



# KAUPUNKITEKNIIKAN KESKUKSEN TALOUDEN VUOSIKATSAUS 2024

# KAUPUNKITEKNIIKAN KESKUKSEN TALOUDEN VUOSIKATSAUS 2024

## KAUPUNKITEKNIIKAN KESKUS (pl. rakentamisen sisäiset palvelut ja ulkopuoliset työt)

	TP 2023	Alkuperäinen KS 2024	Muutettu KS 2024	Toteuma 12/2023	Toteuma 12/2024	Muutos % 2023 -> 2024	TA:n tot-% 12/2024
<b>Toimintatuotot</b>	47 602 233	32 889 000	55 589 000	47 602 233	64 558 711	35,62%	116,14%
TT30P Myyntituotot/Liikevaihto	10 060 828	8 340 500	8 340 500	10 060 828	16 138 922	60,41%	193,50%
TT32P Maksutuotot	34 449 026	21 796 000	44 496 000	34 449 026	45 546 162	32,21%	102,36%
TT33P Tuet ja avustukset T3	360 347	0	0	360 347	20 278	-94,37%	0,00%
TT34P Muut toimintatuotot	2 732 032	2 752 500	2 752 500	2 732 032	2 853 348	4,44%	103,66%
TT37P Valmistus omaan käyttöön T3	940 213	1 800 000	1 800 000	940 213	987 186	5,00%	54,84%
<b>TT40 Toimintakulut</b>	-67 006 513	-69 875 546	-69 875 546	-67 006 513	-71 155 373	6,19%	101,83%
<b>TT40P Henkilöstökulut</b>	-29 574 361	-31 050 710	-31 050 710	-29 574 361	-30 544 974	3,28%	98,37%
TT400U Palkat ja palkkiot T2	-23 064 672	-24 517 010	-24 517 010	-23 064 672	-24 110 863	4,54%	98,34%
<b>TT410U Henkilösivukulut</b>	-6 509 689	-6 533 700	-6 533 700	-6 509 689	-6 434 111	-1,16%	98,48%
TT41000 Eläkekulut	-5 652 423	-5 658 499	-5 658 499	-5 652 423	-5 836 135	3,25%	103,14%
TT41500 Muut henkilösivukulut T1	-857 266	-875 201	-875 201	-857 266	-597 976	-30,25%	68,32%
TT43P Palvelujen ostot	-21 031 285	-23 697 428	-23 697 428	-21 031 285	-23 112 338	9,90%	97,53%
TT45P Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 643 630	-6 410 706	-6 410 706	-7 643 630	-8 000 993	4,68%	124,81%
TT47P Avustukset	-40 834	-28 500	-28 500	-40 834	-31 176	-23,65%	109,39%
TT48P Muut toimintakulut T3	-8 716 403	-8 688 203	-8 688 203	-8 716 403	-9 465 892	8,60%	108,95%
<b>Toimintakate</b>	-18 464 066	-35 186 546	-12 486 546	-18 464 066	-5 609 476	-69,62%	44,92%
Rahoitustuotot ja -kulut	-216	0	0	-216	-167	-22,73%	0,00%
TT61P Muut rahoitustuotot	30	0	0	30	0	-100,00%	0,00%
TT63P Muut rahoituskulut	-246	0	0	-246	-167	-32,15%	0,00%
<b>Vuosikate</b>	-18 464 282	-35 186 546	-12 486 546	-18 464 282	-5 609 643	-69,62%	44,93%
Poistot ja arvonalentumiset	-87 530 598	-92 656 040	-92 656 040	-87 530 598	-88 696 000	1,33%	95,73%
<b>Tilikauden tulos</b>	-105 994 881	-127 842 586	-105 142 586	-105 994 881	-94 305 643	-11,03%	89,69%

## Talousarvion toteutuminen

Teknisen lautakunnan alaisen Kaupunkiteknikan keskuksen taloudellinen kehitys jatkui vuonna 2024 jo yhdeksättä vuotta positiivisena, ylittäen talousarvion tulotavoitteen ja tilikaudelle kuuluvien kulujen pysyessä lähellä talousarvion kulukehystä.

Toimintatulot 64,6 milj. euroa ylittivät alkuperäisen talousarvion (32,9 milj. euroa) 31,7 milj. eurolla ja muutetun talousarvion (55,6 milj. euroa) 9 milj. eurolla. Alueiden käyttöluvatulot (Δ 2,1 milj. euroa) kasvoivat suotuisasti kiitos kaupungissa käynnissä olleista urakoista, vaikka rakentamisan suhdannetilanne on heikko. Maanvastaanottotuloja toteutui ennätysmäärä (Δ 5,7 milj. euroa), koska kaupungissa oli menossa suuria työmaita, joissa oltiin maanrakentamisvaiheessa. Geotekniikkapalveluista on kirjattu myyntituloja 1,1 milj. euroa, koska palvelujen kohdistamisessa kaupungin infrainvestointeihin on muutettu kirjaustapaa, johtuen uudesta talousohjauksen

tietojärjestelmäkokonaisuudesta. Maankäyttömaksutuloja toteutui 41,9 milj. euroa, jäädessä muutetusta talousarviosta (42,7 milj. euroa) vajaaksi 0,8 milj. euroa, mutta ylittäen alkuperäisen talousarvion (20 milj. euroa) 21,9 milj. eurolla. Maankäyttömaksutuloja tuloutetaan näillä maksuilla rahoitettavien investointien toteutuksen perusteella, joita tilikaudella saatiin tehtyä investointisuunnitelman mukaisesti.

Investointeihin siirrettävät käyttömenot - investointeja toteuttavan henkilökunnan henkilöstömenot - toteutuivat alle talousarvion, ollen 1 milj. euroa (1,8 milj. euroa), alittaen talousarvion 0,8 milj. eurolla. Alituksesta 0,6 milj. euroa johtui kirjaustavan muutoksesta.

Toimintakulut olivat 71,2 milj. euroa (69,9 milj. euroa), ylittäen talousarvion 1,3 milj. eurolla. Konsernihallinnon logistiikan sisäiset auto- ja konevuokraveloitukset ylittivät 0,7 milj. eurolla näihin vuokraveloituksiin talousarviossa varatun määrärahan. Ylijäämämaiden vastaanottoja toteutui enemmän kuin arvioitiin ja lisääntynyt aktiviteetti nosti maanvastaanotto toiminnan kuluja 0,7 milj. eurolla.

Lautakunnan vuosikatetavoite oli -12,5 milj. euroa vuodelle 2024, mutta toteutunut vuosikate oli -5,6 milj. euroa, jopa 6,9 milj. euroa tavoitetta parempi.

Tekninen lautakunta päätti 15.5.2024 esittää kaupunginhallitukselle 22,7 milj. euron lisämäärärahaa kiinteiden rakenteiden ja laitteiden investointien pääluokan yksityisrahoitteiset hankkeet ja vastaavasti maankäyttömaksutulotavoitteen korottamista 22,7 milj. eurolla. Kaupunginhallitus päätti 27.5.2024 esityksen mukaisesti.

## Tilinpäätöksen toteutuminen

Toimintatuotot kasvoivat edellisestä vuodesta 17 milj. euroa, johtuen maankäyttömaksutulojen tuloutuksen (10,3 milj. euroa) ja maanvastaanottotulojen (5,5 milj. euroa) sekä alueiden käyttölupatulojen (0,9 milj. euroa) ollessa edellistä vuotta suurempia. Maankäyttömaksutuloja on tuloutettu enemmän, koska niillä rahoitettavat investoinnit ovat toteutuneet hyvin suunnitelmien mukaan. Kaupungissa oli menossa suuria työmaita sekä useita urakoita, jotka nostivat rakentamisen aktiivisuuteen sidoksissa olevia maanvastaanottotuloja ja alueiden käyttölupatuloja.

Toimintakulut ovat nousseet edellisestä vuodesta 4,2 milj. euroa. Henkilöstökuluja on nostanut palkankorotukset sekä avointen vakanssien täyttö (1 milj. euroa). Palvelujen ostoja on nostanut kunnossapidon ulkoistettujen urakka-alueiden kallistuminen (0,8 milj. euroa) ja katuvalotolppien uusimiset sekä led-valaistuksen hankinnat (0,8 milj. euroa). Aine- ja tarvikekuluja nostaa katukunnossapidon lakisääteisten tehtävien hoitamisen vaatimat aine- ja tarvikeostot (0,3 milj. euroa) ja pörssisähkön hintojen vaikutus katuvalaistuksen sähkökuluihin (0,2 milj. euroa). Muut toimintakulut sisältävät konsernihallinnon logistiikan sisäiset auto- ja konevuokraveloitukset, jotka ovat nousseet 0,6 milj. euroa edellisestä vuodesta, johtuen kaluston uusimisesta ja huolto sekä korjauskulujen kasvusta.

## Investoinnit

### Kiinteät rakenteet ja laitteet

Kiinteiden rakenteiden ja laitteiden investointitulot olivat 5,2 milj. euroa, ylittäen 1,5 milj. eurolla muutetun talousarvion (3,7 milj. euroa), mutta jäi 1,9 milj. euroa alkuperäisestä talousarviosta (7,1 milj. euroa) vajaaksi. Maantiekentän ja Matinkylän urheilupuiston liikuntapaikkarakentamiseen sekä Gräsanojan ja Pitkäjärven ympäristörakentamiseen saatiin arvioidusta poiketen valtiolta avustuksia.

Kiinteiden rakenteiden ja laitteiden investointimenot olivat 124,6 milj. euroa, jääden vain 0,6 milj. eurolla muutetusta talousarviosta (125,2 milj. euroa), mutta ylittäen alkuperäisen talousarvion (82,8 milj. euroa) 41,8 milj. eurolla. Investoinnit saatiin onnistuneesti toteutettua suunnitelmien mukaisesti, toteumaprosentin ollessa 99,5 %. Mikään yksittäinen syy ei selitä, että investointien määrärahasta jäi 0,5 % (0,6 milj. euroa) toteutumatta.

Tekninen lautakunta päätti 15.5.2024 esittää kaupunginhallitukselle, että valtuusto lisää määrärahaa peruskaupungin hankkeille; strategiset maankäytön hankkeet (5,7 milj. euroa), Kaupunkirata (7,8 milj. euroa) ja liikenteen toimivuus ja turvallisuus hankkeet (6,2 milj. euroa) sekä korottaa hankkeiden Kaupunkirata (2,5 milj. euroa) ja liikenteen toimivuus ja turvallisuus (2,7 milj. euroa) investointituloja. Valtuusto päätti esityksen mukaisesti 3.6.2024.

Tekninen lautakunta päätti 23.10.2024 esittää kaupunginhallitukselle, että valtuusto vähentää peruskaupungin hankkeelta Kaupunkirata investointituloja 8,6 milj. euroa. Valtuusto päätti esityksen mukaisesti 9.12.2024.

Liitteissä Kunnallistekniikan tilinpäätösraportti 2024 ja Kunnallistekniikan hankkeiden toteutumistilanne 2024 on esitetty ja selostettu tarkemmin investoinneista.

### Koneet ja kalusto

Kone- ja kalusto investointimenot olivat 0,8 milj. euroa, ylittäen talousarvion (0,65 milj. euroa) noin 0,2 milj. eurolla. Tilikaudella on hankittu katu- ja viherkunnossapitoon koneita ja laitteita ja kaupunkimittaukseen mittauslaitteistoa. Investoinnit ovat olleet sekä korvaus- että uusinwestointeja. Pitkien toimitusaikojen takia vuonna 2023 tilattuja ja ko. vuodelle suunniteltuja hankintoja, saatiin vasta vuonna 2024 vastaanotettua.