



Kaupunkikehityksen talousseuranta

1-10/2025

Yksiköt, joita raportti koskee:

- Kaupunkisuunnitteluosasto
 - Tilapalvelut (sisältää siivous- sekä vahtimestaripalvelut)
 - Infrastruktuuripalvelut (maaseututoimi ei mukana)
 - Hulevesiyksikkö
 - Elinkeino- ja infrastruktuuripalveluiden hallinto
-
- Lisähuomio talousarvion jäljellä olevan määrän tulkintaan: Jos talousarvio toteutuu tasaisesti, siitä olisi pitänyt kuukausina 1-10 kulua 83 %.

Taloustaulukon otsikoiden selitykset

KUM TOT	Ed. vuosi KUM TOT	KUM TA	Poik vs. Ed. vuosi	Poik. € vs. KUM TA	Poik. % vs. KUM TA	Talousarvio	Jäljellä TA	TOT % vs. TA
---------	----------------------	--------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-------------	-------------	-----------------

- KUM TOT = kumulatiivinen toteuma vuoden alusta tarkastelukuukauden loppuun
- Ed. vuosi KUM TOT = edellisen vuoden saman jakson kumulatiivinen toteuma
- KUM TA = kumulatiivinen talousarvio vuoden alusta tarkastelukuukauden loppuun
- Poik. Vs. Ed. vuosi = Kumulatiivinen poikkeama verrattuna edelliseen vuoteen, eli $KUM\ TOT - Ed.\ vuosi\ KUM\ TOT$
- Poik. € vs. KUM TA = Kumulatiivinen poikkeama verrattuna kumulatiiviseen talousarvioon, eli $KUM\ TOT - KUM\ TA$
- Poik. % vs. KUM TA = Poikkeamaprosentti verrattuna kumulatiiviseen talousarvioon, eli paljonko kumulatiivinen toteuma prosentuaalisesti joko alittaa (vihreä väri) tai ylittää (punainen väri) kumulatiivisen talousarvion.
- Talousarvio = Kuluvan vuoden talousarvio
- Jäljellä TA = Kuinka paljon budjettia on vielä jäljellä tarkastelujakson toteumien jälkeen
- TOT % vs. TA = Kuinka suuri osuus budjetista on toteutunut. Väri kertoo, että alittaako (vihreä väri) vai ylittääkö (punainen väri) kumulatiivinen toteuma laskennallisen kumulatiivisen talousarvion määrän. Esim. 1-9 –toteumaa tarkasteltaessa talousarviosta pitäisi olla toteutunut 75 %, jos toteuma jakautuu tasaisesti pitkin vuotta (näin ei monesti ole, esim. jos toiminta sijoittuu talvikauteen).

Ulkoinen tulos, Kaupunkikehitys yhteensä

Toimintatuotot

- Myyntituotot: KUM talousarvioon nähden alitusta 49 000 €, suurin alitus Tilapalveluiden hallinnossa (laskutus myöhässä) sekä Taajametsien myyntituotoissa.
- Maksutuotot: Plussaa vrt. KUM TA kaupunkisuunnitteluosastolla (+43 000 €) erityisesti kaavoituksessa ja maanmittauksessa - alitusta infrastruktuuripalveluissa (-34 000 €), talousarvioon ei päästä.
- Muut toimintatuotot: Hoitoalan rakennusten vakuutuskorvauksia +120 000 €, ei TA:ssa. Varastorakennusten Itä-Uudenmaan hyvinvointialueen tuottoja kirjautunut +385 000 € yli talousarvion. Maa- ja vesialueiden vuokratuotot ylittävät TA:n 82 000 €.

Aineet & tarvikkeet

- Aineet ja tarvikkeet alittavat KUM TA:n 687 000 €, josta loppuvuoteen kohdistuvien sähkö- ja lämmityskustannusten osuus 492 000 €.
- Rakennusmateriaali alittaa 228 000 € KUM TA:n, suurin poikkeama Infrastruktuuripalveluissa ja siellä liikenneväylissä ja yleisillä alueilla.

Henkilöstökulut

- Toteuma on koko osastolla n. 11 % alle kumulatiivisen talousarvion, ja jokainen yksikkö alittaa talousarvionsa.
- Syynä luultavasti mm. virheet talousarviossa sekä henkilöstövaje.

Palveluiden ostot

- Palveluiden ostot alittavat KUM TA:n 458 000 €. Suurin poikkeama verrattuna KUM TA (+476 000 €) Rakennusten ja alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut: Tilapalveluissa +313 000 € (virhebudjetointia + investoinneille kohdentumista) ja Infrastruktuurissa +223 000 €.

Muut toimintakulut

- KUM TA ylittyy Koneiden ja laitteiden vuokratuluisissa 30 000 € Infrastruktuurissa: ollaan jouduttu käyttämään vuokrakonetta oman koneen tilalla.

Poistot

- Poistobudjettia laadittaessa ei luultavasti ole otettu huomioon vuoden 2024 loppuun suljettujen investointiprojektien uusia poistoja, siksi budjetti ylittyy.

	KUM TOT	Ed. vuosi KUM TOT	KUM TA	Poik vs. Ed. vuosi	Poik. € vs. KUM TA	Poik. % vs. KUM TA	Talousarvio	Jäljellä TA	TOT % vs. TA
300 TOIMINTATUOTOT	4 892 442 €	4 729 389 €	4 121 000 €	163 052 €	771 442 €	19 %	4 945 200 €	-52 758 €	99 %
306 MYYNTITUOTOT	93 293 €	441 486 €	142 500 €	-348 193 €	-49 207 €	-35 %	171 000 €	-77 707 €	55 %
320 MAKSUTUOTOT	238 028 €	219 548 €	230 000 €	18 480 €	8 028 €	3 %	276 000 €	-37 972 €	86 %
330 TUET JA AVUSTUKSET	10 451 €			10 451 €	10 451 €			10 451 €	
340 MUUT TOIMINTATUOTOT	4 550 669 €	4 068 356 €	3 748 500 €	482 313 €	802 169 €	21 %	4 498 200 €	52 469 €	101 %
370 VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			166 667 €		-166 667 €	100 %	200 000 €	200 000 €	
400 TOIMINTAKULUT	-10 284 352 €	-10 624 940 €	-11 849 311 €	340 588 €	1 564 959 €	13 %	-14 219 173 €	-3 934 821 €	72 %
400 HENKILÖSTÖKULUT	-3 611 421 €	-3 290 279 €	-4 037 436 €	-321 142 €	426 015 €	11 %	-4 844 923 €	-1 233 502 €	75 %
430 PALVELUJEN OSTOT	-3 909 583 €	-4 735 450 €	-4 367 375 €	825 867 €	457 793 €	10 %	-5 240 850 €	-1 331 267 €	75 %
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 274 670 €	-2 169 172 €	-2 963 292 €	-105 499 €	688 621 €	23 %	-3 555 950 €	-1 281 280 €	64 %
470 AVUSTUKSET			-4 167 €		4 167 €	100 %	-5 000 €	-5 000 €	
480 MUUT TOIMINTAKULUT	-488 678 €	-430 040 €	-477 042 €	-58 639 €	-11 637 €	-2 %	-572 450 €	-83 772 €	85 %
710 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-5 140 094 €	-5 246 650 €	-5 015 089 €	106 555 €	-125 005 €	-2 %	-6 018 107 €	-878 013 €	85 %
710 SUUNNITELMAN MUKAISET POIS...	-5 140 094 €	-5 246 650 €	-5 015 089 €	106 555 €	-125 005 €	-2 %	-6 018 107 €	-878 013 €	85 %
Tulos	-10 532 005 €	-11 142 200 €	-12 576 734 €	610 195 €	2 044 729 €	16 %	-15 092 080 €	-4 560 075 €	70 %

Ulkoinen tulos, Kaupunkikehitys yhteensä

Yhteenveto talouden tilasta

- Kaupunkikehityksen tulos on kumulatiiviseen talousarvioon nähden plussalla 16 % eli 2 044 729 €.
- Toimintatuotot ovat tässä vaiheessa vuotta jo lähes talousarviossa, ja on odotettavaa, että talousarvio ylitetään tuottojen osalta Tilapalveluiden sekä Kaupunkisuunnittelun talousarviota suurempien tuottojen ansiosta.
- Mikäli kulutoteuma jatkuu samalla tasolla kuin kuukaudet 1-10, toimintakuluista säästetään talousarvioon nähden n. 2 000 000 €: toteuma on luultavasti kuitenkin suurempi marras-joulukuussa lämmityksen ja sähkön suuremman käytön takia.

Suurimmat vahvuudet

- Tilapalveluissa kustannuksia on pystytty ohjaamaan oikeammin investoinneille käyttötalouden sijaan.
- Talousseurannan tarkempi käynnistyminen antaa toiminnalle paremman näkymän kulurakenteesta ja budjetin tilasta.

Toimenpidesuosituksia

- Tiliöinnin ohjeistaminen laskujen käsittelijöille.
- Ensi vuonna budjetin jaksottaminen vastaamaan kulutoteumia budjetin seurannan helpottamiseksi.
- KPI-mittariston kehittäminen toiminnan tehostamiseksi: esim. toimipistekohtaisten ylläpitokustannusten mittaaminen.

Suurimmat riskit

- Talousarvion jaksotuksen puute vaikeuttaa talouden seurantaa.
- Budjetin haastava seurattavuus budjetointi- sekä tiliöintivirheiden takia.
- Seurattavuuden haasteen heijastuvat myös ensi vuoden talousarvioon ja sen laadintaan.

	KUM TOT	Ed. vuosi KUM TOT	KUM TA	Poik vs. Ed. vuosi	Poik. € vs. KUM TA	Poik. % vs. KUM TA	Talousarvio	Jäljellä TA	TOT % vs. TA
300 TOIMINTATUOTOT	4 892 442 €	4 729 389 €	4 121 000 €	163 052 €	771 442 €	19 %	4 945 200 €	-52 758 €	99 %
306 MYYNTITUOTOT	93 293 €	441 486 €	142 500 €	-348 193 €	-49 207 €	-35 %	171 000 €	-77 707 €	55 %
320 MAKSUTUOTOT	238 028 €	219 548 €	230 000 €	18 480 €	8 028 €	3 %	276 000 €	-37 972 €	86 %
330 TUET JA AVUSTUKSET	10 451 €			10 451 €	10 451 €			10 451 €	
340 MUUT TOIMINTATUOTOT	4 550 669 €	4 068 356 €	3 748 500 €	482 313 €	802 169 €	21 %	4 498 200 €	52 469 €	101 %
370 VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			166 667 €		-166 667 €	100 %	200 000 €	200 000 €	
400 TOIMINTAKULUT	-10 284 352 €	-10 624 940 €	-11 849 311 €	340 588 €	1 564 959 €	13 %	-14 219 173 €	-3 934 821 €	72 %
400 HENKILÖSTÖKULUT	-3 611 421 €	-3 290 279 €	-4 037 436 €	-321 142 €	426 015 €	11 %	-4 844 923 €	-1 233 502 €	75 %
430 PALVELUJEN OSTOT	-3 909 583 €	-4 735 450 €	-4 367 375 €	825 867 €	457 793 €	10 %	-5 240 850 €	-1 331 267 €	75 %
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 274 670 €	-2 169 172 €	-2 963 292 €	-105 499 €	688 621 €	23 %	-3 555 950 €	-1 281 280 €	64 %
470 AVUSTUKSET			-4 167 €		4 167 €	100 %	-5 000 €	-5 000 €	
480 MUUT TOIMINTAKULUT	-488 678 €	-430 040 €	-477 042 €	-58 639 €	-11 637 €	-2 %	-572 450 €	-83 772 €	85 %
710 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-5 140 094 €	-5 246 650 €	-5 015 089 €	106 555 €	-125 005 €	-2 %	-6 018 107 €	-878 013 €	85 %
710 SUUNNITELMAN MUKAISET POIS...	-5 140 094 €	-5 246 650 €	-5 015 089 €	106 555 €	-125 005 €	-2 %	-6 018 107 €	-878 013 €	85 %
Tulos	-10 532 005 €	-11 142 200 €	-12 576 734 €	610 195 €	2 044 729 €	16 %	-15 092 080 €	-4 560 075 €	70 %

Ulkoinen tulos, Tilapalvelut, sis. vahtimestarit

Toimintatuotot

- Myyntituotot: KUM talousarvioon nähden alitusta 26 000 €, laskutus myöhässä Tilapalveluiden hallinnossa.
- Muut toimintatuotot: Hoitoalan rakennusten vakuutuskorvauksia +120 000 €, ei TA:ssa. Paloasemien Itä-Uudenmaan hyvinvointialueen tuottoja kirjautunut +385 000 € yli talousarvion.

Aineet & tarvikkeet

- Kumulatiivinen alitus lämmityksessä ja sähkökuluissa (+350 000 € vrt. KUM TA): kulutus painottuu joulukuulle, edellisvuosien toteumien perusteella säästöä jäämässä +150 000 €.
- Materiaalikustannukset +36 000 € alle KUM TA: alitusta tasaisesti lähestulkoon kaikilla kustannuspaikoilla.

Henkilöstökulut

- Hallinto + 61 t€ alle KUM TA:
- Hankintakoordinaattorin palkka vain osalta vuotta, samoin projektityöntekijän budjetti täällä, toteuma Infrastruktuurissa

Muut toimintakulut

- -

Palveluiden ostot

- Suurimpana yksittäisenä eränä Rakennusten ja alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut +313 t€ alle KUM TA:
- Eniten alitusta Kokoontumis- (+114 t€) ja Opetusrakennuksissa (+169 t€), Väistötiloissa (+ 173 t€) sekä Ulkoisessa kiinteistönhuollossa (+ 90 t€): Väistötiloissa budjetoituna vielä viime vuoden parakkikoulun keittiöhankinta, muissa kulut kohdentuneet luultavasti oikeammin investoinneille.
- Eniten ylitystä Hallinnossa (- 101 t€): kulut tulisi kohdentaa tarkemmin oikeille kustannuspaikoille.

Poistot

- Poistobudjettia laadittaessa ei luultavasti ole otettu huomioon vuoden 2024 loppuun suljettujen investointiprojektien uusia poistoja, siksi budjetti ylittyy.

▲	KUM TOT	Ed. vuosi KUM TOT	KUM TA	Poik vs. Ed. vuosi	Poik. € vs. KUM TA	Poik. % vs. KUM TA	Talousarvio	Jäljellä TA	TOT % vs. TA
☐ 300 TOIMINTATUOTOT	3 871 431 €	3 341 165 €	3 259 167 €	530 266 €	612 265 €	19 %	3 911 000 €	-39 569 €	99 %
☐ 306 MYYNTITUOTOT	16 474 €	-31 959 €	42 500 €	48 432 €	-26 026 €	-61 %	51 000 €	-34 526 €	32 %
☐ 320 MAKSUTUOTOT	1 594 €	2 616 €	2 500 €	-1 022 €	-906 €	-36 %	3 000 €	-1 406 €	53 %
☐ 340 MUUT TOIMINTATUOTOT	3 853 364 €	3 370 508 €	3 214 167 €	482 856 €	639 197 €	20 %	3 857 000 €	-3 636 €	100 %
☐ 370 VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			83 333 €		-83 333 €	100 %	100 000 €	100 000 €	
☐ 400 TOIMINTAKULUT	-4 610 163 €	-4 783 257 €	-5 336 341 €	173 094 €	726 178 €	14 %	-6 403 609 €	-1 793 446 €	72 %
☐ 400 HENKILÖSTÖKULUT	-410 417 €	-313 951 €	-469 549 €	-96 466 €	59 132 €	13 %	-563 459 €	-153 042 €	73 %
☐ 430 PALVELUJEN OSTOT	-2 317 514 €	-2 815 525 €	-2 611 875 €	498 011 €	294 361 €	11 %	-3 134 250 €	-816 736 €	74 %
☐ 450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 561 325 €	-1 403 350 €	-1 932 583 €	-157 976 €	371 258 €	19 %	-2 319 100 €	-757 775 €	67 %
☐ 480 MUUT TOIMINTAKULUT	-320 907 €	-250 431 €	-322 333 €	-70 476 €	1 426 €	0 %	-386 800 €	-65 893 €	83 %
☐ 710 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 776 632 €	-2 783 077 €	-2 699 665 €	6 444 €	-76 967 €	-3 %	-3 239 598 €	-462 966 €	86 %
☐ 710 SUUNNITELMAN MUKAISET POIS...	-2 776 632 €	-2 783 077 €	-2 699 665 €	6 444 €	-76 967 €	-3 %	-3 239 598 €	-462 966 €	86 %
Tulos	-3 515 364 €	-4 225 169 €	-4 693 506 €	709 804 €	1 178 142 €	25 %	-5 632 207 €	-2 116 843 €	62 %

Ulkoinen tulos, Siivouspalvelut

Toimintatuotot

- Ulkoiset kulut ovat henkilöstön aterioiden myyntituottoja.

Henkilöstökulut

- Henkilöstökulut alittaa kumulatiivisen talousarvion 102 000 €. Henkilöstövajetta ollut 5 kk, ja lisäksi palkankorotukset on arvioitu liian suuriksi.

Palveluiden ostot

- Palveluiden ostoissa budjettia on jäljellä 24 000 €. Eniten sitä on jäljellä siivous- ja puhtaanapitopalveluissa, 16 000 €.

Aineet & tarvikkeet

- Kalustokustannuksissa on budjettia jäljellä 33 000 €, 15 000 € puhdistusaineissa ja 17 000 € Kalustossa.

Muut toimintakulut

- Budjetti käytetty vuoden 2025 osalta, ict-laitteet on jo laskutettu vuoden 2025 osalta, johon budjetti oli varattu.

	KUM TOT	Ed. vuosi KUM TOT	KUM TA	Poik vs. Ed. vuosi	Poik. € vs. KUM TA	Poik. % vs. KUM TA	Talousarvio	Jäljellä TA	TOT % vs. TA
300 TOIMINTATUOTOT	526 €	1 043 €		-517 €	526 €			526 €	
306 MYYNITUOTOT	526 €	1 043 €		-517 €	526 €			526 €	
400 TOIMINTAKULUT	-1 012 568 €	-997 687 €	-1 144 786 €	-14 882 €	132 218 €	12 %	-1 373 743 €	-361 175 €	74 %
400 HENKILÖSTÖKULUT	-906 551 €	-887 478 €	-1 008 244 €	-19 073 €	101 693 €	10 %	-1 209 893 €	-303 342 €	75 %
430 PALVELUJEN OSTOT	-80 363 €	-72 750 €	-87 292 €	-7 613 €	6 929 €	8 %	-104 750 €	-24 387 €	77 %
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-22 284 €	-34 154 €	-46 417 €	11 870 €	24 133 €	52 %	-55 700 €	-33 416 €	40 %
480 MUUT TOIMINTAKULUT	-3 370 €	-3 304 €	-2 833 €	-66 €	-537 €	-19 %	-3 400 €	-30 €	99 %
Tulos	-1 012 043 €	-996 644 €	-1 144 786 €	-15 399 €	132 743 €	12 %	-1 373 743 €	-361 701 €	74 %

Tilapalvelut, investointitoteumat 13.11.2025

Huomiot:

- Budjetista toteutunut 97 %
- Päiväkodin kokonaisbudjetti 9 800 000 €
 - Toteutunut tähän mennessä yhteensä 8 444 000 euroa
- Generalhagens skolan kokonaisbudjetti 4 600 000 €
 - Toteutunut tähän mennessä yhteensä 2 631 000 euroa
- Isnäsin koulukeskuksen kokonaisbudjetti 2 200 000 €
 - Tähän mennessä toteutunut yhteensä 1 134 000 euroa

Kustannuspaikka	KUM Toteuma	Budjetti	Budjettia jäljellä	Jäljellä %
2115501001 Tilapalvelu hallinto	-7 500 €	-380 000 €	-372 500 €	98 %
211903750_00019 RAU-etävalvomon ja diagnostiikan tarpeet	-7 500 €	-30 000 €	-22 500 €	75 %
211903750_00091 Budjetointikohde / Tilapalvelun investoinnit alle 100 000 euroa		-350 000 €	-350 000 €	100 %
2115502001 Liike- ja toimistorakennukset		-20 000 €	-20 000 €	100 %
211903750_00020 Raatihuoneen IV-selvitys ja suunnittelu		-20 000 €	-20 000 €	100 %
2115502002 Hoitoalan rakennukset	-6 093 438 €	-4 776 000 €	1 317 438 €	-28 %
211903540_00005 Päiväkot	-5 975 450 €	-4 651 000 €	1 324 450 €	-28 %
211903740_00022 Valkon päiväkot, siirrettävät moduulit	0 €		0 €	
211903740_00051 Lyckebo piha-aita	-18 941 €	-19 000 €	-59 €	0 %
211903740_00055 Ruukin päiväkodin varasto/piharakennus	-14 926 €	-13 000 €	1 926 €	-15 %
211903740_00056 Tesjoen päiväkodin varasto/piharakennus	-19 500 €	-20 000 €	-500 €	3 %
211903740_00057 Valkon päiväkodin varasto/piharakennus	-22 981 €	-25 000 €	-2 019 €	8 %
211906740_00014 Tesjoen päiväkodin viilennyslaite	-19 200 €	-20 000 €	-800 €	4 %
211906740_00015 Määrilahden päiväkodin viilennyslaite	-22 440 €	-28 000 €	-5 560 €	20 %
2115502003 Kokoontumisrakennukset	-366 016 €	-440 000 €	-73 984 €	17 %
211903740_00054 Viirilän museon kamarin kunnostus	0 €	-20 000 €	-20 000 €	100 %
211903750_00009 Liikuntahallin lattiakorjaukset ja tutkimukset	-289 474 €	-300 000 €	-10 526 €	4 %
211903750_00014 Kattomaalaus Komendantintalo	-16 150 €	-20 000 €	-3 850 €	19 %
211903750_00015 Kattomaalaus Seurahuone	-32 974 €	-50 000 €	-17 026 €	34 %
211903750_00016 Keittiö ja toiminnalliset parannukset Seurahuone	-27 418 €	-50 000 €	-22 582 €	45 %
2115502004 Opetusrakennukset	-3 706 463 €	-4 840 000 €	-1 133 537 €	23 %
211903740_00013 Isnäsin koulukeskus, tilajärjestelyt	-1 071 885 €	-850 000 €	221 885 €	-26 %
211903740_00020 Generalhagens skola peruskorjaus	-2 413 180 €	-3 600 000 €	-1 186 820 €	33 %
211903740_00037 Tesjoen koulu	-147 321 €	-200 000 €	-52 679 €	26 %
211903740_00052 Kansalaisopiston ulkoportaat, invahissi ja katto ja julkisiv	-35 776 €	-70 000 €	-34 225 €	49 %
211903740_00058 Koskenkylän koulukeskuksen pyöräparkki	-5 035 €	-20 000 €	-14 965 €	75 %
211903740_00059 Lovisavikens skola pyöräparkki		-30 000 €	-30 000 €	100 %
211903750_00017 Harjunrinteen koulu LTO-remontti	-12 286 €	-20 000 €	-7 714 €	39 %
211903750_00018 Tessjö skola IV-koneet luokkiin	-18 978 €	-50 000 €	-31 022 €	62 %
211903750_00023 Lovisavikens skola LTO-remontti	-2 002 €		2 002 €	
211906740_00013 Lovisa Gymnasium AV-laitteisto		0 €	0 €	
2115502006 Varastorakennukset	-2 272 €	-60 000 €	-57 728 €	96 %
211903750_00021 Varikon toimistorakennuksen korjaukset	-2 272 €	-60 000 €	-57 728 €	96 %
2115502008 Muut rakennukset	-20 000 €		20 000 €	
211903750_00011 Nuorten paja tilamuutokset	0 €		0 €	
211903750_00022 Kino Marilyn esteettömyysparannukset	-20 000 €		20 000 €	
Yhteensä	-10 195 689 €	-10 516 000 €	-320 311 €	3 %

Ulkoinen tulos, Infrastrukturi

Toimintatuotot

- Myyntituotot: Alittavat 19 000 € KUM TA:n. Tesjoen lämpölaitos -6 000 €, Yleiset alueet -8 333 € (jäätelökioskin vuokraus ei toteutunut tänä kesänä).
- Maksutuotot: Toteumat vähäiset, Linnakkeissa (TA 15 000 €) ja Liikenneväylissä (TA 20 000 €) tapahtumaliitännäisiä tuottoja, ei toteudu.
- Muut toimintatuotot: Koneiden ja kuljetusvälineiden TA 10 000 €, luovutusvoitto ei toteutumassa.

Henkilöstökulut

- Hallinto -79 000 € yli KUM TA (esihenkilöitä ei jaettu kustannuspaikoille ja vt. elinkeino- ja infrastruktuurijohtajan palkka täällä, siirretään hallintoon)
- Selkeästi alle KUM TA: Liikenneväylät +97 000 €, Yleiset alueet -17 000 €, Puistot +69 000 €, Taajamametsät +20 000 €.

Palveluiden ostot

- Alittaa kumulatiivisen talousarvion nyt 217 000 eurolla
- Suurimpana yksittäisenä eränä Rakennusten ja alueiden kunnossapitopalveluissa Yleisten alueiden toteuma +189 000 € alle KUM TA sekä Liikenneväylien +118 000 € alle KUM TA.
- Puistojen kunnossapitopalvelut ylittänyt 53 000 € KUM TA:n: Servitetaan, kuuluuko osa kustannuksista investointeihin.

Aineet & tarvikkeet

- Sähkö +136 000 € alle KUM TA: Yleiset alueet +106 000 € alle KUM TA, koska katuvalojen päällä pito sijoittuu loppuvuoteen.
- Kaluston vuosibudjetti ylittynyt 69 000 €.
- Rakennus- ja muu materiaali -kustannukset + 210 000 € alle KUM TA: alitusta tasaisesti lähestulkoon kaikilla kustannuspaikoilla.

Muut toimintakulut

- Vuokrakulut ylittävät KUM talousarvion -50 000 €: hallivuokra 20 000 € (ei talousarviossa), koneiden ja kuljetusvälineiden vuokramenot ylittäneet TA:n 25 t€ (oma kone hankinnassa).

Poistot

- Poistobudjettia laadittaessa ei luultavasti ole otettu huomioon vuoden 2024 loppuun suljettujen investointiprojektien uusia poistoja, siksi budjetti ylittyy.

	KUM TOT	Ed. vuosi KUM TOT	KUM TA	Poik vs. Ed. vuosi	Poik. € vs. KUM TA	Poik. % vs. KUM TA	Talousarvio	Jäljellä TA	TOT % vs. TA
300 TOIMINTATUOTOT	152 849 €	602 636 €	213 500 €	-449 787 €	-60 651 €	-28 %	256 200 €	-103 351 €	60 %
306 MYYNITUOTOT	64 408 €	453 232 €	83 333 €	-388 824 €	-18 926 €	-23 %	100 000 €	-35 592 €	64 %
320 MAKSUTUOTOT	5 339 €	13 801 €	39 167 €	-8 461 €	-33 827 €	-86 %	47 000 €	-41 661 €	11 %
340 MUUT TOIMINTATUOTOT	83 102 €	135 603 €	91 000 €	-52 502 €	-7 898 €	-9 %	109 200 €	-26 098 €	76 %
370 VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			83 333 €		-83 333 €	100 %	100 000 €	100 000 €	
400 TOIMINTAKULUT	-3 355 031 €	-3 591 841 €	-3 933 713 €	236 810 €	578 682 €	15 %	-4 720 455 €	-1 365 424 €	71 %
400 HENKILÖSTÖKULUT	-1 326 534 €	-1 092 749 €	-1 423 088 €	-233 785 €	96 554 €	7 %	-1 707 705 €	-381 171 €	78 %
430 PALVELUJEN OSTOT	-1 233 991 €	-1 685 944 €	-1 450 833 €	451 953 €	216 842 €	15 %	-1 741 000 €	-507 009 €	71 %
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-662 413 €	-693 035 €	-967 833 €	30 622 €	305 420 €	32 %	-1 161 400 €	-498 987 €	57 %
470 AVUSTUKSET			-4 167 €		4 167 €	100 %	-5 000 €	-5 000 €	
480 MUUT TOIMINTAKULUT	-132 093 €	-120 113 €	-87 792 €	-11 979 €	-44 301 €	-50 %	-105 350 €	26 743 €	125 %
710 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 345 351 €	-2 451 004 €	-2 302 855 €	105 652 €	-42 496 €	-2 %	-2 763 426 €	-418 075 €	85 %
710 SUUNNITELMAN MUKAISET POIS...	-2 345 351 €	-2 451 004 €	-2 302 855 €	105 652 €	-42 496 €	-2 %	-2 763 426 €	-418 075 €	85 %
Tulos	-5 547 533 €	-5 440 209 €	-5 939 735 €	-107 324 €	392 201 €	7 %	-7 127 681 €	-1 580 148 €	78 %

Infrastruktuuri, investointitoteumat 13.11.2025

Huomiot:

- Budjetista toteutunut 37 %: toteuma lisääntynyt n. 280 000 € edellisen kuun tarkasteluajasta.
- Sahaniemen laiturin purkua vasta suunnitellaan, ei toteudu tänä vuonna
- ELY:n moottoritiehankkeet erillisessä taulukossa muiden investointien alapuolella:
- hankkeet viivästyneet, jatkuvat ensi vuonna

Kustannuspaikka	KUM Toteuma	Budjetti	Budjettia jäljellä	Jäljellä %
2115601001 Infrastruktuuri hallinto		-1 500 000 €	-1 500 000 €	100 %
211904150_00091 Budjetointikohde / Infrastruktuurin investoinnit alle 100 000 eur...		-1 500 000 €	-1 500 000 €	100 %
2115601002 Sähköautot ja latauspylväät	0 €	-50 000 €	-50 000 €	100 %
211903750_00013 Sähköautojen latauspisteet	0 €	-50 000 €	-50 000 €	100 %
2115602001 Muut yleiset alueet	-229 078 €	-550 000 €	-320 922 €	58 %
211904150_00077 Liikenneturvallisuus		-30 000 €	-30 000 €	100 %
211904160_00002 Vierasvenelaituri (päälaiturin kunnostus, vierasvenesatama)	-193 122 €	-300 000 €	-106 878 €	36 %
211904160_00011 Vierasvenesataman polttoainejakeluaseman korjaaminen	-35 956 €	-220 000 €	-184 044 €	84 %
2115602005 Liikunta- ja ulkoilualueet	-181 516 €	-285 000 €	-103 484 €	36 %
211904150_00058 Taikarannan hyppytorni	-26 327 €	-20 000 €	6 327 €	-32 %
211904150_00066 Punamurske Liljendal urheilukenttä	-40 452 €	-10 000 €	30 452 €	-305 %
211904150_00067 Kuntoradat (vaarallisten puiden poisto)		-30 000 €	-30 000 €	100 %
211904150_00068 Liikuntapaikat	-24 989 €	-50 000 €	-25 011 €	50 %
211904150_00069 Ulkoilualueet	-10 355 €	-25 000 €	-14 645 €	59 %
211904160_00001 Ulkoliikunta-alueiden kiinteät laitteet ja rakenteet	-79 393 €	-150 000 €	-70 607 €	47 %
2115603001 Liikenneväylät	-1 146 694 €	-1 500 000 €	-353 306 €	24 %
211904150_00054 Siltojen perusparannus	0 €		0 €	
211904150_00055 Kikatuskuja	-227 756 €	-350 000 €	-122 244 €	35 %
211904150_00070 Katujen peruskorjaus	-163 392 €	-200 000 €	-36 608 €	18 %
211904150_00071 Katusuunnittelut	-34 918 €	-100 000 €	-65 082 €	65 %
211904150_00072 Siltasuunnittelut	-104 227 €	-100 000 €	4 227 €	-4 %
211904150_00073 Kestopäällystys	-349 644 €	-350 000 €	-356 €	0 %
211904160_00003 Pengermäkatu (muuri ja kadun korjaus) 2025	-29 600 €	-50 000 €	-20 400 €	41 %
211904160_00004 Muiden kaupunginosien asuinalueiden kehittäminen 2025	-18 045 €	-100 000 €	-81 955 €	82 %
211904160_00005 Siltojen peruskorjaus 2025	-219 113 €	-250 000 €	-30 887 €	12 %
2115603002 Yleiset alueet	-228 215 €	-845 000 €	-616 785 €	73 %
211904150_00061 Sahaniemen laiturin purku	-12 620 €	-400 000 €	-387 380 €	97 %
211904150_00074 Laitureiden peruskorjaus	-85 645 €	-160 000 €	-74 355 €	46 %
211904150_00075 Laiturisuunnittelut 2025	-27 108 €	-120 000 €	-92 892 €	77 %
211904150_00076 Valaistusten kuntokartoitus		-40 000 €	-40 000 €	100 %
211904160_00006 Ulkovalaistus 2025	-102 843 €	-125 000 €	-22 157 €	18 %
2115604001 Koneet ja kuljetusvälineet	-26 900 €	-275 000 €	-248 100 €	90 %
211906150_00002 Ekin koneet	-21 900 €	-75 000 €	-53 100 €	71 %
211906750_00011 Ekin ajoneuvot/koneet 2025	-5 000 €	-200 000 €	-195 000 €	98 %
2115605001 Puistot	-130 €	-30 000 €	-29 871 €	100 %
211904150_00079 Puistot	-130 €	-30 000 €	-29 871 €	100 %
2115605002 Leikkipaikat	-62 826 €	-70 000 €	-7 174 €	10 %
211904150_00080 Leikkipaikat	-62 826 €	-70 000 €	-7 174 €	10 %
2115609008 Kalatalousasiat	-21 128 €	-30 000 €	-8 872 €	30 %
211904150_00078 Kalatalousvelvoitteen mukainen kunnostustoimenpidesuunnitelma	-21 128 €	-30 000 €	-8 872 €	30 %
Yhteensä	-1 896 486 €	-5 135 000 €	-3 238 514 €	63 %

Kustannuspaikka	KUM Toteuma	Budjetti	Budjettia jäljellä	Jäljellä %
2115603001 Liikenneväylät	-112 026 €	-610 000 €	-497 974 €	82 %
211904150_00081 Mt 11891 Eskilomintien kevyen liikenteen väylän esiselvitys	-6 663 €	-20 000 €	-13 337 €	67 %
211904160_00007 Mt 170 – Atomitie tiesuunnitelman laatiminen	-85 745 €	-165 000 €	-79 255 €	48 %
211904160_00008 Mt 170 Koskenkylä–Greggböle kevyenliikenteen väylän tiesuunn	-13 177 €	-175 000 €	-161 823 €	92 %
211904160_00009 Mt 176 Gislom–Lurensintien jalankulku- ja pyörätien tiesuunn	-6 441 €	-150 000 €	-143 559 €	96 %
211904160_00010 Mt 1571:n ja Mt 1580:n liikenneturvallisuuden parantaminen		-100 000 €	-100 000 €	100 %
Yhteensä	-112 026 €	-610 000 €	-497 974 €	82 %

Ulkoinen tulos, Kaupunkisuunnittelu

Toimintatuotot

- Tuotot ylittävät koko vuoden talousarvion jo 89 000 €.
- Myyntituotot: GPS- ja takymetrimittauksia on budjetoitu toteutuvaksi vielä 8 000 €.
- Maksutuotot: Yhdyskuntapalveluiden maksuja kertynyt 9 000 € yli talousarvion, muita palvelumaksuja vielä budjetoitu toteutuvaksi 4 000 €.
- Muut toimintatuotot: Vuoden 2025 vuokratonttilaskut laskutettu, tuottoja kertynyt 82 000 € yli talousarvion.

Henkilöstökulut

- Henkilöstökuluissa kumulatiivinen toteuma alittaa kumulatiivisen talousarvion 110 000 € yhden henkilön henkilöstövajeen takia.

Palveluiden ostot

- Palveluiden ostojen talousarvio on ylitetty 58 000 €: ylitys Maanmittauksessa rakennusten ja alueiden kunnossapitopalveluissa (61 000 €), ei budjettia.

Aineet & tarvikkeet

- Aineiden ja tarvikkeiden talousarvio on ylitetty 13 500 €: ylitys Maanmittauksen muissa materiaaleissa, jossa talousarvio ylittynyt 13 000 €.

Muut toimintakulut

- Budjettia jäljellä 11 000 € eli noin kolmasosa.

Poistot

- Poistobudjettia laadittaessa ei luultavasti ole otettu huomioon vuoden 2024 loppuun suljettujen investointiprojektien uusia poistoja, siksi budjetti ylittyy.

▲	KUM TOT	Ed. vuosi KUM TOT	KUM TA	Poik vs. Ed. vuosi	Poik. € vs. KUM TA	Poik. % vs. KUM TA	Talousarvio	Jäljellä TA	TOT % vs. TA
☐ 300 TOIMINTATUOTOT	867 636 €	780 546 €	648 333 €	87 090 €	219 303 €	34 %	778 000 €	89 636 €	112 %
☐ 306 MYYNITUOTOT	11 886 €	19 170 €	16 667 €	-7 284 €	-4 781 €	-29 %	20 000 €	-8 114 €	59 %
☐ 320 MAKSUTUOTOT	231 095 €	203 131 €	188 333 €	27 964 €	42 762 €	23 %	226 000 €	5 095 €	102 %
☐ 330 TUET JA AVUSTUKSET	10 451 €			10 451 €	10 451 €			10 451 €	
☐ 340 MUUT TOIMINTATUOTOT	614 203 €	558 245 €	443 333 €	55 959 €	170 870 €	39 %	532 000 €	82 203 €	115 %
☐ 400 TOIMINTAKULUT	-982 885 €	-873 593 €	-991 240 €	-109 292 €	8 355 €	1 %	-1 189 488 €	-206 603 €	83 %
☐ 400 HENKILÖSTÖKULUT	-679 153 €	-680 040 €	-789 115 €	887 €	109 962 €	14 %	-946 938 €	-267 785 €	72 %
☐ 430 PALVELUJEN OSTOT	-258 267 €	-134 060 €	-166 625 €	-124 207 €	-91 642 €	-55 %	-199 950 €	58 317 €	129 %
☐ 450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-22 920 €	-30 531 €	-7 833 €	7 612 €	-15 086 €	-193 %	-9 400 €	13 520 €	244 %
☐ 480 MUUT TOIMINTAKULUT	-22 545 €	-28 961 €	-27 667 €	6 416 €	5 122 €	19 %	-33 200 €	-10 655 €	68 %
☐ 710 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-18 111 €	-12 569 €	-12 569 €	-5 542 €	-5 542 €	-44 %	-15 083 €	3 028 €	120 %
☐ 710 SUUNNITELMAN MUKAISET POIS...	-18 111 €	-12 569 €	-12 569 €	-5 542 €	-5 542 €	-44 %	-15 083 €	3 028 €	120 %
Tulos	-133 360 €	-105 616 €	-355 476 €	-27 744 €	222 116 €	62 %	-426 571 €	-293 211 €	31 %

Ulkoinen tulos, Elinkeino- ja infrastruktuurin hallinto

Toimintatuotot

-

Henkilöstökulut

- HR-kuluista puuttuu elinkeino- ja infrastruktuuripalveluiden johtajan kustannus, vt. Johtajan kustannus tullaan korjaamaan tänne.

Palveluiden ostot

- Budjettia eniten käyttämättä asiantuntijapalveluissa (22 000 €).

Aineet & tarvikkeet

- Budjettia eniten käyttämättä elintarvikkeissa (2 700 €) sekä toimistotarvikkeissa (1 100 €).

Avustukset

-

Muut toimintakulut

- Kumulatiivisen talousarvion alitus johtuu siitä, että muita kuluja on budjetoitu 20 800 €, mutta käytetty 255 €.

	KUM TOT	Ed. vuosi KUM TOT	KUM TA	Poik vs. Ed. vuosi	Poik. € vs. KUM TA	Poik. % vs. KUM TA	Talousarvio	Jäljellä TA	TOT % vs. TA
▲									
☐ 300 TOIMINTATUOTOT		4 000 €		-4 000 €					
☐ 340 MUUT TOIMINTATUOTOT		4 000 €		-4 000 €					
☐ 400 TOIMINTAKULUT	-323 706 €	-378 563 €	-443 232 €	54 857 €	119 526 €	27 %	-531 878 €	-208 173 €	61 %
☐ 400 HENKILÖSTÖKULUT	-288 766 €	-316 061 €	-347 440 €	27 295 €	58 674 €	17 %	-416 928 €	-128 162 €	69 %
☐ 430 PALVELUJEN OSTOT	-19 448 €	-27 170 €	-50 750 €	7 722 €	31 302 €	62 %	-60 900 €	-41 452 €	32 %
☐ 450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-5 728 €	-8 102 €	-8 625 €	2 374 €	2 897 €	34 %	-10 350 €	-4 622 €	55 %
☐ 480 MUUT TOIMINTAKULUT	-9 763 €	-27 230 €	-36 417 €	17 467 €	26 654 €	73 %	-43 700 €	-33 937 €	22 %
Tulos	-323 706 €	-374 563 €	-443 232 €	50 857 €	119 526 €	27 %	-531 878 €	-208 173 €	61 %

Ulkoinen tulos, Hulevesi-taseyksikkö

Toimintatuotot

- Maksutuotot: Vuoden 2025 hulevesimaksut laskutettu. Budjetti alittuu n. 16 000 €.

Palveluiden ostot

- Rakennusten ja alueiden rakentamis- ja kunnossapidon budjetti on lähes käytetty (jäljellä n. 4 000 €), ja siksi poikkeama kumulatiiviseen talousarvioon on -11 500 €.

Aineet & tarvikkeet

- Rakennus- ja muihin materiaalikustannuksiin budjetoitu 10 800 €, käytetty 1 270 €.

Muut toimintakulut

- Muissa toimintakuluissa on palautuneita luottotappiota (eli esim. aiemmin tappioksi kirjattu myyntilasku onkin saatu osittain tai kokonaan perittyä), siksi tilitaso on plussalla.

Rahoitustuotot ja -kulut

- Viivästyskorkomaksuja kerääntynyt tähän mennessä 1 652 €.

Poistot

- Poistobudjettia laadittaessa ei luultavasti ole otettu huomioon vuoden 2024 loppuun suljettujen investointiprojektien uusia poistoja, siksi budjetti ylittyy.

	KUM TOT	Ed. vuosi KUM TOT	KUM TA	Poik vs. Ed. vuosi	Poik. € vs. KUM TA	Poik. % vs. KUM TA	Talousarvio	Jäljellä TA	TOT % vs. TA
300 TOIMINTATUOTOT	284 338 €	283 962 €	250 000 €	376 €	34 338 €	14 %	300 000 €	-15 662 €	95 %
320 MAKSUTUOTOT	284 338 €	283 962 €	250 000 €	376 €	34 338 €	14 %	300 000 €	-15 662 €	95 %
400 TOIMINTAKULUT	-90 137 €	-77 747 €	-89 083 €	-12 390 €	-1 054 €	-1 %	-106 900 €	-16 763 €	84 %
430 PALVELUJEN OSTOT	-90 077 €	-75 252 €	-78 583 €	-14 826 €	-11 494 €	-15 %	-94 300 €	-4 223 €	96 %
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 270 €	-2 429 €	-9 000 €	1 158 €	7 730 €	86 %	-10 800 €	-9 530 €	12 %
480 MUUT TOIMINTAKULUT	1 210 €	-67 €	-1 500 €	1 277 €	2 710 €	181 %	-1 800 €	-3 010 €	-67 %
600 RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	1 652 €	47 €	167 €	1 605 €	1 485 €	-891 %	200 €	-1 452 €	826 %
60 RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	1 652 €	47 €	167 €	1 605 €	1 485 €	-891 %	200 €	-1 452 €	826 %
710 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-115 113 €	-106 437 €	-104 003 €	-8 676 €	-11 110 €	-11 %	-124 804 €	-9 691 €	92 %
710 SUUNNITELMAN MUKAISET POIS...	-115 113 €	-106 437 €	-104 003 €	-8 676 €	-11 110 €	-11 %	-124 804 €	-9 691 €	92 %
Tulos	80 740 €	99 825 €	57 080 €	-19 085 €	23 660 €	-41 %	68 496 €	-12 244 €	118 %