



# Talouden 3. osavuosisikatsaus 9/2024

Kaupunkiympäristön palvelukokonaisuus

# Kaupunkiympäristölautakunta toimintakate ennusteet 2024

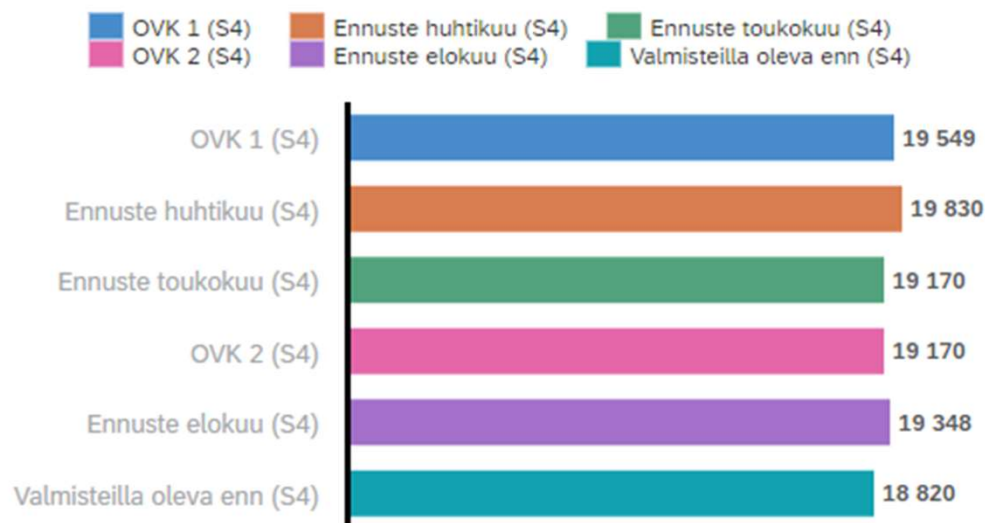
Tulosyksikkö  
Kaupunkiympär...

Kustannuslaji  
TOIMINTAKATE

Ulkoinen/Sisäi...  
Sisäinen, Ulkoi...

## Ennusteet

- tuhatta



- Toimintakate-ennusteiden mukaan lautakunnan taloustilanne on parantunut vuonna 2024.

# Kaupunkiympäristölautakunta

(1/3)

Sitovuustaso toimintakate, 1 000 €	Tilinpäätös 2023	Viimeisin ennuste	Muutos	Muutos%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	45 212	47 775	2 563	5,7
Myyntituotot	6 947	6 854	-92	-1,3
Maksutuotot	4 844	5 515	671	13,9
Tuet ja avustukset	1 029	1 907	878	85,3
Vuokratulot	30 179	30 191	13	0,0
Muut toimintatuotot	2 213	3 307	1 093	49,4
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>	1 642	1 910	268	16,3
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-63 822	-68 505	-4 683	-7,3
Henkilöstökulut	-21 097	-22 239	-1 142	-5,4
Palvelujen ostot	-34 373	-39 523	-5 150	-15,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 202	-2 536	667	20,8
Avustukset	-243	-175	68	27,9
Muut toimintakulut	-4 906	-4 031	875	17,8
Vuokrat	-3 818	-3 658	159	4,2
Muut toimintakulut	-1 088	-373	715	65,7
<b>TOIMINTAKATE</b>	-16 967	-18 820	-1 853	-10,9
<b>HTV</b>	324,5	341,7	17,2	5,3



## Muutos edellisen vuoden tilinpäätökseen

**Toimintakate -18,8 milj. euroa (muutos -1,9 milj. euroa, -10,9 %)**

### Toimintatuotot ennuste vrt. tilinpäätös keskeiset muutokset yht. 2,6 M€

- Rakennusvalvontamaksutuottojen kasvu 0,6 milj. euroa (rakennusvalvonta)
- Tuet ja avustukset kasvu yhteensä 0,9 milj. euroa palvelualueilla
- Vuokratuloissa ei muutosta, vaikka maanvuokratuotoissa kasvua 0,5 milj. euroa niin vastaavasti vuokratuloihin ennustetuissa katu- ja aitaamislupamaksutuloissa vastaavasti laskua 0,5 milj. euroa.
- Muissa toimintatuotoissa pysäköintivirhemaksujen kasvuennuste 1,2 milj. euroa

### Toimintakulut ennuste vrt. tilinpäätös keskeiset muutokset yht. 4,7 milj. euroa

- Henkilöstökulut, kasvu 1,1 milj. euroa (htv-kasvu 17,2)
- Palvelujen ostot, kasvu 5,2 milj. euroa, josta
  - Aurajoen kertaluonteisen ruoppauksen kustannukset 2,0 milj. euroa,
  - Kaupunkisuunnittelu- ja maaomaisuus, kasvu 1,1 milj. euroa johtuen purkukustannusten muutoksesta verrattuna tilinpäätökseen, minkä lisäksi muuntamo- ja johtosiirtoja toteutui vuonna 2023 ennakoitua vähemmän.
  - Asiantuntija- ja ICT-palveluiden kasvu 2,3 milj. euroa
- Aineet, tarvikkeet ja tavarat hankintojen muutos -0,7 milj. euroa, koska kunnossapidon sähkökustannusten ennuste 0,4 milj. euroa pienempi, lämmitys ja vesi ennuste 0,1 milj. euroa sekä kalusto, rakennusmateriaali ja työvälineet yhteensä 0,2 milj. euroa pienemmät kuin tilinpäätöksessä 2023.
- Muut toimintakulut ennuste on 0,9 milj. euroa pienempi, johtuen rakennusten vuokramenojen, luottotappioiden ja kertaluonteisten sopimuskorvausten muutoksesta.

**Osavuosisikatsaus 3 | 2024**

# Kaupunkiympäristölautakunta

(2/3)

Sitovuustaso toimintakate, 1 000 €	Talousarvio muutoksineen 2024	Viimeisin ennuste	Poikkeama	Poikkeama%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	47 063	47 775	712	1,5
Myyntituotot	7 589	6 854	-735	-9,7
Maksutuotot	5 312	5 515	203	3,8
Tuet ja avustukset	1 254	1 907	653	52,1
Vuokratulot	29 646	30 191	546	1,8
Muut toimintatuotot	3 262	3 307	45	1,4
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>	1 910	1 910	0	0,0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-70 301	-68 505	1 796	2,6
Henkilöstökulut	-23 949	-22 239	1 710	7,1
Palvelujen ostot	-38 752	-39 523	-772	-2,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 501	-2 536	-35	-1,4
Avustukset	-175	-175	0	0,0
Muut toimintakulut	-4 924	-4 031	893	18,1
Vuokrat	-4 103	-3 658	444	10,8
Muut toimintakulut	-822	-373	448	54,6
<b>TOIMINTAKATE</b>	-21 328	-18 820	2 508	11,8
<b>HTV</b>	361,3	341,7	-19,6	-5,4

## Merkittävät talousarviopoikkeamat

- **Toimintatuottojen toteumaennuste** on 47,8 milj. euroa (TAM 47,1)
- **Myyntitulot**, pysäköintimaksutulojen ennuste alittaa 0,75 milj. euroa talousarvion.
- **Tuet ja avustukset**, ennuste 1,9 milj. euroa ylittää talousarvion 0,7 milj. euroa, josta 0,2 milj. euroa johtuen aikaisempien vuosien puuttuneista jaksotuksista ja 0,5 milj. euroa budjetoitu muihin toimintatuottoihin tulonsiirtoina, mutta ennustetaan palvelualueella rahoitusosuuksissa.
- **Vuokratuloennuste**, ylittää talousarvion 0,55 milj. euroa, josta maa- ja vesialueiden vuokratuottojen ennustetaan toteutuvan 1,1 milj. euroa talousarviota suurempina. Kaivuu ja aitaamislupamaksut sisältyvät vuokratuloihin, ennusteen arvioidaan tässä vaiheessa toteutuvan 0,54 milj. euroa pienempänä verrattuna talousarvioon 2024.
- **Muut toimintatuotot, ylittää talousarvion 0,5 milj. euroa.** Pysäköintivirhemaksujen ennuste ylittää talousarvion 0,6 milj. euroa. Muihin toimintatuottoihin kirjattu tulonsiirto 0,5 milj. euroa, ennustaan tuet ja avustukset kohdassa palvelualueella.
- **Toimintakulujen toteutumaennuste** on 68,5 milj. euroa (TAM 70,3 milj. euroa).
- **Henkilöstökulujen alitus** 1,7 milj. euroa talousarvioon verrattuna (htv-alitus 19,6).
- **Palvelujen ostojen** ennuste ylittää 0,8 milj. euroa talousarvion, josta merkittävimpiä ICT-palveluiden hankinnan kasvu 0,3 milj. euroa (100 % ulkoinen rahoitus) ja luvat ja valvonnan asiantuntijapalveluiden lisäys 0,4 milj. euroa.
- **Muut toimintakulut** alittuvat 0,9 milj. euroa, sisäisten vuokramenojen ennuste alittuu 0,4 milj. euroa. Edellisten vuosien maa- ja vesialueiden vuokriin liittyviä luottotappioita on kirjattu n. 0,1 milj. euroa. Lisäksi 0,6 milj. euroa palvelukokonaisuuden yhteisiin budjetoituja henkilöstökuluja toteutuu palvelualueilla.



# Kaupunkiympäristölautakunta

(3/3)

## Selvitys mahdollisten ennustepoikkeamien syistä

- Kaupunkiympäristölautakunnan talousennusteen mukaan tulos on 2,5 milj. euroa talousarviota parempi (ennuste -18,8 milj. euroa, TA -21,3 milj. euroa). Toiseen osavuosikatsaukseen verrattuna (ennuste -19,2 milj. euroa) kaupunkiympäristön talustilanne on parantunut 0,4 milj. euroa. Maa- ja vesialueiden vuokratuottojen ja pysäköintivirhemaksutulojen kasvu sekä alentuneet henkilöstömenot ovat parantaneet ennustetta osavuosikatsausten välillä.
- **OVK3 toimintakatteen muutos +0,4 milj. euroa (OVK2 -19,2 M€).**
- **Selvitys mahdollisista toimenpiteistä, mihin on ryhdytty tai ryhdytään talousarviossa pysymiseksi**
  - Turun kaupunkiseudun joukkoliikennelautakunnalta on siirretty 0,936 M€ kaupunkiympäristölautakunnalle ovk1 yhteydessä ja lisätty saman verran joukkoliikennelautakunnan lipputulotavoitetta Turun osalta. Summalla tullaan kattamaan kaupunkirakentamisen kunnossapidossa ennustettu kustannusylitys.
  - Tämän hetkisen arvion mukaan lumien kuormausta ja kuljetuskulujen ylitys tulisi olemaan noin 0,7 milj. euroa. Ylitys pyritään kattamaan kaupunkirakentamisen käyttötalouden muita menoja vähentämällä.



# Kaupunkisuunnittelu ja maaomaisuus

- **Merkittävät poikkeamat edellinen tilinpäätös**

Palvelujen ostojen OVK3/2024 ennuste on 4,1 milj. euroa ja tilinpäätös 2023 toteuma 3 milj. euroa. Purkutyökustannuksia jäi toteutumatta 0,9 milj. euroa vuonna 2023. Lisäksi muuntamo- ja johtosiirtoja toteutui vuonna 2023 ennakoitua vähemmän.

Muut toimintakulut OVK3/2024 ennuste on 0,2 milj. euroa ja tilinpäätös 2023 toteuma 0,6 milj. euroa. Vuoden 2023 muut toimintakulut tilinpäätöstoteuma sisältää kertaluonteisen sopimuskorvauksen 0,45 milj. euroa.

- **Merkittävät poikkeamat talousarvio**

Maa- ja vesialueiden vuokratuottojen 1,1 milj. euron poikkeama koostuu eri tekijöistä. Olemassa olevien sopimusten uusiminen ja kausiluonteisten sopimusten laatiminen painottuu syksyyn. Lisäksi on tehty taannehtivasti kertakorvaussopimuksia esim. rasitesopimuksia. Edellä mainittujen lisäksi aiemmista ennusteista on puuttunut konsernihallinnon tonttipalveluille maksama hyvitys liittyen kaupungin myöntämiin vuokra-avustuksiin.

Kaavoituksen maksutuottojen ennustetaan toteutuvan 0,15 milj. euroa talousarviota suurempina (TA 0,35).

Kehittämishankkeiden rahoitusosuuksia kohdistuu vuodelle 2024 0,3 milj. euroa (TA 0).

Raitiotien yleissuunnittelukulujen arvioidaan alittavan talousarvion 0,2 milj. euroa. Kaiken kaikkiaan palvelujen ostojen ennustetaan alittavan talousarvion n. 0,3 milj. euroa (TA 4,33).

Edellisten vuosien maa- ja vesialueiden vuokriin liittyviä luottotappioita on kirjattu n. 0,1 milj. euroa. Tämä näkyy poikkeamana muissa toimintakuluissa (TA 0,13).

- **Merkittävät poikkeamat viimeisin ennuste**

Sopimusten hallintajärjestelmään on päivitetty uusitut ja kausivaihteluun liittyvät sopimukset, joten suoritettu laskutusajo on antanut tarkemman toteumaennusteen, aiemmasta ennusteesta on puuttunut konsernihallinnon tonttipalveluille maksama hyvitys liittyen kaupungin myöntämiin vuokra-avustuksiin. Maa- ja vesialueiden vuokratuottojen toteuman ennustetaan olevan 28,7 milj. euroa (TA 27,56).

Kaavoituksen maksutuottojen ennustetaan toteutuvan 0,15 milj. euroa talousarviota suurempina (TA 0,35).



# Kaupunkirakentaminen

- Merkittävät poikkeamat edellinen tilinpäätös
  - Aurajoen kertaluonteisen ruoppauksen kustannukset (palvelujen ostot) kohdistuvat kunnossapitoon. Ruoppaukseen oli varauduttu 2 milj. eurolla, joka tulee toteutumaan. Läjitysmaksutuloja hankkeessa on arvioitu toteutuvan n. 0,6 M€. Läjitysmaksutulot kirjautuvat kh, yhteiset, omaisuudenhallinta.
  - Kaivuu ja aitaamislupamaksutuotot näyttävät tässä vaiheessa toteutuvan n. 0,5 M€ pienempänä.
- Merkittävät poikkeamat talousarvio
  - Kaivuu ja aitaamislupamaksutuotot näyttävät tässä vaiheessa toteutuvan n. 0,5 M€ pienempänä verrattuna talousarvioon 2024.
- Merkittävät poikkeamat viimeisin ennuste



# Luvat ja valvonta

- **Merkittävät poikkeamat edellinen tilinpäätös**

- 1,2 milj. euroa enemmän pysäköintivirhemaksu tuloja. Kolme tärkeintä syytä: Pysäköintivirhemaksujen kirjaustavan muutos vuoden 2024 alusta. Pysäköintivirhemaksujen kappalemäärän nousu. Vyöhyke 1 pysäköintivirhemaksun nousu 60 € --> 80 €
- 0,6 milj. euroa enemmän rakennuslupamaksu tuloja
- 0,4 milj. euroa lisäys luvat ja valvonta-palvelualueen asiantuntijapalveluiden ostoihin
- 0,3 milj. euroa rakva ICT-palveluiden ostoihin / tuet ja avustukset (Ryhti-hanke)
- 0,4 milj. euroa lisäys luvat- ja valvonta-palvelualueen henkilöstökuluihin

- **Merkittävät poikkeamat talousarvio**

- 0,6 milj. euroa enemmän pysäköintivirhemaksu tuloja. Kolme tärkeintä syytä: Pysäköintivirhemaksujen kirjaustavan muutos 2024 alusta. Pysäköintivirhemaksujen kappalemäärän nousu. Vyöhyke 1 pysäköintivirhemaksun nousu 60 € --> 80 €
- 0,75 milj. euroa vähemmän pysäköintimaksu tuloja
- 0,3 milj. euroa rakennusvalvonnan ICT-palveluiden ostoihin / tuet ja avustukset (Ryhti-hanke)
- 0,1 milj. euroa pysäköinnin ICT-palveluiden ostoihin, pysäköintiautomaattien päivityksiä esim. alv-muutos

- **Merkittävät poikkeamat viimeisin ennuste**

- 0,35 milj. euroa vähemmän pysäköintimaksu tuloja
- 0,1 milj. euroa enemmän pysäköintivirhemaksu tuloja





# Paikkatieto ja kaupunkimittaus

- Merkittävät poikkeamat edellinen tilinpäätös

Palvelujen ostoissa alitusta johtuen suunniteltujen kehittämisprojektien siirtymisestä tuleville vuosille sekä vuotuisten järjestelmäkustannusten pienemmästä toteumasta.

Vuoden 2024 talousarviossa on varauduttu mahdollisiin SAAS-siirtymän kustannuksiin.

- Merkittävät poikkeamat talousarvio

Palvelujen ostoissa alitusta 95 000 euroa, johtuen suunniteltujen kehittämisprojektien siirtymisestä vuodelle 2025 sekä katunäkymäkuvauksen onnistuneessa kilpailutuksessa saavutetusta hyödystä talousarvioon nähden.

- Merkittävät poikkeamat viimeisin ennuste



# Kaupunkiliikkumisen ratkaisut

- Merkittävät poikkeamat edellinen tilinpäätös
  - 0,4 milj. euroa lisää asiantuntijapalveluiden ostoihin
- Merkittävät poikkeamat talousarvio
- Merkittävät poikkeamat viimeisin ennuste



# Palvelukokonaisuuden yhteiset

- **Merkittävät poikkeamat edellinen tilinpäätös**

Sisäisten tilavuokrien ennuste on 2,9 milj. euroa eli 0,3 milj. euroa alle v. 2023 tilinpäätöstoteuman (TP 3,2) .

- **Merkittävät poikkeamat talousarvio**

Palvelukokonaisuuden yhteisiin budjetoitu 0,5 milj. euron tulon siirto ennustetaan palvelualueella rahoitusosuutena.

Palvelukokonaisuuden yhteisiin budjetoituja, mutta palvelualueilla toteutuvia työnantajamaksujen vähennystä on jätetty ennusteesta pois yhteensä n. 0,3 milj. euroa.

Talousarvioon sisällytynyt sisäisten erien tasaus on jätetty ennusteesta pois, joten palvelujen ostojen ennuste ylittää talousarvion 0,5 milj. euroa. Kyseessä on tekninen oikaisu, ei ulkoisten kulujen kasvu.

Muut toimintakulut ennuste alittaa talousarvion noin miljoona euroa (TA 3,9). Sisäisten tilavuokrien ennuste on 2,9 milj. euroa eli 0,4 milj. euroa alle talousarvion (TA 3,3). Lisäksi 0,6 milj. euroa palvelukokonaisuuden yhteisiin budjetoituja henkilöstökuluihin toteutuu palvelualueilla.

- **Merkittävät poikkeamat viimeisin ennuste**

Ennusteesta on jätetty pois yhteisiin budjetoitu 0,5 milj. euron tulon siirto, joka ennustetaan palvelualueella rahoitusosuutena.

Muut toimintakulut ennuste 0,3 milj. euroa vähemmän kuin elokuun ennuste. Palvelukokonaisuuden yhteisiin budjetoidut henkilöstökulut toteutuvat palvelualueilla.



# Turun kaupunkiseudun joukkoliikennelautakunta toimintakate ennusteet 2024

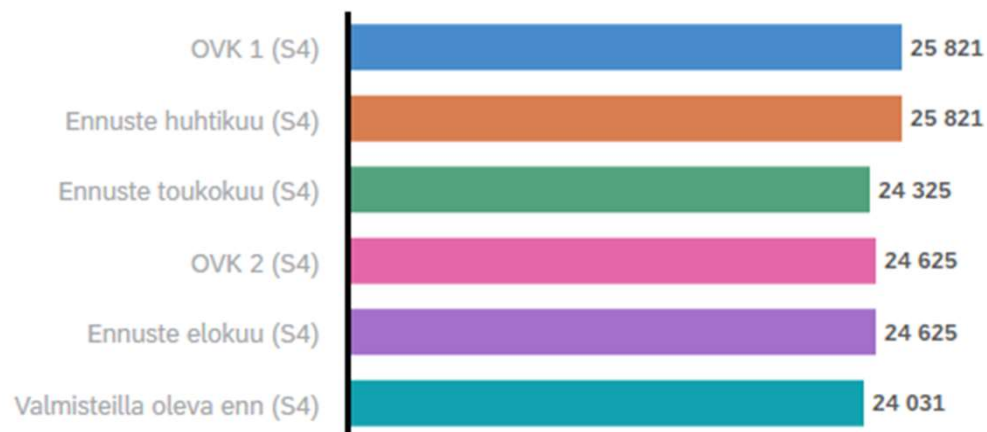
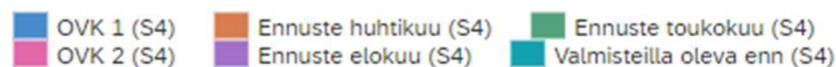
Tulosyksikkö  
Turun kaupunki...

Kustannuslaji  
TOIMINTAKATE

Ulkoinen/Sisäi...  
Sisäinen, Ulkoi...

## Ennusteet

- tuhatta



- Toimintakate-ennusteiden mukaan lautakunnan taloustilanne on parantunut vuonna 2024.

# Turun kaupunkiseudun joukkoliikennelautakunta (1/3)

Sitovuustaso toimintakate, 1 000 €	Tilinpäätös 2023	Viimeisin ennuste	Muutos	Muutos%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	42 355	40 999	-1 356	-3,2
Myyntituotot	35 964	36 929	965	2,7
Maksutuotot	13		-13	-100,0
Tuet ja avustukset	6 108	4 070	-2 038	-33,4
Vuokratulot				
Muut toimintatuotot	270	0	-270	-100,0
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>				
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-61 442	-65 030	-3 588	-5,8
Henkilöstökulut	-1 291	-1 369	-78	-6,0
Palvelujen ostot	-59 765	-63 360	-3 594	-6,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-342	-259	83	24,3
Avustukset				
Muut toimintakulut	-43	-42	1	2,6
Vuokrat	-8	-10	-2	-25,5
Muut toimintakulut	-35	-32	3	9,2
<b>TOIMINTAKATE</b>	-19 087	-24 031	-4 943	-25,9
<b>HTV</b>	20,1	21,4	1,3	6,5



## Muutos edellisen vuoden tilinpäätökseen

- Vuoden 2023 myyntituotot antavat hyvän pohjan vuoden 2024 myyntituottoennusteelle. Matkustajamäärä on kasvanut vuodesta 2023 odotettua paremmin.
- Seudulliseen joukkoliikenteeseen kuuluvien kuntien liikennemuutosten perusteella sekä joukkoliikenteen kokonaiskustannusindeksin perusteella nousua vuoden 2023 liikennöinnin kustannusarviosta on 3,7 miljoonaa eli 4,1 %. Turun osalta muutosta on 1,5 miljoonaa euroa eli 3,2 %.
- Vuonna 2023 kirjattiin ylimääräistä valtiontukea. Summa vaikutti tilinpäätökseen.
- Joukkoliikenteen lippujen alv oli tammi-huhtikuussa 0 % ja se paransi vuoden 2023 tulosta.

# Turun kaupunkiseudun joukkoliikennelautakunta

## (2/3)

Sitovuustaso toimintakate, 1 000 €	Talousarvio muutoksineen 2024	Viimeisin ennuste	Poikkeama	Poikkeama%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	40 299	40 999	700	1,7
Myyntituotot	36 129	36 929	800	2,2
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset	4 170	4 070	-100	-2,4
Vuokratulot				
Muut toimintatuotot	0	0	0	DIV0
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>				
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-66 659	-65 030	1 629	2,4
Henkilöstökulut	-1 398	-1 369	29	2,1
Palvelujen ostot	-64 960	-63 360	1 600	2,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-259	-259	0	0,0
Avustukset				
Muut toimintakulut	-42	-42	0	0,0
Vuokrat	-10	-10	0	0,0
Muut toimintakulut	-32	-32	0	0,0
<b>TOIMINTAKATE</b>	-26 360	-24 031	2 329	8,8
<b>HTV</b>	22	21,6	0,4	-1,8

### Merkittävät talousarviopoikkeamat

- Joukkoliikenteen TA2024 toimintatuotoista on siirretty OVK1 yhteydessä 0,936 M€ kaupunkiympäristölautakunnalle, jolloin vastaavasti Turun lipputulotavoitetta on nostettu vastaavasti.
- Kelan koulumatkatuki ennustetaan talousarviota pienemmäksi (-0,1 milj. €).
- Turun nettoluku liikennöinnin osalta (elokuu) alittuu 1,8 M€. Palvelujen ostot (liikennöinnin menot) ennustetaan ylittävän +0,8 M€, jolloin joukkoliikennelautakunnan toimintakatteen ennustetaan alittuvan +2,3 M€.



# Turun kaupunkiseudun joukkoliikennelautakunta

## (3/3)

- **Selvitys mahdollisten ennustepoikkeamien syistä**

Turun liikennöinnin menojen ennustetaan alittuvan 1,6 M€ myönteisen indeksikehityksen vuoksi. Indeksikehitys on ollut maltillinen verrattuna talousarvion valmisteluvaiheeseen. Lipputulojen erityisen hyvä tulos johtuu sekä matkamäärän kasvusta että siitä, että talousarviossa Turulle on arvioitu alkuvuoden 2023 perusteella pienempi matkamäärän lisäys.

- **OVK3 toimintakatteen muutos +0,6 milj. euroa (OVK2 -24,6 M€)**

### **Selvitys mahdollisista toimenpiteistä, mihin on ryhdytty tai ryhdytään talousarviossa pysymiseksi**

Tällä hetkellä matkamäärän kasvu tuo merkittäviä lisätuloja, ja lipputulot ovat suuremmat kuin budjetoitu.

Liikennettä ei tule karsia runkolinjaston lähestyessä.

Tarvittaessa ja mahdollisen arvonlisäveron korotuksen johdosta lippuhintoja on tarkasteltava ja päivitettävä. Alv-korotus on ajankohtainen tämän hetken tiedon mukaan kuitenkin aikaisintaan 1.1.2025.



# Rakennus- ja lupalautakunta

(1/3)

Sitovuustaso toimintakate, 1 000 €	Tilinpäätös 2023	Viimeisin ennuste	Muutos	Muutos%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>				
Myyntituotot				
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset				
Vuokratulot				
Muut toimintatuotot				
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>				
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-96	-96	-13	-13,7
Henkilöstökulut	-76	-76	-17	-22,5
Palvelujen ostot	-18	-18	4	19,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-0	-0	-2	-325,2
Avustukset				
Muut toimintakulut	-2	-2	2	100,0
Vuokrat	-1	-1	1	100,0
Muut toimintakulut	-1	-1	1	100,0
<b>TOIMINTAKATE</b>	-96	-96	-13	-13,7
<b>HTV</b>	0	0	0	0

## Muutos edellisen vuoden tilinpäätökseen

- Ei muutoksia





# Rakennus- ja lupalautakunta

(2/3)

Sitovuustaso toimintakate, 1 000 €	Talousarvio muutoksineen 2024	Viimeisin ennuste	Poikkeama	Poikkeama%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>				
Myyntituotot				
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset				
Vuokratulot				
Muut toimintatuotot				
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>				
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-109	-110	-1	-0,6
Henkilöstökulut	-100	-93	6	6,3
Palvelujen ostot	-8	-15	-7	-93,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2	-2	0	0,0
Avustukset				
Muut toimintakulut				
Vuokrat				
Muut toimintakulut				
<b>TOIMINTAKATE</b>	-109	-110	-1	-0,6
<b>HTV</b>	0	0	0	0

## Merkittävät talousarviopoikkeamat

- Ei merkittäviä talousarviopoikkeamia.
- **OVK3 ei toimintakateen muutosta (OVK2 -0,1 M€)**



Dia 12

Osavuosisikatsaus 3 | 2024

# Rakennus- ja lupalautakunta

(3/3)

Selvitys mahdollisista toimenpiteistä, mihin on ryhdytty tai ryhdytään talousarviossa pysymiseksi

- Ei poikkeamaa, joten ei tarvetta näille toimenpiteille.



# Lounais-Suomen jätehuoltolautakunta

(1/3)

Sitovuustaso toimintakate, 1 000 €	Tilinpäätös 2023	Viimeisin ennuste	Muutos	Muutos%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	422	428	5	1,3
Myyntituotot	422	428	5	1,3
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset				
Vuokratulot				
Muut toimintatuotot				
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>				
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-418	-428	-10	-2,3
Henkilöstökulut	-310	-330	-20	-6,5
Palvelujen ostot	-106	-86	20	19,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1	-4	-3	-286,3
Avustukset				
Muut toimintakulut	-1	-8	-7	-1 184,9
Vuokrat	-0	-1	-1	-148,0
Muut toimintakulut	-0	-7	-7	-3 317,5
<b>TOIMINTAKATE</b>	4	-0	-4	-100,0
<b>HTV</b>	4,3	4,7	0,4	9,3

## Muutos edellisen vuoden tilinpäätökseen

- Ei merkittäviä muutoksia



# Lounais-Suomen jätehuoltolautakunta

(2/3)

Sitovuustaso toimintakate, 1 000 €	Talousarvio muutoksineen 2024	Viimeisin ennuste	Poikkeama	Poikkeama%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	429	428	-2	-0,4
Myyntituotot	429	428	-2	-0,4
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset				
Vuokratulot				
Muut toimintatuotot				
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>				
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-429	-428	2	0,4
Henkilöstökulut	-334	-330	4	1,1
Palvelujen ostot	-84	-86	-2	-2,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4	-4	0	0,0
Avustukset				
Muut toimintakulut	-8	-8	0	0,0
Vuokrat	-1	-1	0	0,0
Muut toimintakulut	-7	-7	0	0,0
<b>TOIMINTAKATE</b>	-0	-0	0	0,0
<b>HTV</b>	4,7	4,7	0	0

## Merkittävät talousarviopoikkeamat

- Ei merkittäviä talousarviopoikkeamia.
- **OVK3 ei toimintakatteen muutosta (OVK2 0,0 M€)**



Dia 12

Osavuosisikatsaus 3 | 2024

# Lounais-Suomen jätehuoltolautakunta (3/3)

Selvitys mahdollisista toimenpiteistä, mihin on ryhdytty tai ryhdytään talousarviossa pysymiseksi

- Ei poikkeamia, joten ei tarvetta näille toimenpiteille.



# HTV-seuranta

- Kaupunkiympäristön vuoden 2024 henkilötyövuosien suunnitteluvun 388 poikkeaman ennustetaan olevan -20 htv, n. -5,2 %
- Kaikkia avoimia vakansseja ei ole saatu täytettyä, koska haasteena on ollut osaavan työvoiman saatavuus. Rakentamisen suhdannetilanteesta johtuen työvoiman saatavuus on parantunut ja vakanssien täyttämiseen on ollut paremmat mahdollisuudet loppuvuoden 2024 aikana.



Kaupunkiympäristö	HTV-suunnitelma 2024 (TA24)	HTV-seuranta 2024	HTV-muutokset (TA24-luku 388)
<input type="checkbox"/> Jätehuoltolautakunta	4,7	4,7	
Luvat ja valvonta	4,7	4,7	
<input type="checkbox"/> Kaupunkiympäristölautakunta	361,3	341,7	-19,6
Johdon tuki	14,3	14,0	-0,3
Kaupunkirakentaminen	93,3	82,9	-10,4
Kaupunkisuunnittelu ja maaomaisuus	81,0	76,3	-4,7
Liikkumispalvelut	13,0	12,7	-0,3
Luvat ja valvonta	112,9	110,6	-2,3
Paikkatieto ja kaupunkimittaus	46,8	45,1	-1,7
<input type="checkbox"/> Seudullinen joukkoliikenne	22,0	21,6	-0,4
Liikkumispalvelut	22,0	21,6	-0,4
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>388,0</b>	<b>368,0</b>	<b>-20,0</b>



# Talouden 3. osavuosisikatsaus 9/2024

**1602 KH/Maaomaisuus, 1603 KH/Tilaomaisuus,  
1604 KH/Infraomaisuus**

Kaupunginhallitus, kaupungin yhteiset,  
omaisuudenhallinta

## Kh yhteiset, omaisuudenhallinta

- **Investoinnit, maanhankinnat, myynnit ja maankäyttösopimuskorvaukset sekä pilaantuneiden maa-alueiden puhdistuskustannukset**
- Kaupunginhallituksen omaisuudenhallinnan tulosityksikölle on varattu investointiosaan ja käyttötalousosaan talousarviomäärärahat (1602 KH/Maaomaisuus, 1603 KH/Tilaomaisuus, 1604 KH/Infraomaisuus) investointiohjelmien ja kiinteän omaisuuden myyntitavoitteiden toteutusta varten.
- Kaupunkiympäristön palvelukokonaisuus vastaa edellä mainittujen kokonaisuuksien toteutuksesta ja raportoinnista.





# Kh yhteiset, omaisuudenhallinta toimintakate ennusteet 2024

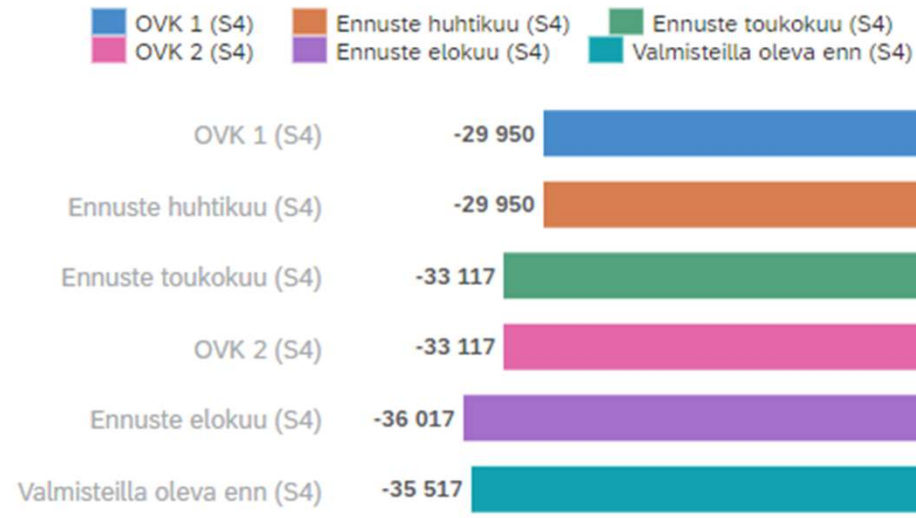
Tulosyksikkö  
Omaisuuden ha... ▼

Kustannuslaji  
TOIMINTAKATE ▼

Ulkoinen/Sisäi...  
Sisäinen, Ulkoi...

## Ennusteet

- tuhatta



- Toimintakate-ennusteiden mukaan talous on parantunut vuonna 2024.

# Kaupunginhallitus, kaupungin yhteiset, omaisuuden hallinta

(1/3)

Sitovuustaso toimintakate, 1 000 €	Tilinpäätös 2023	Viimeisin ennuste	Muutos	Muutos%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	30 012	38 900	8 888	29,6
Myyntituotot	704	600	-104	-14,8
Maksutuotot	8 183	13 100	4 917	60,1
Tuet ja avustukset	0		0	DIV0
Vuokratulot				
Muut toimintatuotot	21 126	25 200	4 074	19,3
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>	15		-15	-100,0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-5 771	-3 383	2 388	41,4
Henkilöstökulut				
Palvelujen ostot	-5 716	-3 350	2 366	41,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0		0	DIV0
Avustukset				
Muut toimintakulut	-56	-33	22	40,3
Vuokrat	-11		11	100,0
Muut toimintakulut	-45	-33	11	25,5
<b>TOIMINTAKATE</b>	24 256	35 517	11 261	46,4
<b>HTV</b>				



## Muutos edellisen vuoden tilinpäätökseen

### Tulosityksiköt KH/Maaomaisuus, KH/Tilaomaisuus, KH/Infraomaisuus

- Ruoppausmassojen vastaanottotulot jäävät 0,1 milj. euroa edelliseen tilinpäätökseen verrattuna.
- Maankäyttösopimustulojen osuus kasvaa 4,9 milj. euroa edelliseen tilinpäätökseen verrattuna (8,2 milj. euroa).
- Maanmyyntivoittojen osuus ylittää vuoden 2023 tason noin 4,1 milj. eurolla.
- Pilaantuneiden maa-alueiden puhdistuskustannusten ennustetaan alittuvan noin 2,4 milj. euroa edelliseen tilinpäätökseen verrattuna.

# Kaupunginhallitus, kaupungin yhteiset, omaisuuden hallinta

(2/3)

Sitovuustaso toimintakate, 1 000 €	Talousarvio muutoksineen 2024	Viimeisin ennuste	Poikkeama	Poikkeama%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	33 430	38 900	5 470	16,4
Myyntituotot	430	600	170	39,5
Maksutuotot	15 000	13 100	-1 900	-12,7
Tuet ja avustukset				
Vuokratulot				
Muut toimintatuotot	18 000	25 200	7 200	40,0
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>				
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-3 350	-3 383	-33	-1,0
Henkilöstökulut				
Palvelujen ostot	-3 350	-3 350	0	0,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Avustukset				
Muut toimintakulut		-33	-33	DIV0
Vuokrat				
Muut toimintakulut		-33	-33	DIV0
<b>TOIMINTAKATE</b>	30 080	35 517	5 437	18,1
<b>HTV</b>				



## Merkittävät talousarviopoikkeamat

### Tulosityksiköt KH/Maaomaisuus, KH/Tilaomaisuus, KH/Infraomaisuus

- Ruoppausmassojen vastaanottotulojen ennuste ylittää talousarvion noin 0,2 milj. euroa.
- Maanmyyntivoittojen ennustetaan ylittyvän noin 7,2 milj. eurolla. Osa maanmyynnin esisopimusten mukaisista kaupoista on toteutunut oletettua nopeammalla aikataululla. Esisopimukset ovat usein voimassa 2-3 vuotta, joten tarkka kaupan toteutumisajankohta on riippuvainen ostajasta ja ostajan rakentamisen käynnistämisen edellyttämistä päätöksistä (esim. ARA:n osapäätös ja rakennuslupa). Ennusteessa ei ole mukana päätöksiä, joiden kauppa voi toteutua vuoden 2024 puolella tai tammikuussa 2025, yhteensä noin 0,5 milj. euroa.
- Maankäyttösopimuskorvausten ennustetaan alittuvan 1,9 milj. eurolla. Osa talousarvioon sisältyneistä sopimuksista arvioidaan toteutuvan vasta vuonna 2025. Uusissa maankäyttösopimuskorvaustuloista 25 % saadaan kuuden kuukauden kuluttua asemakaavan saatua lainvoiman. Loppusopimuskorvaus maksetaan vaiheittain rakennushankkeen edetessä, kuitenkin siten, että koko sopimuskorvaus tulee olla maksettu viimeistään 9 vuoden kuluttua. Vanhoja maankäyttösopimuksia on edelleen noin 20 kappaletta, joissa ei ole 9 vuoden takarajaa.

# Kaupunginhallitus, kaupungin yhteiset, omaisuuden hallinta

(3/3)

## Selvitys mahdollisten ennustepoikkeamien syistä

- Herttuankulman kohde 2,4 milj. euroa, joka ostettiin vuoden 2024 puolella koska asuinrakentaminen lähtee käyntiin vuonna 2025 ja korttelin yhteinen kaikkien tonttien alueille rakentuva autohalli piti käynnistää muista kohteista johtuen vuonna 2024.
- **OVK3 toimintakatteen muutos +2,4 milj. euroa (OVK2 33,2 M€)**

## Selvitys mahdollisista toimenpiteistä, mihin on ryhdytty tai ryhdytään talousarviossa pysymiseksi

- Ei toimenpiteitä käyttötalouden puolella.



# Kh, kaupungin yhteiset, omaisuuden hallinta, investointien rahavirta (1/4)

1 000 €	Tilinpäätös 2023	Talousarvio muutoksineen 2024	Ennuste	Poikkeama Ennuste - TA muutoksin	Poikkeama-% Ennuste / TA muutoksin	Muutos Ennuste - Tilinpäätös
Investointimenot	-172 866	-217 827	-198 404	19 423	8,9	-25 538
Rahoitusosuudet	10 087	11 785	11 505	-280	-2,4	1 418
Luovutustulot	22 171	19 700	27 517	7 817	39,7	5 346
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-140 608	-186 342	-159 382	26 961	14,5	-18 774

## Selvitys olennaisista talousarviopoikkeamista – investoinnit

### Tulosyksiköt KH/Osuudet ja käyttökorvaukset KH/Osakkeet ja muu omaisuus KH/Maaomaisuus, KH/Tilaomaisuus, KH/Infraomaisuus

- Sijoitusten ja osakkeiden investointimenoennuste 21,6 milj. euroa ylittää 6,6 milj. eurolla talousarvion.
- Tila- ja infrainvestointien ennuste 174,1 milj. euroa alittaa 25,2 milj. eurolla muutetun talousarvion 199,3 milj. euroa
  - Tilainvestointimenojen ennuste 56,5 milj. euroa, muutettu talousarvio 69,9 milj. euroa.
  - Infrainvestointimenojen ennuste 117,6 milj. euroa, muutettu talousarvio 129,4 milj. euroa.
- Infrainvestointien rahoitusosuuksien ennuste 11,5 milj. euroa, talousarvio 11,8 milj. euroa.
- Maanhankinnan investointiennuste 2,7 milj. euroa, talousarvio muutoksineen 0,8 milj. euroa.
- Maaomaisuuden luovutustulojen ennuste 27,5 milj. euroa, talousarvio muutoksineen 19,7 milj. euroa.



# Kh, kaupungin yhteiset, omaisuuden hallinta, investointien rahavirta (2/4)

**Kaupunkiympäristön rakennuttamisen selvitys infrainvestointiohjelman olennaisista poikkeamista**

**Infrainvestointiohjelman rahankäytön ennustetaan alittuvan muutettuun talousarvioon verrattuna 11,8 milj. euroa (TA 2024 oli n. 158 milj. euroa, OVK1 TAM n. 138 milj. euroa, OVK2 TAM n. 129 milj. euroa ja OVK3 ennuste n. 118 milj. euroa)**

Strategisten kärkihankkeiden ennuste alittuu -4,3 milj. euroa ja se muodostuu pääosin seuraavista:

- Kaupungin rahoitusosuus satamasta -10,2 milj. euroa, kaupungin ja sataman investointihankkeen viivästyminen suunnitellusta
- Ylityksiä talousarvioon mm. Kauppatori, KUTU-hanke

Kiinteistökehityskohteiden ennuste alittuu -7,9 milj. euroa muutetusta talousarviosta ja se muodostuu pääosin seuraavista:

- Pihlajaniemi, Skanssi, Kaupunginpuutarhan alue ja Koskennurmi yhteensä noin -4 milj. euroa, kaavoituksen/toteutussuunnittelun ajoitusmuutokset
- Pukkila ja Fabriikin alue yhteensä noin -4 milj. euroa, toteutuvat ennakoitua nopeammassa aikataulussa ja jäävät alle kustannusarvion

Toimintoja tukevien kohteiden osalta TA-raha tulee ylittymään 1,1 milj. euroa Lauttarannan hankkeen edetessä arvioitua nopeammin

Korjausvelkaa alentavien kohteiden osalta TA-raha tulee alittumaan -0,6 milj. euroa johtuen pääosin hulevesikohteiden avojärjestelmien ajoitusten muutoksista

Asukasviihtyvyyttä tukevien kohteiden yhteissumma tulee alittumaan -0,6 milj. euroa, josta merkittävimmän osan aiheuttavat kaava-alueiden viimeistelyt, joille on arvioitu liian suuri määrärahan tarve



# Kh, kaupungin yhteiset, omaisuuden hallinta, investointien rahavirta (3/4)

## Toimitilojen rakennuttamisen selvitys tilainvestointiohjelman olennaisista poikkeamista

Tilainvestointiohjelman rahankäytön ennustetaan alittuvan muutettuun talousarvioon verrattuna noin 13,4 milj. eurolla (TA 2024 oli n. 80 milj. euroa, OVK1 TAM n. 70 milj. euroa, OVK2 ennuste n. 68 milj. euroa ja OVK3 ennuste n. 57 M€)

Poikkeamat johtuvat osittain talousarvion rahoituksen laskennallisesta jaksotuksesta, joka ei vastaa kaikilta osin todellista käyttöä.

Nimetyissä hankkeissa ennuste alittuu -12,4 milj. euroa TAM-rahaan verrattuna ja se muodostuu pääosin seuraavasta:

- Musiikkitalo Fuuga –hankkeen kustannusten jaksotus on korjattu viimeiseen ennusteeseen. Hanke etenee suunnitellusti, mutta kustannusten alittuessa talousarviovuodelle jaksotetusta, tullaan Kaupunginhallitukselle ehdotetaan 10 milj. euron leikkausta kuluvan vuoden TA-rahaan.
- Pienet hankkeet -listalla Seikkailupuiston Vihreän talon korjaus kustannusarvion korotus on hyväksytty kaupunginhallituksessa 30.9.2024. Hanke jatkuu vuonna 2025 ja se siirtyy nimettyihin kohteisiin. Kustannusarvion korotus johtui siitä, että suojellun rakennuksen korjaustyön yhteydessä ilmeni arvioitua laajempi korjaustarve.



# Kh, kaupungin yhteiset, omaisuuden hallinta, investointien rahavirta (4/4)

## Selvitys mahdollisista toimenpiteistä, mihin on ryhdytty tai ryhdytään talousarviossa pysymiseksi

- Osavuosisikatsausten yhteydessä arvioidaan investointimäärärahan vuotuista tarvetta. Investointiohjelmien määrärahoja esitetään leikattavaksi, jos tarve ei vastaa todellista käyttöä ja tarve poikkeaa olennaisesti suunnitellusta.
- Osavuosisikatsaus 3:n yhteydessä esitetään leikattavaksi vuoden 2024 investointimäärärahoja yhteensä 20,0 milj. euroa
  - Infrainvestointiohjelmasta esitetään leikattavaksi budjetointiprojektilta Strategiset kärkihankkeet 4,0 milj. euroa ja budjetointiprojektilta Kiinteistökehitys 6,0 milj. euroa, yhteensä 10,0 milj. euroa.
  - Tilainvestointiohjelmasta esitetään leikattavaksi budjetointiprojektilta Nimetyt investointihankkeet yhteensä 10 milj. euroa.

