

Talouden ja toiminnan seuranta Kunta-Helsinki ja Sotepe

2/2025 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

Liikelaitokset

SOTEPE

Yhteenvedo sotepeen taloudesta

Kunta-Helsinki

YHTEENVETO KUNTA-HELSINGIN TALOUDEN TILANTEESTA Ennuste E2 / 2025

Toimintakatteen ero
talousarvioon (M€)

-39

Vuosikatteen ero talousarvioon
(M€)

-32

Investoinnit, ero talousarvioon
(M€)

-49

Toiminnan ja investointien
rahavirta, ero talousarvioon (M€)

4



Kunta-Helsingin talouden arvioidaan toteutuvan hieman talousarviossa oletettua heikompana.

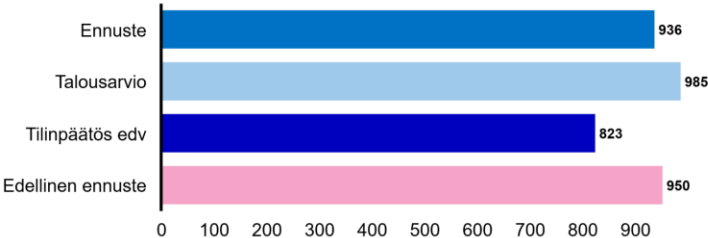
Kunta-Helsingin 1-6 kk / 2025 toteuman toimintakatteen toteuma selvästi edellisiä vuosia heikompi, ja siten myös vuosikate selvästi edellisten vuosien 1-6 kk toteumien vuosikatteita matalammalla tasolla

Vuosikatteen arvioidaan 1-6 kk toteuman pohjalta toteutuvan arviolta TA 2025 tasolla → tarkentuu E3:ssa

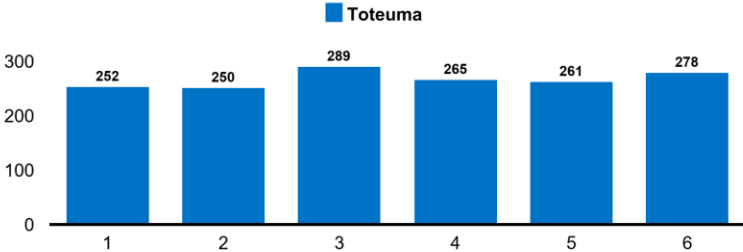
Vuonna 2024 kunta-Helsingin (sis. liikelaitosten investoinnit) investointimenoja ennustetaan toteutuvan 936 M€, ja siten määrärahoista jäisi käyttämättä 49 M€. Vuonna 2023 toteuma oli 823 M€.

E2:ssa vuosikate alle puolet investointitasosta. Nettoinvestoinneista arvioidaan rahoitettavan tulorahoituksella ennusteen mukaan 43 % (investointien tulorahoitus-%)

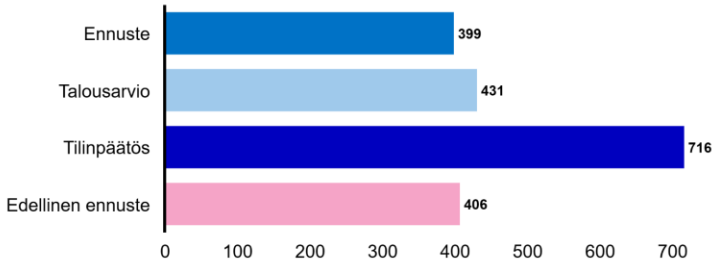
Investoinnit, M€



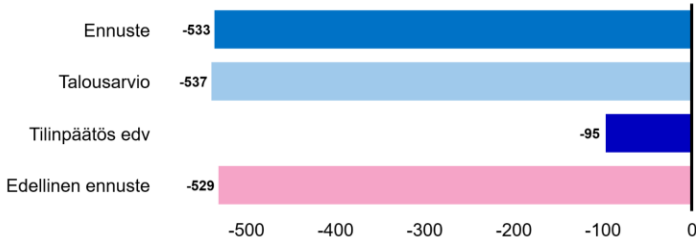
Toimintamenot kuukausittain, M€



Vuosikate, M€



Toiminnan ja investointien rahavirta, M€



Kunta-Helsingin tuloslaskelma E2 (M€)

Miljoonaa euroa	1 - 6 / 2024	TP 2024	1 - 6 / 2025	TA 2025	E2 2025	Erotus E2/TA
Toimintatuotot	672	1 384	646	1 325	1 372	47
Toimintamenot	-1 466	-2 975	-1 595	-3 308	-3 394	-86
Toimintakate	-794	-1 590	-950	-1 983	-2 023	-40
Verotulot	879	1 869	844	1 891	1 845	-46
Valtionosuudet	148	302	212	403	423	20
Rahoitustuotot ja -kulut	113	135	119	120	154	34
Vuosikate	346	716	225	431	399	-32
Poistot ja arvonalennukset	-189	-380	-189	-369	-360	9
Satunnaiset erät						
Tilikauden tulos	158	336	37	62	39	-23
Varausten ja rahastojen muutos	1	-2	1	1	2	1
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	159	334	38	63	40	-23

- Kunta-Helsingin 1-6 kk / 2025 toteuman **toimintakatteen** toteuma **selvästi edellisiä vuosia heikompi**, ja siten myös **vuosikate** selvästi edellisten vuosien 1-6 kk toteumien vuosikatteita **matalammalla tasolla**
- Vuosikatteen arvioidaan 1-6 kk toteuman pohjalta toteutuvan arviolta TA 2025 tasolla → **tarkentuu E3:ssa**



Kunta-Helsingin rahoituslaskelma E2 (M€)

Miljoonaa euroa		E2 2025	TA 2025	Erotus E2/TA	Muutos E2/TA %	TP 2024
Toiminnan rahavirta	Vuosikate	399	431	32	-7 %	716
	Satunnaiset erät					0
	Tulorahoituksen korjauserät	-58	-61	-4	-6 %	-73
Investointien rahavirta	Investointimenot	-936	-985	-49	-5 %	-823
	Rahoitusosuudet investointimenoihin	11	13	2	-18 %	8
	Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	60	65	5	-7 %	77
Toiminnan ja investointien rahavirta		-523	-537	-14	-3 %	-95
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset	Antolainasaamisten lisäykset	-121	-100	21	21 %	-75
	Antolainasaamisten vähennykset	105	94	-11	11 %	94
Lainakannan muutokset	Pitkäaikaisten lainojen lisäys	400	400	0	0 %	0
	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-47	-77	-30	-39 %	-53
	Lyhytaikaisten lainojen muutos					50
	Oman pääoman muutokset					0
	Muut maksuvalmiuden muutokset	20	15	-5	36 %	-96
Rahoituksen rahavirta		358	333	-25	7 %	-81
Vaikutus maksuvalmiuteen		-166	-204	-39	-19 %	-176

- E2:ssa vuosikate alle puolet investointitasosta.

Kunta Helsingin TULOT JA MENOT Ennuste E2 / 2025

Toimintakateen ero
talousarvioon (M€)

-39

Vuosikatteen ero
talousarvioon (M€)

-32

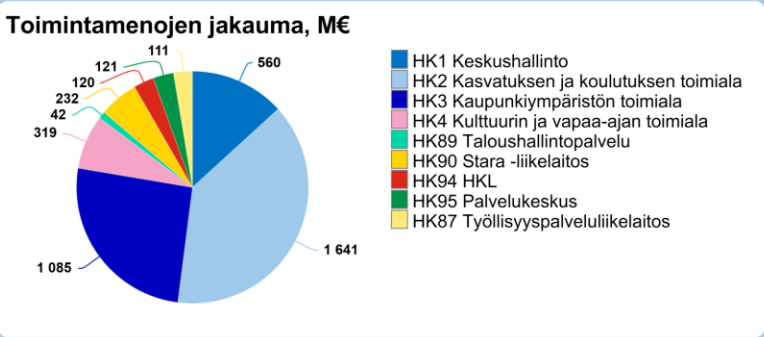
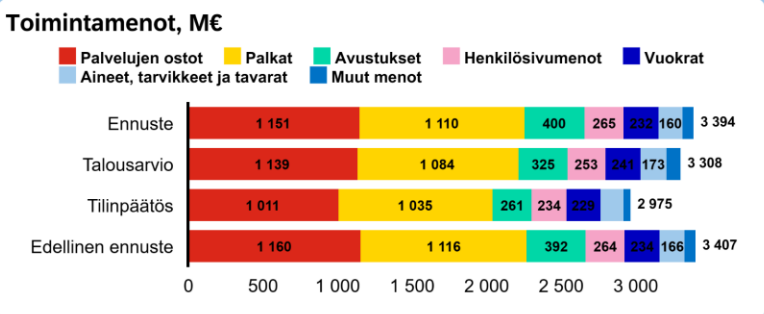
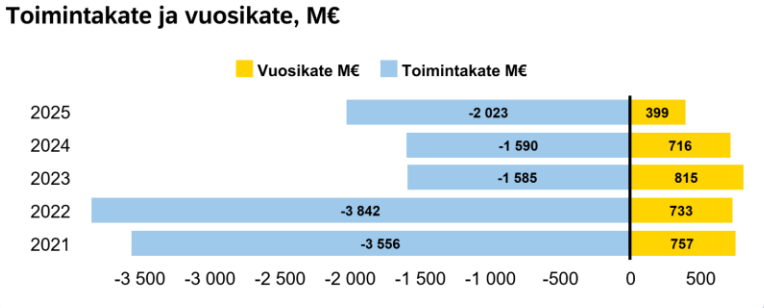
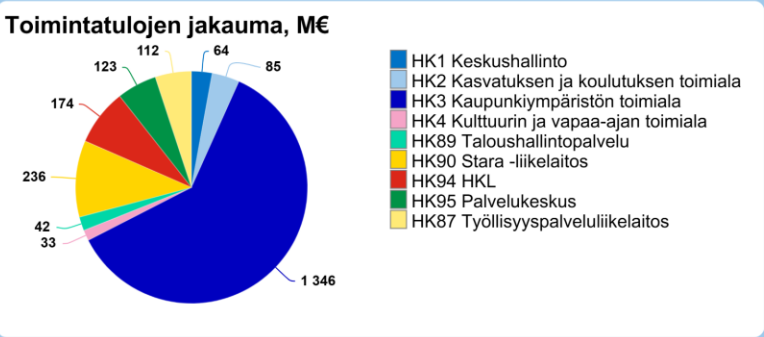
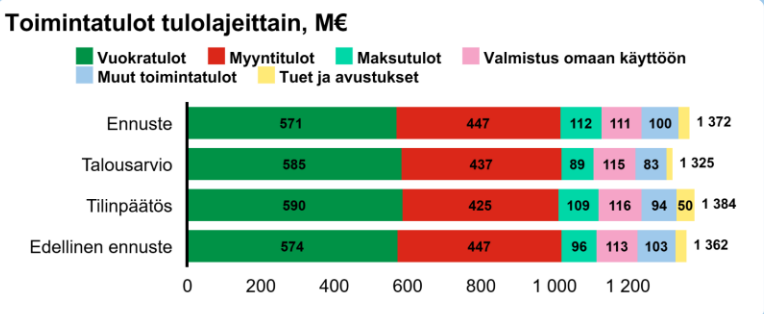
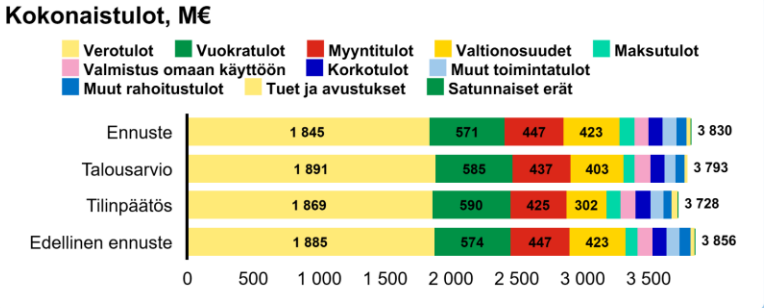
Tilikauden yli- /alijäämä
ero
talousarvioon (M€)

-23

[Siirry tarkastelmaan tarkempia tietoja](#)

[Toimialat](#)

[Liikelaitokset](#)



Kunta Helsingin VEROT JA VALTIONOSUUDET Ennuste E2 / 2025

Verot, ero talousarvioon (M€)

-46

Valtionosuudet, ero talousarvioon (M€)

20

Kunnallisvero, %

5,30

Painotettu keskim. tulovero% 7,47

Yleinen maapohjan kiinteistöveroprosentti Helsinki, %

1,30

Kiinteistövero 1,30
maapohja %-min
Kiinteistövero 2,00
maapohja % max

Helsinki
Helsingfors

Verorahoitus yhteensä ennusteen mukaan 2 268,2 M€ (TA2025: 2 294 M€), eli -25,8 M€ talousarviossa arvioitua vähemmän. Verotuloja kertyy ennusteen mukaan vuonna 2025 hieman talousarviota heikommin, kun taas VOS-tuloja kertyy 20 M€ talousarviota enemmän.

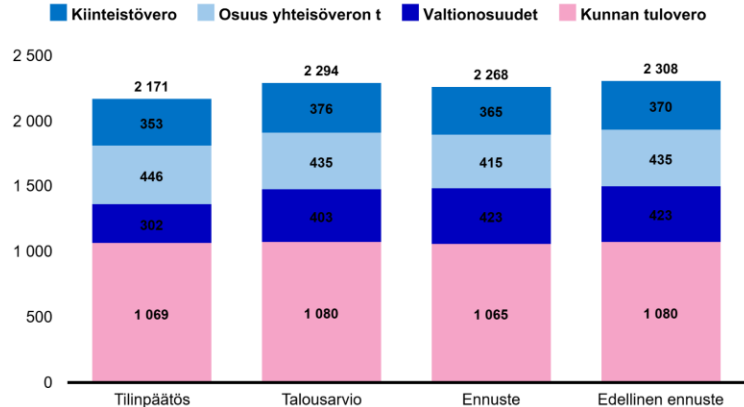
Kunnallisveroa arvioidaan kertyvän 1,065 MRD €, eli -15 M€ alle talousarvio (2024:1069 M€). Huonon työllisyystilanteen johdosta kunnallisveron ennakonpidätykset kehittyneet alkuvuoden mittaan hieman talousarviota heikommin

Yhteisöveroa arvioidaan kertyvän 415 M€, -20 M€ alle talousarvion (TP 2024: 447 M€), -32 M€ vuotta 2024 vähemmän. Tilitykset ovat kehittyneet alkuvuoden mittaan hieman talousarviovaiheessa ennakoitua heikommin. Lisäksi loppuvuoden yhteisöjen ennakoverot tulevat laskemaan (toteutuneiden kertymätietojen perusteella).

Kiinteistöveroa arvioidaan kertyvän 365 M€, eli -11 M€ alle TA:n. Kiinteistöveron tilitysten kertymärytmi myöhentyy. Noin 5 % verovuoden 2025 maksuunpantavista kiinteistöveroista kertyisi ensi vuoden alussa

Valtionosuudet: Arvioidaan kertyvän 423,2 M€ (TA2025: 403 M€). OKM:n valtionosuusrahoitus toteutuu TA:ssa ennakoitua suurempana: perusopetuksen valmistavan opetuksen kasvu, pääsääntöisesti kielitaidottomille maahanmuuttajalapsille. 2025 rahoitus perustuu vuoden 2023 toteumatietoihin: ukrainalaislapsille annettu opetus

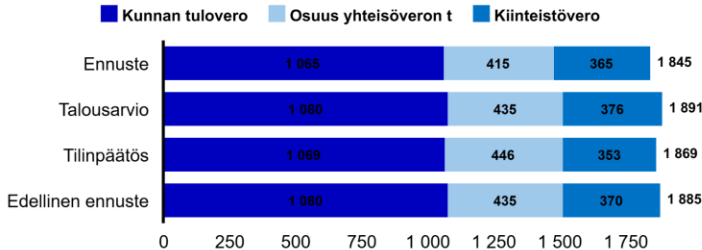
Verot ja valtionosuudet, M€



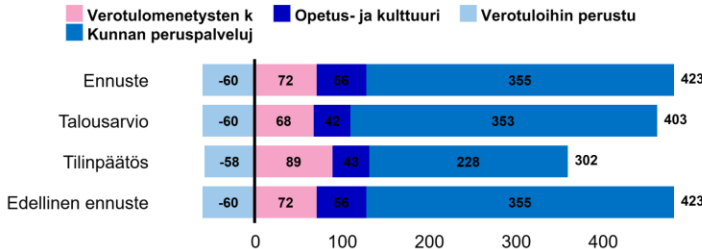
Kunnallisveron ja yhteisöveron tilitykset kumulatiivisesti 1-6/2025, M€



Verot, M€



Valtionosuudet, M€



Kunta Helsingin RAHOITUS Ennuste E2 / 2025

Laina per asukas, €

1 740

Laina per asukas ennuste 2025

Laina per asukas
2024 1 246

Lainakanta, M€

1 206

Lainakanta M€ 2025

Lainakanta M€
2024 853

Antolainat, M€

2 273

Antolaina M€ 2025

Antolaina M€ 2024 2 313

Kassan riittävyys, pv

52

Maksuvalmius enn (12/2025)

Maksuvalmius
2024 54

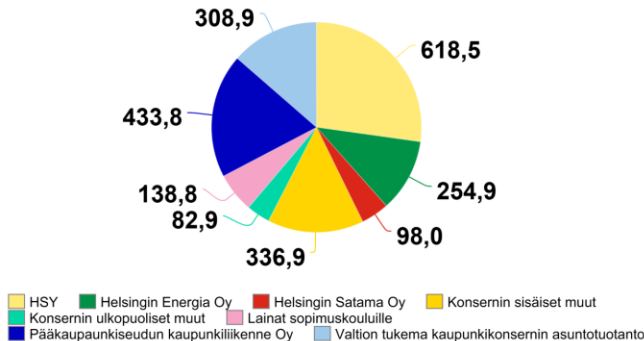
Kaupungin maksuvalmius säilyi alkuvuoden vahvana. Keskeisenä taustatekijänä on ollut valtiolta sotepe-palveluihin saatavien maksuosuuksien etupainotteinen maksatusaikataulu.

Vuoden 2025 talousarviossa on varauduttu 400 milj. € pitkäaikaisten lainojen nostoon. Kaupungin pitkäaikaisia lainoja, mukaan lukien liikenneliikelaitoksen lainat, lyhennetään vuonna 2025 yht. 47 milj. €. Kaupunkikonsernin joukkoliikenne- ja toimitilainvestointeihin tarvittavista lainoista syntyviä uusia takausvastuita arvioidaan vuonna 2025 kertyvän n. 350 milj. euroa.

Konsernitasolla pitkäaikaisen lainarahoituksen tarve kytkeytyy kaupungin omien investointien lisäksi pääosin joukkoliikenneinvestointeihin. Raitiliikenteen joukkoliikenneinvestointeja on rahoitettu 1.2.2022 toteutuneen HKL:n liiketoimintojen osittaisen yhtiöittämisen jälkeen alkuun kaupungin kassasta kaupungin konsernitiilijärjestelmää hyödyntäen. Kaupunkiliikenneyhtiön konsernin sisäistä limiittivelkaa on etenkin vuodesta 2023 lukien vaihteittain konvertoitu kaupungin takaamiksi pitkäaikaisiksi ulkoisiksi rahalaitoslainoiksi institutionaaliset rahoittajat ensisijaisena rahoituslähteenä (erit. EIB, Kuntarahoitus ja NIB).

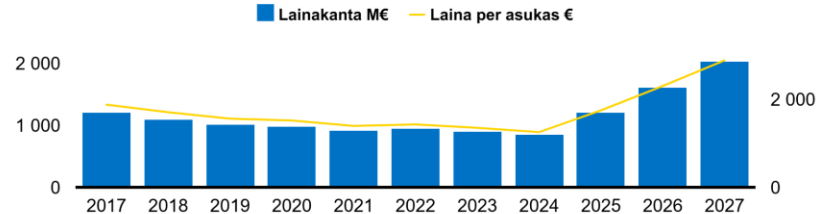
Kaupungin pitkäaikaisesta lainarahoituksesta yhteensä n. 93 % on hankittu erityisluottolaitoksista (Euroopan investointipankki, Kuntarahoitus, Euroopan Neuvoston kehityspankki ja Pohjoismaiden investointipankki), sekä n. 7 % pääomamarkkinoilta ja muilta lainantajilta. Lainakannasta n. 2/3 on kiinteäkorkoista. Pitkäaikaisten lainojen lisäksi kaupungilla on erikseen takausvastuita, pääosin konserni- ja osakkuusyhteisöidensä lainoista, yhteensä n. 1 500 milj. €.

Kaupungin antolainauskannan jakauma M€



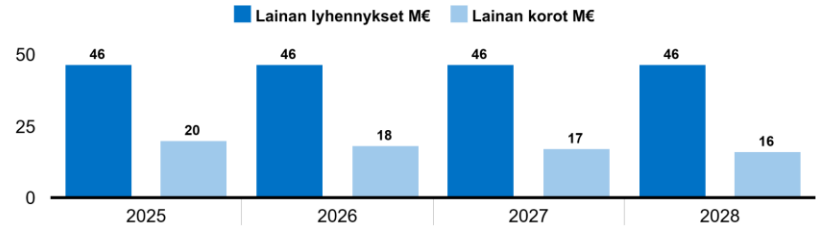
Lainakanta M€ ja lainat per asukas €

Ennustevuosien luvut sisältävät TA25 ja TS26-27 mukaisen lainanoton



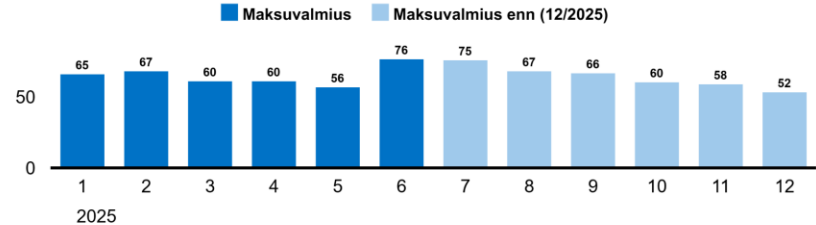
Ottolainojen lyhennykset ja korot, M€

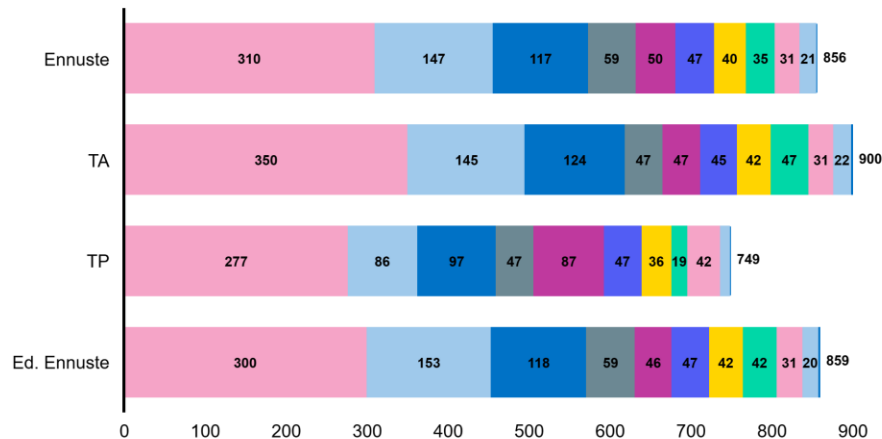
Nykyisellä laina- ja korkokannalla



Kassan riittävyys, pv

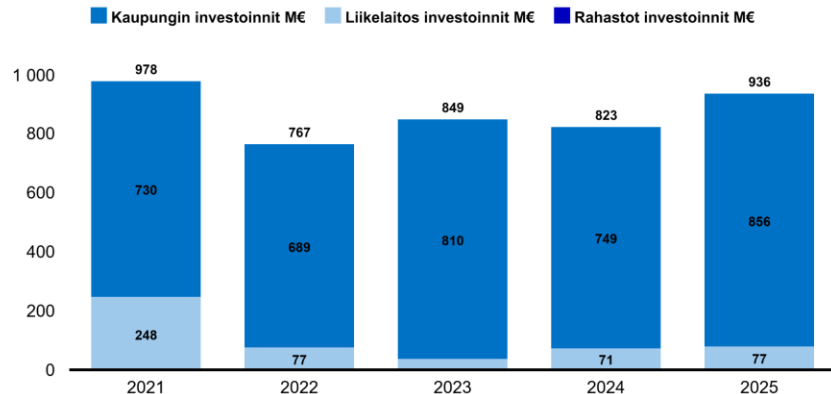
Viimeisen päivän saldolla, ennustekuukausien lukuihin ei sisälly uutta lainanottoa.



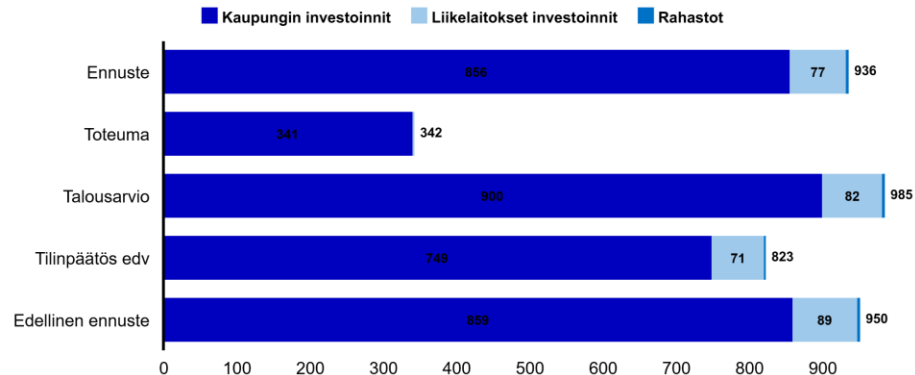


Kunta-Helsingin INVESTOINNIT Ennuste E2 / 2025

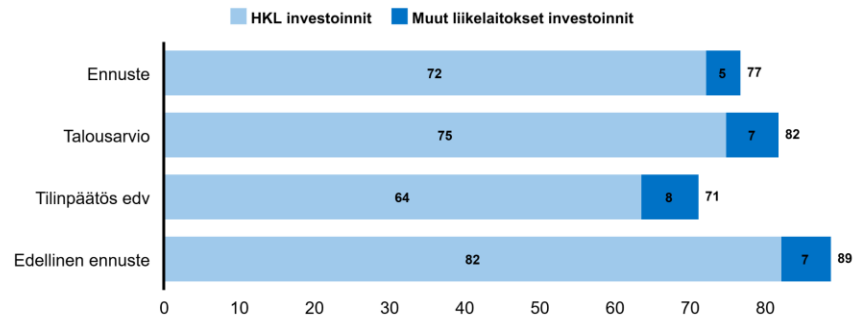
Kunta-Helsingin investointien kehitys, M€



Kunta-Helsingin investoinnit yhteensä, M€



Liikelaitosten investoinnit yhteensä, M€



Keskushallinto

YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - KESKUSHALLINTO yhteensä

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-2

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-6

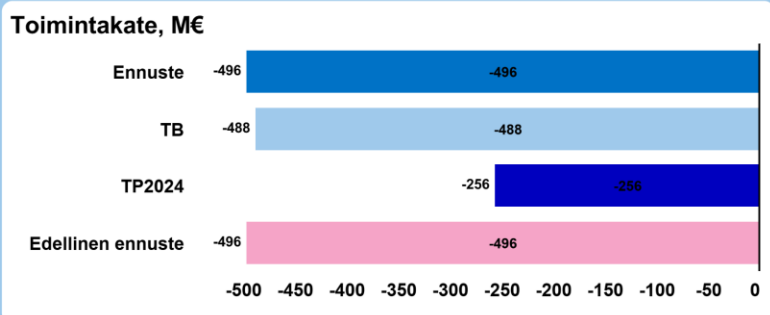
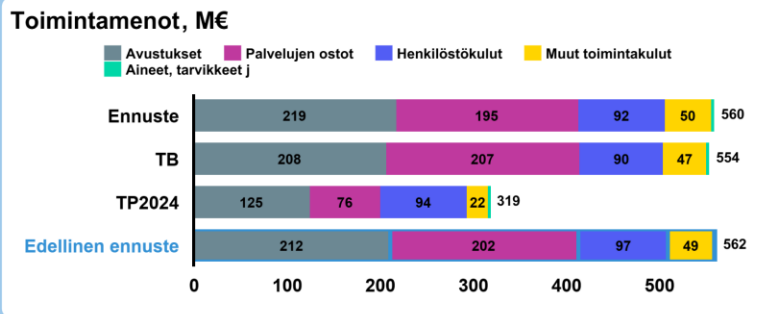
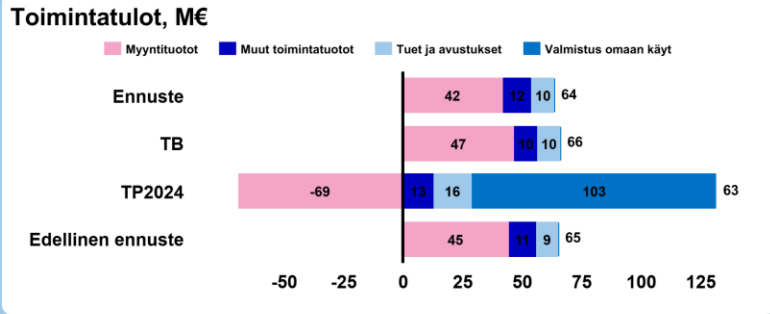
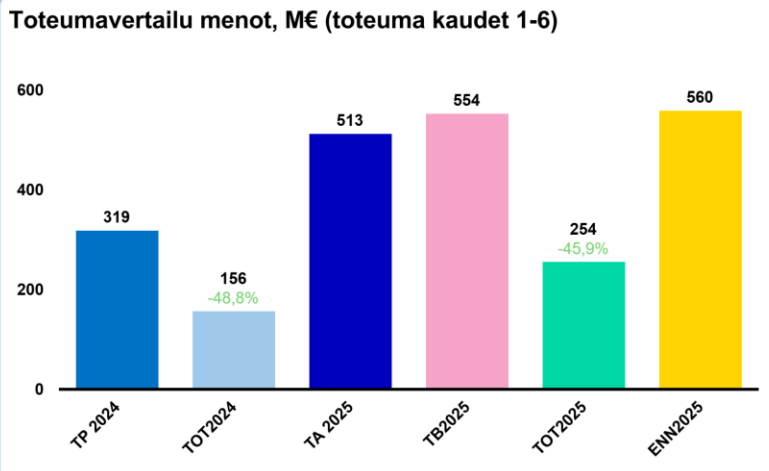
Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

-8

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK1 (HK1 Keski)



YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - Vaalien järjestäminen

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

1

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

1

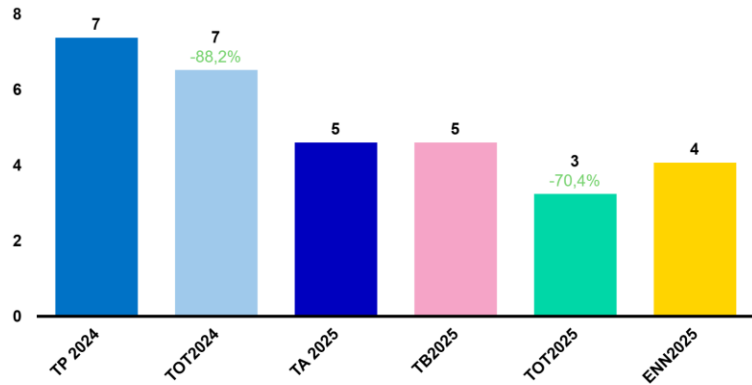
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

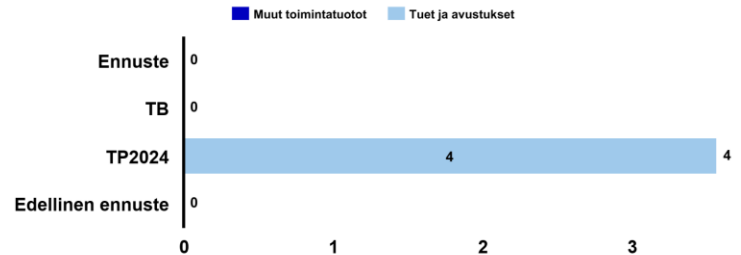
Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK110 (Vaalien)

Helsinki
Helsingfors

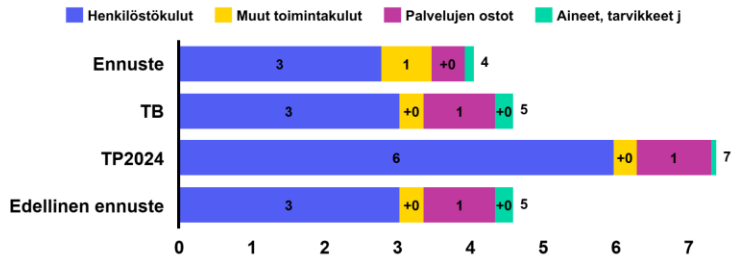
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-6)



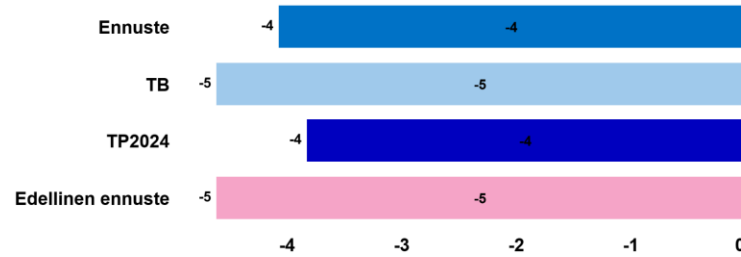
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - Tarkastuslautakunta- ja virasto

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

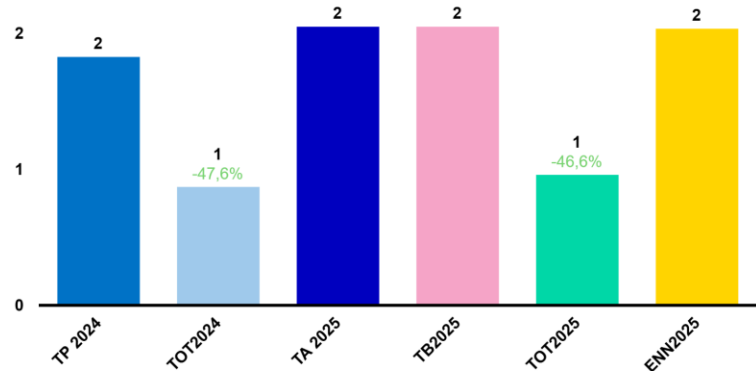
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK120 (Tarkastus)

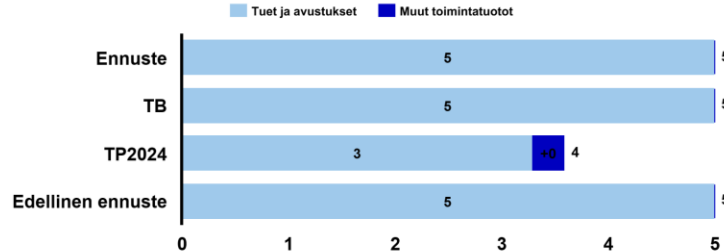
Helsinki
Helsingfors

Tarkastusviraston käyttötalouden ennustetaan alittuvan 20 000 eurolla ja sitovien toiminnan tavoitteiden toteutuvan. Talousarvion tavoitteiden toteutumista edistetään vastuullisella taloudenpidolla, keskittymällä ydintehtäviin, tarkoituksenmukaisilla henkilöstöresursseilla ja huolellisella töiden suunnittelulla.

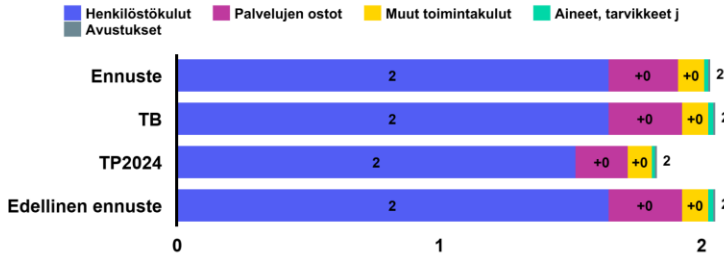
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-6)



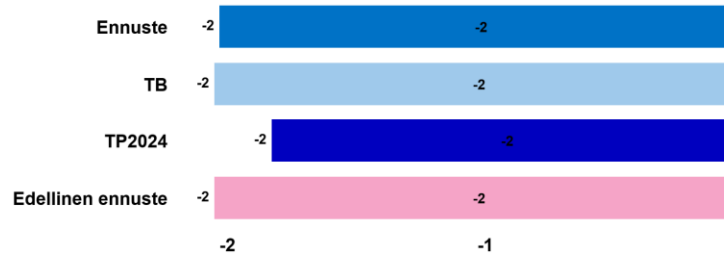
Toimintatulot, t €



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - Kaupunginhallitus

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

1

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-0

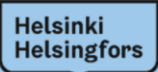
Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

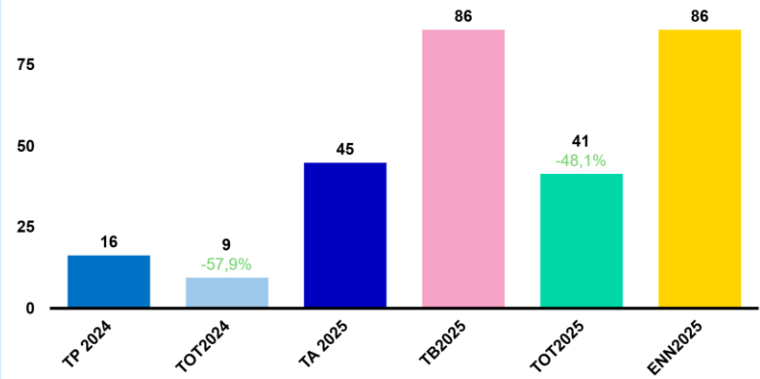
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

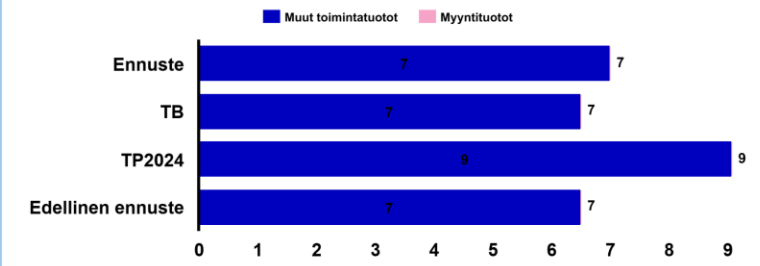
Tulosyksikkö-DISPLA
1000HK130 (Kaupunki)



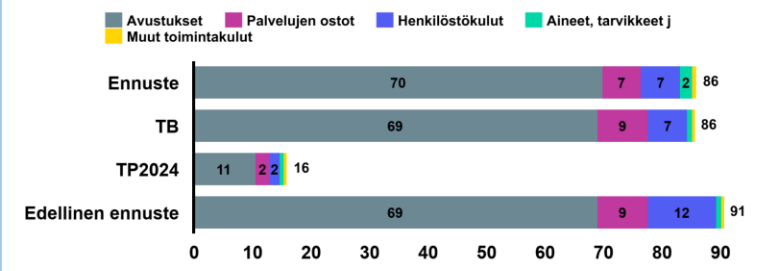
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-6)



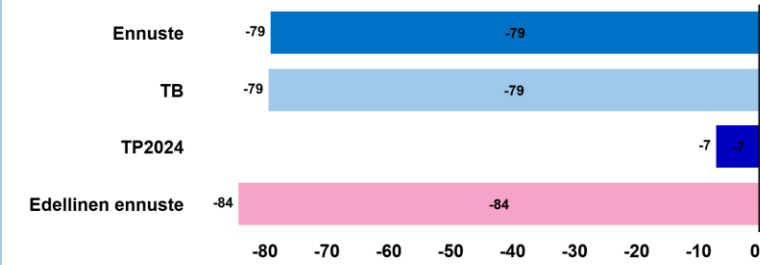
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - Kaupunginhallituksen käyttövarat

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

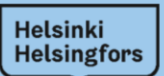
Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

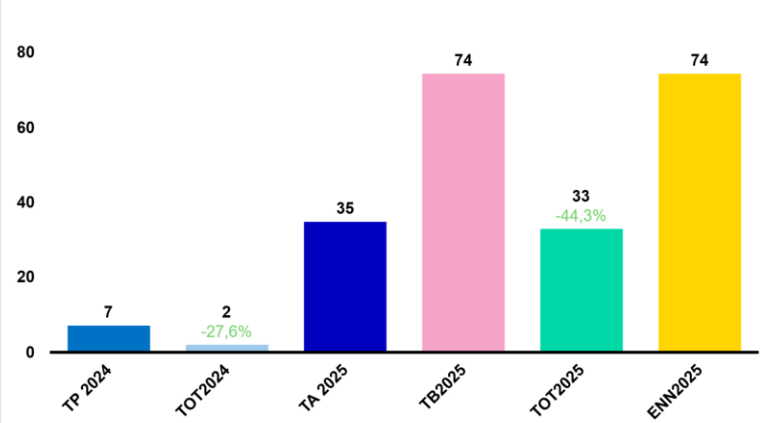
Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK13001 (Kauppi)



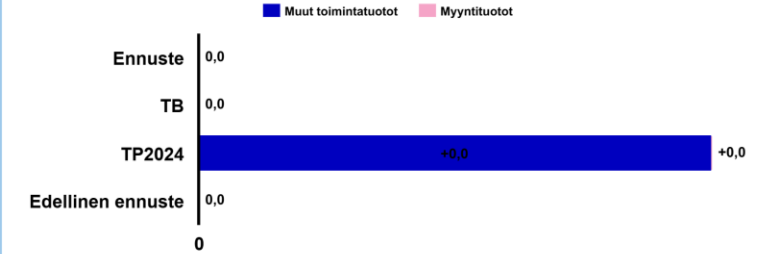
Talousarviossa kaupunginhallituksen käyttövaroihin varataan vuosittain määräraha yllättäviin ja ennakoimattomiin menoihin, jotka aiheutuvat esimerkiksi kaupungin kansainväliseen näkyvyyteen ja suur tapahtumiin, poikkeuksellisiin yksittäisiin tapahtumiin tai kaupungin ja valtion yhteistyöhön liittyviin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

Menojen ennustetaan toteutuvan lähes talousarviokohdalle varatun määrärahan mukaisina.

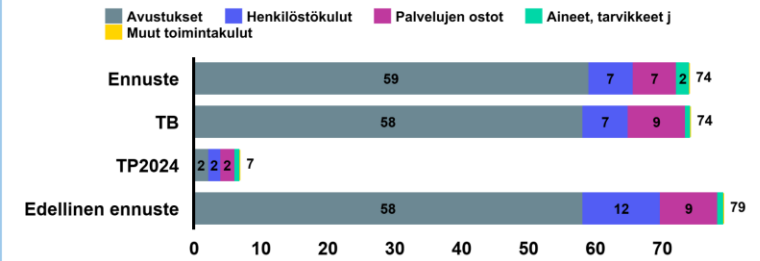
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-6)



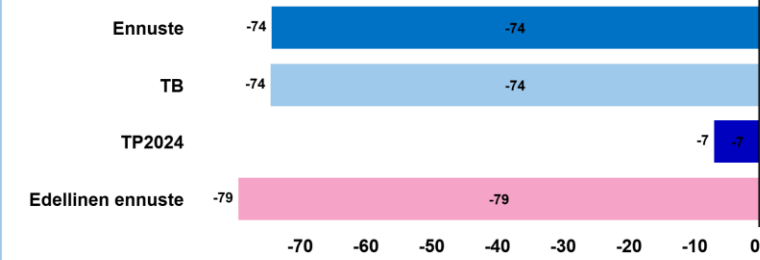
Toimintatulot, M €



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E2 / 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

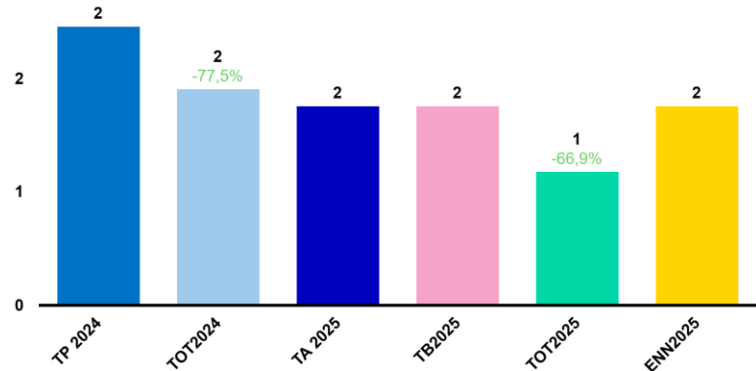
Tulosityksikkö-DISPLA'
1000HK13002 (Kauppi)

Helsinki
Helsingfors

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

Menojen ennustetaan toteutuvan talousarviokohdalle varatun määrärahan mukaisina.

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

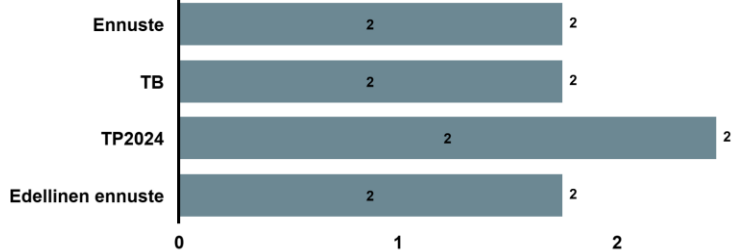


Toimintatulot, M€

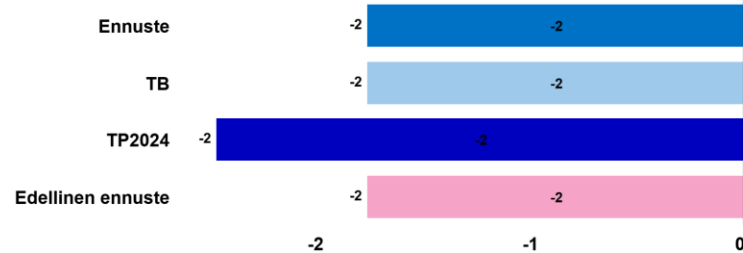


Kaaviossa visualisoitavia tietoja ei ole käytettävissä.

Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - Valtionperinnöt

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

1

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-0

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

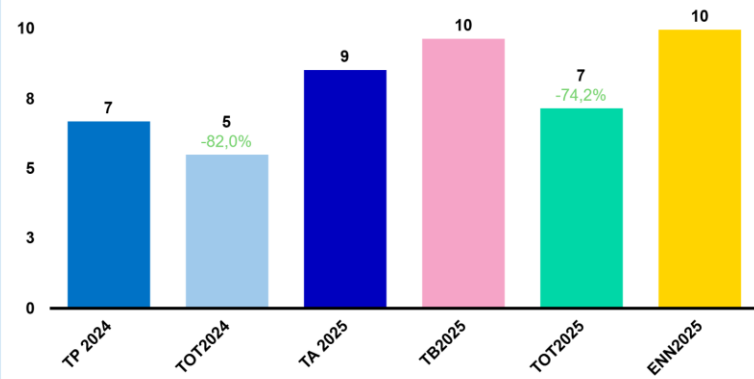
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK13003 (Valtio)

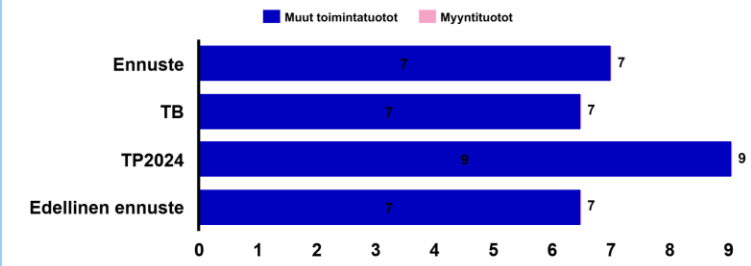
Helsinki
Helsingfors

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 (6 milj. euroa) ja kulttuurin ja vapaa-ajan toimiala (2 milj. euroa). Tulojen ja menojen ennustetaan toteutuvan hieman talousarviokohdalle varattua määrärahaa suurempina. Valtionperintöjä kertyy odotettua enemmän. Khs ja Kuvan myöntämät avustukset toteutuvat budjetoidusti, mutta valtionperintöjen hoitomenot ovat olleet alkuvuonna budjetoitua suuremmat. Hoitomenojen kasvu aiheutuu osin perintöjen lukumäärän kasvusta ja osin perintöihin sisältyvien asunto-osakkeiden myyntiaikojen pidentymisestä, joka nostaa osakkeista maksettavien hoitovastikkeiden loppusummaa. 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.

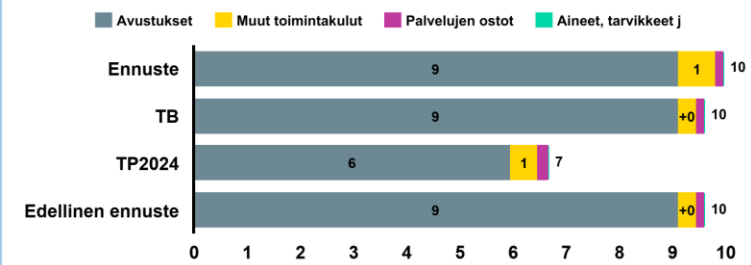
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-6)



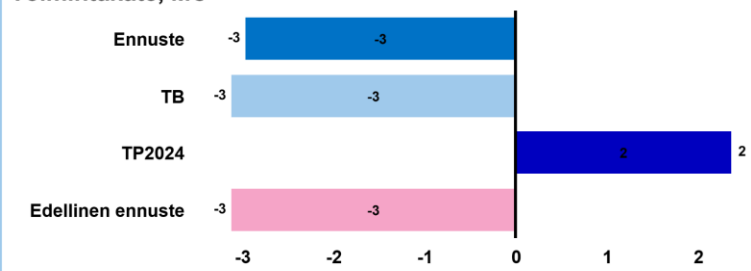
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - Kaupunginkanslia

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-3

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

-2

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

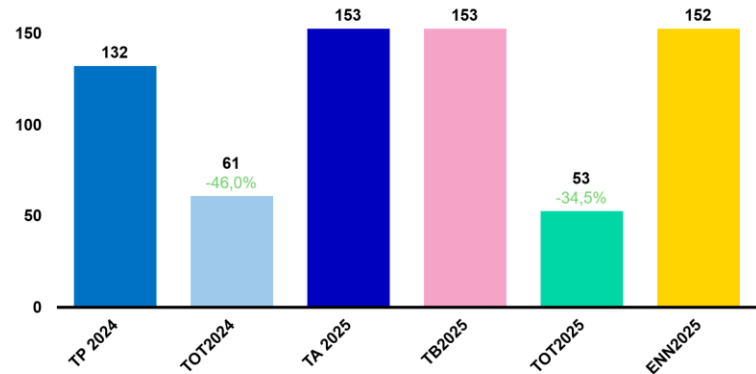
Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK140 (Kaupunki)

Helsinki
Helsingfors

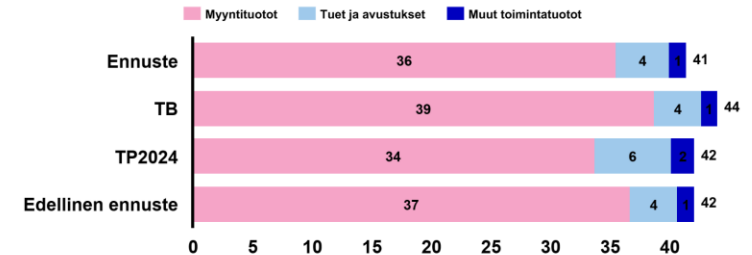
Kanslian tulot alittavat tulosbudjetin n. 2,5 milj. euroa. Tulojen kasvuun vaikuttavat pelastuskoulun valtionavustus, joka on 0,5 milj. euroa budjetoitua suurempi sekä valtiolta tuloutetut vuotta 2024 koskevat palkkatuet, joiden vaikutus on myös 0,5 milj. euroa tuloja lisäävää. Tulot vähenevät sotepe-laskutuksen osalta, se tulee olemaan 2 milj. euroa budjetoitua pienempi. Myös maahanmuuton täyden korvauksen tulot jäävät 1,2 milj. euroa budjettia pienemmiksi.

Menot toteutuvat lähes arvioidun mukaisesti. Kanslialta veloitettavat väestönsuojien vuokrat toteutunevat 1,1 milj. euroa suurempina, mutta muissa menoissa saadaan säästöjä tätä kompensoimaan.

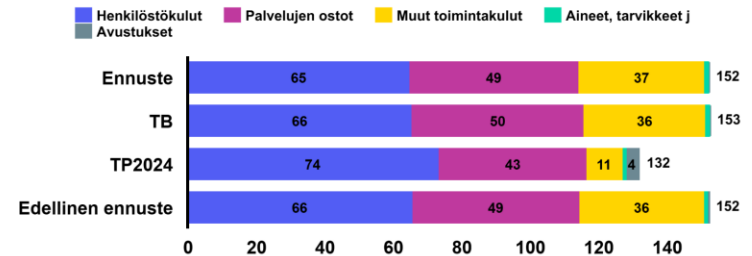
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-6)



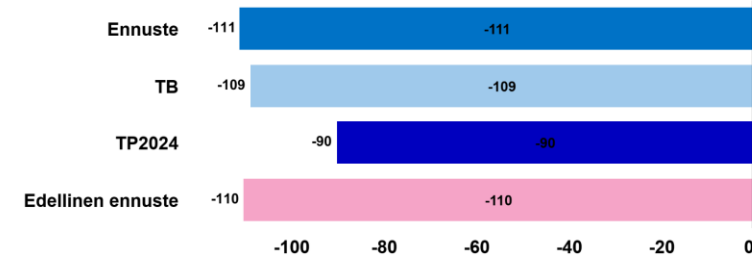
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - Keskitetysti maksettavat menot

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-7

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

-7

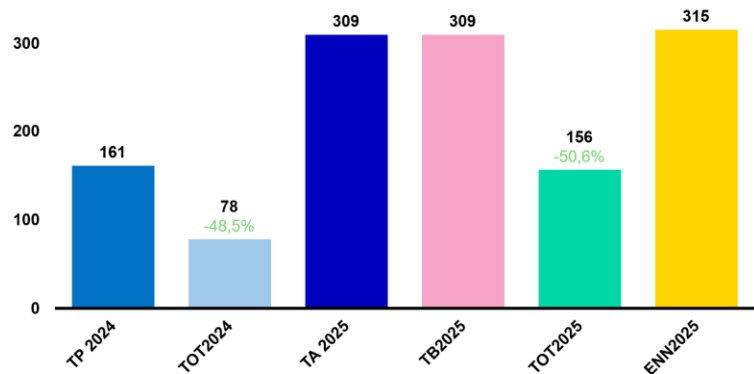
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

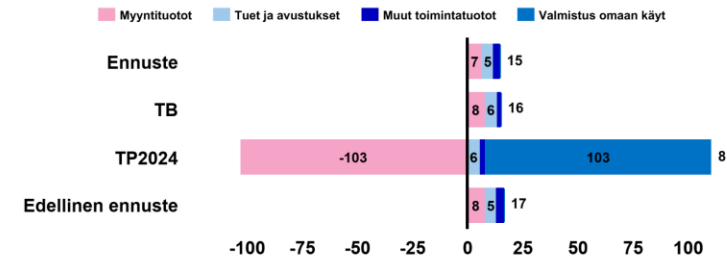
Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK150 (Keskitet

Helsinki
Helsingfors

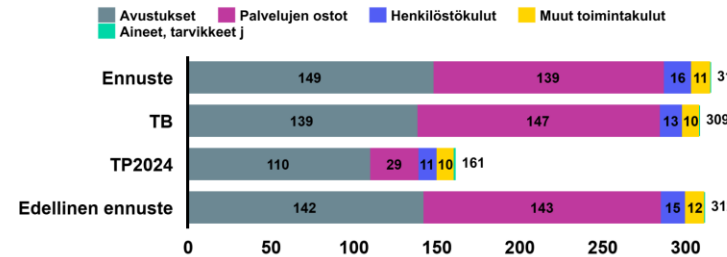
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



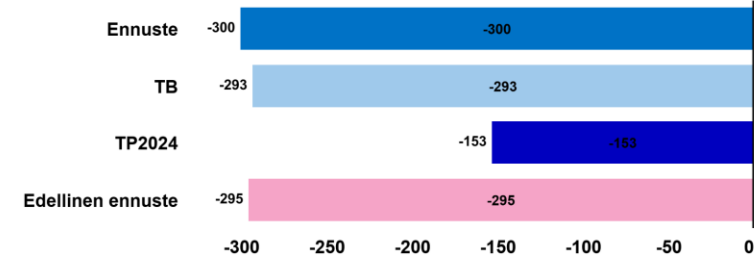
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - Toimielinten toimintakustannukset, kaupunginkanslian käyt.

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

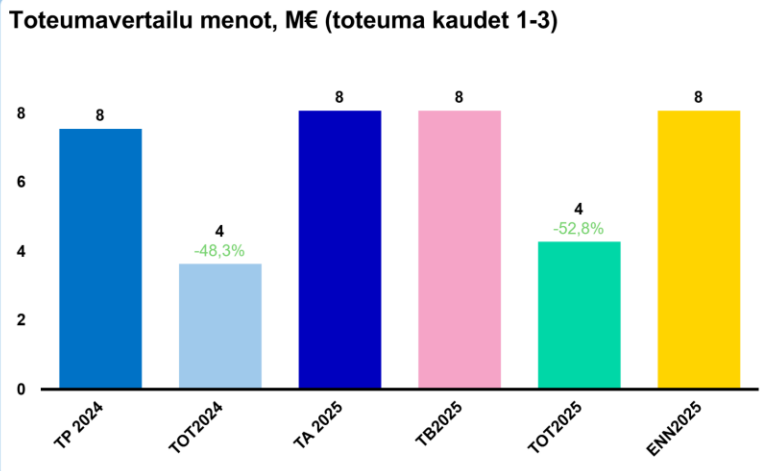
Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

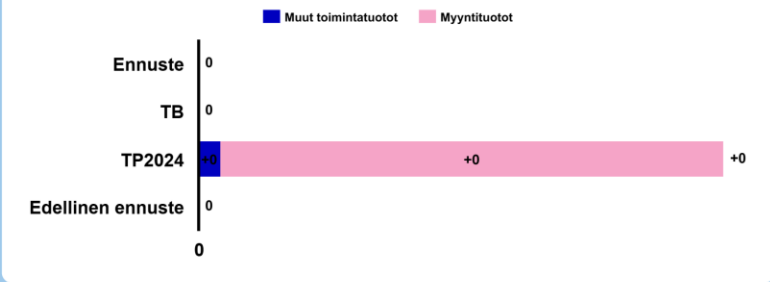
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

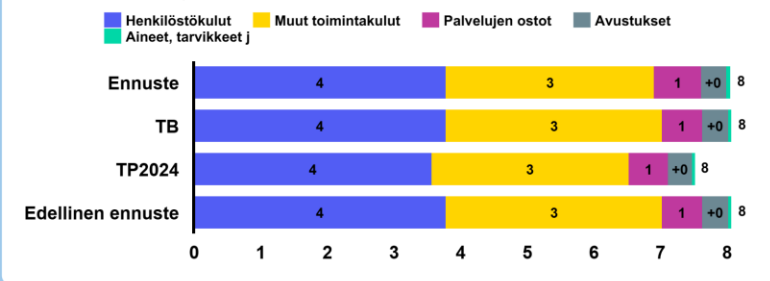
Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK15001 (Toimi



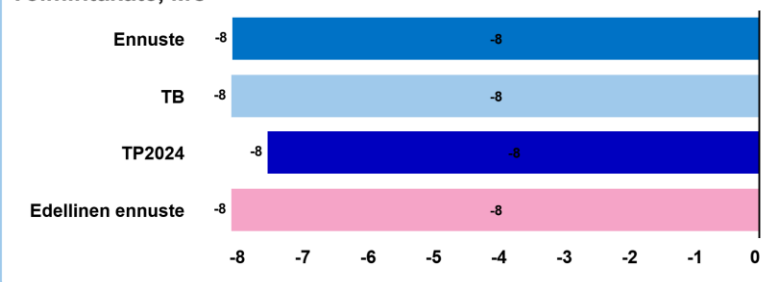
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - Keskitetysti maksettavat henkilöstömenot, kaupunginkanslian käytettäväksi

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-2

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

-1

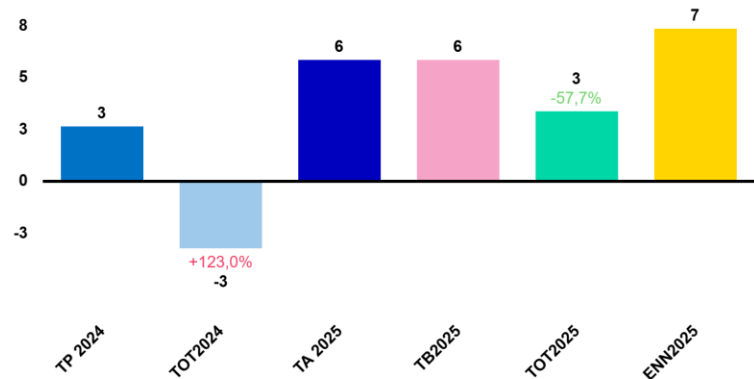
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

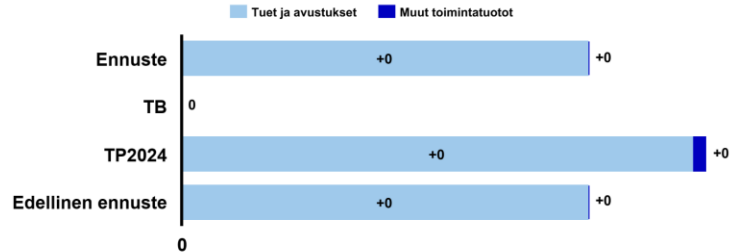
Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK15002 (Kesk.)

Helsinki
Helsingfors

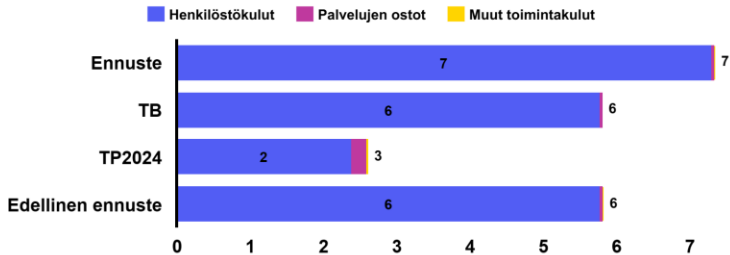
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



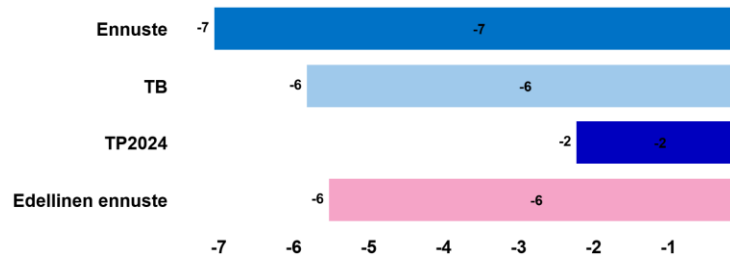
Toimintatulot, M€



Toimintameno, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - Maksuosuudet, korvaukset ja jäsenmaksut, kaupunginkanslian käytettäväksi

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

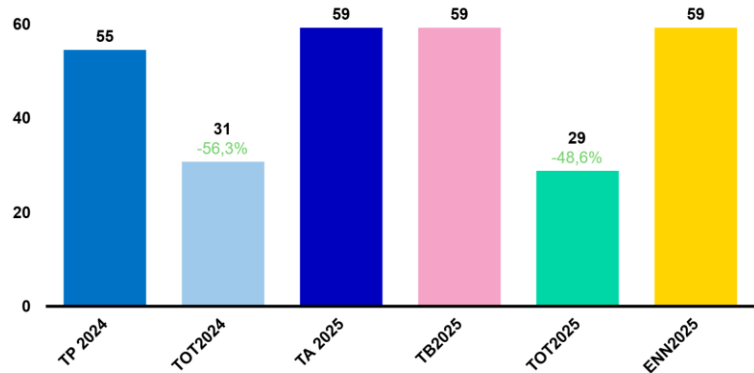
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK15003 (Maksu)



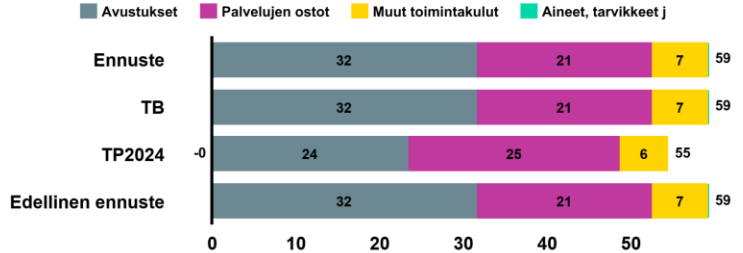
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-6)



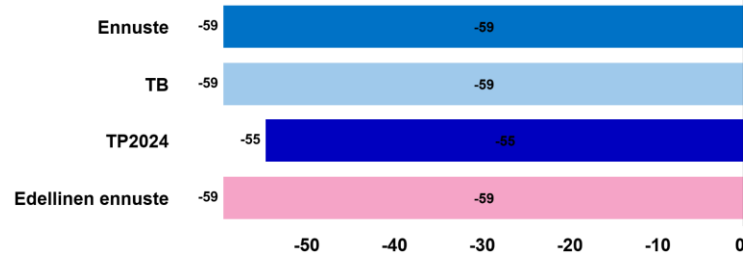
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - Keskitetty hanketoiminta, kaupunginkanslian käytettäväksi

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

1

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-1

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

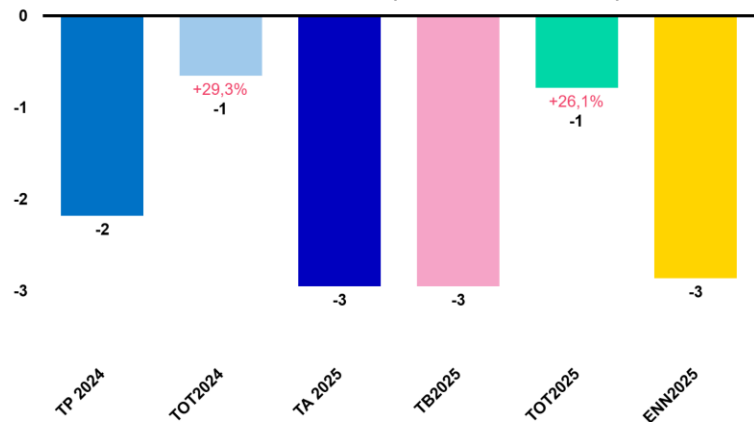
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

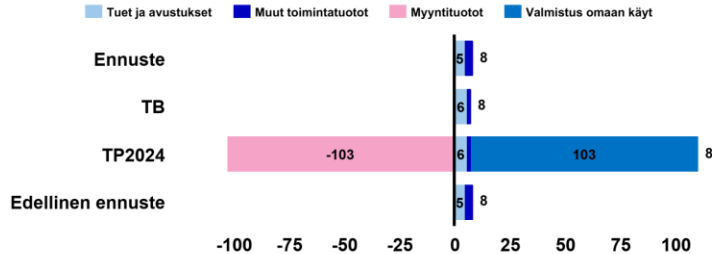
Tulosityksikkö-DISPLA'
1000HK15004 (Keski)

Helsinki
Helsingfors

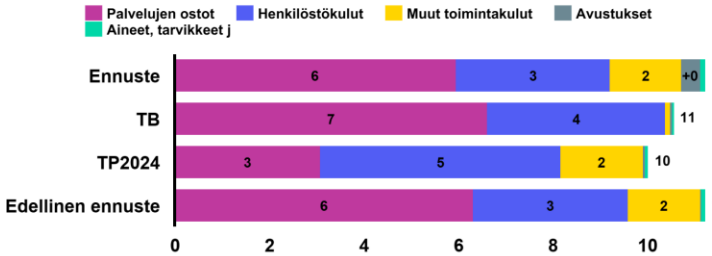
Toteumavertailu toimintakate, M€ (toteuma kaudet 1-3)



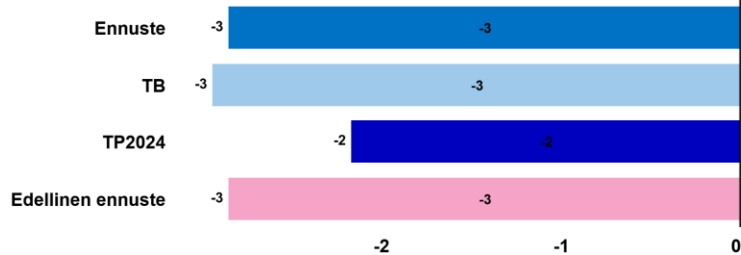
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - Työmarkkinatuen kuntaosuus, kaupunginkanslian käytettäväksi

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-10

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

-10

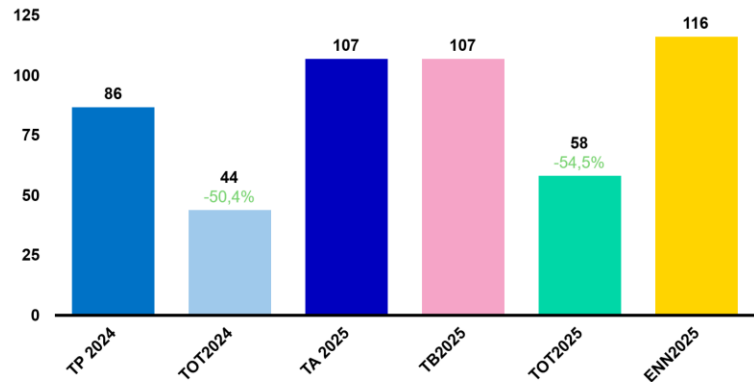
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK15005 (Työm. ▾)

Helsinki
Helsingfors

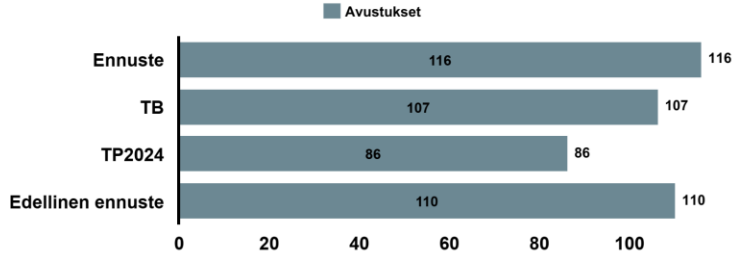
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



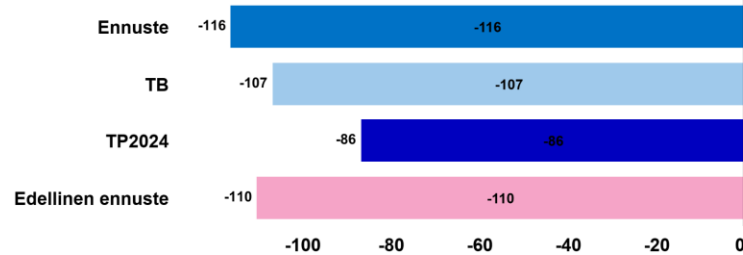
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - Työllisyyspalvelujen järjestäminen

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-1

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

5

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

4

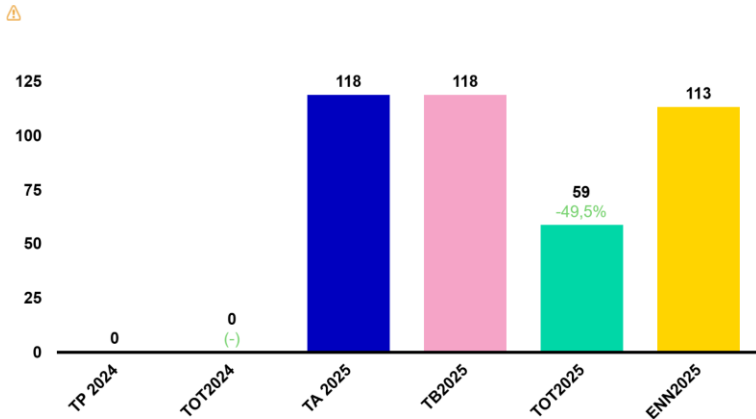
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

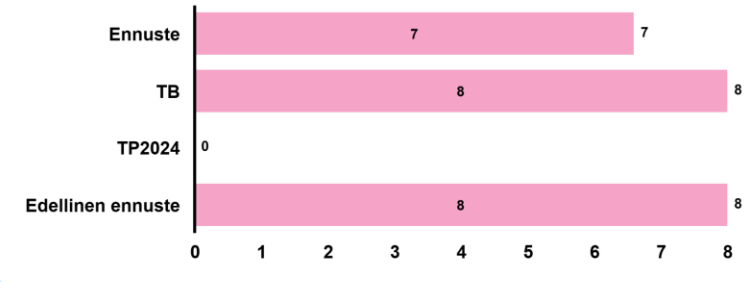
Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK15006 (Työlli: ▼)



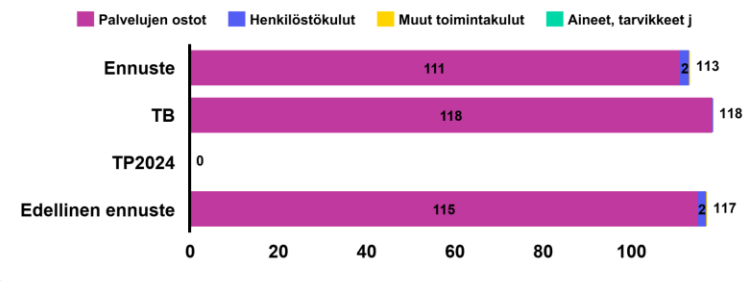
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



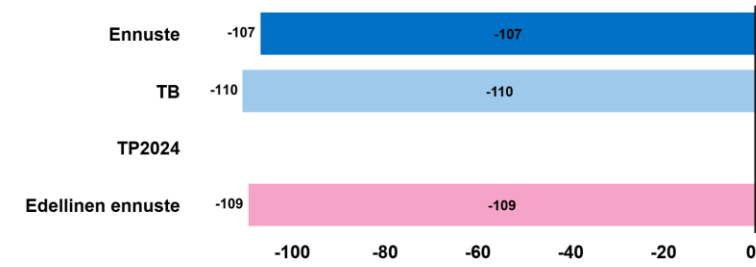
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



Kasvatuksen ja koulutuksen toimiala

YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - KASKO yhteensä

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

18

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-35

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

-17

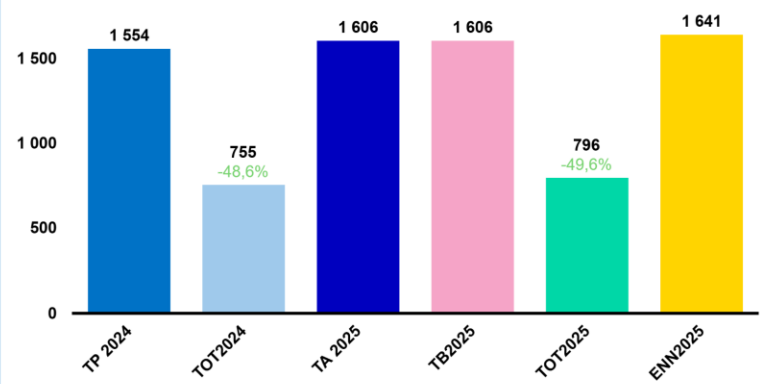
- Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:
- 1. ennuste toteumat 1-3
 - 2. ennuste toteumat 1-6
 - 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK2 (HK2 Kasv)

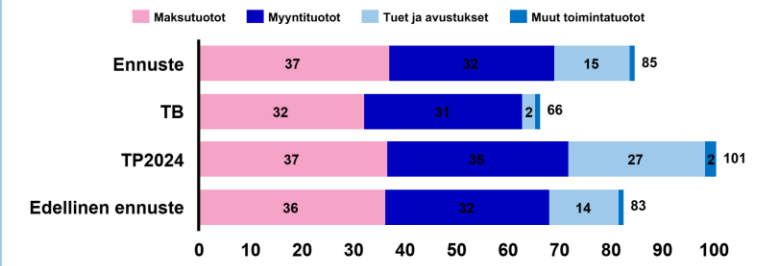


Toimialan tulot ylittyvät 18,4 miljoonaa euroa. Tästä budjetoimittoman hankerahoituksen osuus on 11,9 miljoonaa euroa. Toimialan menot ylittyvät 35,2 miljoonaa euroa, mistä ulkopuolisen hankerahoituksen osuus on 1,9 miljoonaa euroa. Kaupungin tuottamien kasvatus- ja koulutuspalveluiden menot ylittyvät 27,4 miljoonaa euroa. Sosiaali-, terveys- ja pelastustoimelle tuotetut palvelut ylittyvät 2,2 miljoonaa euroa ja korvaukset ja avustukset 58 miljoonaa euroa.

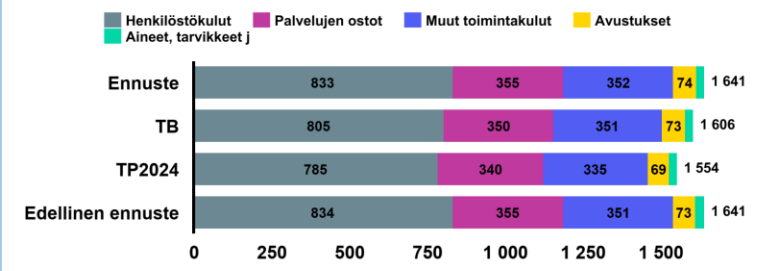
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-6)



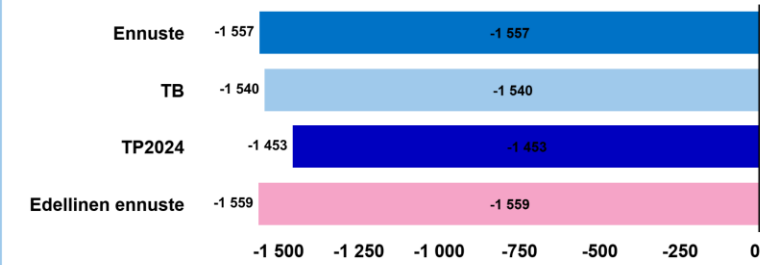
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - Kaupungin tuottamat palvelut

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

17

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-27

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

-10

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

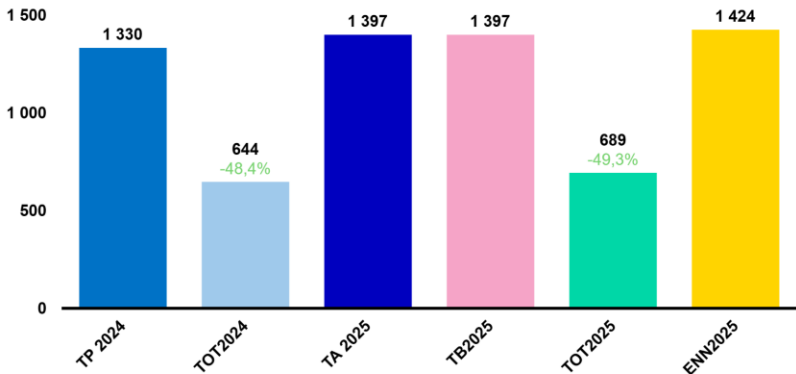
Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK21001 (Kauppi

Helsinki
Helsingfors

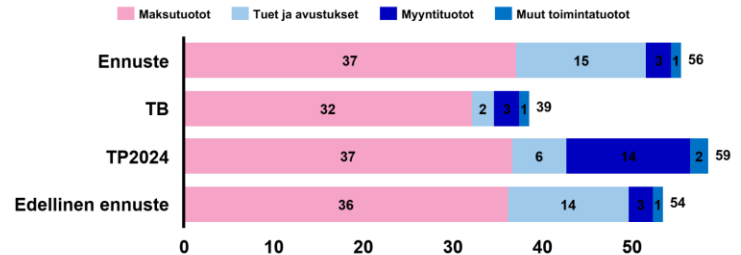
Talousarviokohdan 21001 kaupungin tuottamat kasvatus- ja koulutuspalvelut tulot ylittivät 17 miljoonaa euroa. Ulkopuolinen hankerahoitus on siirtynyt tälle talousarviokohdalle talousarviokohdalta 21002. Tuloylityksestä budjetoimatonta hankerahoitusta on 11,9 miljoonaa. Varhaiskasvatuksen tulot ylittivät 4,9 miljoonaa euroa ja valtion vieraskielisten oppilaiden s2-avustus ylittyy 0,1 miljoonaa euroa.

Kaupungin tuottamat kasvatus- ja koulutuspalvelut menot ylittivät 27,3 miljoonaa euroa. Tästä budjetoimatonta ulkopuolinen hankerahoitus on 11,9 miljoonaa euroa. Ammatillisen koulutuksen lisäopiskelijavuosien kustannukset ylittivät 5 miljoonaa euroa. Kasvatus- ja koulutuspalveluiden henkilöstömenot ja vuokratyövoiman menot ylittivät noin 10 miljoonaa euroa.

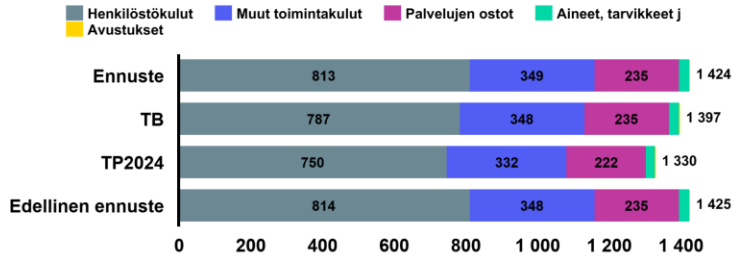
Toteumavertailu menot M€ (toteuma kaudet 1-6)



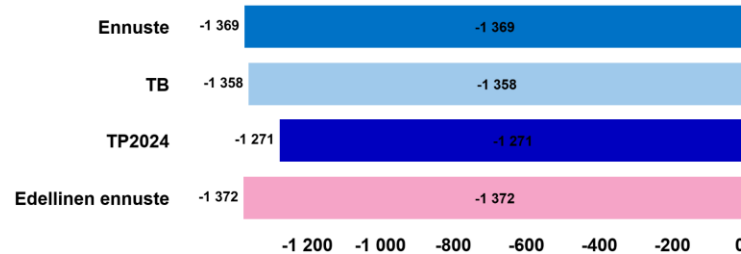
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - Sotepelle tuotetut palvelut (Nto)

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

2

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-2

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

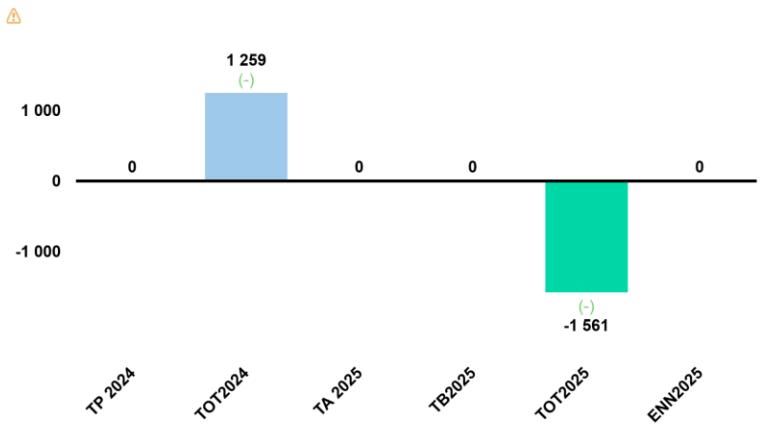
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosityksikkö-DISPLA' 1000HK21002 (Sotep)

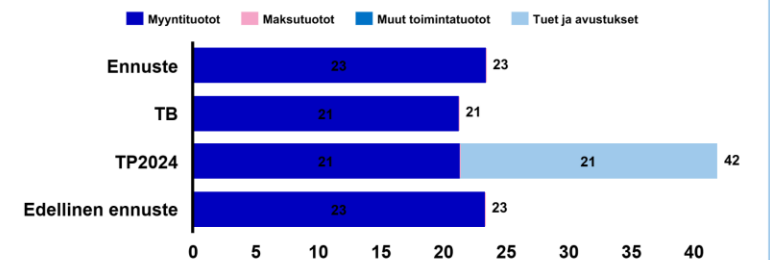


Nettobudjetoidun talousarviokohdan 21002 sosiaali-, terveys- ja pelastustoimelle tuotettujen palvelujen tulot ja menot ylittivät 2,2 miljoonaa euroa opiskeluhoillon henkilöstökustannusten ylittyessä. Toimintakate on 0.

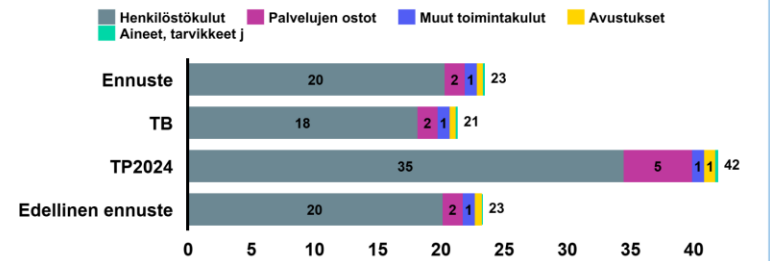
Toteumavertailu kate, M€ (toteuma kaudet 1-6)



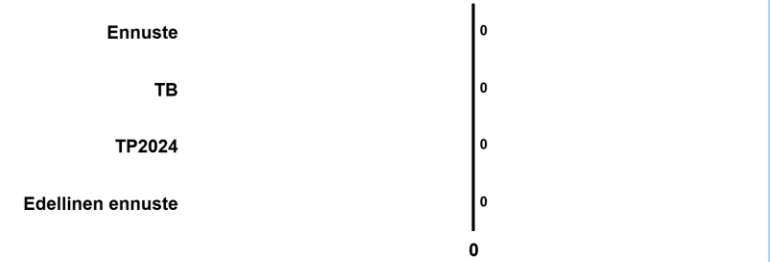
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, t€



YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - Korvaukset ja avustukset

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-1

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-6

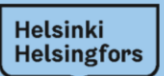
Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

-6

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

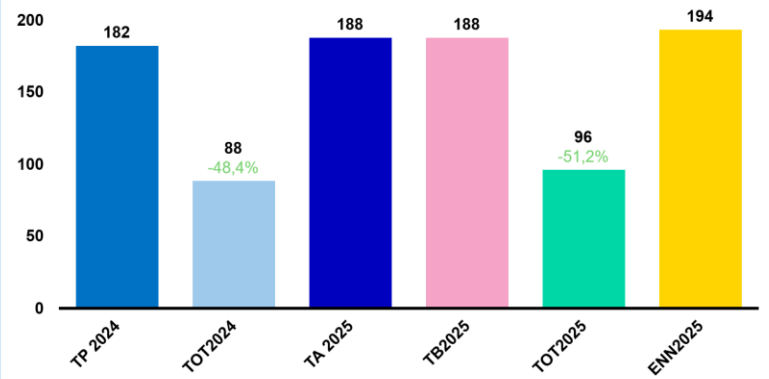
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK21003 (Korva)

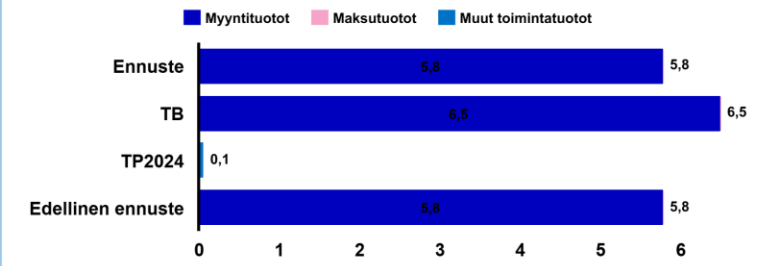


Talousarviokohdan 21003 korvaukset ja avustusten menot ylittyvät 5,7 miljoonaa euroa, koska kotikuntakorvausten kustannustaso nousee tulosbudjetissa ennakoitua enemmän ja tulosbudjetissa ei ole varauduttu kotikuntakorvausten korvattavuuden muutoksiin. Vastaavasti kotikuntakorvauksista saatavat tulot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

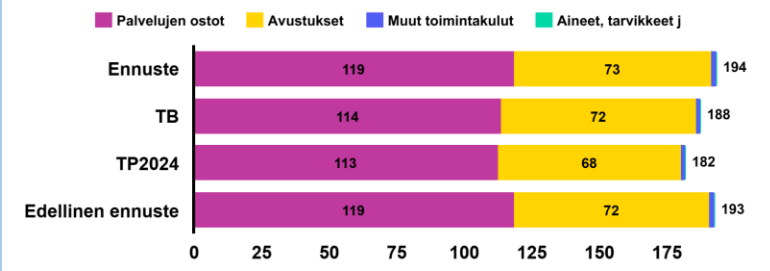
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-6)



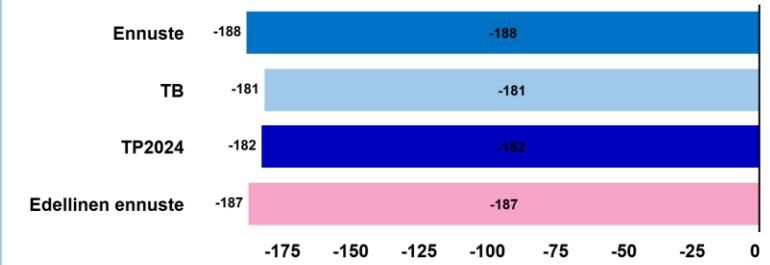
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



Kaupunkiympäristön toimiala

YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - KYMP yhteensä

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

19

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

5

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

24

Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

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

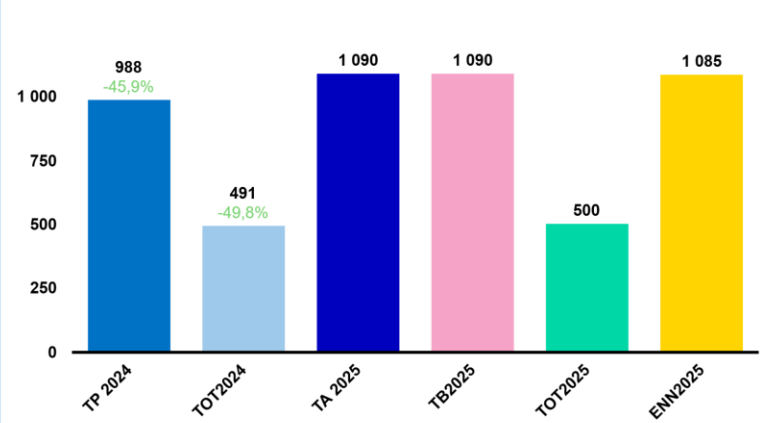
Tulosyksikkö-DISPLA' 1000HK3 (HK3 Kauppi



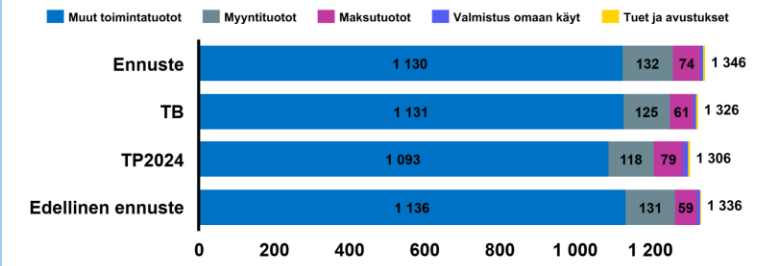
Toimialan kahdeksasta talousarviokohdasta kuuden ennustetaan toteutuvan talousarvion määrärahojen puitteissa, nämä ovat 31002 Tilat ja rakennuttaminen, 31003 Asuntotuotanto, 31004 HSL- ja HSY kuntayhtymien maksuosuudet, 31005 Tuki HKL:lle sekä 31007 Infrakorvaus HSL:ltä ja maksu Kaupunkiliikenne Oy:lle ja 31008 Palvelut ja luvat.

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

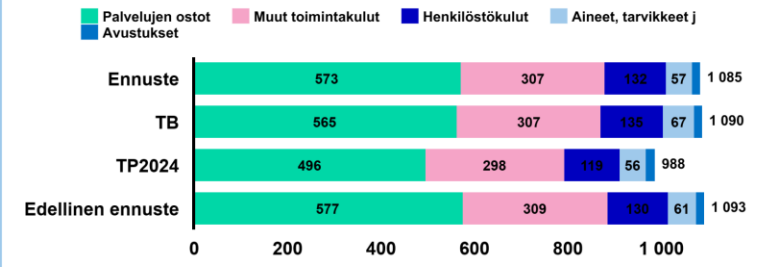
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-6)



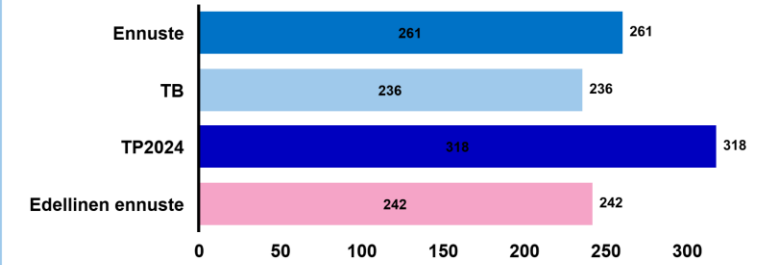
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - Kaupunkirakenne

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

25

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-3

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

22

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

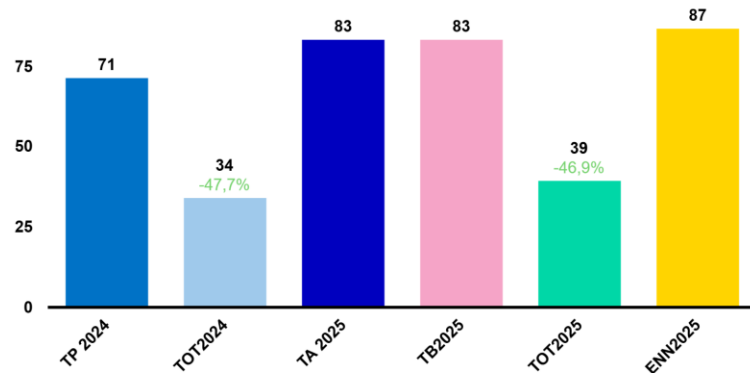
Tulosyksikkö-DISPLA'
1000H31001 (Kaupur

Helsinki
Helsingfors

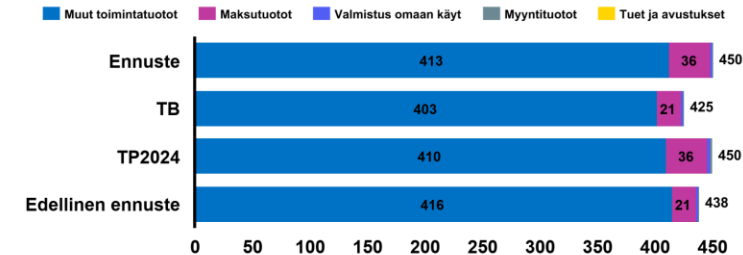
Tulot: Ennustetaan toteutuvan tulosbudjettia parempina 25 M€ (josta 20 M€ ulkoista ja 5 M€ sisäistä tuottoa). Tämä johtuu 13,0 M€ korkeammista maanvuokratuotoista (josta 5 M€ ulkoista ja 8 M€ sisäistä tuottoa) ja 15 M€ maankäytösopimus-korvauksista (Lauttasaaren Vattuniemen asemakaavan lainvoimaistuminen).

Menot: (sitova taso): ennustetaan toteutuvan 3,4 M€ tulosbudjettia suurempina, mikä johtuu pääosin investointeihin budjetoitujen menojen kirjaamisesta käyttötalouteen 2,5 M€ (kirjanpidon korjaus), lisäksi ta-kohdalle kirjautuu rakennusten luovutustappioita 0,9 M€.

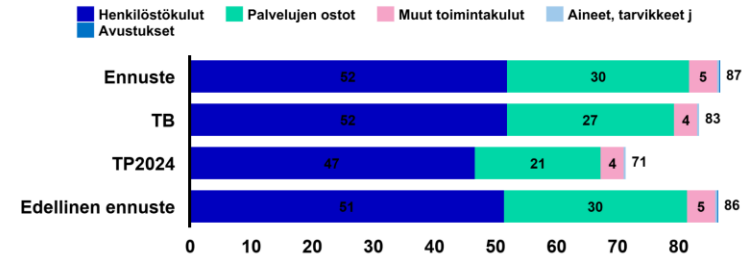
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-6)



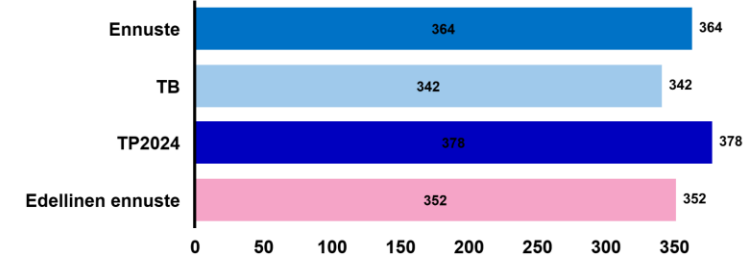
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - Tilat ja rakennuttaminen

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-8

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

10

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' 1000H31002 (Tilat ja

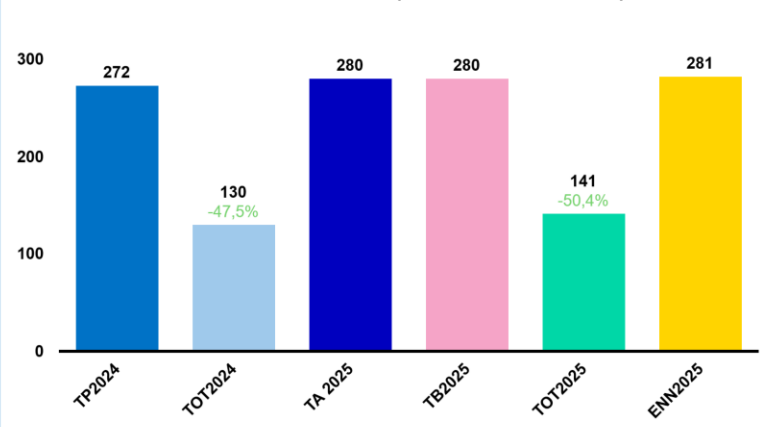


Sitova toimintakate: Ennustetaan toteutuvan 1,7 M€ tulosbudjettia parempana

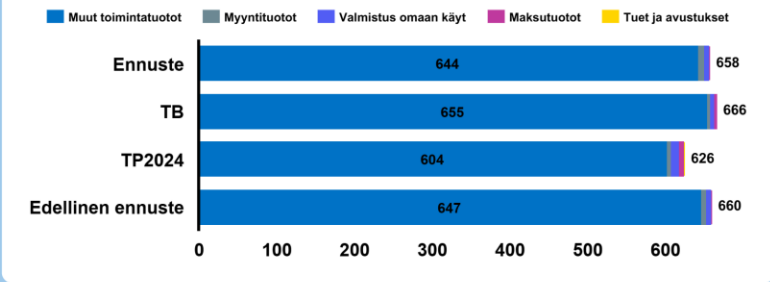
Tulot: Ennustetaan toteutuvan 8,7 M€ tubua pienempinä, jota pääosin selittää sisäisten vuokratuottojen alittuminen; hankkeiden aikatauluviivästyksset, sosiaali- ja terveystoimialan sopimusmuutokset ja pelastuslaitoksen ylläpitovuokrien tarkentuminen.

Menot: Ennustetaan toteutuvan 10,4 M€ tubua pienempänä: Tilat-palveluissa lauhan talven aikaansaama energian säästö, energian sopimushintojen laskeminen ja energiansäästötoimet. Hankeaikataulujen viivästyksset laskevat ylläpitokustannuksia ja lisäksi pelastuslaitokselta Kympin ylläpitoon siirtyvien tilojen ylläpitokustannukset arvioitua alhaisemmat.

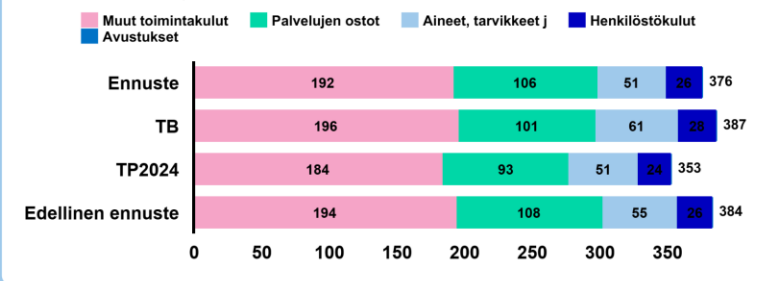
Toteumavertailu toimintakate, M€ (toteuma kaudet 1-6)



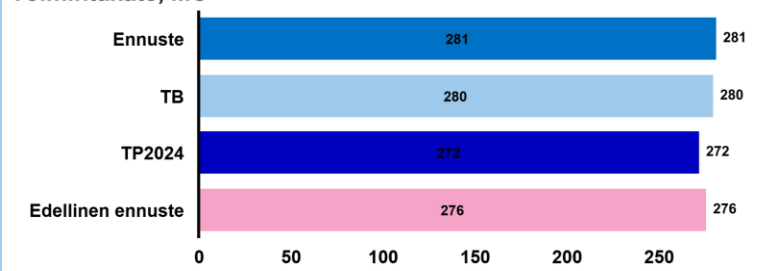
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E2 / 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

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000H31003 (Asunto)

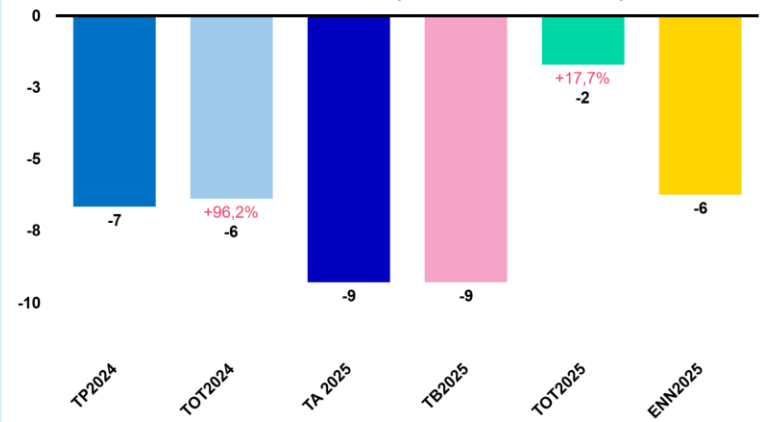


Sitova toimintakate: Ennustetaan toteutuvan 2,9 M€ tulosbudjettia parempana

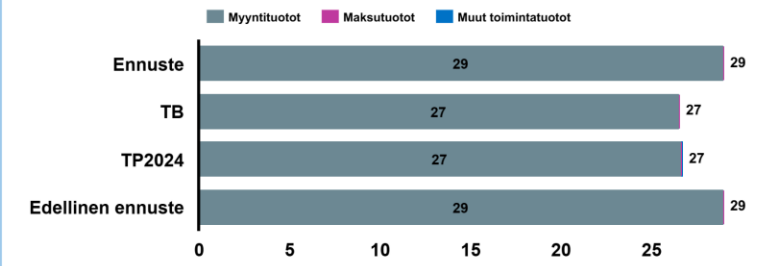
Tulot: Ennustetaan toteutuvan 2,4 M€ tulosbudjettia parempana, johtuen rakenteilla olevien hankkeiden suuresta määrästä, jonka lisäksi selkeytyneet tuloutusnäkymät nostavat tuloutusarvion budjetoitua korkeammalle.

Menot: Ennustetaan toteutuvan 0,6 M€ tulosbudjettia pienempänä, johtuen henkilöstömenojen ja palvelun ostojen säästöistä. Säästöt kattavat myös myymättömien asuntojen vastikekustannusten kasvun (tb: 1,3 miljoonaa euroa, ennuste 3,5 miljoonaa euroa).

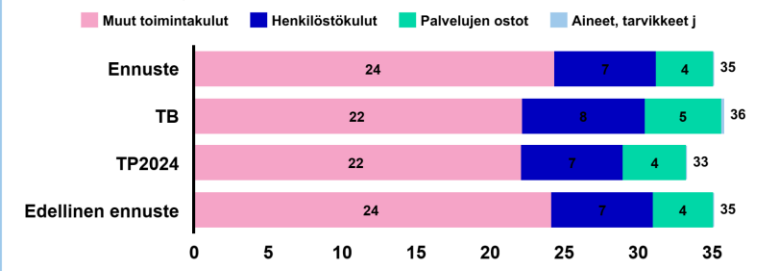
Toteumavertailu toimintakate, M€ (toteuma kaudet 1-6)



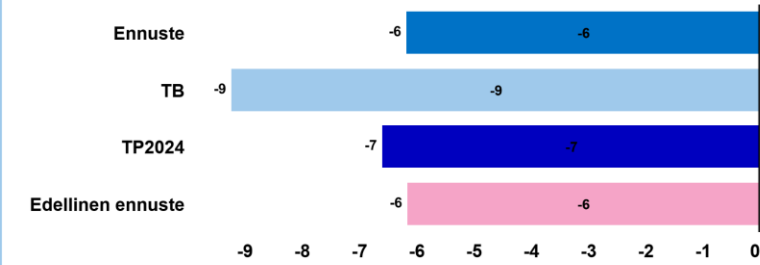
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - HSL- ja HSY-kuntayhtymien maksuosuudet

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

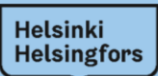
Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

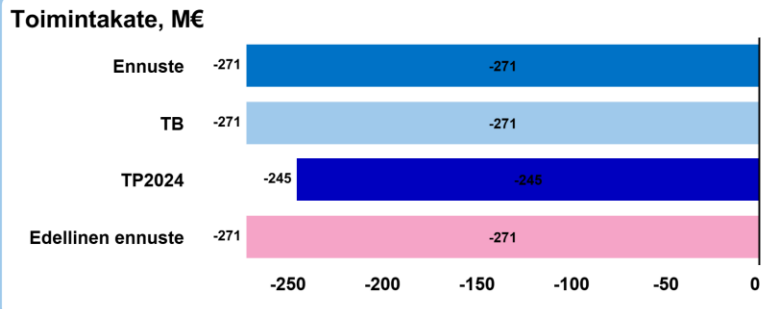
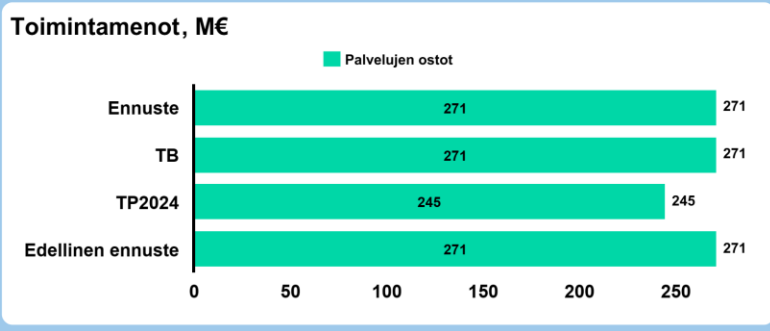
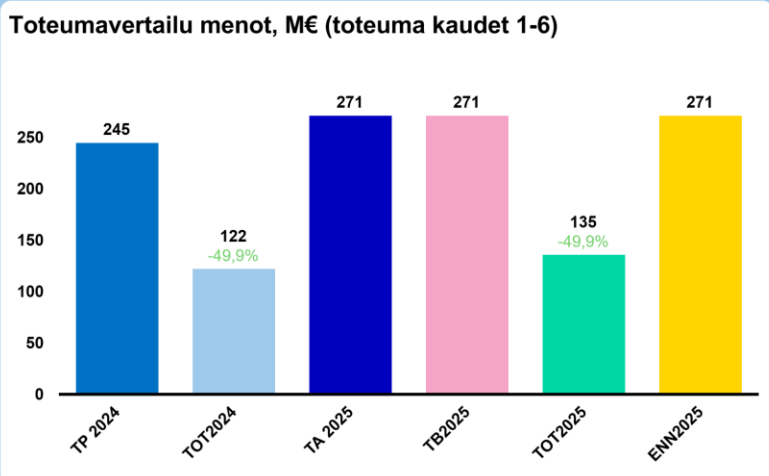
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

- 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 E2 / 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

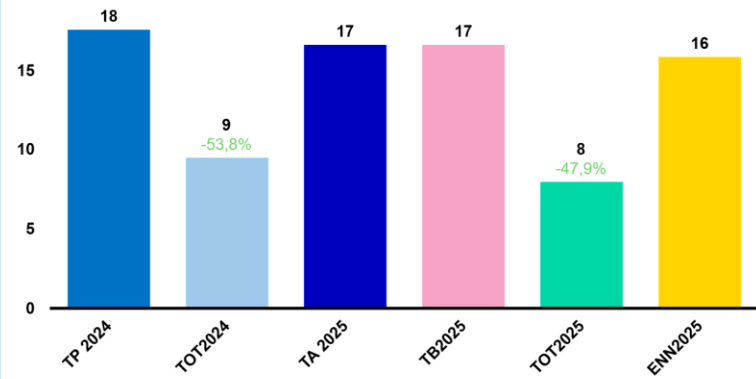
Tulosyksikkö-DISPLA'
1000H31006 (Tuki Lii)

Helsinki
Helsingfors

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 1-6)

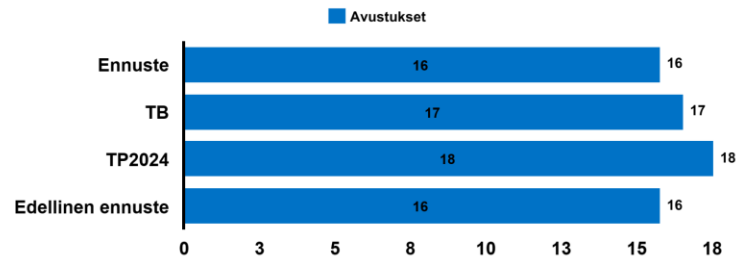


Toimintatulot, M€

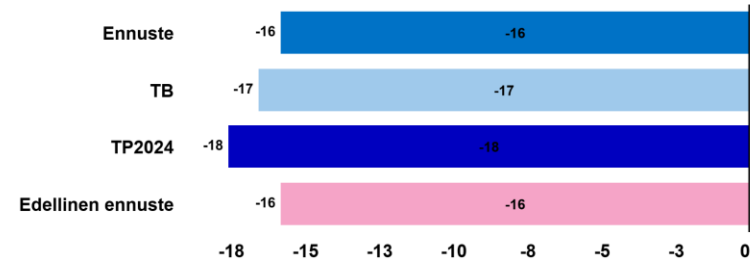


Kaaviossa visualisoitavia tietoja ei ole käytettävissä.

Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - Infrakorvaus HSL:ltä ja maksu Kaupunkiliikenne Oy:lle

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

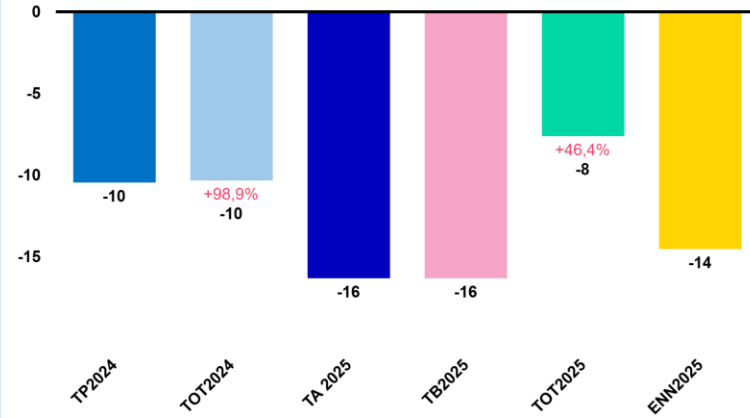
Tulosyksikkö-DISPLA'
1000H31007 (Infrakoi)



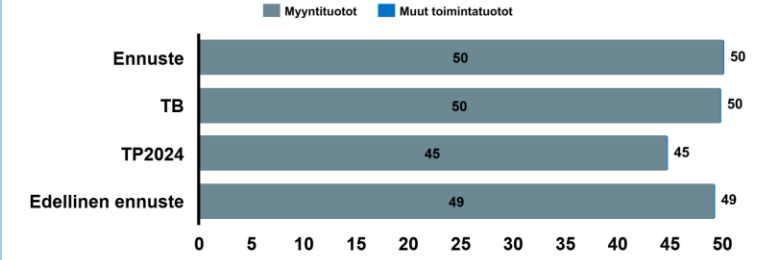
Toimintakatteen ennustetaan toteutuvan noin 1,8 milj. euroa tulosbudjettia parempana. Talousarviokohdan tulot muodostuvat HSL:n kaupungille maksamasta infrakorvauksesta ja menot kaupungin Kaupunkiliikenne Oy:lle maksamasta palvelukorvauksesta.

HSL:ltä laskutettavan infrakorvauksen arvioidaan toteutuvan 0,3 milj. euroa tulosbudjettia suurempana. Kaupunkiliikenne Oy:lle maksettavan palvelukorvauksen ennustetaan puolestaan toteutuvan noin 1,5 M€ tulosbudjettia pienempänä, koska muun muassa ratikkakiskojen profiilihionta (1 milj. euroa) on siirretty tehtäväksi vuonna 2026, ja Suomenlinnan liikenteen saamaa valtionavustusta Suomenlinnan lautan telakoinnin korjaukseen ei ollut huomioitu talousarviossa.

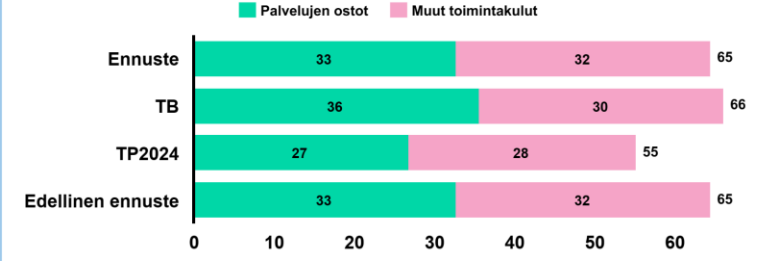
Toteumavertailu toimintakate, M€ (toteuma kaudet 1-6)



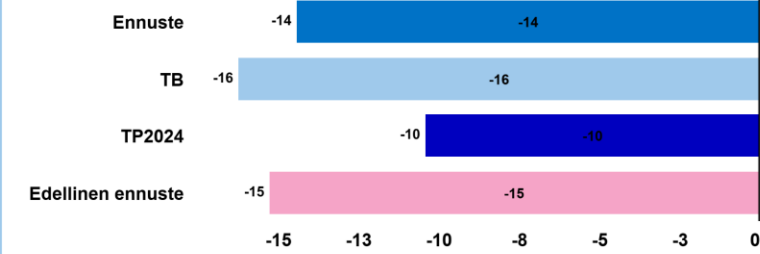
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - 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)

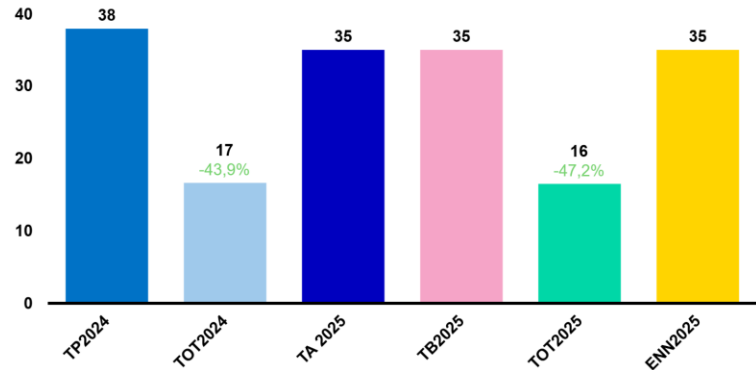


Sitova toimintakate: Ennustetaan toteutuvan 0,1 M€ tulosbudjettia parempana

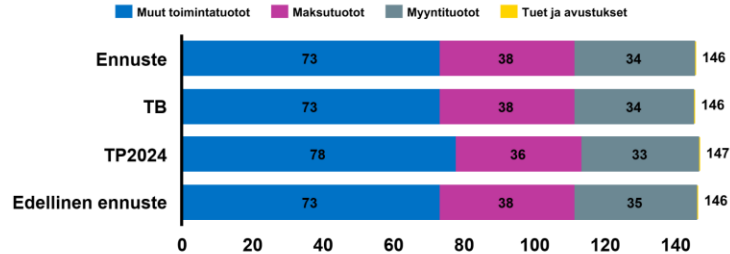
Tulot: Ennustetaan toteutuvan 0,1 M€ tulosbudjettia parempana. Näköpiirissä ei ole merkittäviä poikkeamia suhteessa alkuperäiseen budjettiin ja ensimmäiseen ennusteeseen.

Menot: Ennustetaan toteutuvan tulosbudjetin mukaisesti. Merkittävistä eristä mm. henkilöstökulujen ennustetaan toteutuvan suunnitelman mukaisesti tarkan budjetointitavan vuoksi. Alkuvuonna luvattoman maankäytön kustannukset ovat toteutuneet ennakoitua suurempina, mutta nämä kustannukset sopeutetaan säästämällä muista kustannuksista

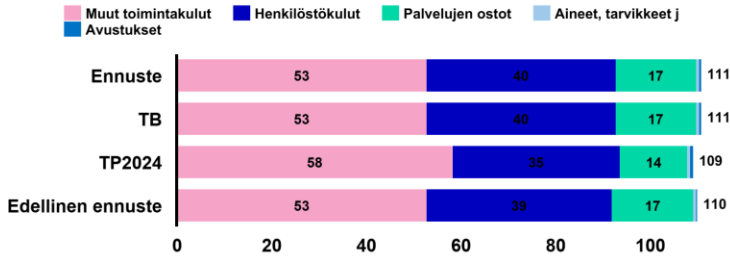
Toteumavertailu toimintakate, M€ (toteuma kaudet 1-6)



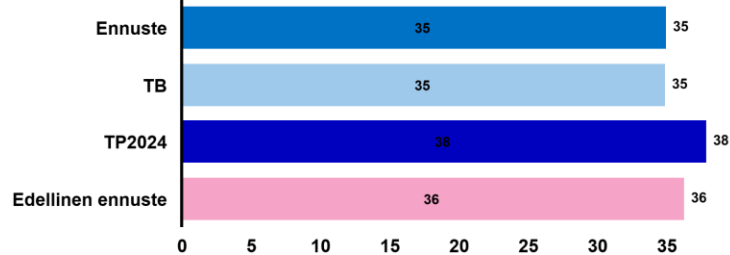
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E2 / 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 4,9 M€ tulosbudjettia suurempana

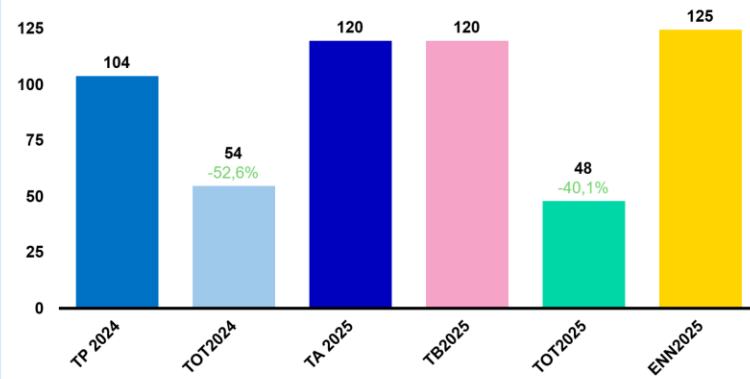
Menojen ylittyminen johtuu virheellisesti investointeihin budjetoitujen menojen kirjaamisesta käyttötalouteen (kirjanpidon korjaus).

Kunnossapidossa em. erien arvioidaan tuottavan ylitystä 1,5 miljoonalla eurolla, johtuen puistojen korjaushankkeista, keskeneräisten katujen hoitokuluista sekä kaupunki uudistusalueiden kunnossapidosta.

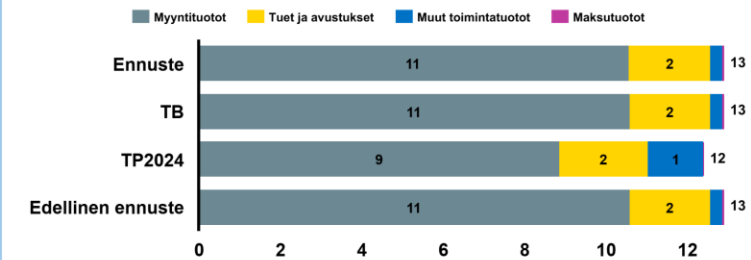
Kunnossapidon kustannustason kasvu on muutoin pysynyt maltillisena vähälumisen alkuvuoden talven takia.

Omaisuu denhallinnassa kirjanpidon kirjaustavan muutoksen arvioidaan aiheuttavan menoihin 3,4 miljoonan euron ylityksen. Ylitykset johtuvat kierrätyskenttien, merilä jitysalueiden ja kaatopaikkojen kunnossapidosta sekä Malminkentän ympäristösuunnittelun kuluista.

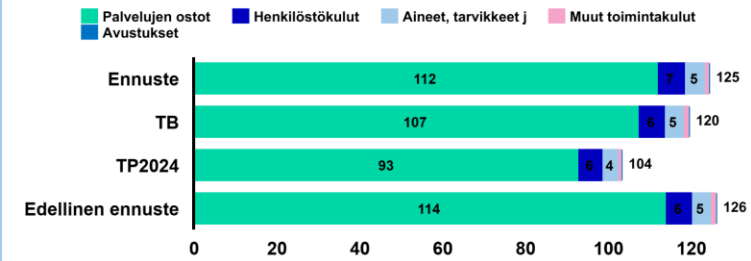
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-6)



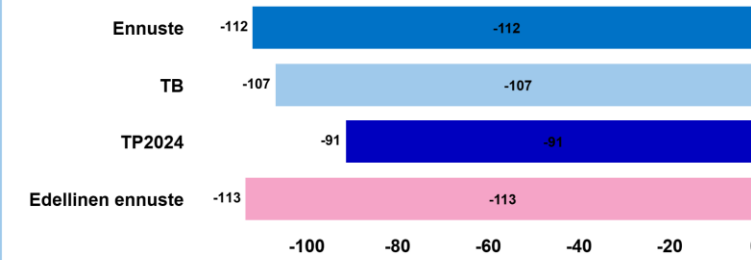
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



Kulttuuri- ja vapaa-ajan toimiala

YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - KUVA yhteensä

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

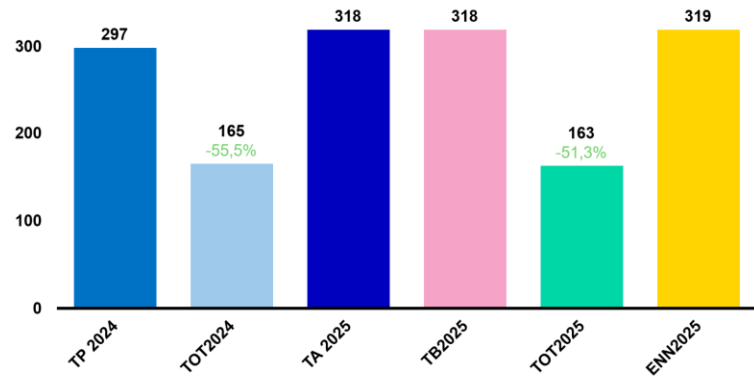
Tulosityksikkö-DISPLA' 1000HK4 (HK4 Kulttu

Helsinki
Helsingfors

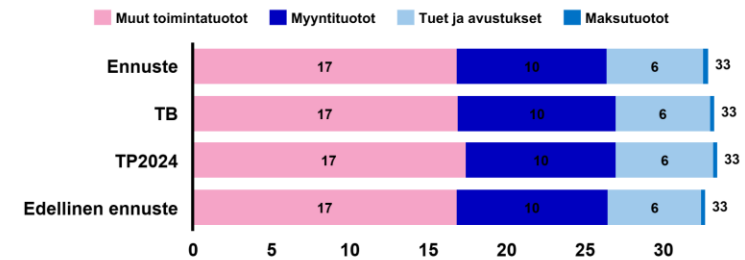
Toimiala ennustaa kulttuuri ja vapaa-aika talousarviokohdan 41001 toimintakatteen toteutuvan 1,3 M€ tulosbudjettia heikompana.

Kulttuurin ja liikunnan laitosavustusten ennustetaan toteutuvan tulosbudjetin mukaisesti

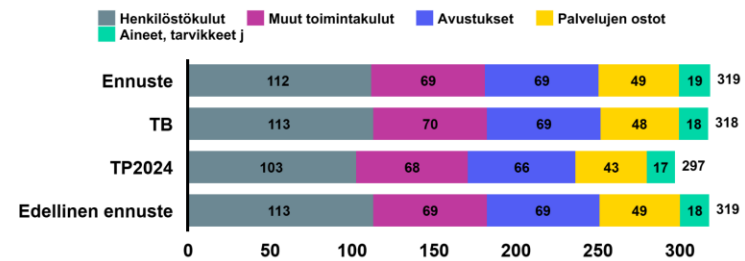
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-6)



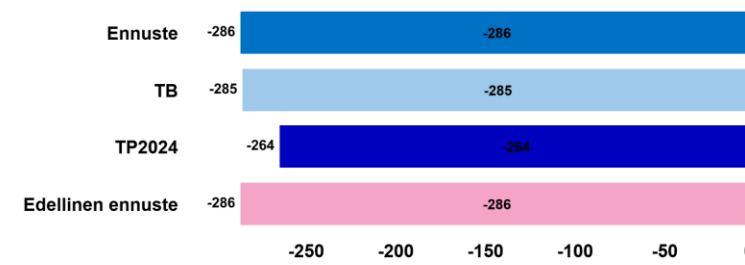
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - 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

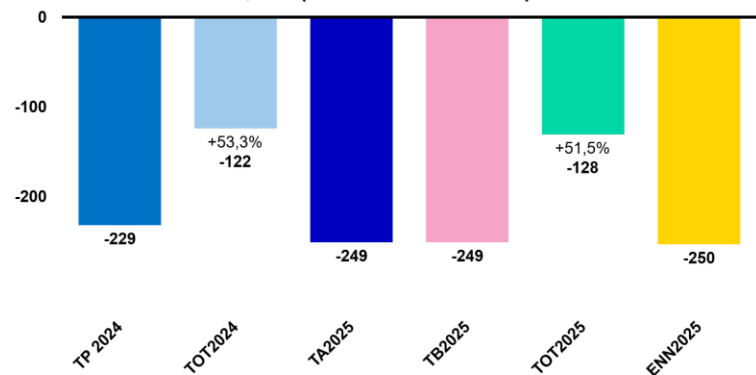
Tulosityksikkö-DISPLA'
1000HK41001 (Kulttu

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

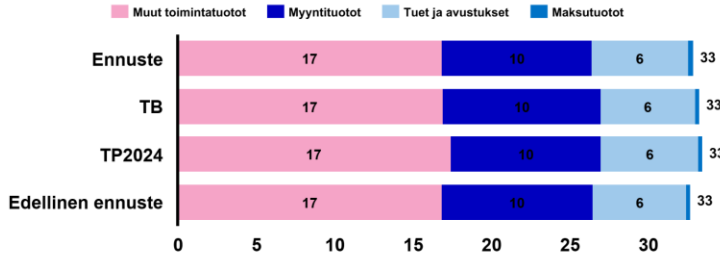
Tulot: arvioidaan toteutuvan 0,4 M€ tulosbudjettia heikompana
Keskeiset selittävät tekijät: Kvsto 150-vuotta juhlapäätös (7–19-vuotiaille
helsinkiäisnuorille maksuton sisäänpääsy maauimaloihin ja valittuihin
kulttuurikeskusten tapahtumiin)

Menot: arvioidaan toteutuvan 0,9 M€ tulosbudjettia suurempina
Keskeiset selittävät tekijät: investoinneiksi budjetoitujen menojen kirjaaminen
käyttötalouteen (kirjanpidon korjaus)

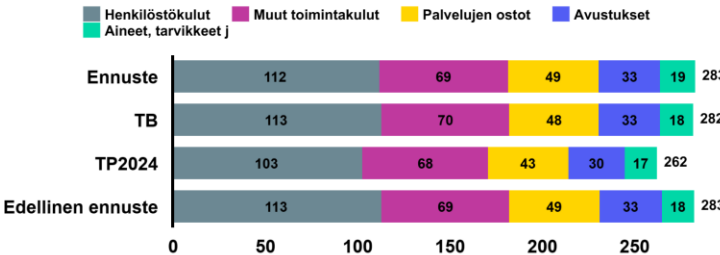
Toteumavertailu kate, M€ (toteuma kaudet 1-6)



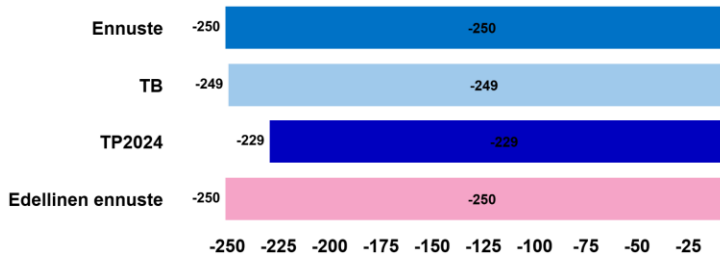
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E2 / 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

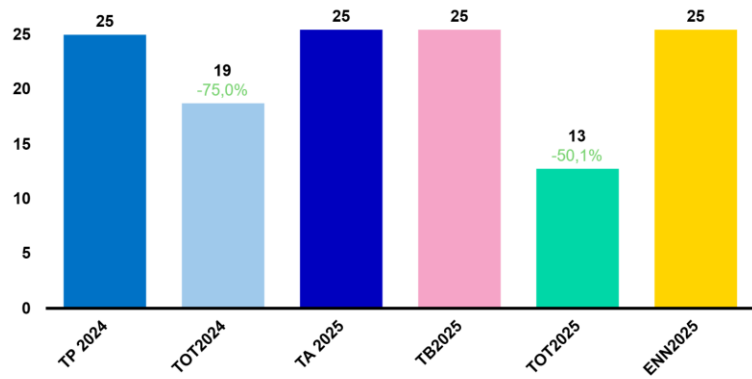
Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK41002 (Kulttu

Helsinki
Helsingfors

Toteutuu tulosbudjetin mukaisesti. Kulttuurin laitosavustuksilla tuetaan kulttuuria edistäviä toimiajaita Helsingissä. Tukimuotoina ovat laina-, toiminta ja vuokra-avustus. Menot ovat toteutumassa tulosbudjetin mukaisesti.

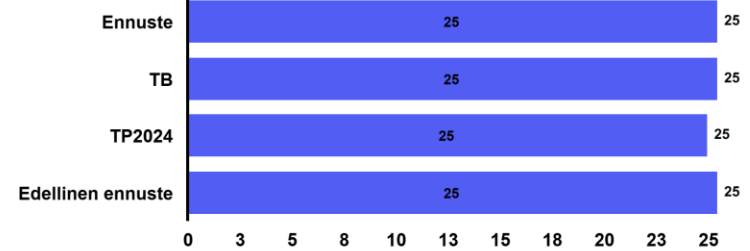
Vuonna 2025 avustuksia myönnetään yhteensä 25,5 miljoonaa euroa seuraaville yhteisöille: HAM Helsingin taidemuseo sr (6,3 miljoonaa euroa) Helsingin teatterisäätiö sr (14,5 miljoonaa euroa), Suomen Kansallisoopperan säätiö sr (3,7 miljoonaa euroa) ja Uuden musiikin orkesteri (1,0 miljoonaa euroa).

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

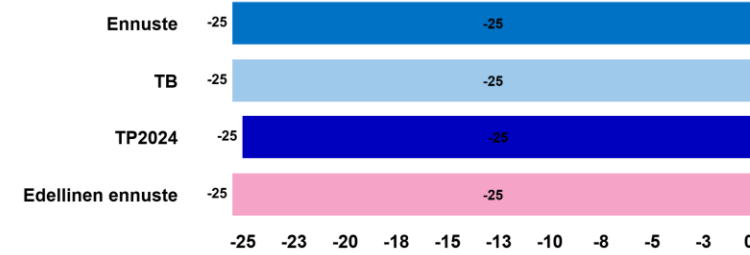


Toimintatulot, M€, ei toimintatuloja

Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - Liikunnan laitosavustukset

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin(M€)

-

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-0

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

-0

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

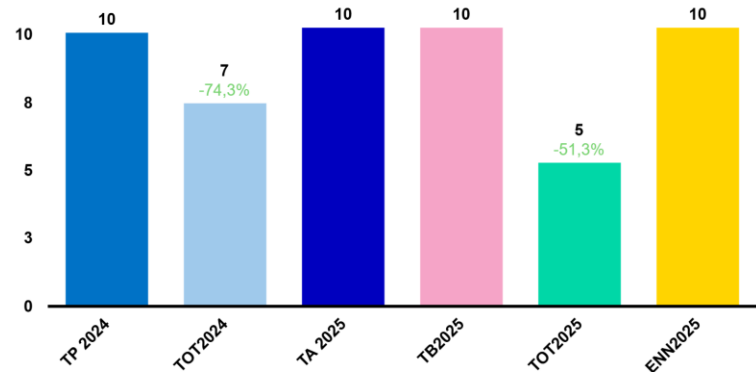
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK41003 (Liikun

Toteutuu tulosbudjetin mukaisesti. Liikunnan laitosavustuksilla tuetaan liikuntaa edistäviä toimijoita Helsingissä. Tukimuotoina ovat rahoitus-, toiminta- ja vuokraavustus. Menot ovat toteutumassa talousarvion mukaisesti.

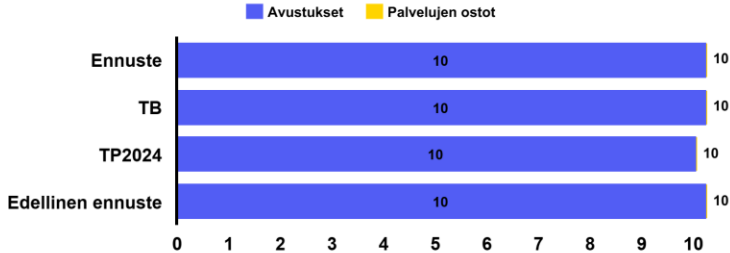
Vuonna 2025 avustuksia myönnetään yhteensä 10,3 miljoonaa euroa jakautuen seuraavasti: Helsinki Stadion Oy (0,3 miljoonaa euroa), Jääkentäsäätiö (2,4 miljoonaa euroa), Mäkelänrinteen uintikeskus (0,5 miljoonaa euroa), Urhea-säätiö (0,3 miljoonaa euroa), Urheiluhallit Oy (4,1 miljoonaa euroa), Vuosaaren urheilutalo (2,4 miljoonaa euroa), muut toimijat (0,3 miljoonaa euroa).

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

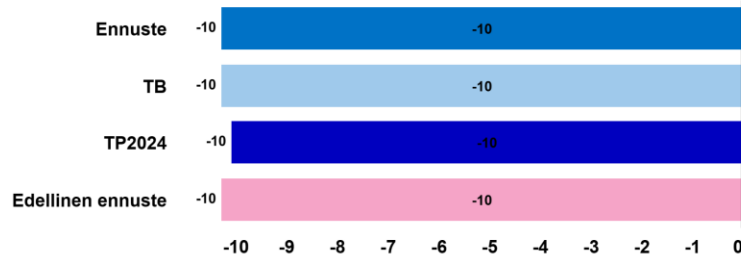


Toimintatulot, M€, ei toimintatuloja

Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



Liikelaitokset

YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - Taloushallintopalveluliikelaitos

Liikelyli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

0,5

Tilikauden yli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

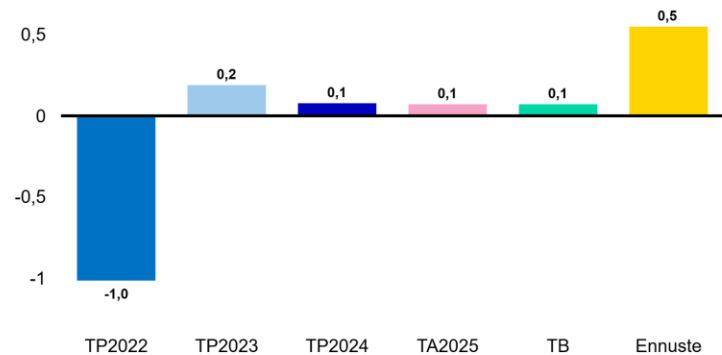
0,5

Liikevaihdon ennustetaan olevan 0,6 milj. euroa tulosbudjettia suurempi johtuen palkkalipukkeiden määrän kasvusta. Ennusteessa on varauduttu asiakaspalautuksiin pienentämällä liikevaihtoa 1,5 milj. euroa.

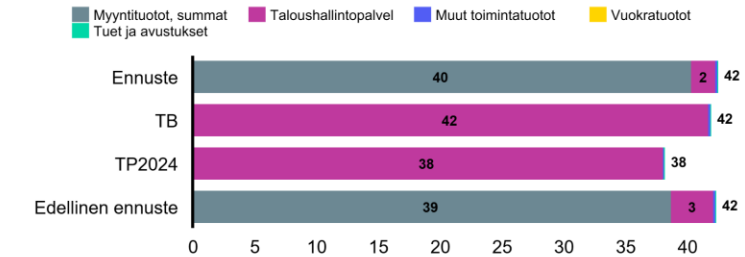
Menojen ennustetaan olevan tulosbudjetin mukaiset (vain -0,1 milj. euroa suuremman). HRK hankkeen varaus on nollattu ja SAP-hanassa taas varauduttu asiantuntijapalveluiden nostolla. Muuttokustannukset ovat budjetoitua isommat. Toisaalta ICT-kulut ovat budjetoitua pienemmät tarkentuneiden hinta-arvioiden ja siirtyneiden projektien johdosta.

Tilikauden tuloksen ennustetaan olevan 0,5 milj. euroa ylijäämäinen.

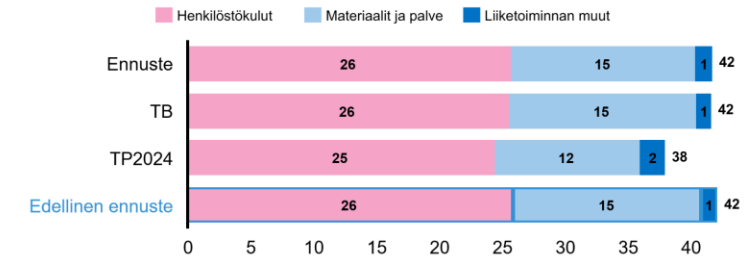
Liikelylijäämä, M€



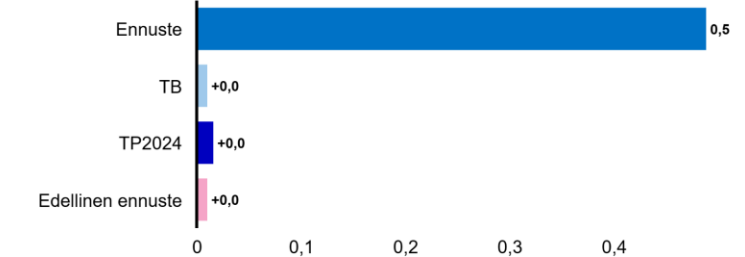
Liikevaihto, M€



Toimintakulut, M€



Tilikauden ylijäämä, M€



HK89 Taloushallintopalvel

YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - Rakentamispalveluliikelaitos (Stara)

Liikelyli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

-0,3

Tilikauden yli-/alijäämä
ero tulosbudjetti (M€)

-0,3

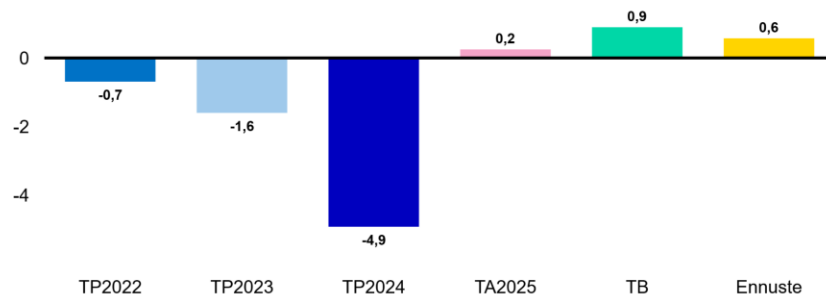
Liikevaihdon ennustetaan olevan 3,3 milj. euroa tulosbudjettia suurempi, koska Kaupunki-infran kunnossapidon myynnin supistuminen jää tulosbudjetissa suunniteltua pienemmäksi.

Menojen ennustetaan ylittävän tulosbudjetin 2,9 milj. eurolla. Merkittävän kuluerä palveluostot kasvavat hieman budjetoidusta. Myös vuokrissa kasvua johtuen Pallokujasta ja Hankasuontien tukikohdista.

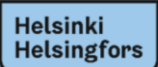
Poistot ovat pienessä kasvussa kalustoinvestointien takia.

Tilikauden alijäämän ennustetaan olevan lähes tulosbudjetin mukainen, eroa -0,3 milj. euroa.

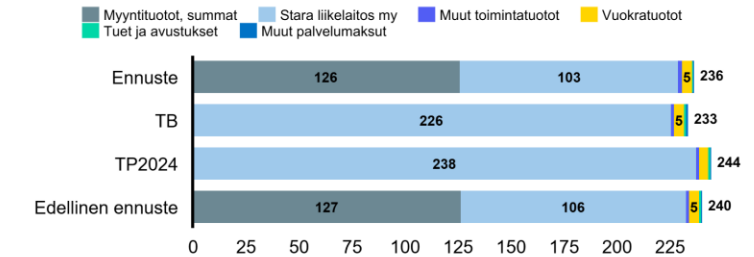
Liikelylijäämä, M€



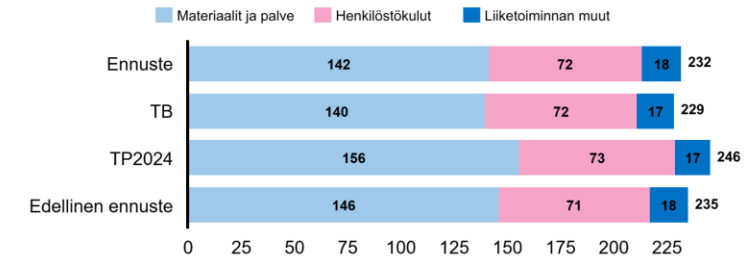
HK90 Stara -liikelaitos



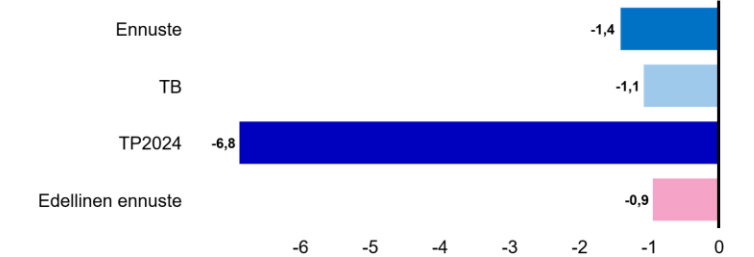
Liikevaihto, M€



Toimintakulut, M€



Tilikauden ylijäämä, M€



YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - Työllisyyspalveluliikelaitos

Liikelyli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

0,3

Tilikauden yli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

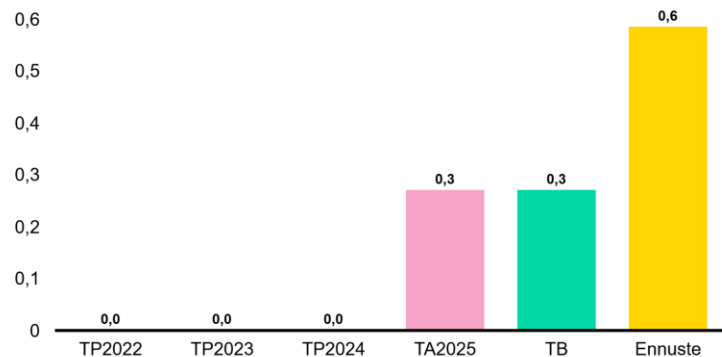
0,3

Liikevaihdon ennustetaan olevan 6 miljoona euroa tulosbudjettia pienempi, koska kaupungin oma työllistämisen määräraha osoitetaan suoraan toimialoille. Tulosbudjettia laadittaessa sen suunniteltiin kiertävän liikelaitoksen kautta.

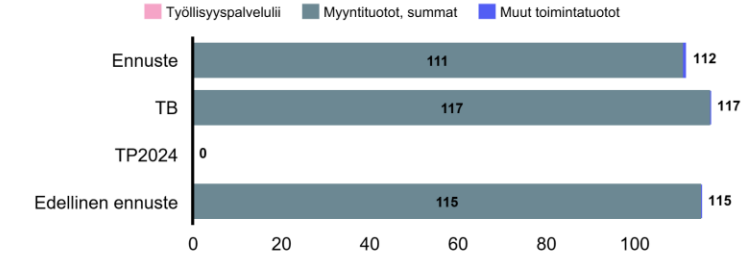
Menojen ennustetaan alittavan tulosbudjetin 6 milj. euroa. Syynä kaupungin oman työllistämisen määrärahan käsittelyn muutoksen lisäksi on liikelaitoksen henkilöstön rekrytointien viivästyminen, jonka takia palkkoihin budjetoituja määrärahoja jää käyttämättä.

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

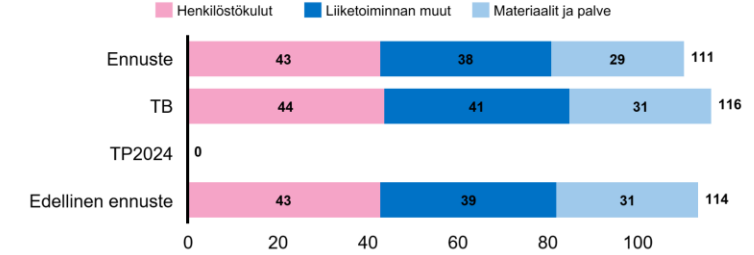
Liikelylijäämä, M€



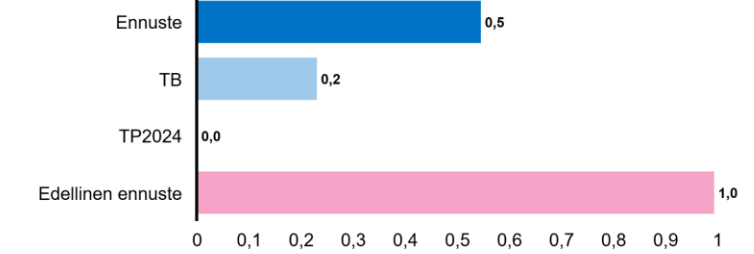
Liikevaihto, M€



Toimintakulut, M€



Tilikauden ylijäämä, M€



HK87 Työllisyyspalveluliik ▾



YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - Liikenneliikelaitos (HKL)

Liikeyli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

0,1

Tilikauden
yli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

-0,3

HK94 HKL



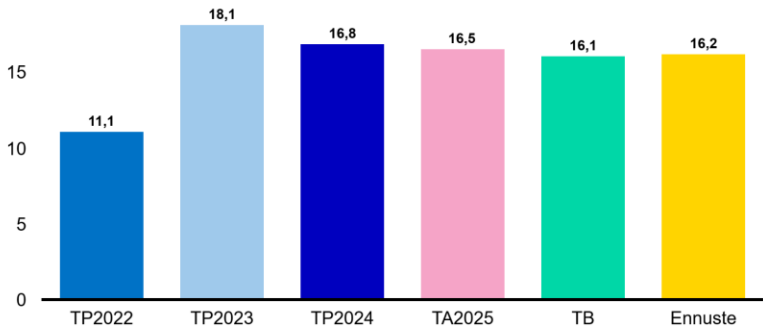
Liikevaihdon ennustetaan olevan 1,7 miljoona euroa tulosbudjettia suurempi ja muut tulot kasvavat alihankintakulujen kirjaustavan muutoksen takia. Alihankintakulut on kirjattu aiemmin nettomääräisinä ja nyt bruttomääräisinä.

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

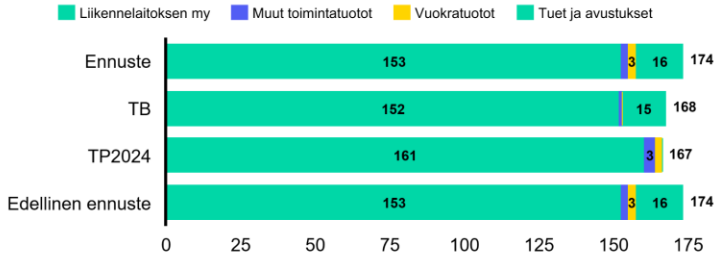
Investointiennuste on pienentynyt 10 milj. euroa tulosbudjettiin verrattuna ja on nyt 72,3 milj. euroa.

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

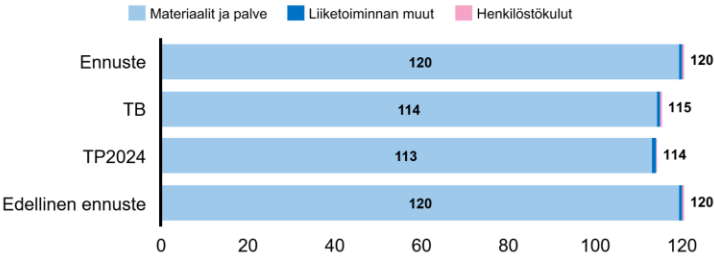
Liikeylijäämä, M€



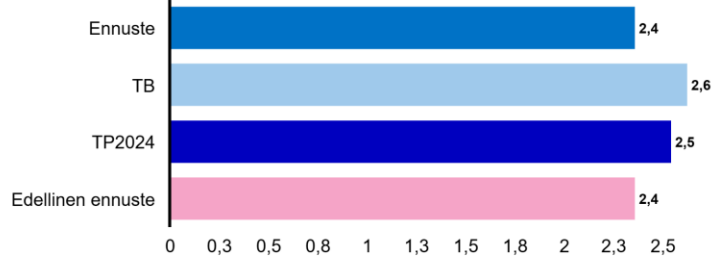
Liikevaihto, M€



Toimintakulut, M€



Tilikauden ylijäämä, M€



YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - Palvelukeskusliikelaitos

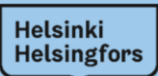
Liikelyli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

1,4

Tilikauden yli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

1,3

HK95 Palvelukeskus

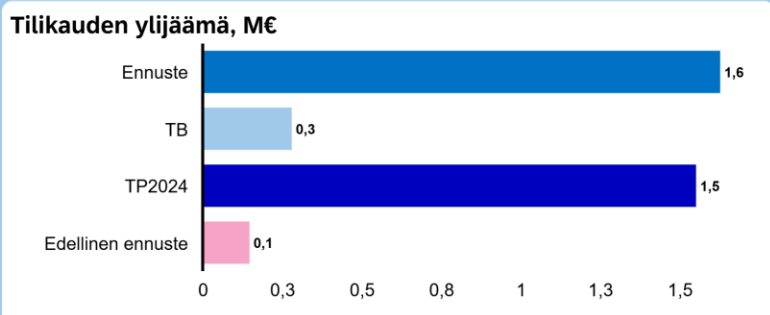
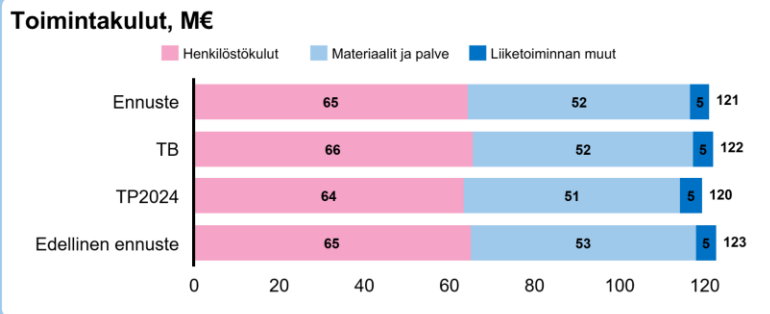
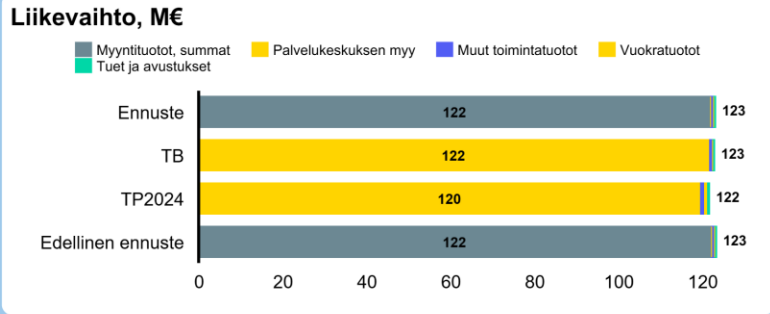
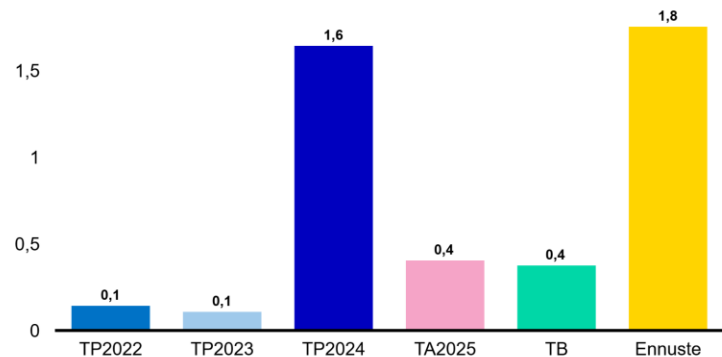


Liikevaihdon ennustetaan olevan tulosbudjetin mukainen, eroa 0,1 % (+0,2 milj. euroa).

Menojen ennustetaan alittavan tulosbudjetin 1 milj. euroa. Henkilöstökulut ja ICT-kulut toteutuvat selvästi budjetoitua pienempinä. Toisaalta vuokratyövoima ja elintarvikeostot toteutuvat budjetoitua suurempina.

Tilikauden tuloksen ennustetaan olevan 1,6 milj. euroa ylijäämäinen. Tulos ei sisällä hyvityksiä.

Liikelylijäämä, M€



SOTEPE

YHTEENVETO Ennuste E2 / 2025 - SOTEPE yhteensä

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

21

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

25

Toimintakateen ero
tulosbudjettiin (M€)

46

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

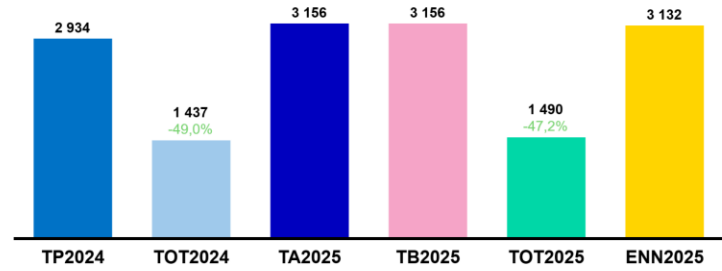
Sosiaali-, terveys- ja pelastuspalvelut on vuoden 2023 alusta lukien rahoitettu valtionosuuksilla ja -avustuksilla sekä käyttötalouden tuloilla. Rahoituksella katetaan käyttötalous, irtaimen investoinnit ja muut hankinnat sekä poistot.

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

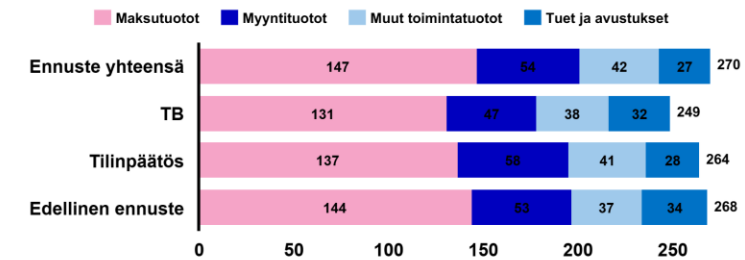
Sosiaali-, terveys- ja pelastustoimialan toimintakateen ennustetaan toteutuvan noin 46 M€ talousarviota parempana. Tilikauden tuloksen ennustetaan olevan ylijäämäinen 90,4 M€ eli 48,6 M€ talousarviota parempi. Menojen arvioidaan alittuvan 24,8 M€. Tulojen arvioidaan ylittävän 21,1 M€ kasvaneiden maksutuot tojen takia.

Palvelukokonaisuuksista perhe- ja sosiaalipalvelut (Peso) sekä terveys- ja päihdepalvelut (Tepa) ylittävät hieman menonsa suhteessa tulosbudjettiin. Pesossa ylitykset liittyvät pääasiassa vammaispalvelujen asumisen ja päivätoiminnan kilpailutuksen kustannusvaikutuksiin. Tepassa ylitykset liittyvät asumis-, kriisi- ja päidenpalvelujen tuetun asumisen palvelutarpeen kasvuun, asumisen tuen sopimusten indeksikorotuksiin ja päihdepalvelujen korvaushoidon kustannusten nousuun. Sairaala-, kuntoutus- ja hoivapalveluissa henkilöstömenojen ja asiakaspalvelujen ostojen ennustetaan alittavan tulosbudjetin ja toimialan yhteisten menojen ennustetaan jäävän palvelujen ostojen osalta huomattavasti budjetoitua pienemmiksi. Pelastuslaitoksen ja HUS-yhtymän menojen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

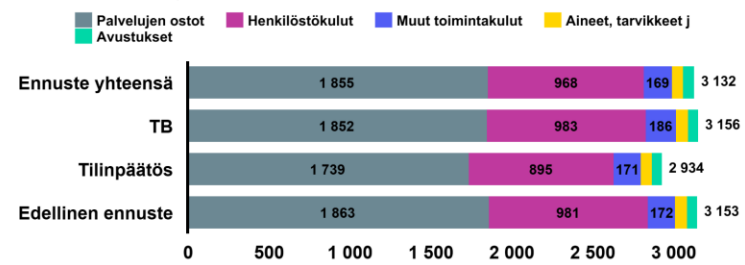
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-6)



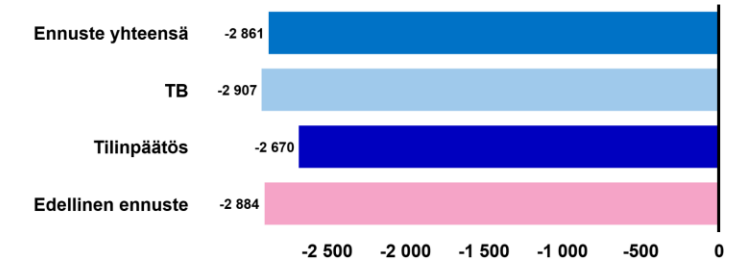
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



Sotepen tuloslaskelma E2 (M€)

Miljoonaa euroa	1 - 6 / 2024	TP 2024	1 - 6 / 2025	TA 2025	E2 2025	Erotus E2/TA
Toimintatuotot	107	264	120	249	270	21
Toimintamenot	-1 437	-2 934	-1 490	-3 156	-3 132	25
Toimintakate	-1 330	-2 670	-1 370	-2 907	-2 861	46
Valtionrahoitus	1 350	2 700	1 476	2 950	2 951	2
Rahoitustuotot ja -kulut	4	9	5	10	10	0
Vuosikate	24	38	111	52	99	48
Poistot ja arvonalennukset	-5	-9	-4	-10	-8,9	1,1
Satunnaiset erät						
Tilikauden tulos	20	29	107	42	90	49
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	20	29	107	42	90	49