



KAUPUNKITEKNIIKAN
KESKUKSEN
TALOUDEN
VUOSIKATSAUS 2023

KAUPUNKITEKNIKAN KESKUKSEN TALOUDEN VUOSIKATSAUS 2023

KAUPUNKITEKNIKAN KESKUS (pl. rakentamisen sisäiset palvelut ja ulkopuoliset työt)

	Alkuperäinen KS 2023	Muutettu KS 2023	Toteuma 12/2022	Toteuma 12/2023	Muutos % 2022 -> 2023	TA:n tot-% 12/2023
Toimintatuotot	37 706 000	42 706 000	47 134 980	47 602 233	0,99%	111,46%
TT30P Myyntituotot/Liikevaihto	9 923 000	9 923 000	10 557 056	10 060 828	-4,70%	101,39%
TT32P Maksutuotot	25 232 500	30 232 500	32 224 760	34 449 026	6,90%	113,95%
TT33P Tuet ja avustukset T3	0	0	32 976	360 347	992,76%	0,00%
TT34P Muut toimintatuotot	2 550 500	2 550 500	4 320 188	2 732 032	-36,76%	107,12%
TT37P Valmistus omaan käyttöön T3	2 700 000	2 700 000	1 788 338	940 213	-47,43%	34,82%
TT40 Toimintakulut	-66 929 999	-66 936 635	-58 332 873	-67 006 513	14,87%	100,10%
TT40P Henkilöstökulut	-30 269 364	-30 276 000	-27 296 587	-29 574 361	8,34%	97,68%
TT400U Palkat ja palkkiot T2	-23 548 796	-23 555 432	-21 830 151	-23 064 672	5,66%	97,92%
TT410U Henkilösivukulut	-6 720 568	-6 720 568	-5 466 436	-6 509 689	19,08%	96,86%
TT41000 Eläkekulut	-5 788 896	-5 788 896	-4 652 066	-5 652 423	21,50%	97,64%
TT41500 Muut henkilösivukulut T1	-931 672	-931 672	-814 370	-857 266	5,27%	92,01%
TT43P Palvelujen ostot	-22 541 298	-22 541 298	-17 151 856	-21 031 285	22,62%	93,30%
TT45P Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 623 365	-5 623 365	-5 008 223	-7 643 630	52,62%	135,93%
TT47P Avustukset	-28 500	-28 500	-30 130	-40 834	35,53%	143,28%
TT48P Muut toimintakulut	-8 467 472	-8 467 472	-8 846 078	-8 716 403	-1,47%	102,94%
Toimintakate	-26 523 999	-21 530 635	-9 409 555	-18 464 066	96,23%	85,76%
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	-16	-216	1 231,42%	0,00%
Vuosikate	-26 523 999	-21 530 635	-9 409 571	-18 464 282	96,23%	85,76%
Poistot ja arvonalentumiset	-87 479 373	-87 479 373	-86 143 863	-87 530 598	1,61%	100,06%
Tilikauden tulos	-114 003 372	-109 010 008	-95 553 434	-105 994 881	10,93%	97,23%

Talousarvion toteutuminen

Teknisen lautakunnan alaisen Kaupunkitekniikan keskuksen taloudellinen kehitys jatkui vuonna 2023 jo kahdeksatta vuotta positiivisena, ylittäen talousarvion tulotavoitteen ja tilikaudelle kuuluvien kulujen pysyessä talousarvion määrärahojen puitteissa.

Toimintatulot 47,6 milj. euroa ylittivät alkuperäisen talousarvion (37,7 milj. euroa) 9,9 milj. eurolla ja muutetun talousarvion (42,7 milj. euroa) 4,7 milj. eurolla. Alueiden käyttöluopatulot (1,3 milj. euroa) ja kasvoivat suotuisasti rakentamisalan heikosta suhdanteesta huolimatta. Maankäyttömaksutuloja toteutui 31,5 milj. euroa, ylittäen muutetun talousarvion (30 milj. euroa) 1,5 milj. eurolla alkuperäisen talousarvion (25 milj. euroa) 6,5 milj. eurolla. Maankäyttömaksutuloja tuloutetaan näillä tuloilla rahoitettavien investointien toteutuksen perusteella, joita tilikaudella saatiin tehtyä investointisuunnitelman mukaisesti. Geotekniikkapalvelujen kohdistamisessa kaupungin infrainvestointeihin on muutettu kirjaustapaa johtuen uudesta talousohjauksen tietojärjestelmäkokonaisuudesta. Geotekniikkapalveluista on kirjattu myyntituloja 1,1 milj. euroa.

Toimintakulut olivat 67 milj. euroa (66,936 milj. euroa), pysyen määrärahojen puitteissa 0,07 milj. euron marginaalilla.

Lautakunnan vuosikatetavoite oli -21,5 milj. euroa vuodelle 2023, mutta toteutunut vuosikate oli -18,5 milj. euroa, jopa 3 milj. euroa tavoitetta parempi.

Investointeihin siirrettävät käyttömenot - investointeja toteuttavan henkilökunnan henkilöstömenot - toteutuivat alle talousarvion, ollen 0,9 milj. euroa (2,7 milj. euroa), alittaen talousarvion 1,8 milj. eurolla. Alituksesta 0,9 milj. euroa johtui kirjaustavan muutoksesta. Tämä vaikutti toimintakatteen toteutumiseen tuloylityksen (+4,7 milj. euroa) vaikutusta pienempänä.

Tekninen lautakunta päätti 17.5.2023 esittää kaupunginhallitukselle 5 milj. euron lisämäärärahaa investointien tehtäväalueelle 948 HA Kunnallistekniikan sopimusrakentaminen- investoinnit, jotka rahoitetaan maankäyttömaksutuloilla - ja samalla maankäyttömaksutulotavoitteen korottamista 5 milj. eurolla. Kaupunginhallitus päätti 5.6.2023 esityksen mukaisesti. Lisämäärärahan ja korotuksen taustalla oli hyvin edistyneet suunnitelmaresurssit ja suotuisat rakentamisolosuhteet, jonka takia panostettiin tekemällä suunniteltua enemmän.

Tilinpäätöksen toteutuminen

Toimintatuotot kasvoivat edellisestä vuodesta 0,5 milj. euroa, johtuen maankäyttömaksutulojen tuloutuksen ollessa edellistä vuotta suurempi. Maankäyttömaksutuloja on tuloutettu enemmän, koska niillä rahoitettavat investoinnit ovat toteutuneet suotuisasti suunnitelmien mukaan.

Toimintakulut ovat nousseet edellisestä vuodesta 8,7 milj. euroa. Edellisen vuoden kuluja alentaa Finnoon pilaantuneiden maa-alueiden puhdistuskuluvarauksen purkamisesta aiheutunut hyvityskirjaus kuluille (3,1 milj. euroa). Vertailukelpoisin luvuin tarkasteltuna on toimintakulujen kasvu edellisestä vuodesta noin 5,6 milj. euroa. Henkilöstökuluja on nostanut palkankorotukset sekä henkilösivukuluprosenttien nosto (2,3 milj. euroa). Yleinen hintatason nousu ja erityisesti energian hinnan nousu on vaikuttanut katukunnossapidon kustannuksiin. Aine- ja tarvikekulut (0,6 milj. euroa), kunnossapitourakat (0,6 milj. euroa) ja oman kunnossapidon palveluostot (0,8 milj. euroa), joista valtaosa on kuljetuspalveluja, ovat nousseet edellisestä vuodesta. Infrainvestointien suunnitteluun, ohjelmointiin, hallinnointiin ja toteuttamiseen liittyvät asiantuntijaostot ovat kasvaneet (0,7 milj. euroa) edellisestä vuodesta, johtuen panostuksista suunnitteluun ja toiminnan kehittämiseen. Kaupungin panostukset uusiin keskitettyihin ohjelmistoihin ja palkankorotusten vaikutus keskitettyjen sisäisten palvelujen henkilöstökuluihin on nostanut sisäisten palvelujen kuluja 15 % (0,5 milj. euroa). Sisäiset palveluostot sisältävät mm. keskitetyn talous- ja henkilöstöpalvelun, työterveyden ja tietotekniikan veloituksia.

Teknisen lautakunnan palvelualueittainen käyttötalouden toteuma

Infrapalvelut

1000 EUR	Talousarvio 2023	Muutokset/Korotukset	Muutettu talousarvio 2023	Toteuma 31.12.2023	Poikkeama 2023
Toimintatulot	2 650	0	2 650	4 213	1 563
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	27	27
Toimintamenot	-35 850	-7	-35 857	-40 181	-4 324
Toimintakate	-33 200	-7	-33 207	-35 941	-2 734

Investoinnit

1000 EUR	Talousarvio 2023	Muutokset/Korotukset	Muutettu talousarvio 2023	Toteuma 31.12.2023	Poikkeama 2023
Toimintatulot	29 724	5 000	34 724	37 031	2 307
Valmistus omaan käyttöön	1 840	0	1 840	913	-927
Toimintamenot	-14 006	0	-14 006	-14 062	-56
Toimintakate	17 558	5 000	22 558	23 881	1 323

Kaupunkimittaus- ja geotekniikkapalvelut

1000 EUR	Talousarvio 2023	Muutokset/Korotukset	Muutettu talousarvio 2023	Toteuma 31.12.2023	Poikkeama 2023
Toimintatulot	2 650	0	2 650	3 629	979
Valmistus omaan käyttöön	860	0	860	0	-860
Toimintamenot	-7 021	0	-7 021	-6 886	135
Toimintakate	-3 511		-3 511	-3 257	254

Rakentamisen sisäiset palvelut

1000 EUR	Talousarvio 2023	Muutokset/Korotukset	Muutettu talousarvio 2023	Toteuma 31.12.2023	Poikkeama 2023
Toimintatulot	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	10 000	0	10 000	9 542	-458
Toimintamenot	-10 000	0	-10 000	-9 542	458
Toimintakate	0		0	0	0

Hallinto

1000 EUR	Talousarvio 2023	Muutokset/Korotukset	Muutettu talousarvio 2023	Toteuma 31.12.2023	Poikkeama 2023
Toimintatulot	2 682	0	2 682	2 729	47
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-10 053	0	-10 053	-5 877	4 176
Toimintakate	-7 371		-7 371	-3 147	4 224

Ulkopuoliset työt

1000 EUR	Talousarvio 2023	Muutokset/Korotukset	Muutettu talousarvio 2023	Toteuma 31.12.2023	Poikkeama 2023
Toimintatulot	15 000	0	15 000	9 449	-5 551
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-15 000	0	-15 000	-9 399	5 601
Toimintakate	0		0	50	50

Investoinnit

Kiinteät rakenteet ja laitteet

Kiinteiden rakenteiden ja laitteiden investointitulot olivat 3 milj. euroa, ylittäen 1 milj. eurolla talousarvion (2 milj. euroa). Kylänraitin, Lakelanpuiston, Matinkadun ja Matinkylän asukaspuiston hankkeille on saatu ARA:n lähiöohjelman avustusta (0,4 milj. euroa), Kaupunkiradalle CEF-avustusta (1,5 milj. euroa), Leppävaaran urheilupuistoon AVI:n liikuntapaikkarakentamisen perustamishankkeiden investointiavustusta (0,8 milj. euroa), Matroonankadulle ARA:n kunnallistekniikka-avustusta (0,1 milj. euroa) ja Länsibaanalle Traficom:n kävelyn- ja pyöräilynedistämishankkeen avustusta (0,2 milj. euroa).

Kiinteiden rakenteiden ja laitteiden investointimenot olivat 81 milj. euroa, alittaen muutetun talousarvion (85,6 milj. euroa) 4,6 milj. eurolla ja alkuperäisen talousarvion (80,6 milj. euroa) 0,4 milj. eurolla. Investoinnit toteutuivat alle muutetun talousarvion, johtuen Raide-Jokerin taloudellisen loppuselvityksen tuomasta hyvityksestä sekä Kaupunkiradan rakentamisaikataulun ja siten menojen toteutumisesta toisin aiemmin arvioidusta.

Liitteissä Kunnallistekniikan tilinpäätösraportti 2023 ja Kunnallistekniikan hankkeiden toteutumistilanne TP2023 on selostettu tarkemmin investoinneista.

Koneet ja kalusto

Kone- ja kalusto investointimenot olivat 0,4 milj. euroa, ollen hieman alle talousarvion (0,65 milj. euroa). Tilikaudella on hankittu katu- ja viherkunnossapitoon koneita ja laitteita ja kaupunkimittaukseen mittauslaitteistoa. Investoinnit ovat olleet sekä korvaus- että uusinvestointeja.