

Talouden ja toiminnan seuranta Kunta-Helsinki ja Sotepe

3/2025 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

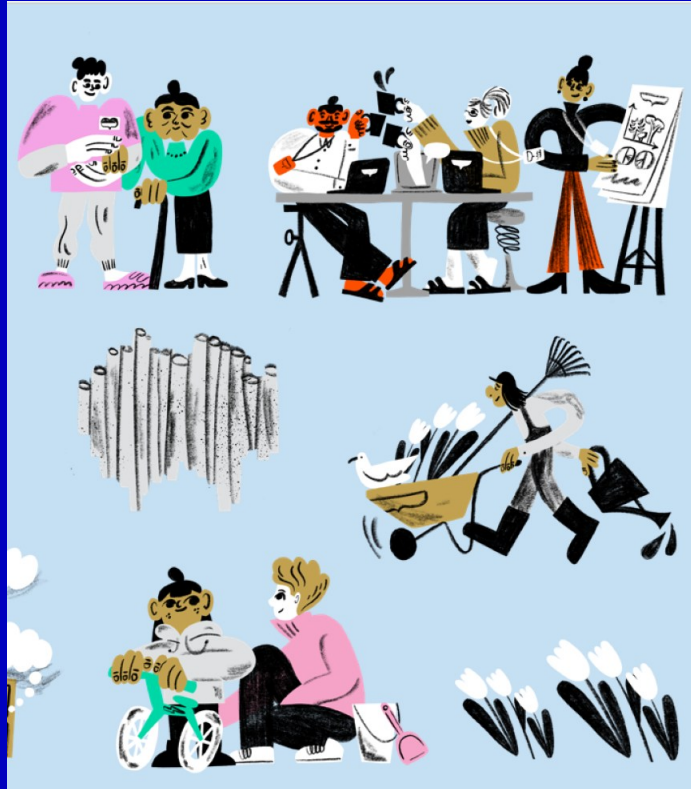
Kulttuuri- ja vapaa-ajan toimiala

Liikelaitokset

SOTEPE

Yhteenvedo sotepeen taloudesta

Kunta-Helsinki



YHTEENVETO KUNTA-HELSINGIN TALOUDEN TILANTEESTA Ennuste E3 / 2025

Toimintakatteen ero
talousarvioon (M€)

20

Vuosikatteen ero talousarvioon
(M€)

47

Investoinnit, ero talousarvioon
(M€)

-93

Toiminnan ja investointien
rahavirta, ero talousarvioon (M€)

138



Kunta-Helsingin talouden arvioidaan toteutuvan hieman talousarviossa oletettua parempana.

E3:n mukaan ulkoiset toimintatuotot jäisivät alle vuoden 2024 toteutuneen tason.

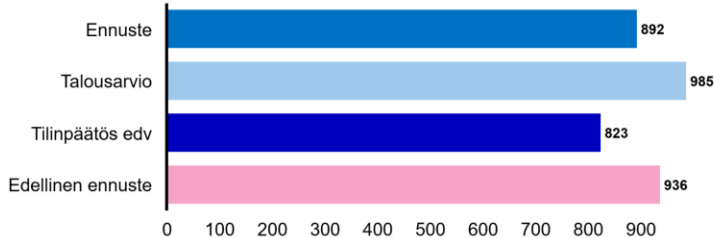
E3:sen mukaan ulkoiset toimintamenot kasvaisivat noin 6,2 % (TE-muutokseen sekä ADM:n pääomituksien vertailukelpoisuudet)

Vuonna 2025 kunta-Helsingin (sis. liikelaitosten investoinnit) investointimenoja ennustetaan toteutuvan 892 M€. Vuonna 2024 toteuma oli 823 M€.

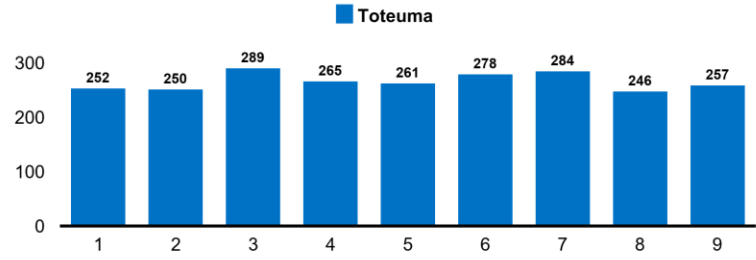
E3:ssa vuosikate hieman yli puolet investointitasosta. Nettoinvestoinneista arvioidaan rahoitettavan tulorahoituksella ennusteen mukaan vain 54 % (investointien tulorahoitus-%).

Toiminnan ja investointien rahavirta jää yli 350 M€ miinukselle. Alijäämä katetaan ulkoisella lainanotolla, ja kunta-Helsingin kassavarojen pienentämisellä (ml. Sotepen kassavarojen kasvu)

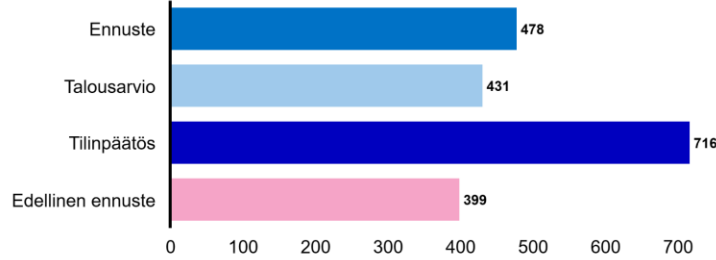
Investoinnit, M€



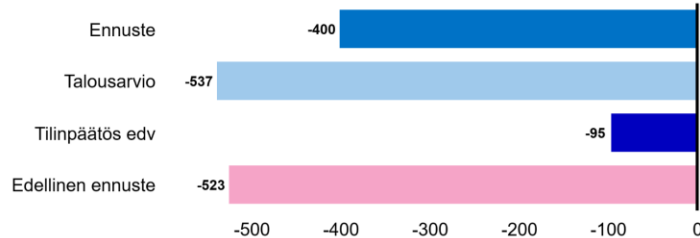
Toimintamenot kuukausittain, M€



Vuosikate, M€



Toiminnan ja investointien rahavirta, M€



Kunta-Helsingin tuloslaskelma E3

Miljoonaa euroa	E3 2025	TA 2025	Erotus E3/TA	Muutos E3/TA %	TP 2024
Toimintatuotot	1 373	1 325	49	3,7 %	1 384
Toimintamenot	-3 337	-3 308	-29	0,9 %	-2 975
Toimintakate	-1 964	-1 984	20	-1,0 %	-1 590
Verotulot	1 860	1 891	-31	-1,6 %	1 869
Valtionosuudet	424	403	21	5,3 %	302
Rahoitustuotot ja -kulut	157	120	37	30,7 %	135
Vuosikate	478	431	47	10,9 %	716
Poistot ja arvonalennukset	-359	-369	10	-2,7 %	-380
Satunnaiset erät					
Tilikauden tulos	119	62	57	92,7 %	336
Varausten ja rahastojen muutos	0	1	-1	-61,2 %	-2
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	119	63	56	90,2 %	334

- E3:sen mukaan ulkoiset **toimintamenot kasvaisivat noin 6,2 %** (huomioiden TE-muutokseen sekä ADM:n pääomitukseen liittyvät vertailukelpoistukset)
- E3:n mukaan ulkoiset toimintatuotot jäisivät alle vuoden 2024 toteutuneen tason.
- Vuosikatteen arvioidaan toteutuvan noin 500 M€ tasolla

Kunta-Helsingin rahoituslaskelma E3 (M€)

Miljoonaa euroa		E3 2025	TA 2025	Erotus E3/TA	Muutos E3/TA %	TP 2024
Toiminnan rahavirta	Vuosikate	478	431	47	11 %	716
	Satunnaiset erät					0
	Tulorahoituksen korjauserät	-57	-61	4	-7 %	-73
Investointien rahavirta	Investointimenot	-892	-985	93	-9 %	-823
	Rahoitusosuudet investointimenoihin	11	13	-2	-18 %	8
	Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	60	65	-5	-7 %	77
	Toiminnan ja investointien rahavirta	-400	-537	137	-26 %	-95
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset	Antolainasaamisten lisäykset	-91	-100	9	-9 %	-75
	Antolainasaamisten vähennykset	105	94	11	11 %	94
Lainakannan muutokset	Pitkäaikaisten lainojen lisäys	200	400	-200	-50 %	0
	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-46	-77	31	-40 %	-53
	Lyhytaikaisten lainojen muutos					50
	Oman pääoman muutokset					0
	Muut maksuvalmiuden muutokset	27	15	12	79 %	-96
Rahoituksen rahavirta		195	333	-138	-41 %	-81
Vaikutus maksuvalmiuteen		-205	-204	-1	0 %	-176

- Vuosikatteen paranemisesta ja investointiennusteen madaltumisesta huolimatta **investointien tulosrahoitus-%** olisi E3 mukaan **vain 54 %**
- Vaikka lopulliseen TP:hen vuosikate hieman paranisikin, niin toiminnan ja investointien rahavirta (=paras alijäämää kuvaava mittari) **jää yli 350 M€ miinukselle**
- Alijäämä katetaan **ulkoisella lainanotolla**, ja kunta-Helsingin **kassavarojen pienentämisellä** (huom. Sotepen kassavarojen kasvu)

Kunta Helsingin TULOT JA MENOT Ennuste E3 / 2025

Toimintakateen ero
talousarvioon (M€)

20

Vuosikatteen ero talousarvioon
(M€)

47

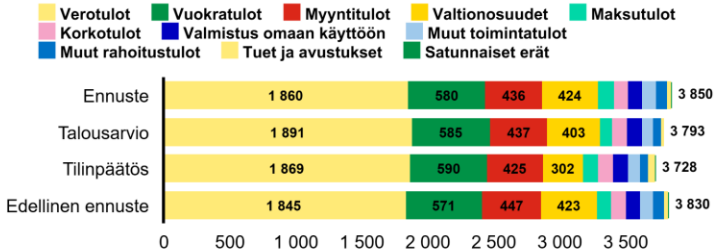
Tilikauden yli-/alijäämä ero
talousarvioon (M€)

56

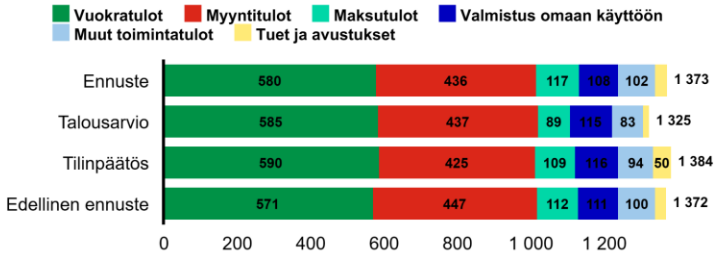
[Siirry tarkastelmaan tarkempia
tietoja](#)
[Toimialat](#)
[Liikelaitokset](#)



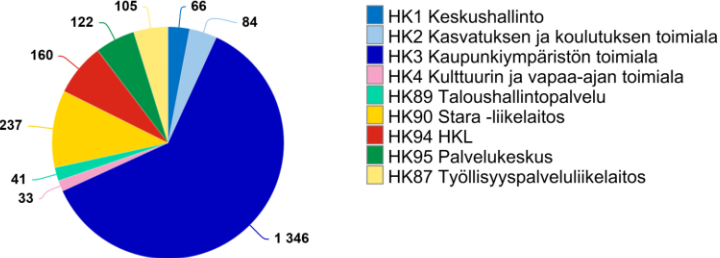
Kokonaistulot, M€



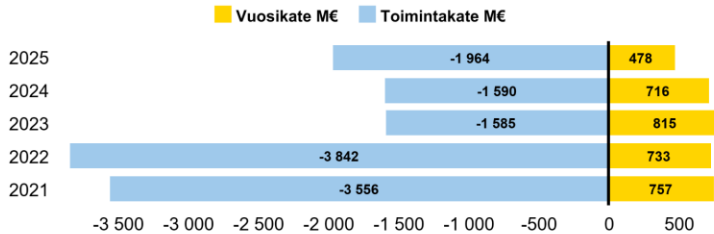
Toimintatulot tulolajeittain, M€



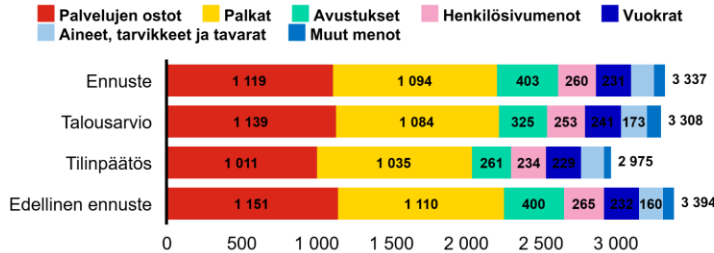
Toimintatulojen jakauma, M€



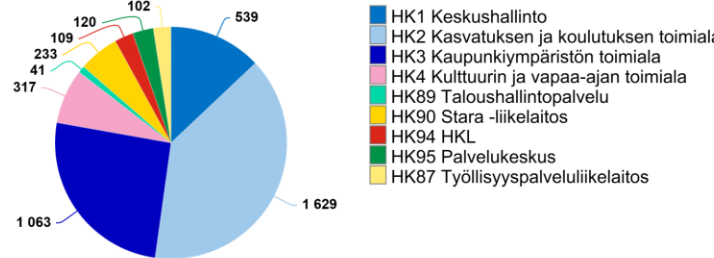
Toimintakate ja vuosikate, M€



Toimintamenot, M€



Toimintamenojen jakauma, M€



Kunta Helsingin VEROT JA VALTIONOSUUDET Ennuste E3 / 2025

Verot, ero talousarvioon (M€)

-31

Valtionosuudet, ero talousarvioon (M€)

21

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

Verotulot toteutuvat -31 M€ talousarviota heikommoin, kun taas VOS-tuloja 21 M€ talousarviota enemmän.

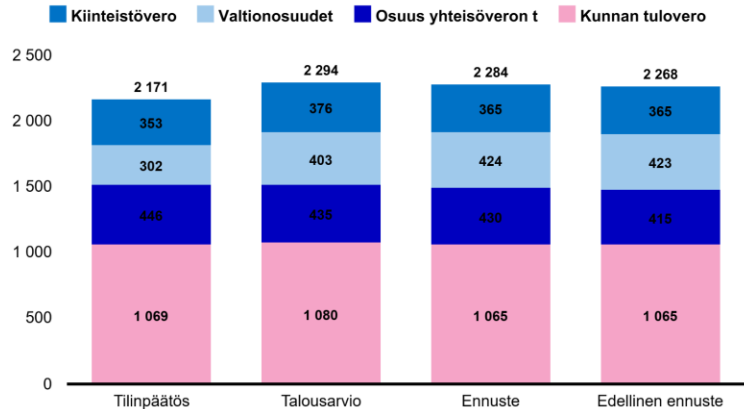
Kunnallisveroa -15 M€ alle talousarvion ja 4 M€ vähemmän kuin 2024 heikon työllisyystilanteen takia. Palkkaa saaneiden määrän lasku loppui C6-kaupungeissa syyskuussa 2025. Eniten nousua oli Tampereella (+0,9 %), Espoossa (+0,3 %) ja Turussa (+0,3 %). Laskua vain Vantaalla (-1,6 %). Helsingissä palkkaa saaneiden määrä kasvoi syyskuussa alle 50 henkilöllä (+0,01 %). Kasvu oli hyvin vähäistä, mutta pitkään jatkunut lasku loppui.

Yhteisövero arvioidaan kertyvän -5 M€ alle talousarvion ja -17 M€ vuotta 2024 vähemmän. Tilitykset ovat kehittyneet alkuvuoden ennakoitua heikommoin. Loppuvuodesta osa yhtiöistä nostaneet ennakkoeroja.

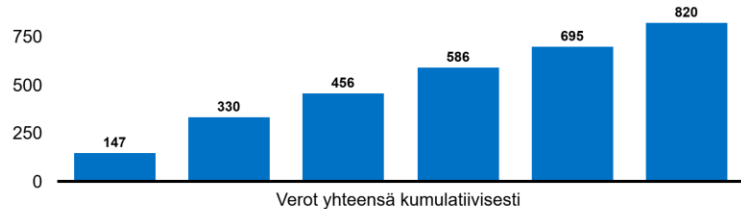
Kiinteistövero -11 M€ alle talousarvion. Kiinteistöveron tilitysten kertymärytmi myöhentyy. Noin 5 % kertymästä siirtyy seuraavalle vuodelle.

Valtionosuudet: Arvioidaan kertyvän 424,2 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.

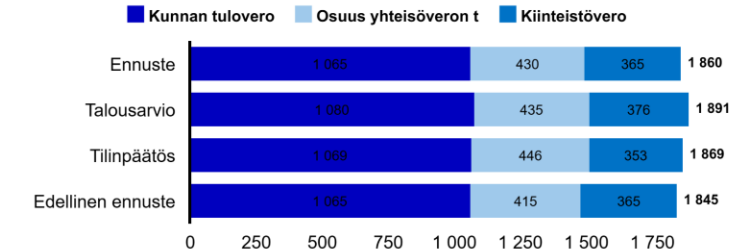
Verot ja valtionosuudet, M€



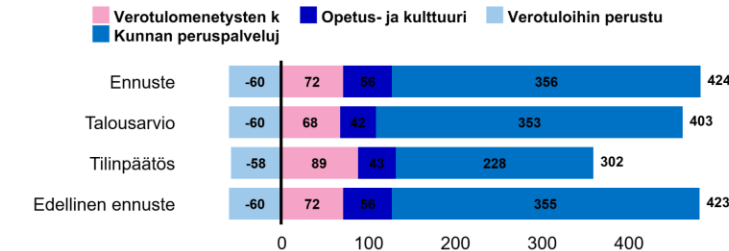
Kunnallisveron ja yhteisöveron tilitykset kumulatiivisesti 1-6/2025, M€



Verot, M€



Valtionosuudet, M€



Kunta Helsingin RAHOITUS Ennuste E3 / 2025

Lainat per asukas, €

1 453

Laina per asukas ennuste 2025

Laina per asukas
2024 1 246

Lainakanta, M€

1 006

Lainakanta M€ 2025

Lainakanta M€
2024 853

Antolainat, M€

2 282

Antolaina M€ 2025

Antolaina M€ 2024 2 313

Kassan riittävyys, pv

62

Maksuvalmius ennuste 12/2025

Maksuvalmius
2024 54

Helsinki
Helsingfors

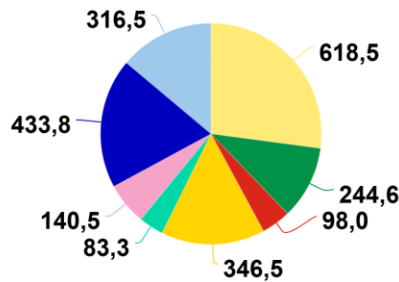
Kaupungin maksuvalmius säilyi alkuvuoden vahvana. Keskeisenä taustatekijänä on ollut valtiolta soite-palveluihin saatavien maksuusuksien etupainotteinen maksatusaikataulu. Vuoden 2025 talousarviossa on varauduttu 400 milj. € pitkäaikaisten lainojen nostoon. 3. ennusteen kohdalla arvio lainanottotarpeesta on 200 milj. euroa. Lainanottotarvetta on vähentänyt mm. soite-toimialan sekä konsernitilijärjestelmään kytkettyjen tytäryhteisöjen ennakoitua parempi liikviditeettitilanne. 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. Raitioliikenteen joukkoliikenneinvestointeja on rahoitettu 1.2.2022 toteutuneen HKL:n liiketoimintojen osittaisen yhtiöittämisen jälkeen alkuun kaupungin kassasta kaupungin konsernitilijärjestelmää hyödyntäen. Kaupunkiliikenneyhtiön (KIOy:n) konsernin sisäistä limiittivelkaa on etenkin vuodesta 2023 lukien vaiheittain konvertoitu kaupungin takaamiksi pitkäaikaisiksi ulkoisiksi rahalaitoslainoiksi institutionaaliset rahoittajat ensisijaisena rahoituslähteenä (erit. EIB, Kuntarahaus ja NIB). Yhtiöllä on tarkoitus nostaa kaupungin konsernitilin käyttöikeustililleen pitkäaikaista ulkoista lainaa 100 milj. euroa marraskuun aikana.

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

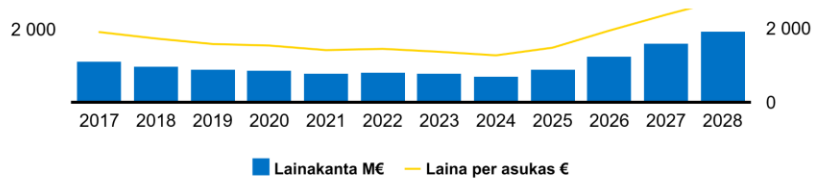
Kaupungin antolainauskannan jakauma M€

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



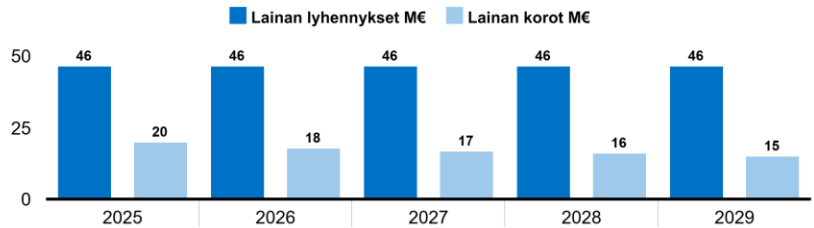
Helsingin kaupungin ottolainakanta

Vuoden 2025 TA:n mukaisesti lainanotto vuosina 2025-2027 ennustetaan tapahtuvan seuraavasti



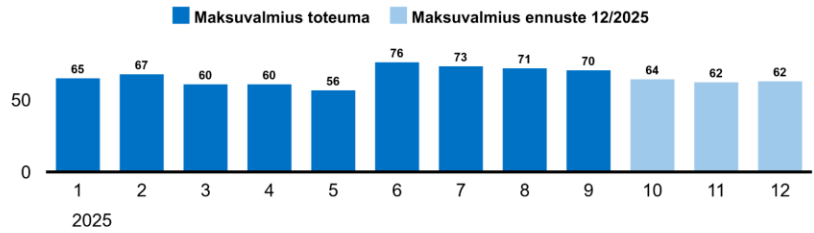
Ottolainojen lyhennykset ja korot, M€

Nykyisellä laina- ja korkokannalla



Kassan riittävyys, pv

Kassan riittävyys/päivää ml. tytäryhteisöjen varat konsernitilillä (sisältää v.2025 uuden lainanoton 200 meur)



Kunta-Helsingin investointien Ennuste E3 / 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 93,5 miljoonaa euroa talousarviota vähemmän. Suurimmat poikkeamat ovat tietokoneohjelmistoiissa, talonrakentamisessa, kaduissa ja liikenneväylissä sekä projektialueiden infrarakentamisessa. HKL:n investointiennuste on 70,0 miljoonaa euroa, joka alittaa talousarvioin mukaisen 74,9 miljoonaa euroa noin 4,9 miljoonaa euroa.

Maanhankintaan, kaavoituskorvauksiin, tonttien ja muiden kuin projektialueiden esirakentamiseen käytettävissä oleva 59,3 miljoonaa euroa määräraha ennustetaan käytettävän kokonaisuudessaan.

Talonrakennushankkeisiin osoitettuja määrärahoja on käytettävissä 350,4 miljoonaa euroa. Määrärahaa jää arvion mukaan käyttämättä noin 30 miljoonaa euroa muun muassa hankkeiden ajoituksiin ja laskutuksiin liittyvien muutosten takia. Määrärahoja jää ennusteen mukaan käyttämättä eniten Vartiokylän ala-asteen ja päiväkodin korvaavassa uudisrakennushankkeessa, yhteensä 8,8 miljoonaa euroa, koska rakentamisen käynnistyminen on viivästynyt noin neljä kuukautta. Myös Myllypuron terveys- ja hyvinvointikeskuksen hankkeeseen varatuista määrärahoista ennustetaan jäävän käyttämättä 7,2 miljoonaa euroa vuoden 2025 laskutuksen toteutuessa arvioitua alhaisempana. Suurin yksittäinen määrärahojen ylitys johtuu Kruunuvuorenrannan palvelukorttelin rakentamisen aikaistumisesta jo kevääille, johon ei ollut varauduttu talonrakennushankkeiden rakentamisohjelmassa. Hankkeen ennustettu määrärahan käyttö vuonna 2025 on 11 miljoonaa euroa. Pasilan peruskoulu- ja päiväkotihankkeen määrärahan käyttö ylittää rakentamisohjelmassa varatut määrärahat ennusteen mukaan 8,1 miljoonalla eurolla, koska vuoden 2024 laskutus arvioitiin toteutunutta suuremmaksi, ja vuoden 2025 laskutus pienemmäksi kuin nykyisessä ennusteessa. Puistolaitalon peruskoulun korvaava uudisrakennushanketta on aikaistettu ja hankkeen ennustettu määrärahan käyttö on 5,4 miljoonaa euroa yli varattujen määrärahojen.

Katu- ja liikenneväylähankkeisiin osoitettua 123,8 miljoonaa euroa määrärahaa (ilman projektialueiden investointeja) ennustetaan käytettävän 111,9 miljoonaa euroa. Katujen uudisrakentamisesta, perusparantamisesta ja muista investoinneista jää ennusteen mukaan käyttämättä 10 miljoonaa euroa ja yhteishankkeista Väyläviraston kanssa jää ennusteen mukaan käyttämättä 1,9 miljoonaa euroa.

Puistoihin ja liikunta-alueisiin (ilman projektialueiden investointeja) on käytettävissä 45,4 miljoonaa euroa. Talousarvion määrärahaa jää ennusteen mukaan käyttämättä 3,7 miljoonaa euroa. Määrärahaa jää käyttämättä 3,5 miljoonaa euroa liikuntapaikoista ja ulkoilualueista, koska hankkeiden edistämistä ovat hidastaneet hankkeiden yhteensovituksesta johtuvat aikatauluviiveet, resurssipuutteet sekä lupakäsittelyihin liittyvät viivästymiset.

Irtaimen omaisuuden määrärahaa on käytettävissä yhteensä 41,7 miljoonaa euroa. Määrärahan ennustetaan jäävän käyttämättä 4,1 miljoonaa euroa, josta 1,3 miljoonaa euroa johtuu kirjaustapamuutoksista, kun aikaisemmin investointeihin kirjattu menoja on siirretty käyttötaloustaloustalouksiin kirjanpidonsäännösten mukaisesti. Tietokoneohjelmistojen talousarvio on 46,5 miljoonaa euroa, josta ennustetaan jäävän käyttämättä 23,2 miljoonaa euroa. Käyttämättä jäävän määrän muutokseen vaikuttaa muun muassa HRK-hankkeen käynnistymisen siirtyminen, joka vastaa 7,4 miljoonaa euroa.

Projektialueiden infrarakentamiseen on käytettävissä 144,6 miljoonaa euroa. Valtaosa määrärahoista kohdistuu Länsisataman, Kalasataman, Kruunuvuorenrannan, Pasilan ja Malmin esi-, katu- ja puistorakentamiseen sekä liikunta-alueiden rakentamiseen. Määräraha ennustetaan jäävän käyttämättä yhteensä noin 9,2 miljoonaa euroa.

Kaupunkiuudistusalueille on osoitettu määrärahaa yhteensä 21,5 miljoonaa euroa. 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 2,6 miljoonaa euroa.

Suurten liikennehankkeiden toteutukseen on talousarviossa vuodelle 2025 käytettävissä määrärahaa 46,7 miljoonaa euroa. Määrärahalla rahoitetaan Kruunusilltojen, Sörnäistuntunnelin ja Länsiratikoiden rakentamista. Määräraha ennustetaan ylittävän 1,8 miljoonaa euroa. Yliityksen syynä on Kruunusilltoihin liittyvä esirakentaminen, joka on edennyt suunniteltua nopeammin, sekä Länsiratikoihin liittyvien katujen ja liikenneväylien rakentaminen. Ylitys esitetään katettavaksi määrärahasiirroilla.

Investoinnit yhteensä, ero talousarvioon (M€)

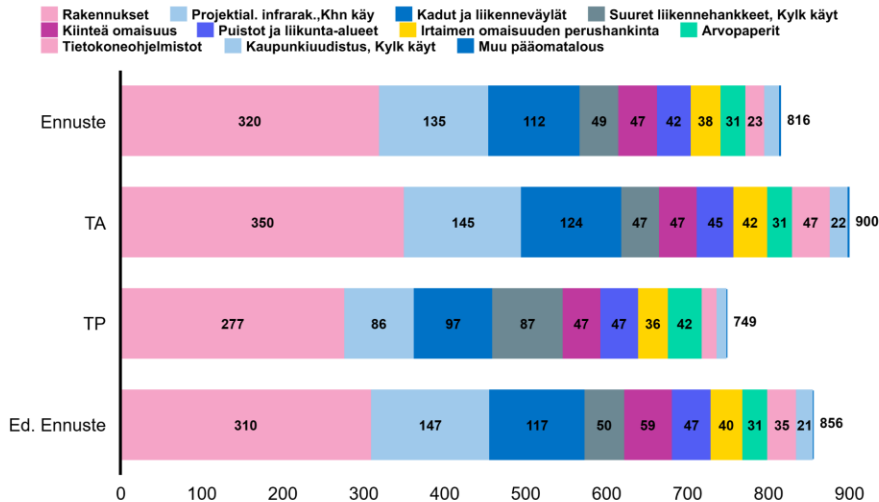
-93

Kiinteän omaisuuden myynti, ennuste (M€)

50

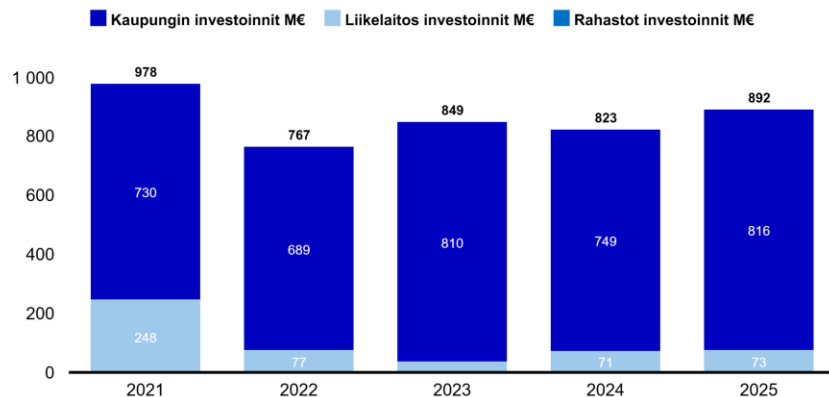
Helsinki
Helsingfors

Investointiosan investoinnit TA-kohdittain, M€

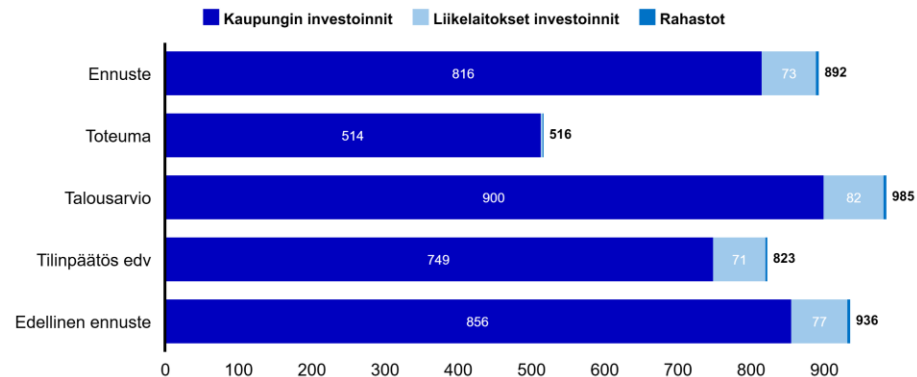


Kunta-Helsingin INVESTOINNIT Ennuste E3 / 2025

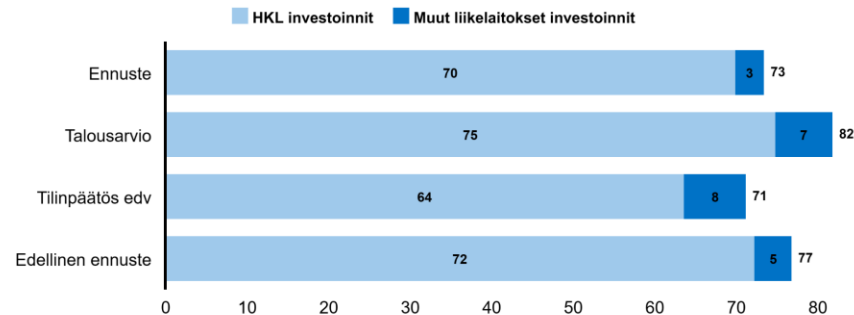
Kunta-Helsingin investointien kehitys, M€



Kunta-Helsingin investoinnit yhteensä, M€



Liikelaitosten investoinnit yhteensä, M€



Keskushallinto



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - KESKUSHALLINTO yhteensä

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

15

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

15

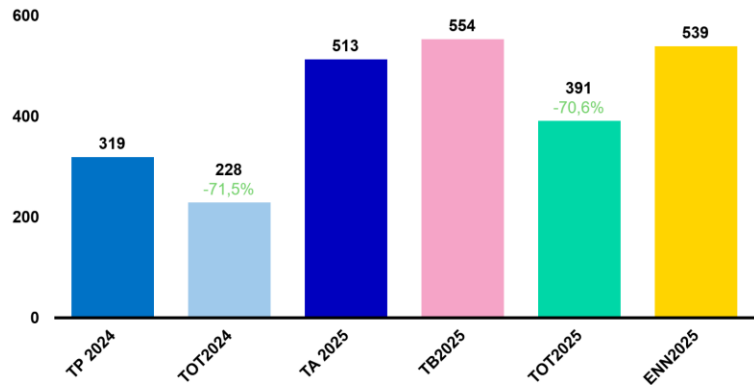
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

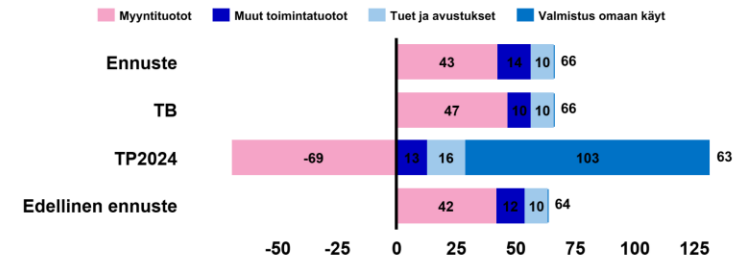
Tulosyksikkö-DISPLA\ 1000HK1 (HK1 Kesku)



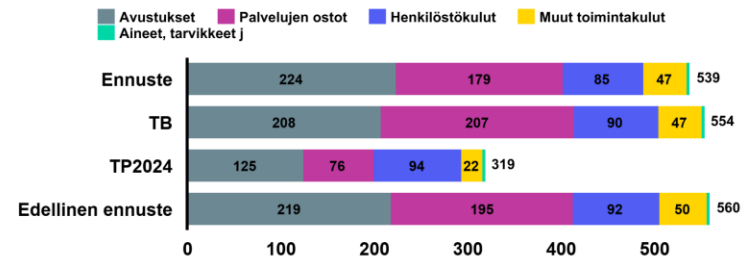
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-9)



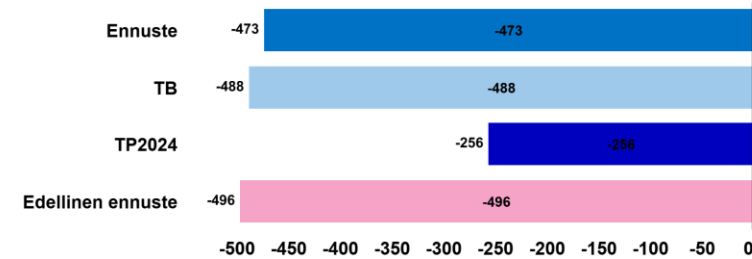
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - Vaalien järjestäminen

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

1

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

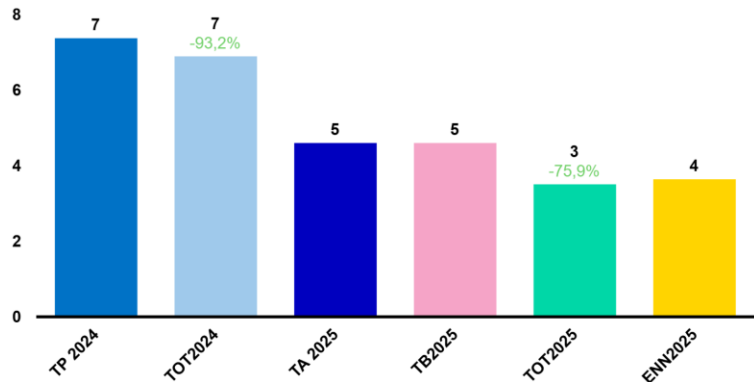
1

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

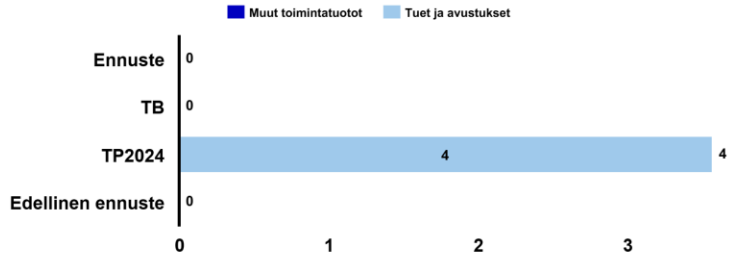
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA\ 1000HK110 (Vaalien j

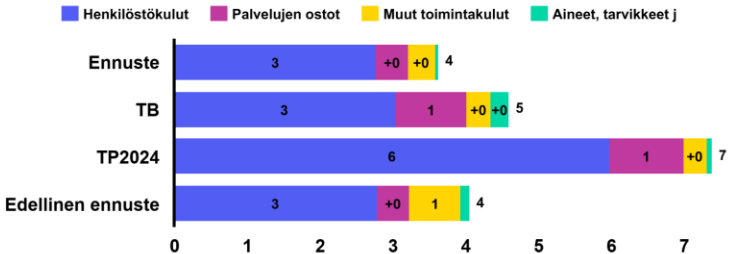
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-9)



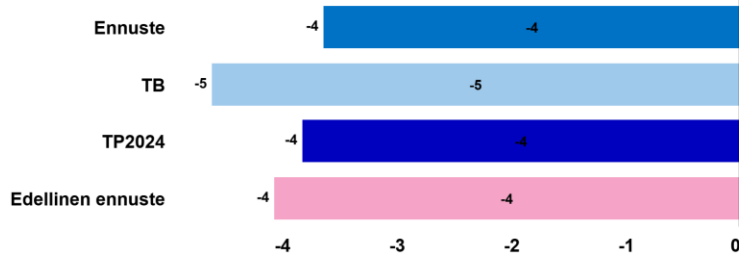
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - Tarkastuslautakunta- ja virasto

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

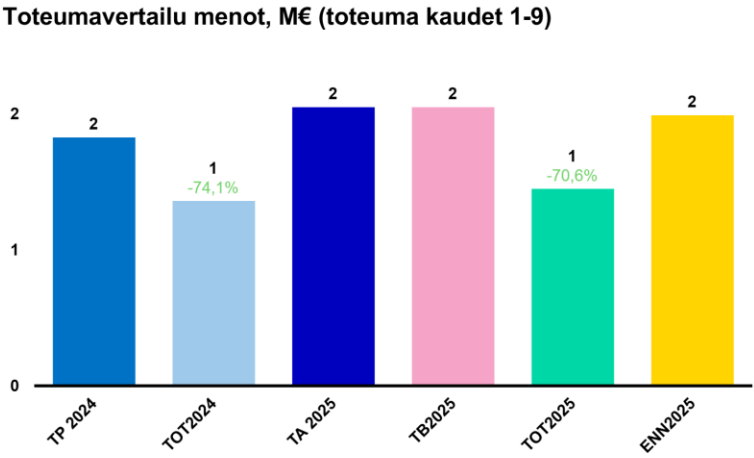
Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

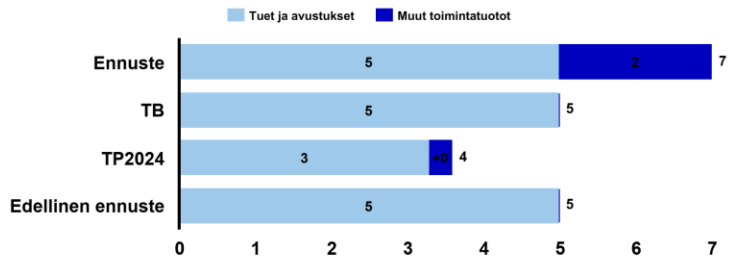
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

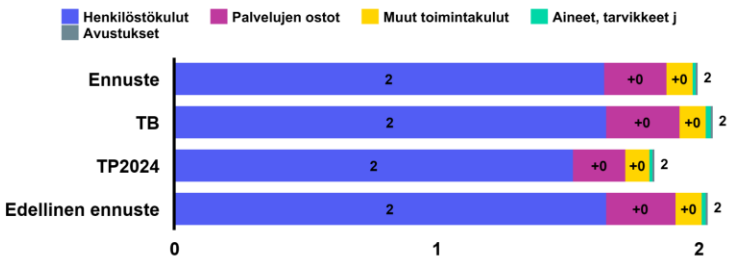
Tulosyksikkö-DISPLA\ 1000HK120 (Tarkastu



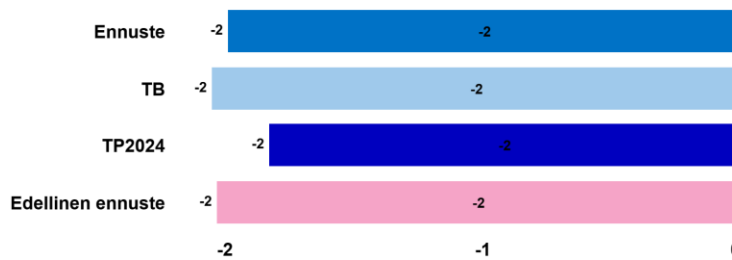
Toimintatulot, t €



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - Kaupunginhallitus

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

4

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

9

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

12

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

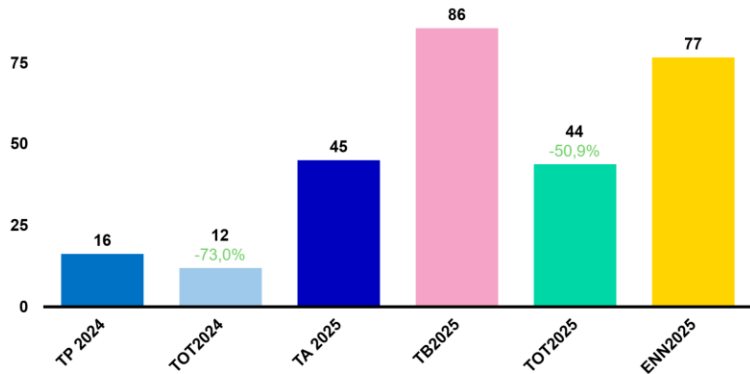
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosityksikkö-DISPLA\

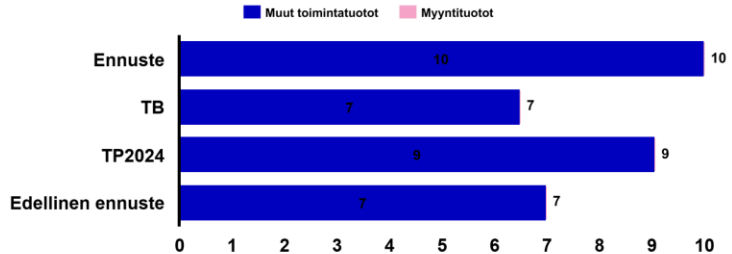
1000HK130 (Kaupung



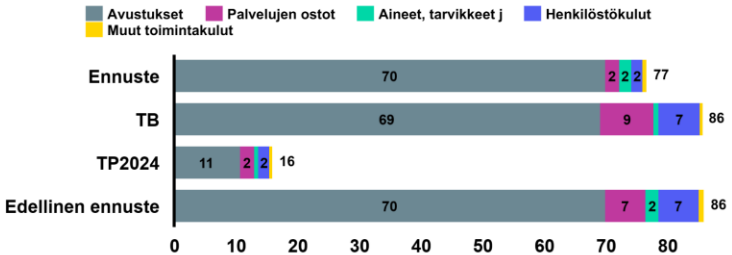
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-9)



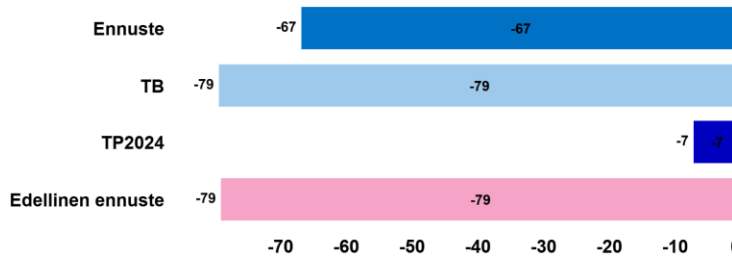
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - Kaupunginhallituksen käyttövarat

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

9

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

9

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

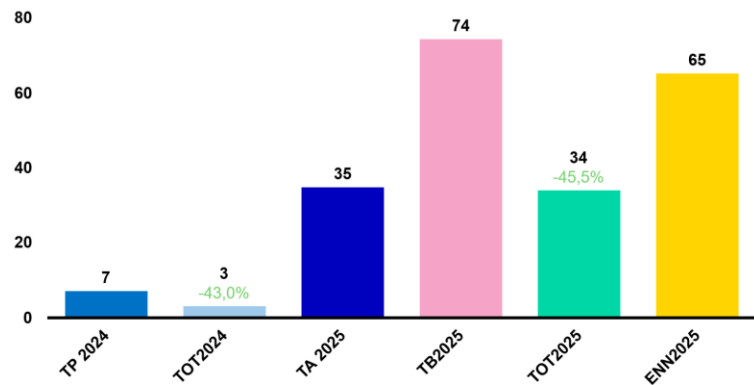
Tulosityksikkö-DISPLA)
1000HK13001 (Kaupu



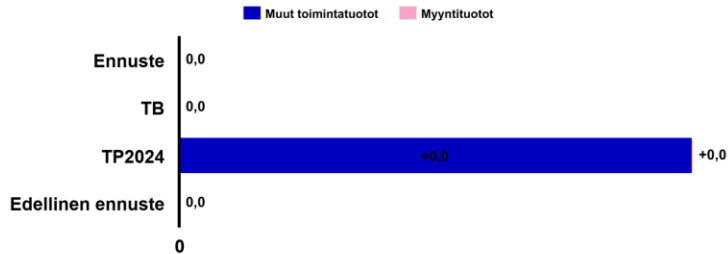
Talousarviossa kaupunginhallituksen käyttövaroihin varataan vuosittain määräraha yllättäviin ja ennakoiduttomiin menoihin, jotka aiheutuvat esimerkiksi kaupungin kansainväliseen näkyvyyteen ja suur tapahtumiin, poikkeuksellisiin yksittäisiin tapahtumiin tai kaupungin ja valtion yhteistyöhön liittyviin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

Menojen ennustetaan toteutuvan noin 9 miljoonaa euroa talousarviokohdalle varattua määrärahaa pienempinä.

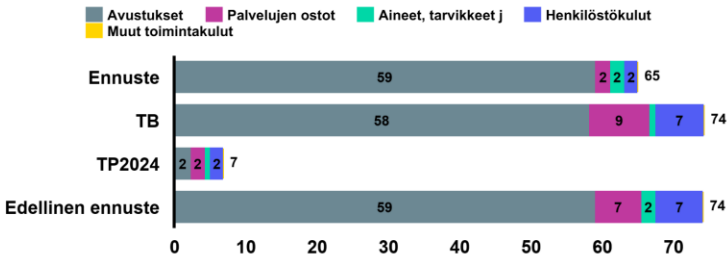
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-9)



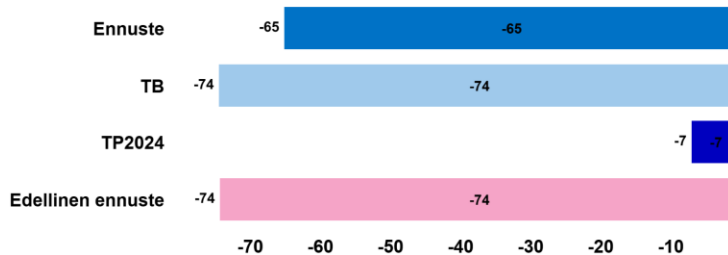
Toimintatulot, M €



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E3 / 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\

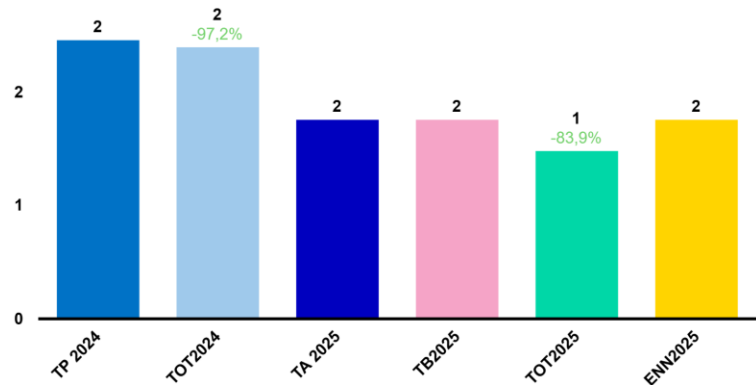
1000HK13002 (Kaupu

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 1-9)

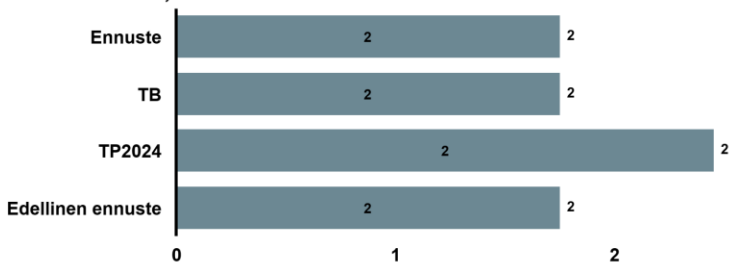


Toimintatulot, M€

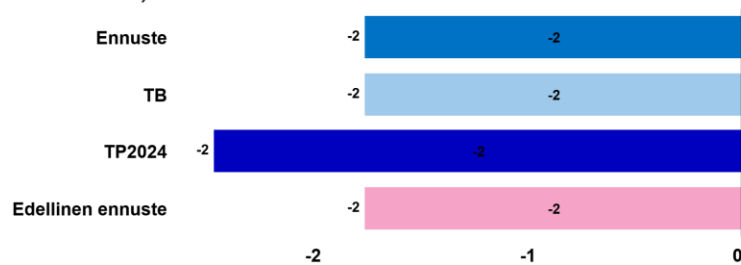


Kaaviossa visualisoitavia tietoja ei ole käytettävissä.

Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - Valtionperinnöt

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

4

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-0

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

3

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

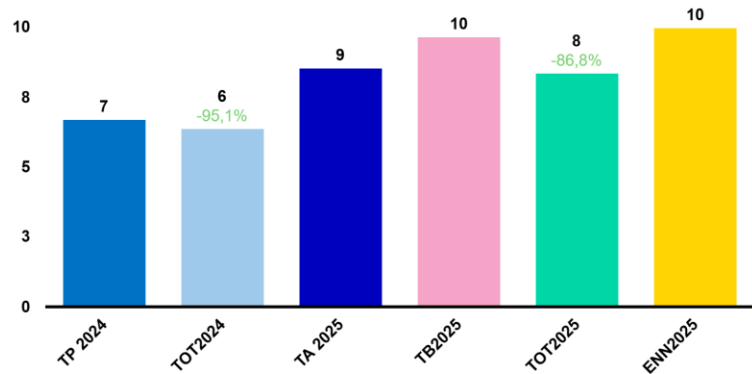
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA)
1000HK13003 (Valtio)

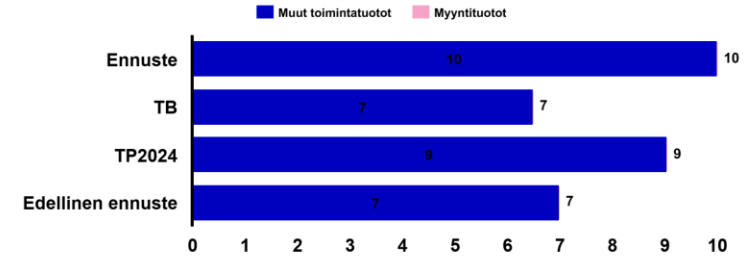


Talousarviokohdalle kirjataan valtionperintöinä saatavat tulot ja niistä myönnettävät avustukset sekä saatujen valtionperintöjen hoitamisesta aiheutuvat kustannukset. Valtionperinnöistä myönnettävien avustusten määrärahat ovat vuosittain kertyviksi arvioitujen tulojen suuruiset. Lisäksi talousarviokohdalla osoitetaan erääseen yksittäiseen vuonna 2019 kaupungille vastaanotettuun valtionperintöön liittyvät avustuspäämäärärahat. Avustuksia myöntävät Khs (6 milj. euroa) ja kulttuurin ja vapaa-ajan toimiala (2 milj. euroa). Tulojen ja menojen ennustetaan toteutuvan 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.

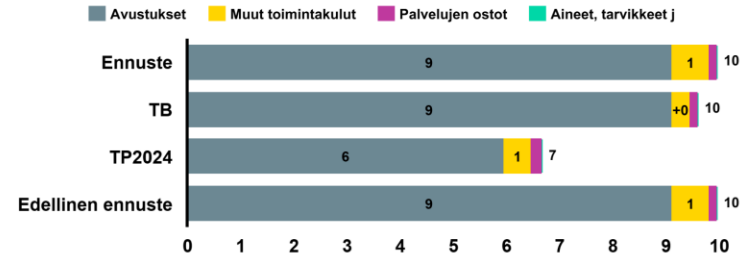
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-9)



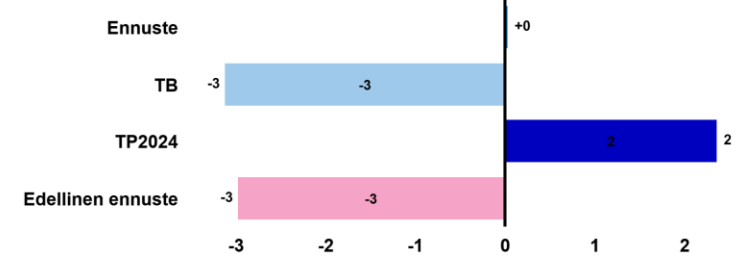
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - Kaupunginkanslia

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-2

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

5

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

2

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

Tulosityksikkö-DISPLA\

1000HK140 (Kaupung

Helsinki
Helsingfors

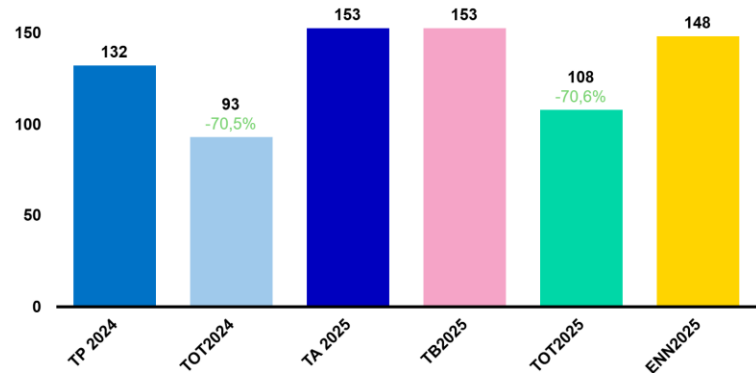
Kanslian tulojen arvioidaan liittävän tulosbudjetin noin 2,3 M€. Pelastuskoulun avustus on 0,5 M€ arvioitua suurempi. Sotepe-laskutuksen arvioidaan olevan 2M€ pienempi kuin tulosbudjetissa. Kotoutumisen tuloja ennustetaan kertyvän 1,2 M€ vähemmän kuin budjetoitu.

Toimintamenojen ennustetaan liittävän tulosbudjetin n. 4,5 m€, johtuen erityisesti väestönsuojien vuokrista. Nämä tulevat liittamaan budjetoidun, koska kaksi väestönsuojaa ovat perusparannuksessa ja muihin väestönsuojoihin kohdistuvat tulot ovat ennustettua suuremmat, jolloin kanslialle maksettavaksi jäävä osuus on pienempi.

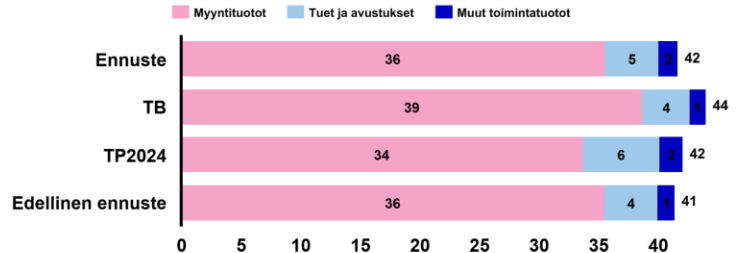
Lisäksi strategiaan liittyviä selvityksiä saadaan käynnistymään vasta ensi vuoden puolella. Myös yleinen toimintaympäristötilanne vaikuttaa, esimerkiksi aluerakentamisen selvityksiä tehdään vähemmän, kun asuntorakentaminen hidastunut.

Kaikilta osastoilta säästyy henkilöstömenoista: rekrytointeja on viivästynyt ja budjetointi tehtiin Kuntien ansiotasoindeksin mukaisesti koska Kvtesin korotuksia ei ollut tiedossa, korotus-% oli suurempi kuin toteutuneet korotukset.

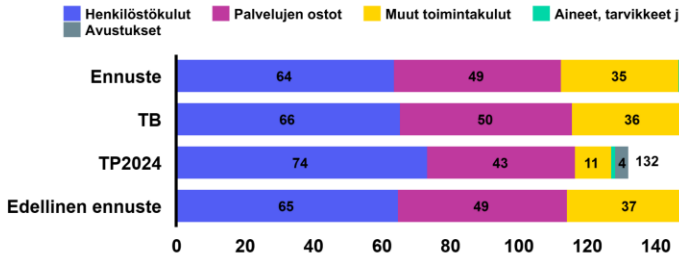
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-9)



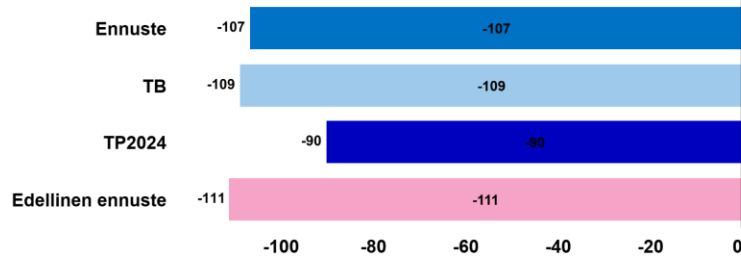
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - Keskitetysti maksettavat menot

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-1

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

-1

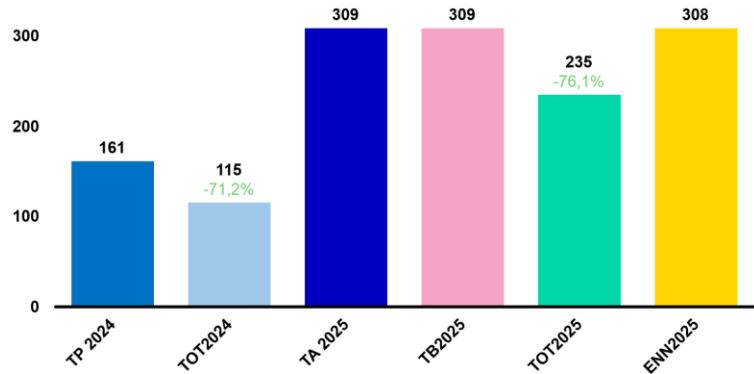
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

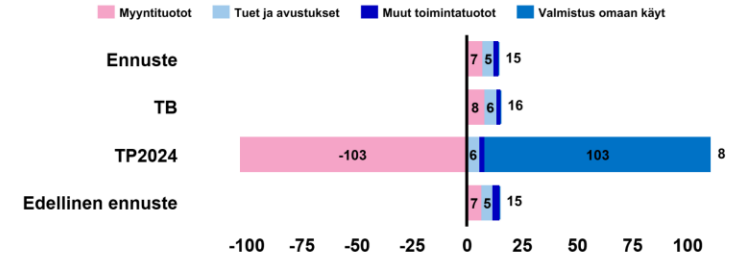
Tulosyksikkö-DISPLA\ 1000HK150 (Keskitet)



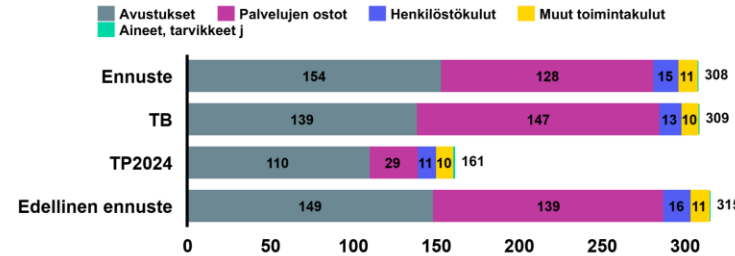
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-9)



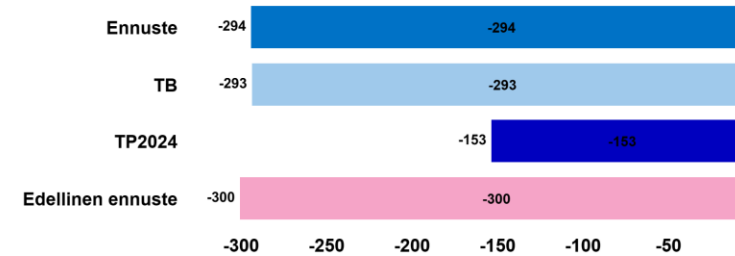
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - Toimielinten toimintakustannukset, kaupunginkanslian käyt.

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

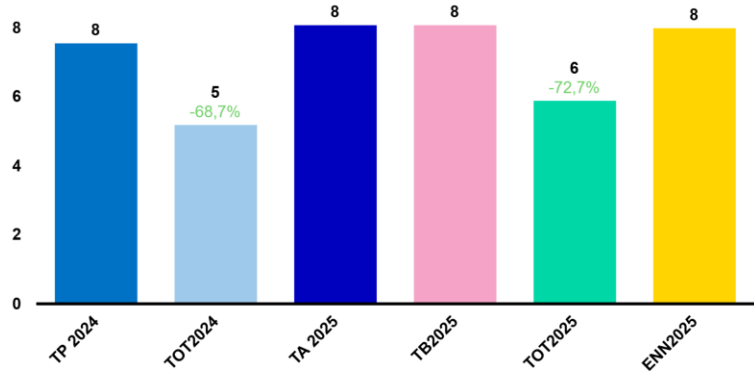
+0

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

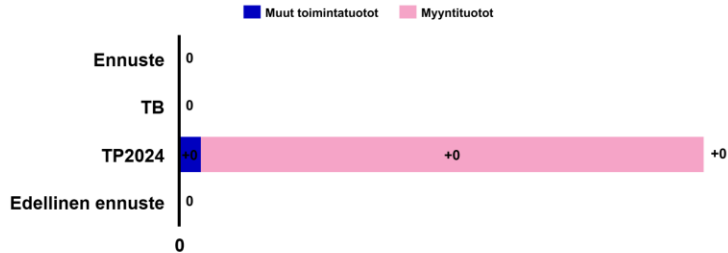
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA\ 1000HK15001 (Toimik

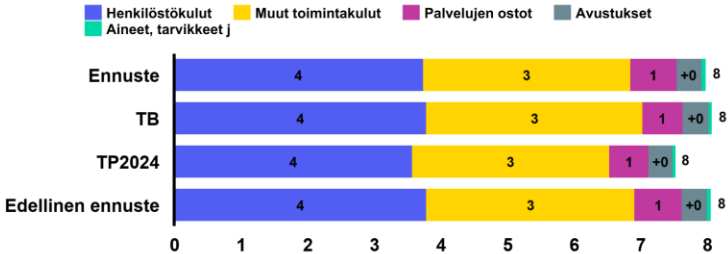
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-9)



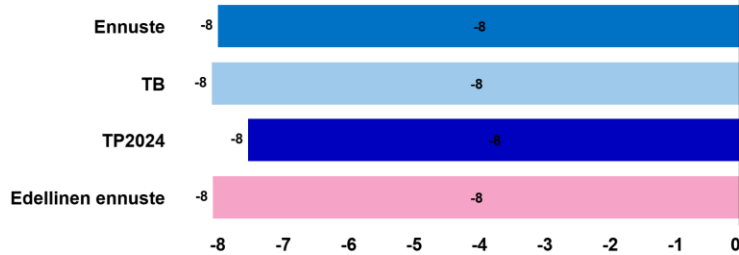
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - Keskitetysti maksettavat henkilöstömenot, kaupunginkanslian käytettäväksi

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-1

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

-1

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

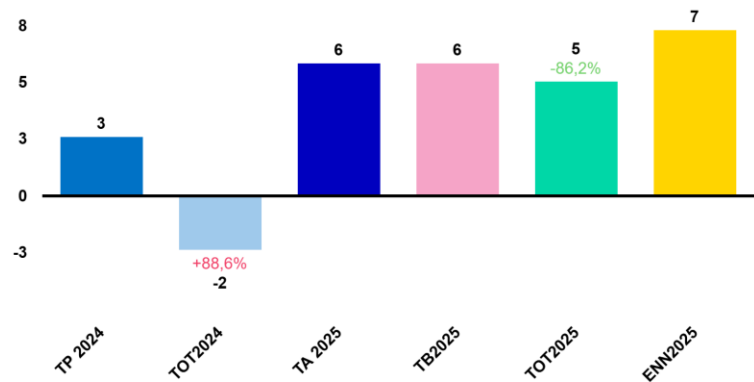
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosityksikkö-DISPLA\

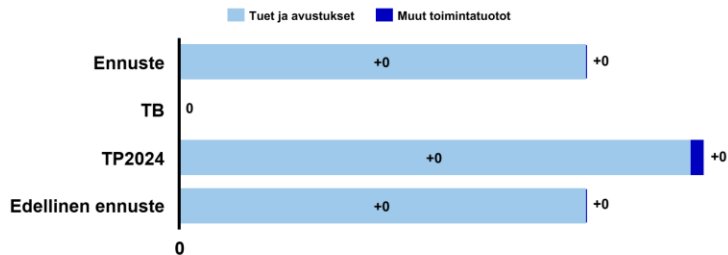
1000HK15002 (Kesk. ▾)



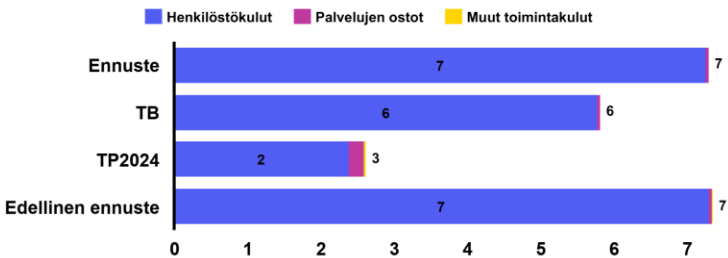
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-9)



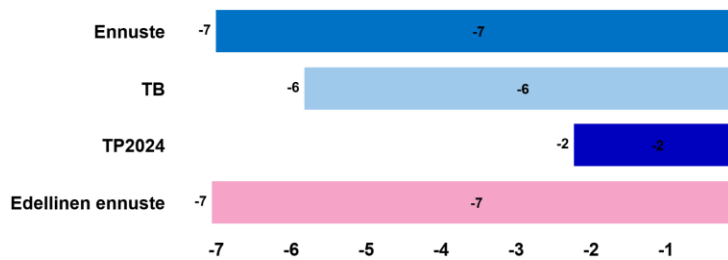
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - Maksuosuudet, korvaukset ja jäsenmaksut, kaupunginkanslian käytettäväksi

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

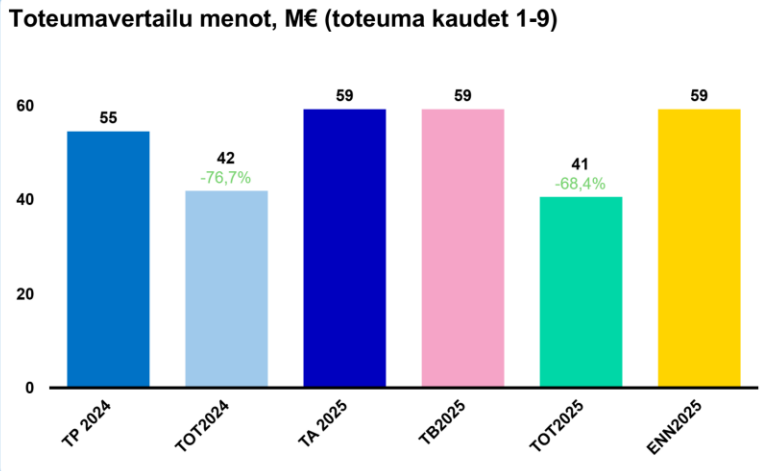
Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

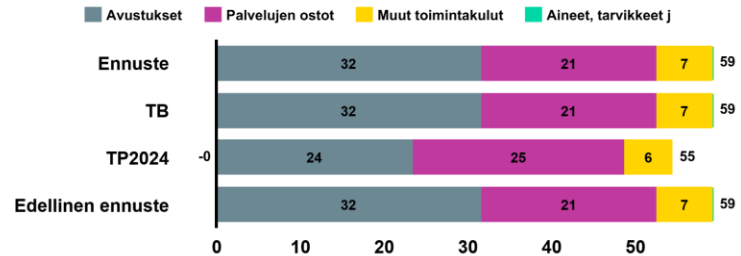
Tulosyksikkö-DISPLA\ 1000HK15003 (Maksu)



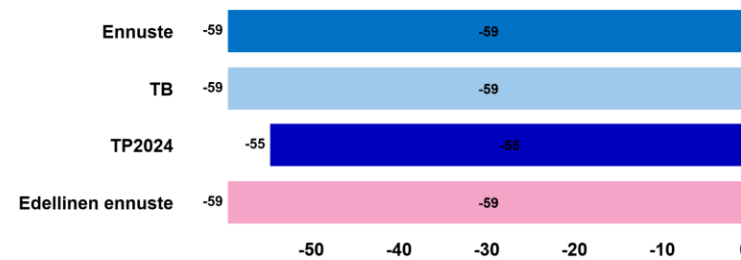
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - Keskitetty hanketoiminta, kaupunginkanslian käytettäväksi

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

1

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

1

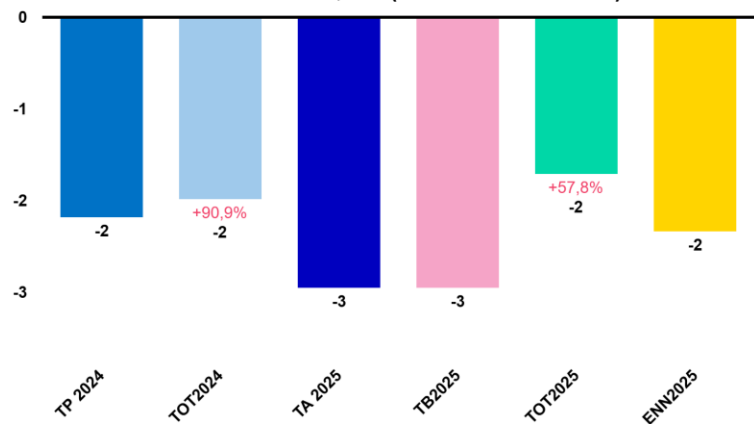
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

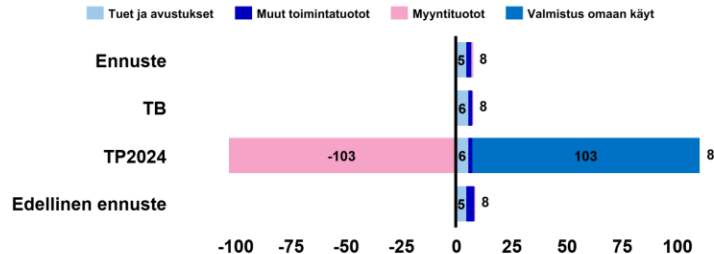
Tulosyksikkö-DISPLA\

1000HK15004 (Keskit)

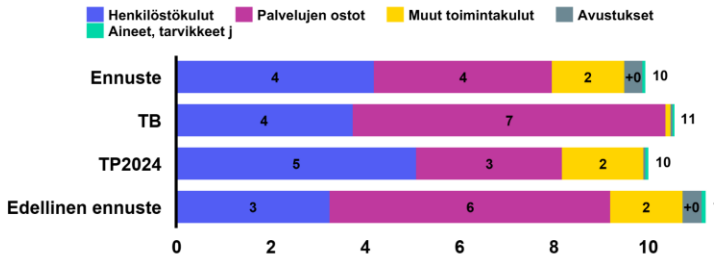
Toteumavertailu toimintakate, M€ (toteuma kaudet 1-9)



Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - Työmarkkinatuen kuntaosuus, kaupunginkanslian käytettäväksi

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-15

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

-15

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

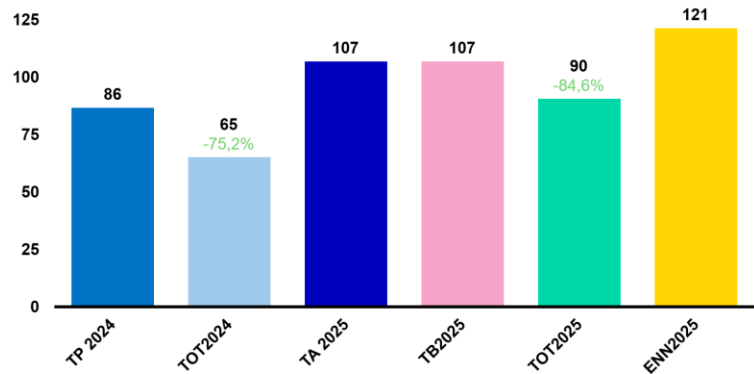
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA\

1000HK15005 (Työmi)

Helsinki
Helsingfors

Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-9)

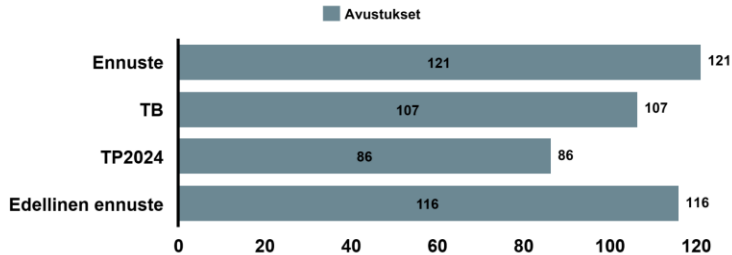


Toimintatulot, M€

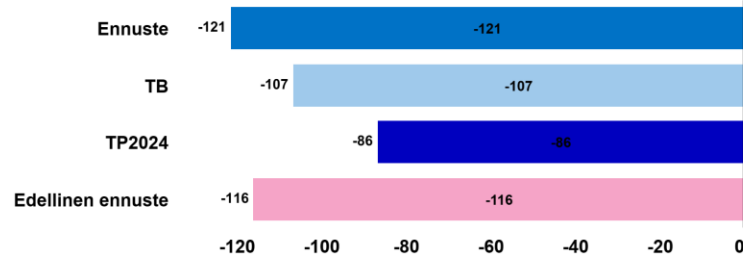


Kaaviossa visualisoitavia tietoja ei ole käytettävissä.

Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - Työllisyyspalvelujen järjestäminen

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-1

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

16

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

14

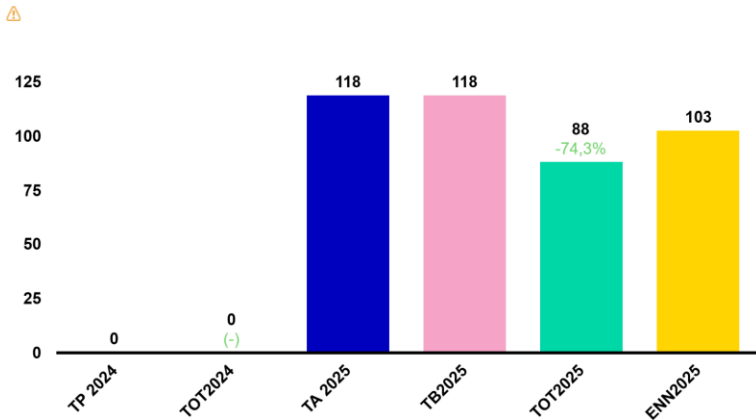
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

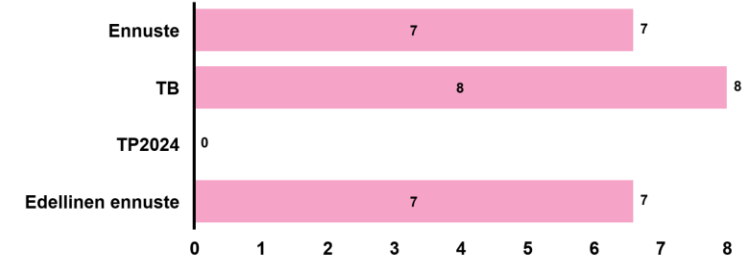
Tulosyksikkö-DISPLAY
1000HK15006 (Työllis)



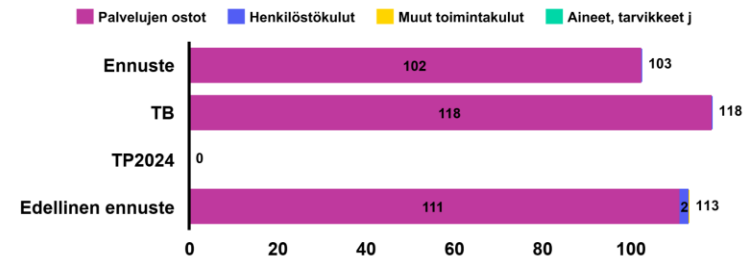
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-9)



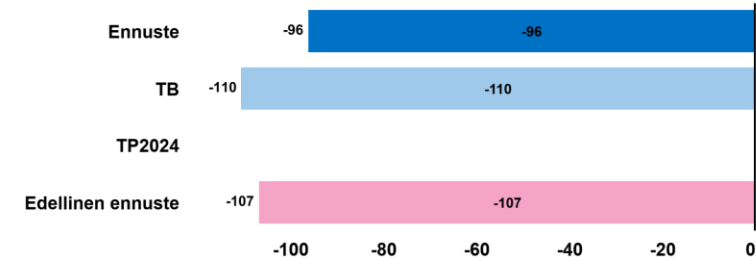
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



Kasvatuksen ja koulutuksen toimiala



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - KASKO yhteensä

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

18

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-23

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

-5

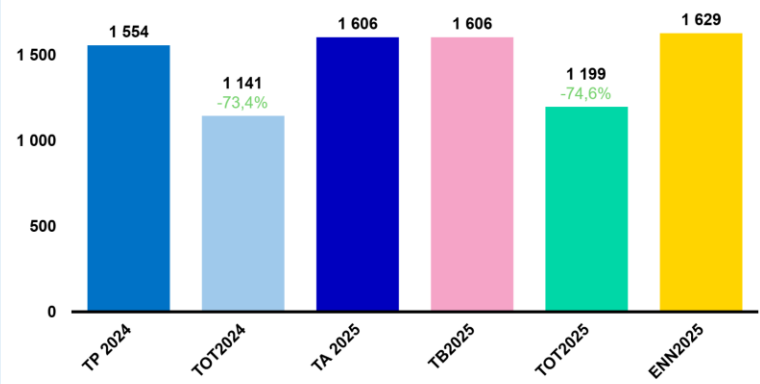
- Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:
- 1. ennuste toteumat 1-3
 - 2. ennuste toteumat 1-6
 - 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosityksikkö-DISPLA\ 1000HK2 (HK2 Kasva

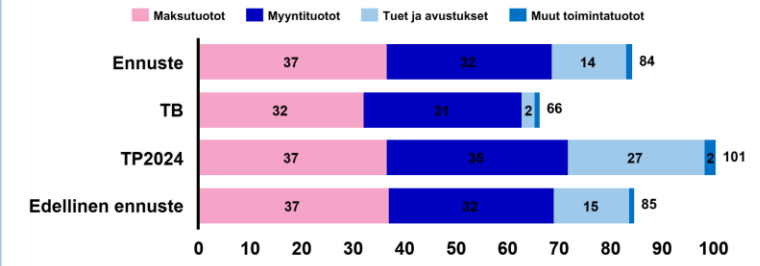


Toimialan tulot ylittyvät 17,9 miljoonaa euroa. Tästä budjetoimattoman hankerahoituksen osuus on 11,4 miljoonaa euroa. Toimialan menot ylittyvät 23,1 miljoonaa euroa, mistä ulkopuolisen hankerahoituksen osuus on 11,4 miljoonaa euroa. Kaupungin tuottamien kasvatus- ja koulutuspalveluiden menot ylittyvät 16,2 miljoonaa euroa. Sosiaali-, terveys- ja pelastustoimelle tuotetut palvelut ylittyvät 2,2 miljoonaa euroa ja korvaukset ja avustukset 4,7 miljoonaa euroa.

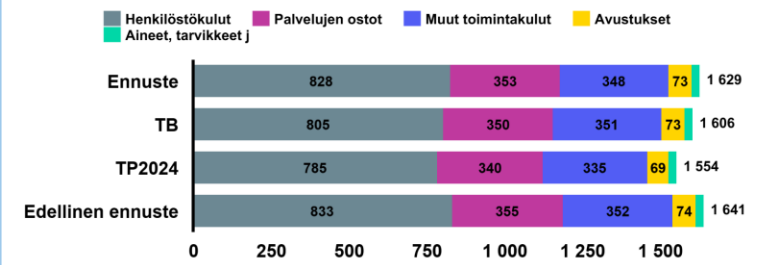
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-9)



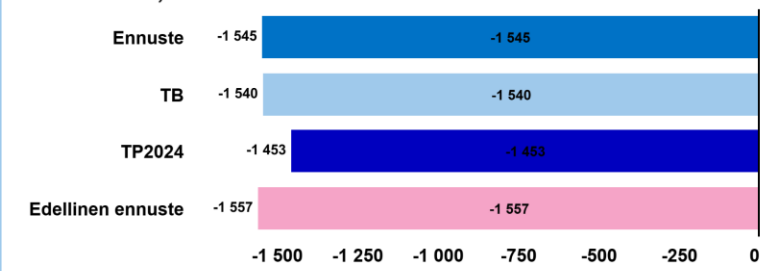
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - Kaupungin tuottamat palvelut

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

16

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-16

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

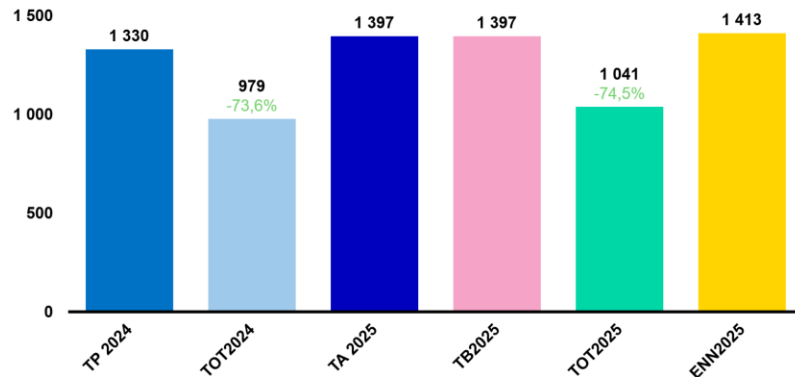
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA
1000HK21001 (Kaupu

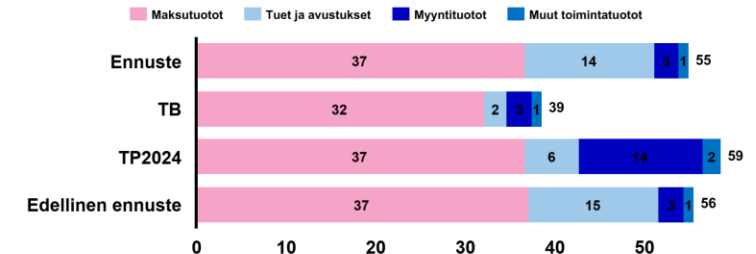
Helsinki
Helsingfors

Talousarviokohdan 21001 kaupungin tuottamat kasvatus- ja koulutuspalvelut tulot ylittivät 16,4 miljoonaa euroa. Ulkopuolinen hankerahoitus on siirtynyt tälle talousarviokohdalle talousarviokohdalta 21002. Tuloylityksestä budjetoimatonta hankerahoitusta on 11,4 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 16,2 miljoonaa euroa. Tästä budjetoimatonta ulkopuolinen hankerahoitus on 11,4 miljoonaa euroa. Ammatillisen koulutuksen lisäopiskelijavuosien kustannukset ylittivät vajaalla 6 miljoonalla eurolla. Kasvatus- ja koulutuspalveluiden henkilöstömenot ja vuokratyövoiman menot ylittivät, mutta osa ylityksistä pystytään kattamaan liikelaitoksien loppuvuoden hyvityksien, DigiHelsinki Oy:n pienemmän laskutuksen sekä aine- ja tarvikkehankinnoissa säästyvien määrärahojen avulla. Myös vuokramenojen ennakoitaan alittavan talousarvion.

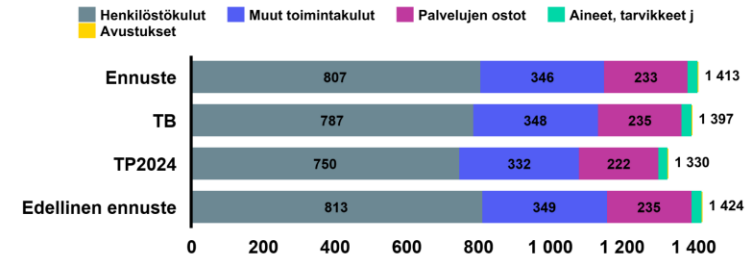
Toteumavertailu menot M€ (toteuma kaudet 1-9)



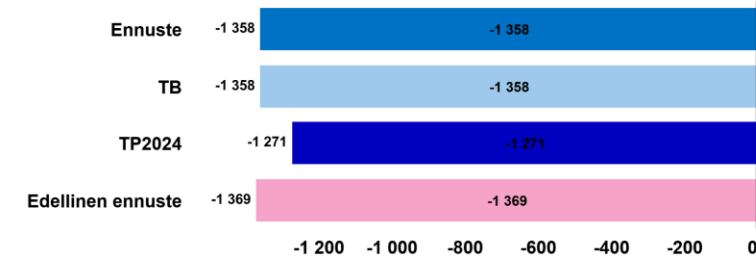
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - Sotepelle tuotetut palvelut (Nto)

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

2

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-2

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

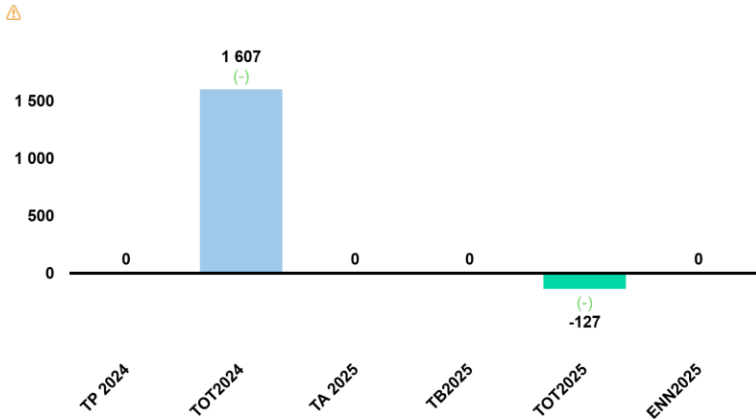
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosityksikkö-DISPLA\ 1000HK21002 (Sotepi)

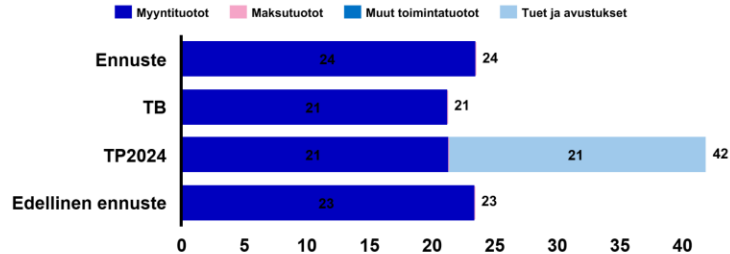


Nettobudjetoidun talousarviokohdan 21002 sosiaali-, terveys- ja pelastustoimelle tuotettujen palvelujen tulot ja menot ylittyvät 2,2 miljoonaa euroa opiskeluhuollon henkilöstökustannusten ylittyessä. Toimintakate on 0.

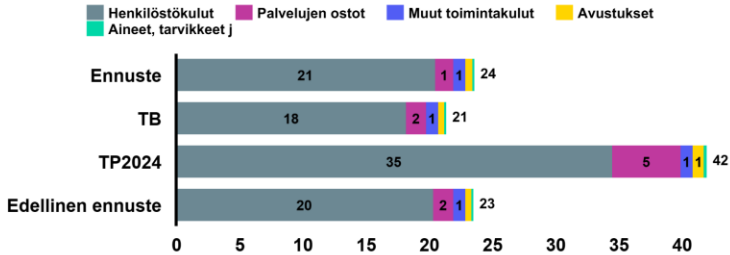
Toteumavertailu kate, t€ (toteuma kaudet 1-9)



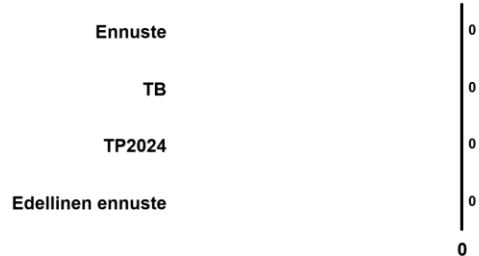
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, t€



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - Korvaukset ja avustukset

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-1

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

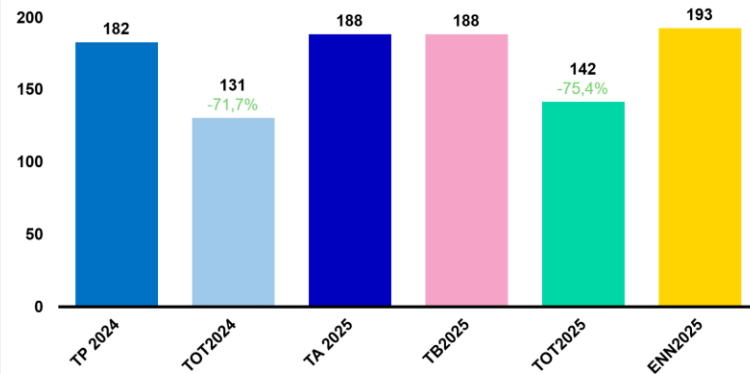
Tulosityksikkö-DISPLA\

1000HK21003 (Korva)

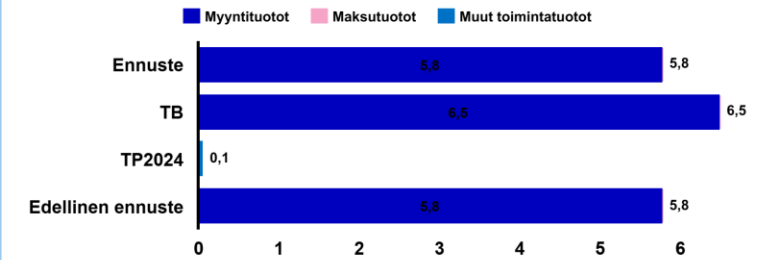


Talousarviokohdan 21003 korvaukset ja avustusten menot ylittyvät 4,7 miljoonaa euroa, koska kotikuntakorvausten kustannustaso nousee tulosbudjetissa ennakoitua enemmän ja tulosbudjetissa ei ole varauduttu kotikuntakorvausten korvattavuuden muutoksiin. Vastaavasti kotikuntakorvauksista saatavat tulot laskevat 0,7 miljoonaa euroa.

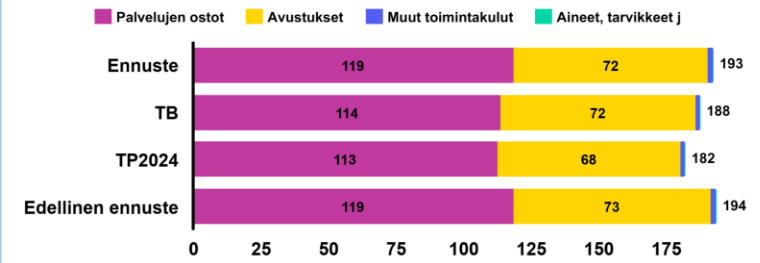
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-9)



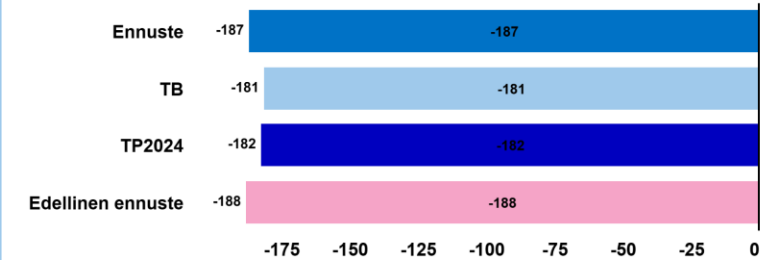
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



Kaupunkiympäristön toimiala



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - KYMP yhteensä

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

20

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

27

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

47

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

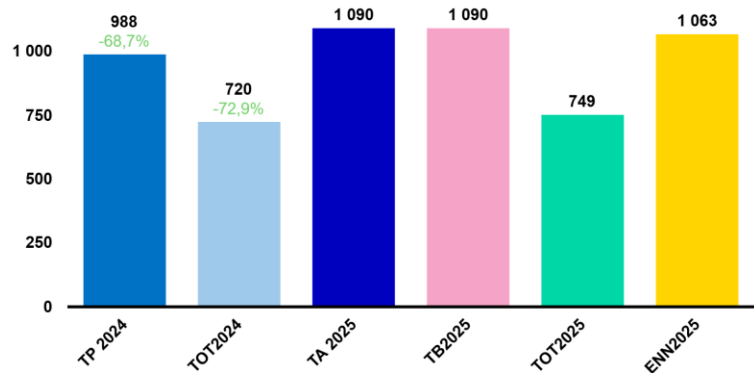
Tulosityksikkö-DISPLA\ 1000HK3 (HK3 Kaupu



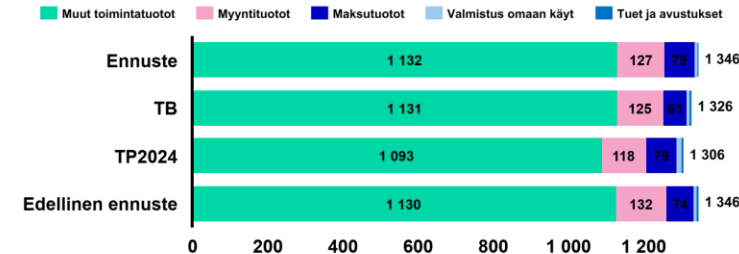
Toimialan kahdeksasta talousarviokohdasta seitsemän ennustetaan toteutuvan talousarvion sitovien määrärahatasojen puitteissa, nämä ovat 31002 Tilat ja rakennuttaminen, 31003 Asuntotuotanto, 31004 HSL- ja HSY kuntayhtymien maksuosuudet, 31005 Tuki HKL:lle sekä 31007 Infrakorvaus HSL:ltä ja maksu Kaupunkiliikenne Oy:lle, 31008 Palvelut ja luvat ja 31009 Yleisten alueiden kunnossapito

31001 Kaupunkirakenne ja hallinto talousarviokohdan sitovan määrärahatason ennustetaan toteutuvan talousarviota heikompana.

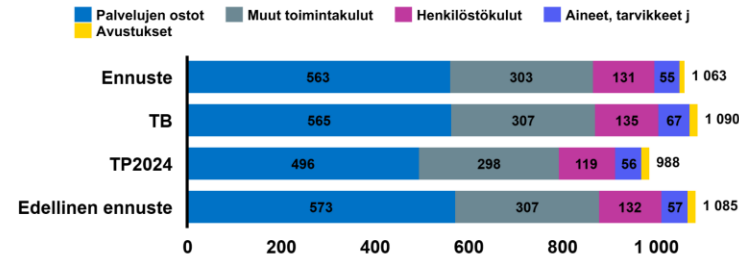
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-9)



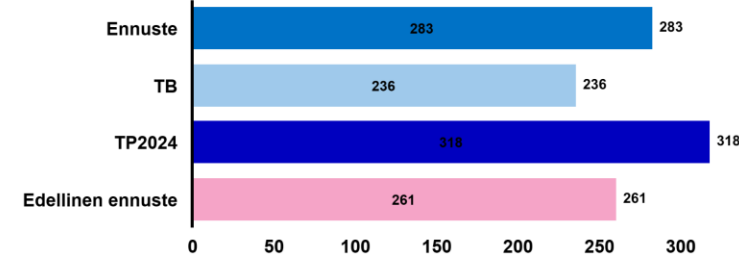
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - Kaupunkirakenne

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

30

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-1

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

29

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

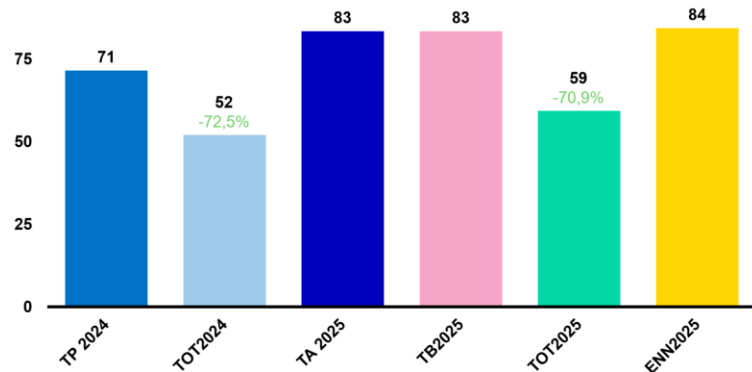
Tulosityksikkö-DISPLA
1000H31001 (Kaupun



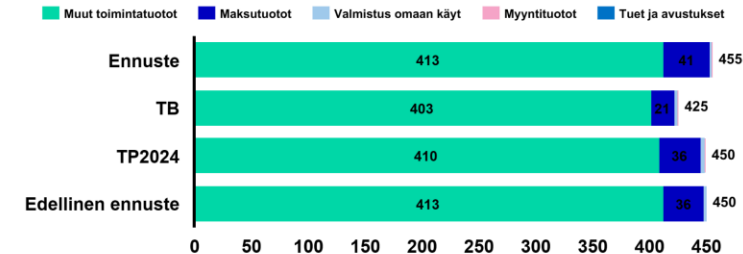
Tulot: Ennustetaan toteutuvan tulosbudjettia parempina 30,4 M€ (josta 22 M€ ulkoista ja 8 M€ sisäistä tuottoa). Tämä johtuu 13,0 M€ korkeammista maanvuokratuotoista (josta 5 M€ ulkoista ja 8 M€ sisäistä tuottoa) ja 20 M€ maankäyttösopimuskorvauksista (Lauttasaaren Vattuniemen asemakaavan lainvoimaistuminen). Rakennusten luovutusvoitot toteutuvat 3 M€ budjetoitua pienempänä.

Menot: (sitova taso): ennustetaan ylittävän 0,9 M€ tulosbudjetin, mikä johtuu pääosin investointeihin budjetoitujen menojen kirjaamisesta käyttötalouteen 1,8 M€ (kirjanpidon korjaus), lisäksi ta-kohdalle kirjautuu rakennusten luovutustappioita 1,3 M€. Henkilöstökuluissa säästää rekrytointiiveistä johtuen.

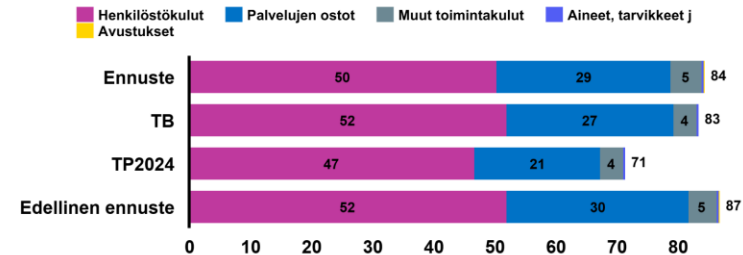
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-9)



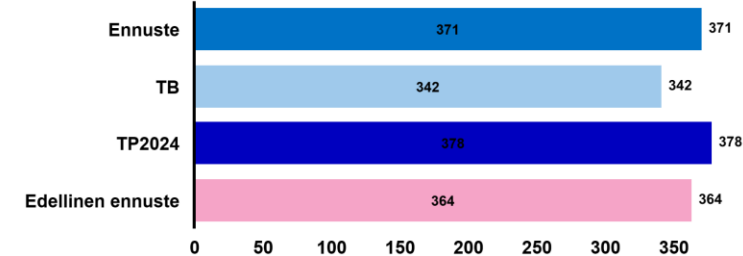
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - Tilat ja rakennuttaminen

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-7

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

16

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\ 1000H31002 (Tilat ja i

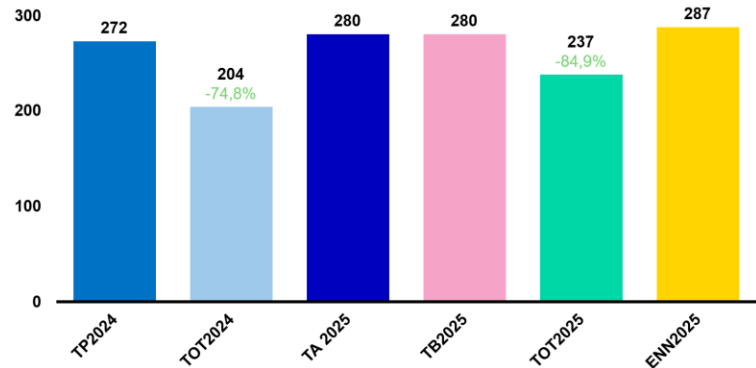


Sitova toimintakate: Ennustetaan toteutuvan 7,5 M€ tulosbudjettia parempana

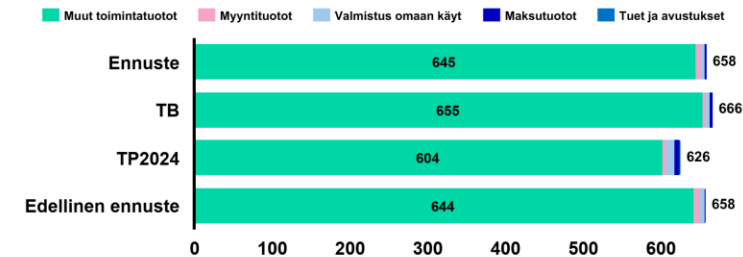
Tulot: Ennustetaan toteutuvan 8,2 M€ tulosbudjettia pienempinä, jota pääosin selittää hankkeiden aikatauluviivästykset, sosiaali- ja terveystoimialan sopimusmuutokset ja pelastuslaitoksen ylläpitovuokrien tarkentuminen.

Menot: Ennustetaan toteutuvan 15,7 M€ tulosbudjettia pienempänä: Säästöjä ylläpito-, kunnossapito- ja vuokrakustannuksissa. Lauhan talven aikaansaama energian säästö, energian sopimushintojen laskeminen ja energiansäästötoimet. Hankeaikataulujen viivästykset laskevat ylläpitokustannuksia.

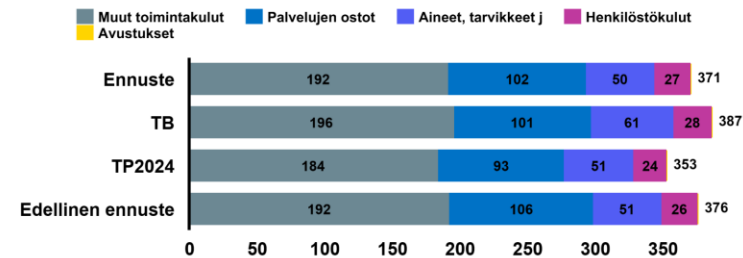
Toteumavertailu toimintakate, M€ (toteuma kaudet 1-9)



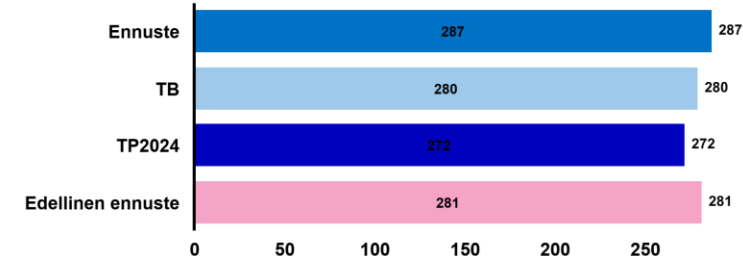
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - Asuntotuotanto

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

Tulosityksikkö-DISPLA)
1000H31003 (Asuntol)

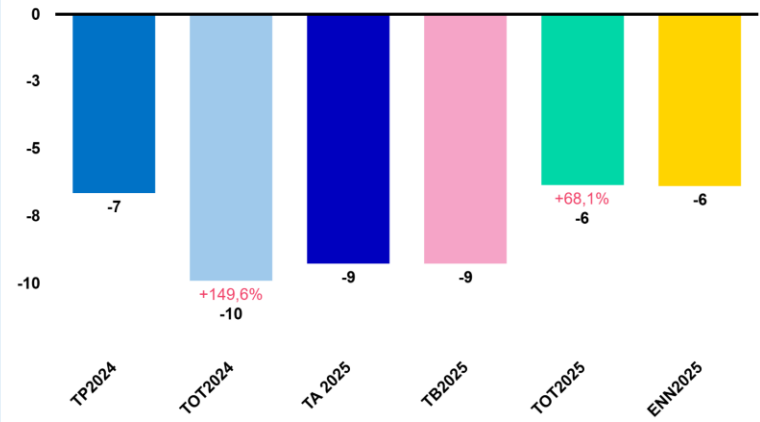


Sitova toimintakate: Ennustetaan toteutuvan 2,9 M€ tulosbudjettia parempana

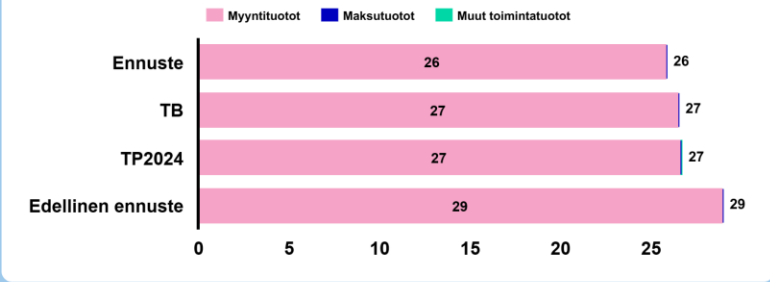
Tulot: Ennustetaan toteutuvan 0,7 M€ tulosbudjettia pienempänä, johtuen rakenteilla olevien hankkeiden aikataulumuutoksista, osa tuloutuksista siirtyy seuraavalle tilikaudelle.

Menot: Ennustetaan toteutuvan 3,6 M€ tulosbudjettia pienempänä, johtuen henkilöstömenojen ja palvelun ostojen säästöistä Hitas-asuntojen lisä- ja muutostöiden vähenemisen vuoksi. Vastikekustannusten ennustetaan ylittävän budjetin asuntokaupan heikon tilanteen vuoksi

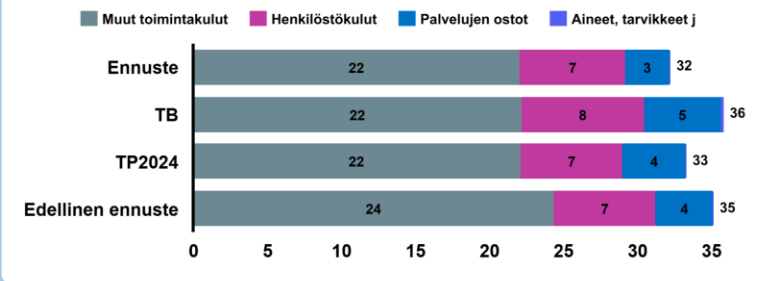
Toteumavertailu toimintakate, M€ (toteuma kaudet 1-9)



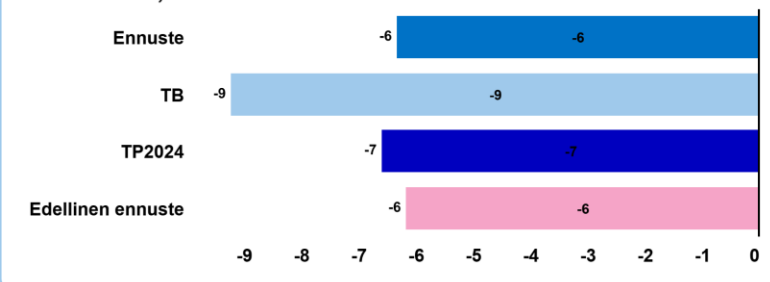
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - HSL- ja HSY-kuntayhtymien maksuosuudet

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

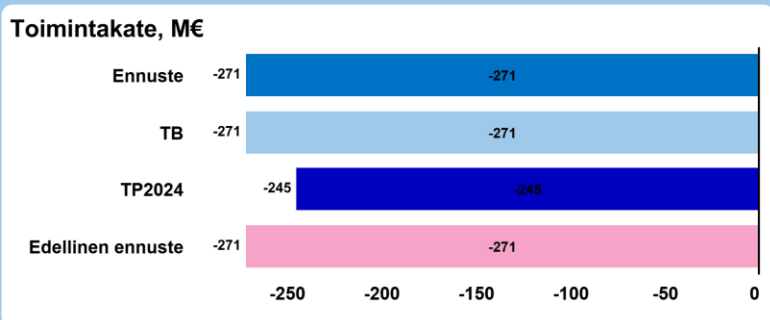
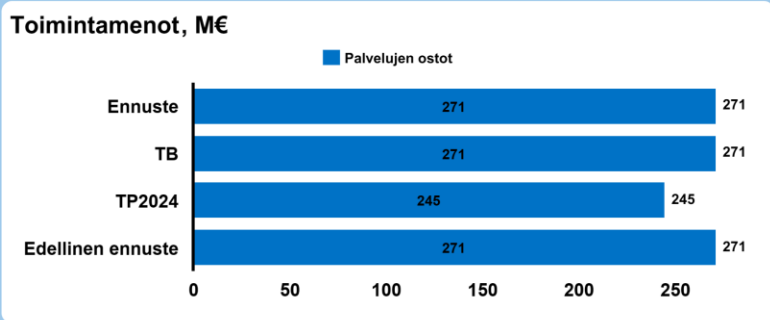
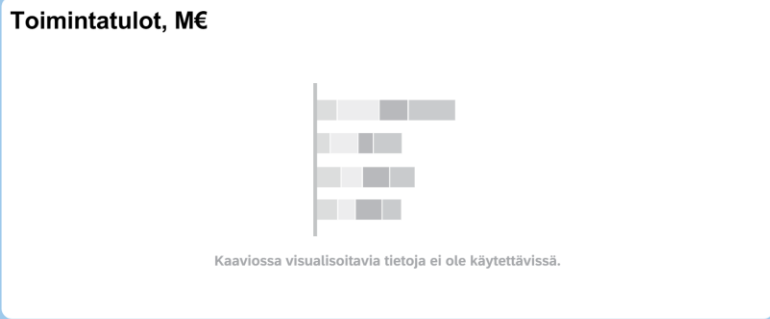
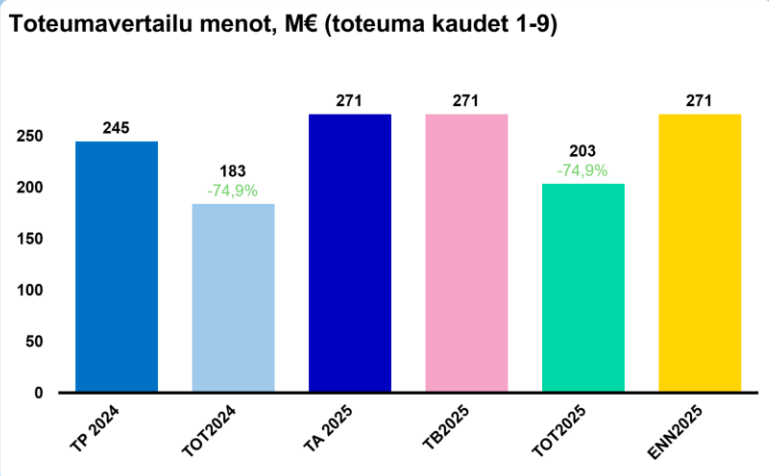
Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

- 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 E3 / 2025 - Tuki Liikenneliikelaitokselle

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

6

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

6

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

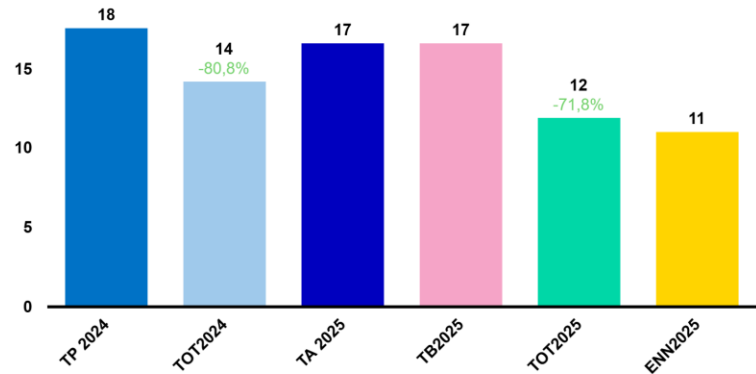
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosityksikkö-DISPLA
1000H31006 (Tuki Liil)



Menot 5,6 miljoonaa euroa tulosbudjettia pienemmät. HKL laskuttaa kaupungilta metroinfraomaisuuden poistoista 50 prosenttia ja infraomaisuuden hankintaan kohdistuvista todellisista korkokuluista 100 prosenttia. Länsimetron kaupungin maksettavaksi tulee infrakuluista se osuus, jota HKL ei pysty laskuttamaan HSL:ltä. Länsimetron vastikelaskutus on laskenut edellisestä ennusteesta ja talousarviosta. Lisäksi korkotason lasku vähentää tuen tarvetta.

Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-9)

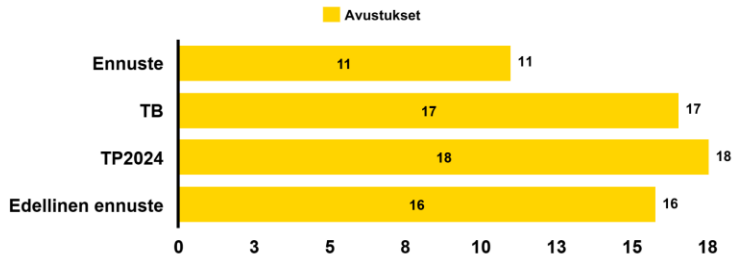


Toimintatulot, M€

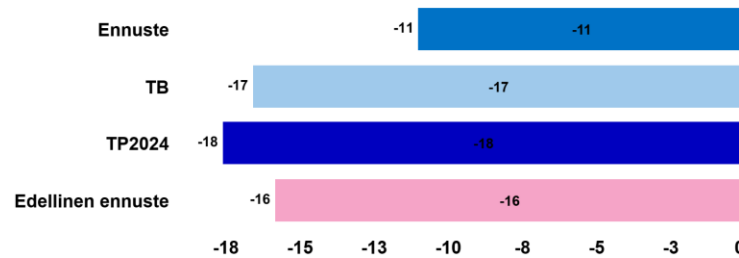


Kaaviossa visualisoitavia tietoja ei ole käytettävissä.

Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - Infrakorvaus HSL:ltä ja maksu Kaupunkiliikenne Oy:lle

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-2

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

2

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

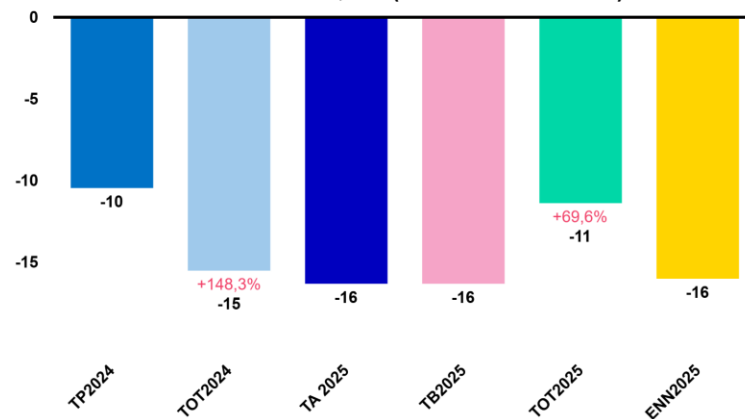
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA)
1000H31007 (Infrakor)

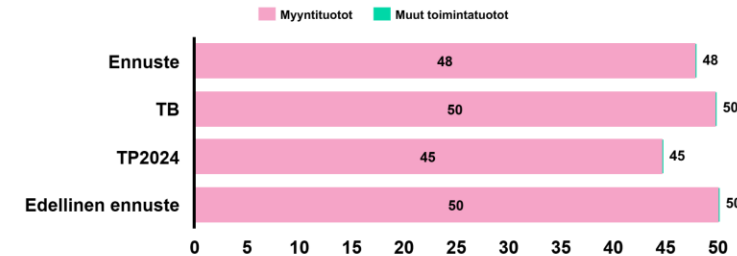
Toimintakatteen ennustetaan toteutuvan noin 0,3 milj. euroa tulosbudjettia parempana. Talousarviokohdan tulot muodostuvat HSL:n kaupungille maksamasta infrakorvauksesta ja menot kaupungin Kaupunkiliikenne Oy:lle maksamasta palvelukorvauksesta.

HSL:ltä laskutettavan infrakorvauksen arvioidaan toteutuvan 2 milj. euroa tulosbudjettia pienempänä. Kaupunkiliikenne Oy:lle maksettavan palvelukorvauksen ennustetaan puolestaan toteutuvan noin 2,3 M€ tulosbudjettia pienempänä. Palvelukorvaussopimukseen sisältyvästä liityntäpysäköinnistä arvioidaan tulevan budjetoitua enemmän kustannuksia, mutta toisaalta juna-asemien suunniteltuja korjauksia ei toteuteta lähestyvän investointihankkeen vuoksi ja pikaraitiotie 15 (PR15) radan ylläpitokustannukset ovat ennakoitua pienemmät. Tuloja ja menoja pienentää lisäksi korkotason lasku.

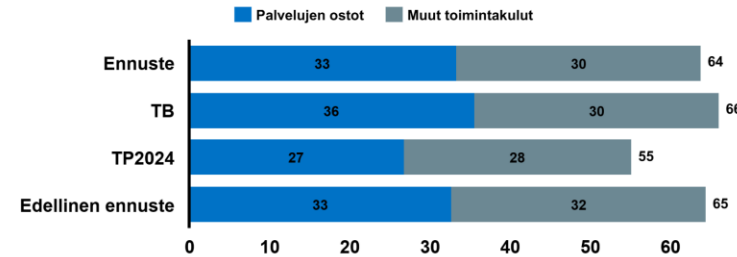
Toteumavertailu toimintakate, M€ (toteuma kaudet 1-9)



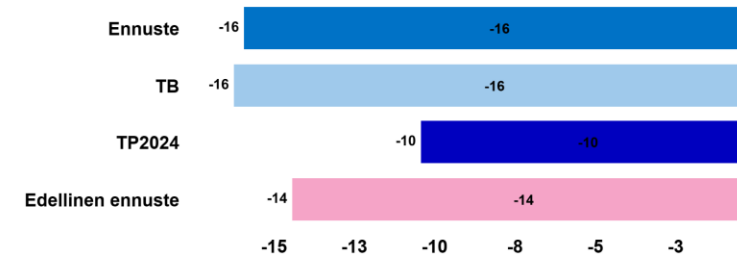
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E3 / 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

Tulosityksikkö-DISPLA)
1000H31008 (Palvelut)

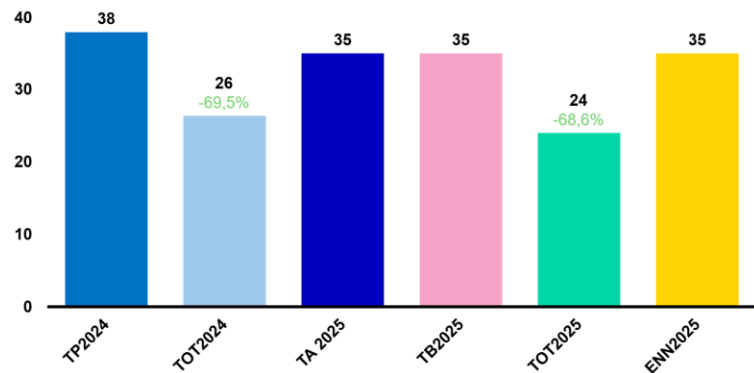


Sitova toimintakate: Ennustetaan toteutuvan 0,1 M€ tulosbudjettia parempana

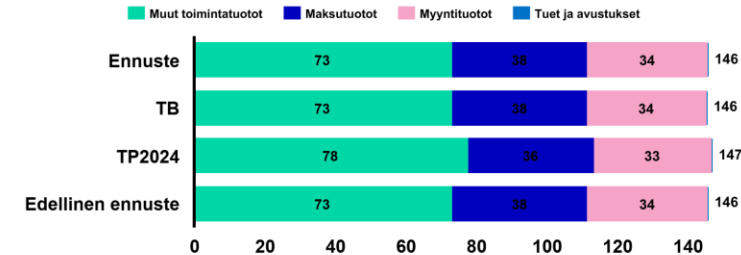
Tulot: Ennustetaan toteutuvan 0,1 M€ tulosbudjettia parempana. Näköpiirissä ei ole merkittäviä poikkeamia suhteessa alkuperäiseen budjettiin ja ensimmäiseen ennusteeseen. Osa tuloista painottuu loppuvuoteen

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. Palvelujen ostojen sekä luottotappioiden toteuma painottuu osassa palveluista loppuvuoteen.

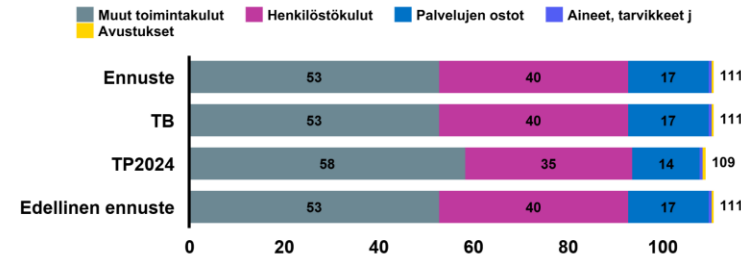
Toteumavertailu toimintakate, M€ (toteuma kaudet 1-9)



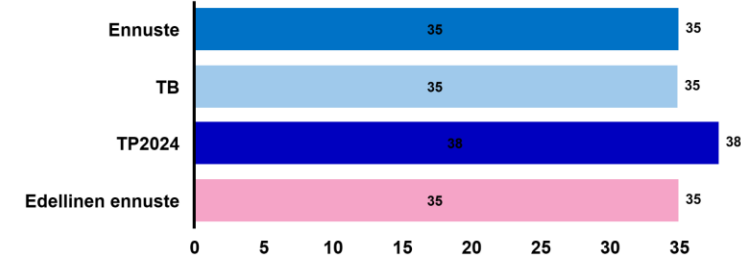
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - Yleisten alueiden kunnossapito

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
1000H31009 (Yleisten)

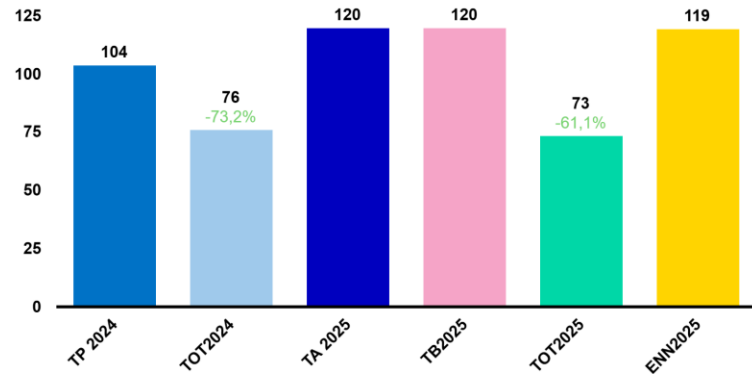


Menot (sitova taso): Ennustetaan toteutuvan 0,6 M€ tulosbudjettia pienempänä.

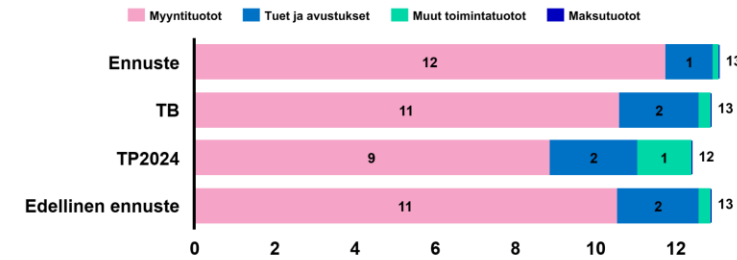
Vähälumisen talven aiheuttamat säästöt 3,4 M€, tukipalveluiden projektijohtourakan tuottavuussäästöt 0,7 M€, säästöt sähkökustannuksissa 1,0 M€.

Menojen ylittyminen johtuu virheellisesti investointeihin budjetoitujen menojen kirjaamisesta käyttötalouteen (kirjanpidon korjaus) 3,6 M€. Lisäksi ylitystä henkilöstö- ja vuokratuluissa 0,2 M€ sekä kaupunkiteknisissä töissä 0,7 M€.

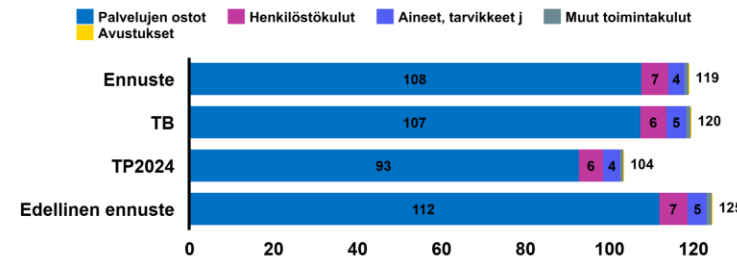
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-9)



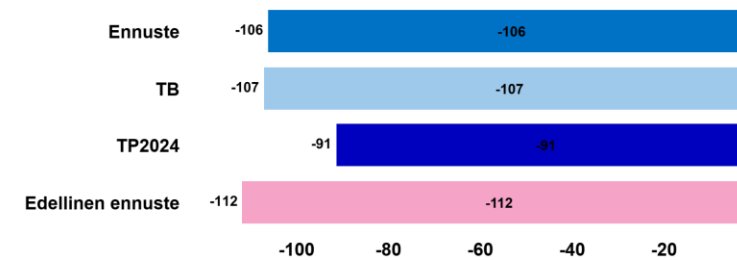
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



Kulttuuri- ja vapaa-ajan toimiala



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - KUVA yhteensä

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

1

Toimintakateen ero
tulosbudjettiin (M€)

1

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

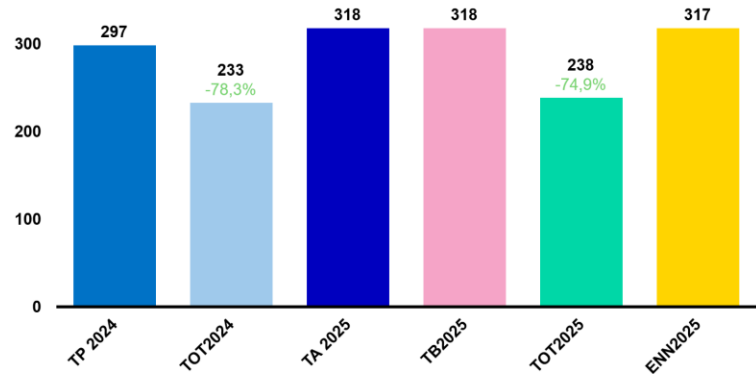
Tulosityksikkö-DISPLA\ 1000HK4 (HK4 Kulttu



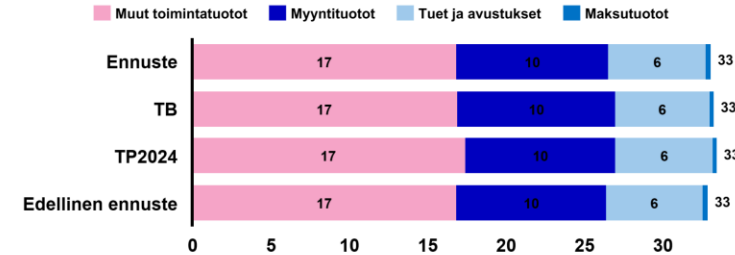
Toimiala ennustaa kulttuuri ja vapaa-aika talousarviokohdan 41001 toimintakateen toteutuvan 0,8 M€ tulosbudjettia parempana.

Kulttuurin ja liikunnan laitosavustusten ennustetaan toteutuvan tulosbudjetin mukaisesti.

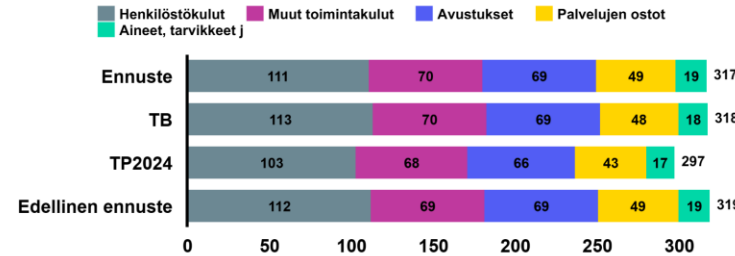
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-9)



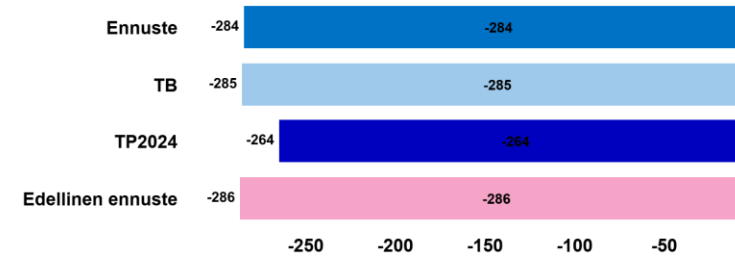
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E3 / 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

Tulosyksikkö-DISPLA\

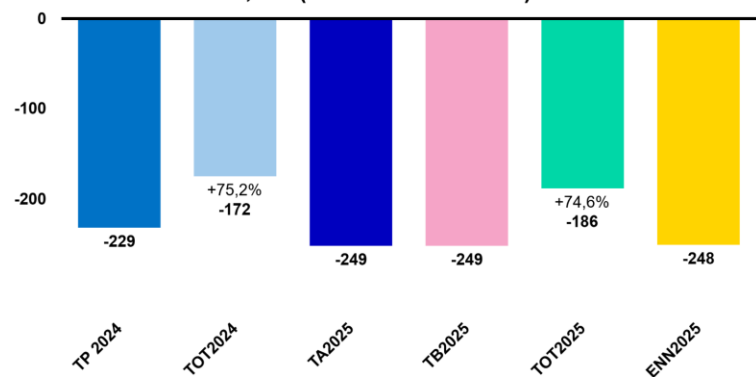
1000HK41001 (Kulttu

Sitova toimintakate: toteutuu 0,8 M€ tulosbudjettia parempana.

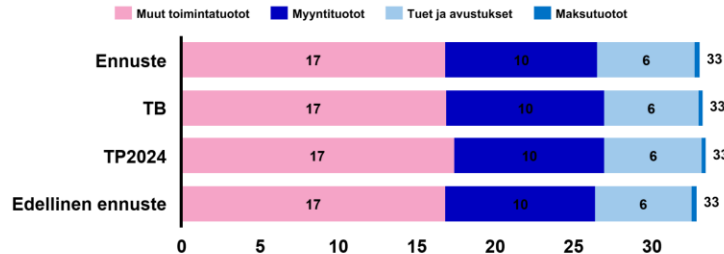
Tulot: arvioidaan toteutuvan 0,2 M€ tulosbudjettia heikompana.
Keskeiset selittävät tekijät: Kvsto 150-vuotta juhlapäätös (7–19-vuotiaille helsinkiläisnuorille maksuton sisäänpääsy maaumaloihin ja valittuihin kulttuurikeskusten tapahtumiin)

Menot: arvioidaan toteutuvan 1,0 M€ tulosbudjettia pienempänä.
Keskeiset selittävät tekijät: säästöt henkilöstömenoissa (palkankorotusprosentti budjetoitua pienempi, rekrytointiviiveet), ylitykset investoinneiksi budjetoitujen menojen kirjaaminen käyttötalouteen (kirjanpidon korjaus).

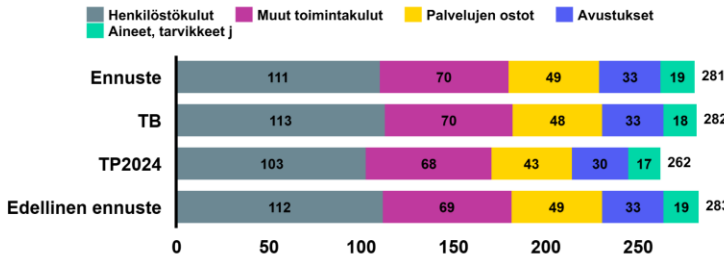
Toteumavertailu kate, M€ (toteuma kaudet 1-9)



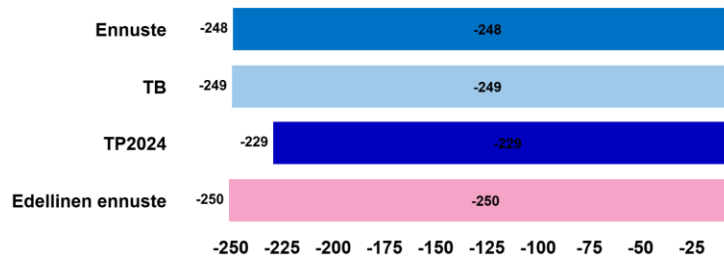
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - Kulttuurin laitosavustukset

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

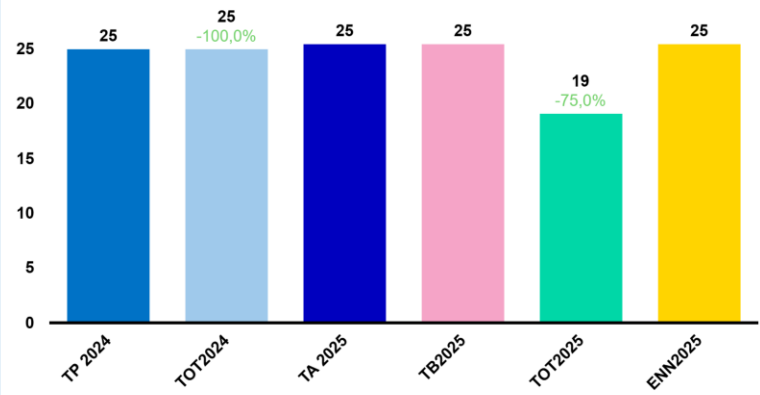
0

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

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

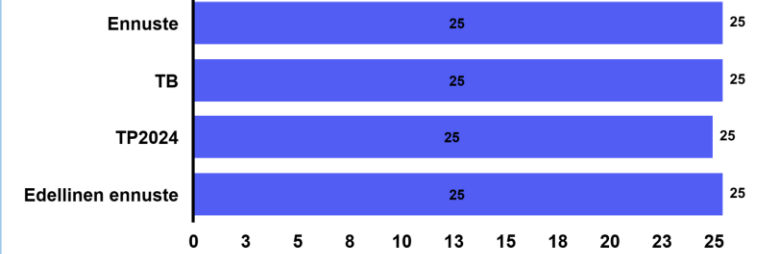
Vuonna 2025 avustuksia myönnetään yhteensä 25,5 miljoonaa euroa seuraaville yhteisöille: HAM Helsingin taidemuseo sr (6,3 miljoonaa euroa) Helsingin teatterisäätiö sr (14,5 miljoonaa euroa), Suomen Kansallisopperan säätiö sr (3,7 miljoonaa euroa) ja Uuden musiikin orkesteri (1,0 miljoonaa euroa).

Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-9)

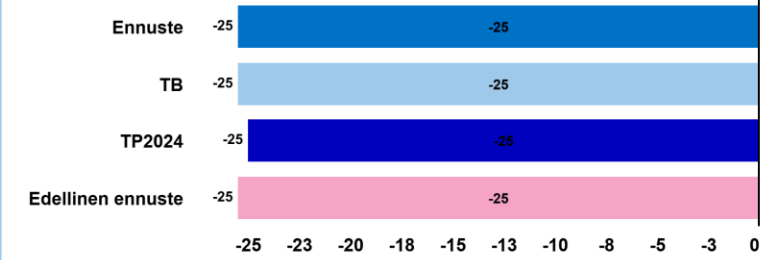


Toimintatulot, M€, ei toimintatuloja

Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E3 / 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

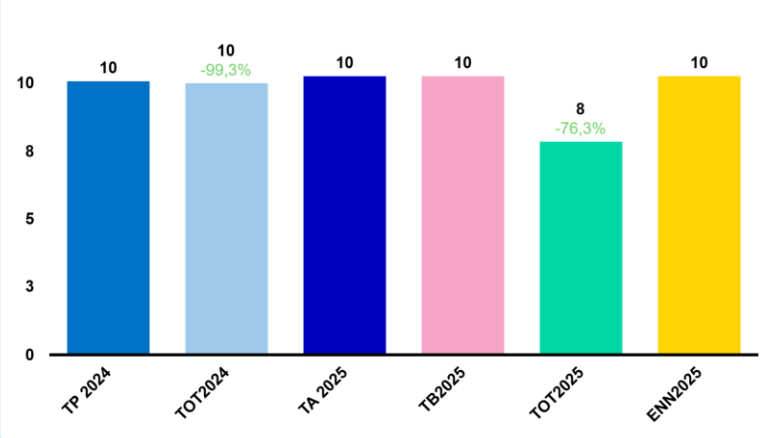
Tulosityksikkö-DISPLAY
1000HK41003 (Liikun)



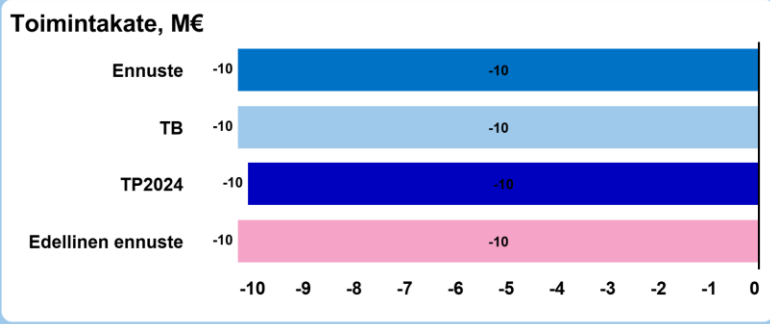
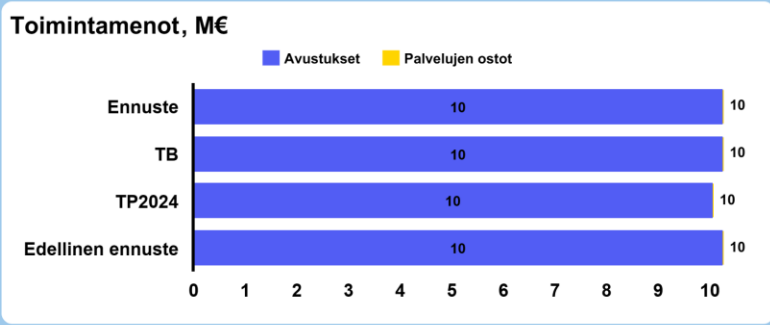
Toteutuu tulosbudjetin mukaisesti. Liikunnan laitosavustuksilla tuetaan liikuntaa edistäviä toimijoita Helsingissä. Tukimuotoina ovat rahoitus- ja vuokraavustus. Menot ovat toteutumassa talousarvion mukaisesti.

Vuonna 2025 avustuksia myönnetään yhteensä 10,3 miljoonaa euroa jakautuen seuraavasti: Helsinki Stadion Oy (0,3 miljoonaa euroa), Jääkenttäsäätiö (2,4 miljoonaa euroa), Mäkelänrinteent 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 1-9)



Toimintatulot, M€, ei toimintatuloja



Liikelaitokset

YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - Taloushallintopalveluliikelaitos

Liikeyli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

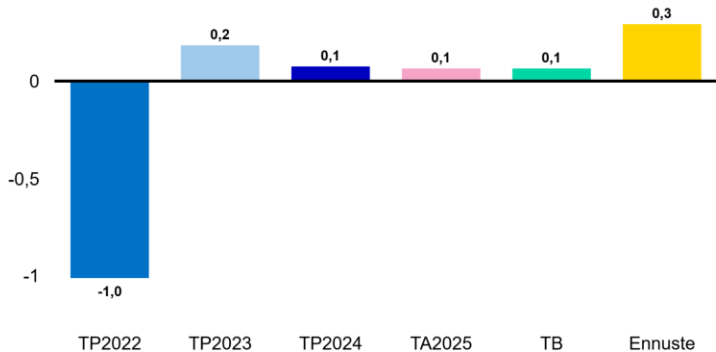
0,2

Tilikauden yli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

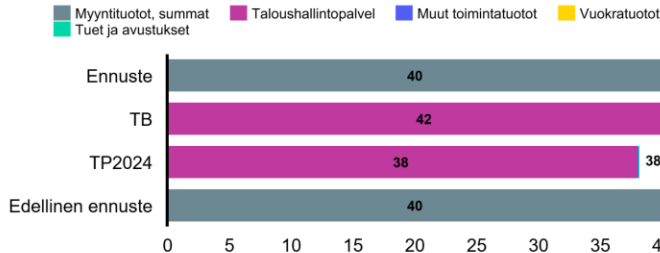
0,2

Liikevaihdon ennustetaan olevan 1 milj. euroa tulosbudjettia pienempi. Ennusteessa on varauduttu asiakaspalautuksiin pienentämällä liikevaihtoa 0,9 milj. euroa. Aiemmin tänä vuonna on jo tehty 1,5 milj. euron palautukset. Menojen ennustetaan alittavan tulosbudjetti 1,2 milj. eurolla. Tehokkuus on parantunut. Työntekijöiden määrä ei ole noussut merkittävästä, vaikka palkkalipukkeiden määrä on kasvanut ja SAP Hana projektin työmäärä on ylittänyt ennakoitua. Vuokratyövoimavaraus ei toteudu. HRK hankkeen varaus on nollattu ja Sarastia -kulut toteutuvat ennakoitua pienempinä. Muuttokustannukset ovat budjetoitua isommat, sillä budjettivaiheessa ei ollut vielä päätöstä uusista toimitiloista. Tilikauden tuloksen ennustetaan olevan 0,2 milj. euroa ylijäämäinen.

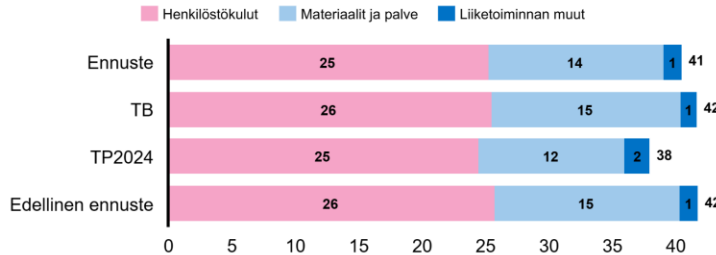
Liikeylijäämä, M€



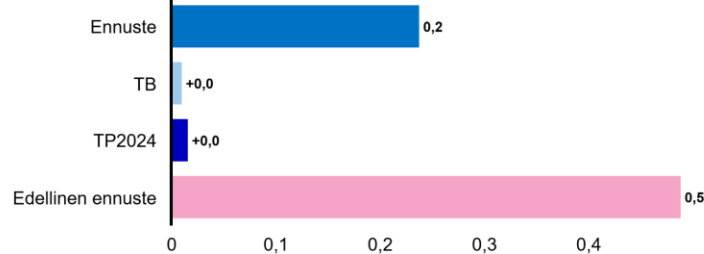
Liikevaihto, M€



Toimintakulut, M€



Tilikauden ylijäämä, M€



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - Rakentamispalveluliikelaitos (Stara)

Liikeyli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

-1,3

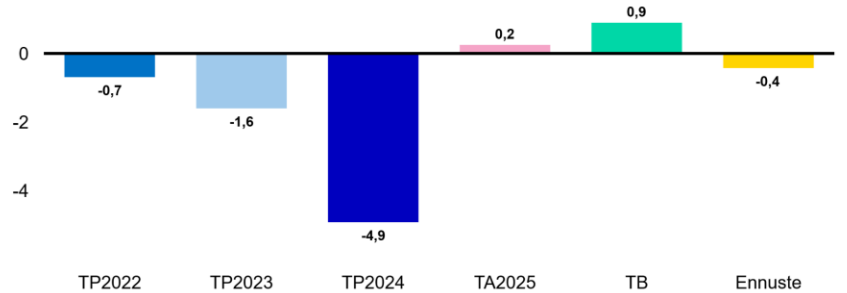
Tilikauden yli-/alijäämä
ero tulosbudjetti (M€)

-1,3

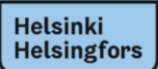
Liikevaihdon ennustetaan olevan 2,6 milj. euroa tulosbudjettia suurempi. Kaupunki-infran kunnossapidon osalta liikevaihto toteutuu budjetoitua suurempana.

Menojen ennustetaan ylittävän tulosbudjetin 4,1 milj. eurolla. Merkittävien kuluerä palveluostot ylittää budjetin. Myös vuokrissa kasvua johtuen Pallokuja ja Hankasuontien tukikohdista, sekä muutoista aiheutunut lisäkustannuksia. Henkilöstökulut, sekä aineet ja tarvikkeet toteutuvat budjetoitua pienempinä. Henkilöstömäärä on laskenut 56 henkilöllä. Poistot ovat pienessä kasvussa johtuen viime vuoden kalustoinvestoinneista. Tilikauden alijäämän ennustetaan jäävän 1,3 milj. euroa tulosbudjetista.

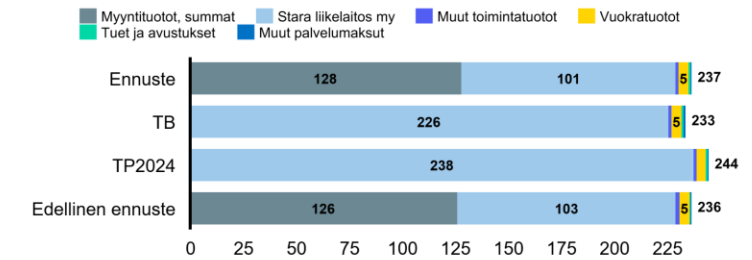
Liikeylijäämä, M€



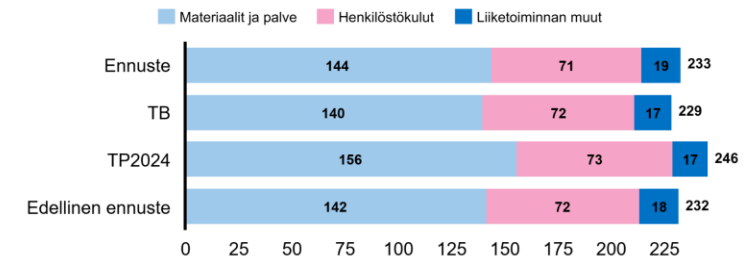
HK90 Stara -liikelaitos



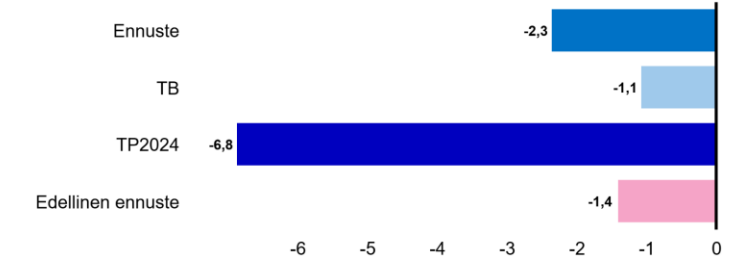
Liikevaihto, M€



Toimintakulut, M€



Tilikauden ylijäämä, M€



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - Työllisyyspalveluliikelaitos

Liikelyli-/ali jäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

2,6

Tilikauden yli-/ali jäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

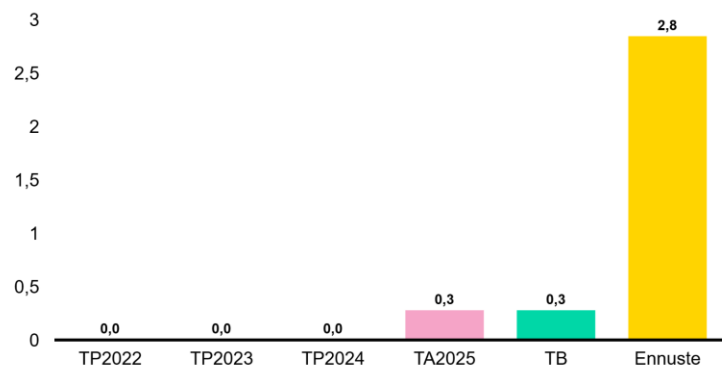
2,6

Työllisyyspalveluliikelaitoksen taloudessa näkyy ensimmäisen toimintavuoden käynnistyminen. Liikevaihdon, eli laskutuksen keskushallinnolta ennustetaan olevan noin 13 milj. euroa tulosbudjettia pienempi.

Menojen ennustetaan alittavan tulosbudjetin 15 milj. eurolla. Henkilöstökulut alittuvat 5 milj. euroa. Rekrytointeja on edelleen käynnissä ja henkilöstön määrän arvioidaan jäävän 37 alle budjetoidun. Palvelujen ostot alittuvat 6 milj. euroa, sillä koulutus- ja valmennuspalveluita toteutuu budjetoitua vähemmän. Työllisyystilanne heijastuu vähentämällä rekrytointikoulutusten tarvetta. Myös avustukset ja vuokrat alittavat budjetoidun.

Tilikauden ylijäämän ennustetaan olevan 2,6 milj. euroa suurempi kuin tulosbudjetissa.

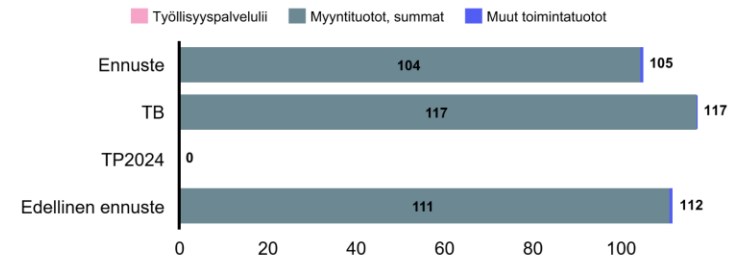
Liikelylijäämä, M€



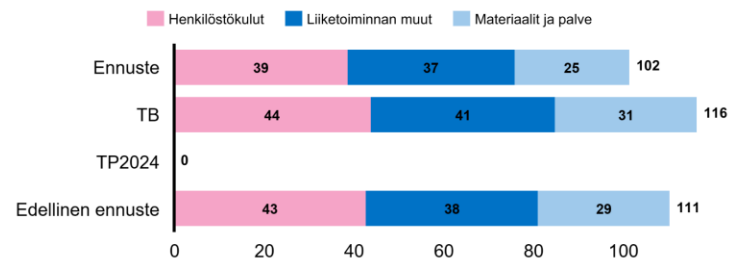
HK87 Työllisyyspalveluliikelaitos



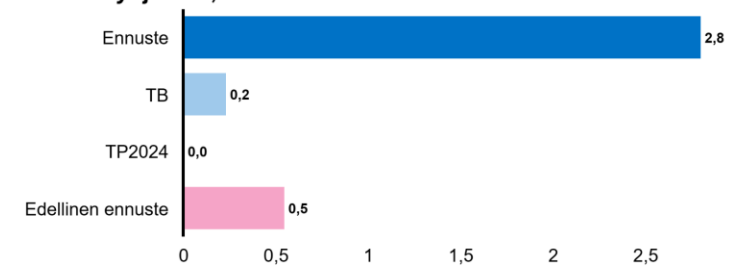
Liikevaihto, M€



Toimintakulut, M€



Tilikauden ylijäämä, M€



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - Liikenneliikelaitos (HKL)

Liikeyli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

-0,9

Tilikauden
yli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

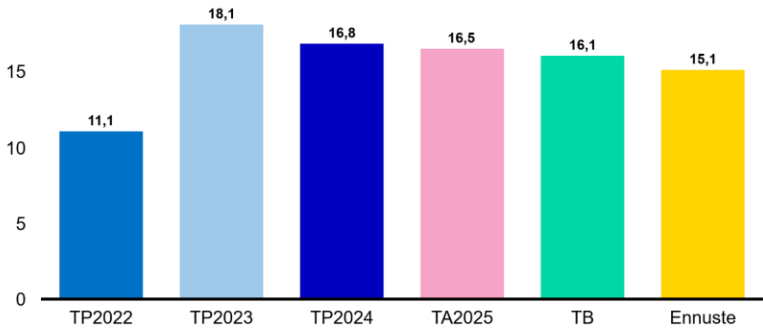
0,7

HK94 HKL

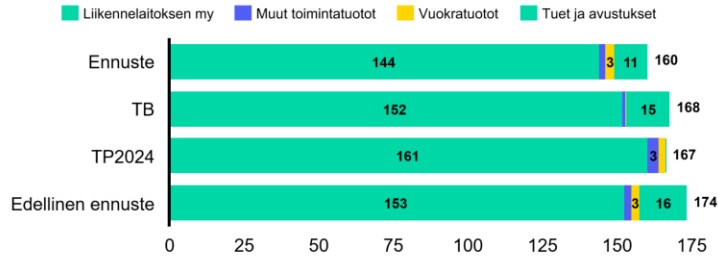


Liikevaihdon ennustetaan olevan 11,7 miljoona euroa budjetoitua pienempi. Kaupungin tuen tarve on pienentynyt 3,4 milj. eurolla. Muut tulot kasvaneet alihankintakulujen kirjaustavan muutoksen takia. Alihankintakulut on kirjattu aiemmin nettomääräisinä ja nyt bruttomääräisinä. Länsi-Metron vastikkeet ja metroradan ylläpitotyöt toteutuvat budjetoitua pienempinä, tämä näkyy sekä liikevaihdossa, että kuluissa. Metroasemien käyttö- ja ylläpitotöissä ajallista viivettä. Korkokulut ovat ennakoitua pienemmät. Investointien ajoitukset ovat siirtyneet ja ennuste pienentynyt 12,3 milj. euroa tulosbudjettiin verrattuna, ollen nyt 70 milj. euroa. Tilikauden ylijäämän ennustetaan olevan 0,7 milj. euroa suurempi kuin tulosbudjetissa.

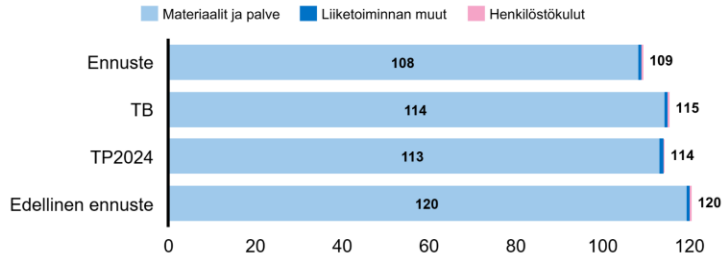
Liikeylijäämä, M€



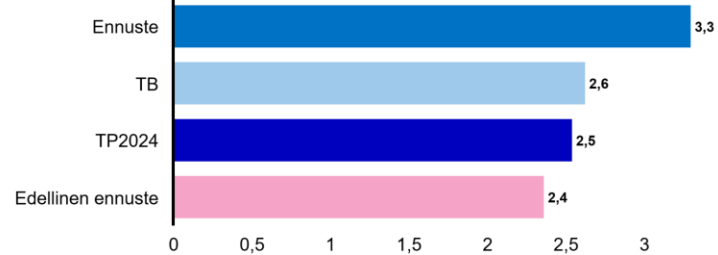
Liikevaihto, M€



Toimintakulut, M€



Tilikauden ylijäämä, M€



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - Palvelukeskusliikelaitos

Liikeyli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

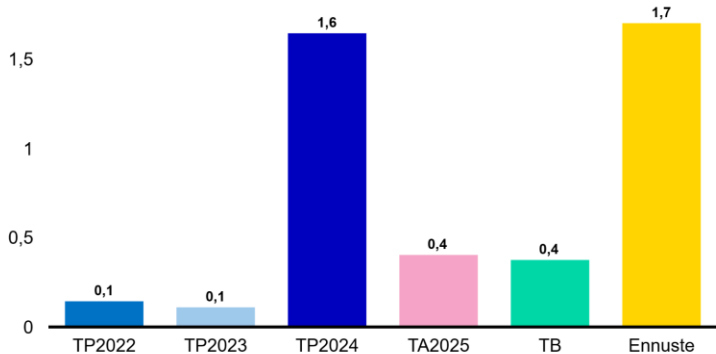
1,3

Tilikauden yli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

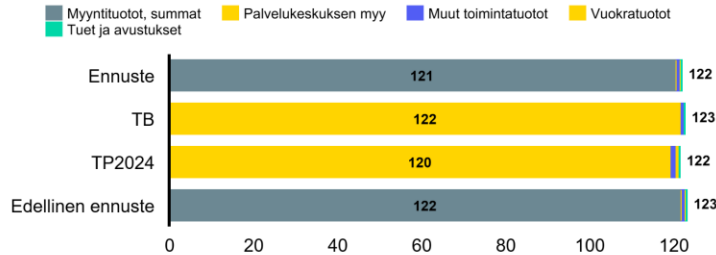
1,3

Liikevaihdon ennustetaan alittavan tulosbudjetin 1,1 milj. eurolla. Aiemmin tänä vuonna on tehty 1,3 milj. euron asiakaspalautukset ja uusimman arvion mukaan loppuvuodesta tehdään vielä 0,9 milj. euron palautukset. Menojen ennustetaan alittavan tulosbudjetin 2,1 milj. euroa. Lääkeautomaattikilpailutuksen myötä budjetointia pienempi kulutoteuma. DigiHelsingin kustannukset toteutuneet pienempinä. Vuokrissa hyvityksiä ja alle budjetoidun. Budjetoidut palkankorotukset eivät toteudu ja henkilömäärä 46 alle budjetoidun. Kuluista yli budjetoidun vain elintarvikekustannukset ja vuokratyövoima. Ruokahävikkiiä on saatu vähennettyä, sekä kehittämis- ja tuottavuusohjelman toimenpiteet ovat tehostaneet toimintaa ja niiden avulla on saatu säästöjä. Tilikauden tuloksen ennustetaan olevan 1,6 milj. euroa ylijäämäinen. Tulos ei sisällä loppuvuoden suunniteltuja palautuksia.

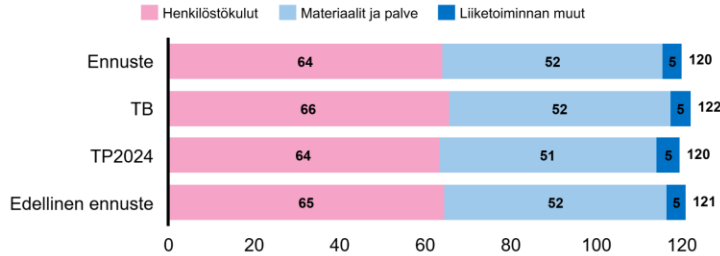
Liikeylijäämä, M€



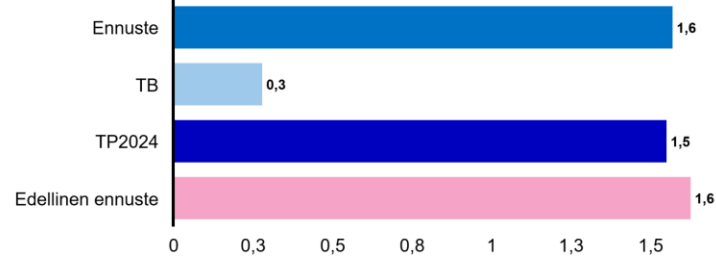
Liikevaihto, M€



Toimintakulut, M€



Tilikauden ylijäämä, M€



SOTEPE



YHTEENVETO Ennuste E3 / 2025 - SOTEPE yhteensä

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

18

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

45

Toimintakateen ero
tulosbudjettiin (M€)

63

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 nähdén sitova määrärahataso on toimintakate. Lisäksi seurataan tilikauden tulosta.

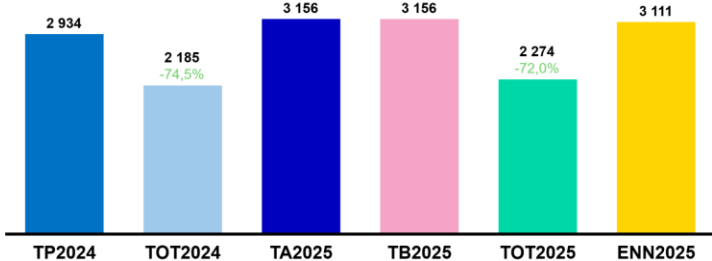
Sosiaali-, terveys- ja pelastustoimialan toimintakateen ennustetaan toteutuvan 63 M€ talousarviota parempana. Tilikauden tuloksen ennustetaan olevan ylijäämäinen 109,4 M€ eli 67,6 M€ talousarviota parempi. Menojen arvioidaan alittuvan 45 M€. Tulojen arvioidaan ylittävän 18 M€ kasvaneiden maksutuottojen takia.

Palvelukokonaisuuksista perhe- ja sosiaalipalvelut (Peso) sekä terveys- ja päihdepalvelut (Tepa) ylittävät hieman menonsa suhteessa tulosbudjettiin. Pesossa ylitykset liittyvät pääasiallisesti 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.

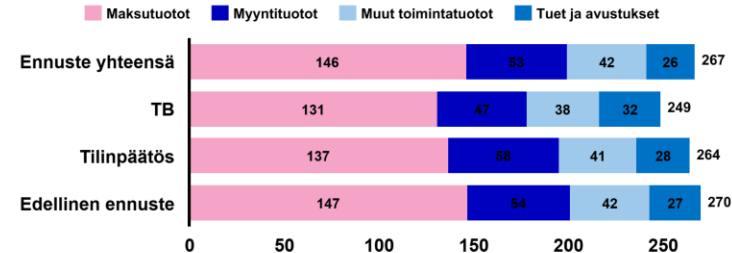
Pelastuslaitoksen menojen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

HUS-yhtymän palvelutuotannon ennustetaan ylittävän talousarvion, mutta Helsingin ja Uudenmaan hyvinvointialueiden arvioidun kehityksen tasauksen jälkeen menot alittavat Helsingin HUS-yhtymän talousarvion 13 M€.

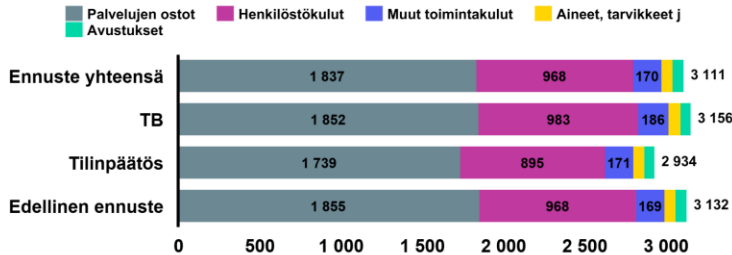
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-9)



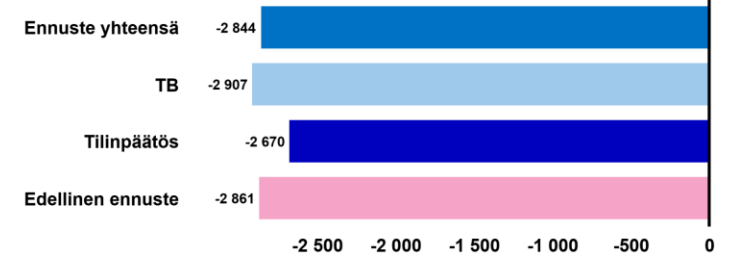
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



Sotepen tuloslaskelma E3

<i>Miljoonaa euroa</i>	E3 2025	TA 2025	Erotus E3/TA	Muutos E3/TA %	TP 2024
Toimintatuotot	267	249	18	7 %	264
Toimintamenot	-3 111	-3 156	45	-1 %	-2 935
Toimintakate	-2 844	-2 907	63	-2 %	-2 670
Valtionrahoitus	2 951	2 950	2	0 %	2 700
Rahoitustuotot ja -kulut	11	10	1	13 %	9
Vuosikate	118	52	66	126 %	38
Poistot ja arvonalennukset	-8	-10	2	-17 %	-9
Satunnaiset erät					
Tilikauden tulos	109	42	67	160 %	29
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	109	42	67	160 %	29

Tuloylitykset 18,0 M€

- Sairaala-, kuntoutus- ja hoivapalvelujen suuremmat maksutulot johtuvat sekä volyymien että maksujen noususta

Valtionrahoitus 2 951,2 M€

Tilikauden tulos 109,4 M€

- 67,6 M€ tulosbudjettia parempi, merkittävin tekijä toimialan yhteisten menojen palvelujen ostojen alitus
- Vuoden 2025 Helsingin valtionrahoituksessa jälkikäteistarkistus 151 M€.
- Hallituksen päättämä lisäleikkaus 35 M€, josta 15 M€ vuonna 2026 ja 20 M€ vuonna 2027.