

# Talousarvion ja tavoitteiden toteutuminen / Tekninen lautakunta

927/02.02.00/2025

Tekninen lautakunta 16.09.2026

Kaupunkirakenne -toimiala laatii kuukausittain talouskatsauksen, jossa seurataan kunkin toimielimen talousarvion euromääräistä toteumaa. Talouskatsauksen ja säännöllisen seurannan avulla on mahdollista arvioida toteutuman kehitystä suhteessa talousarvioon sekä tehdä mahdollisesti tarvittavia korjausliikkeitä talousarviossa pysymiseksi.

Teknisen toimen tammi-elokuun 2026 toimintakatteen toteuma ulkoisten ja sisäisten erien osalta (tilanne 7.9.2026) on 80,3 %. Tasaisen tahdin vauhti on 66,6 %.

Teknisen toimen tammi-elokuun ulkoisten ja sisäisten toimintatuottojen toteuma on 68,4 % ja toimintakulujen 65 %.

Elokuun osalta kirjanpidossa on normaaleja päivittäiskustannuksia.

Maa- ja vesialueiden vuokrat (puistot, sijoitusluvat, tapahtumat) ovat lähes kaksinkertaistuneet arvioon nähden, mutta edelliseen vuoteen verrattuna lähes saman verran. Pysäköintitunnuksia on lunastettu lähes arvion verran. Henkilöstökuluissa on paikoitellen ylitystä johtuen sijaistuksista ja vuokratyövoimasta.

Huomioitavaa kokonaisuudessa edelleen Tilakeskuksen talousarvioon vuodelle 2026 tehdyt vähennykset sote-kiinteistöyhtiöittämisen vuoksi palvelujen ostot-tiliryhmän tilit ylittyneet. Muihin toimintatuottoihin kirjautunut asuntojen ja rakennusten vuokratuloja enemmän kuin arvioitu, joka pitää taseen arviossaan.

Teknisen toimen tuloslaskelma 1.1. – 31.8.2026 (ulk. + sis.):

|                                 | Ta 2026            | Käyttö 2026        | Jäljellä           | Käyttö %    | TP 2025            | Käyttö 2025        |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>           | <b>52 297 600</b>  | <b>35 767 663</b>  | <b>16 529 937</b>  | <b>68,4</b> | <b>54 933 104</b>  | <b>36 427 595</b>  |
| Myyntituotot                    | 21 215 500         | 13 226 266         | 7 989 234          | 62,3        | 21 325 460         | 14 025 820         |
| Maksutuotot                     | 440 700            | 147 018            | 293 682            | 33,4        | 179 761            | 85 419             |
| Tuet ja avustukset              | 145 300            | 44 529             | 100 771            | 30,6        | 217 611            | 120 186            |
| Muut toimintatuotot             | 30 496 100         | 22 349 850         | 8 146 250          | 73,3        | 33 210 272         | 22 196 170         |
| <b>Valmistus omaan käyttöön</b> | <b>180 000</b>     | <b>0</b>           | <b>180 000</b>     | <b>0</b>    | <b>238 507</b>     | <b>0</b>           |
| <b>Toimintakulut</b>            | <b>-41 520 500</b> | <b>-26 969 633</b> | <b>-14 550 867</b> | <b>65</b>   | <b>-41 794 167</b> | <b>-27 839 596</b> |
| Henkilöstökulut                 | -14 832 800        | -9 675 730         | -5 157 070         | 65,2        | -14 203 612        | -9 440 118         |
| Palkat ja palkkiot              | -11 944 600        | -7 910 667         | -4 033 933         | 66,2        | -11 651 551        | -7 761 833         |
| Henkilösivukulut                | -2 888 200         | -1 765 064         | -1 123 136         | 61,1        | -2 552 061         | -1 678 285         |
| Eläkekulut                      | -2 424 400         | -1 500 468         | -923 932           | 61,9        | -2 214 815         | -1 455 010         |
| Muut henkilösivukulut           | -463 800           | -264 596           | -199 204           | 57          | -337 246           | -223 275           |
| Palvelujen ostot                | -8 188 400         | -6 694 258         | -1 494 142         | 81,8        | -10 868 865        | -7 755 263         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -11 663 300        | -6 600 828         | -5 062 472         | 56,6        | -10 776 793        | -6 764 107         |
| Avustukset                      | -2 548 400         | -1 684 473         | -863 927           | 66,1        | -2 428 662         | -1 620 332         |
| Muut toimintakulut              | -4 287 600         | -2 314 344         | -1 973 256         | 54          | -3 516 235         | -2 259 776         |
| <b>Toimintakate</b>             | <b>10 957 100</b>  | <b>8 798 030</b>   | <b>2 159 070</b>   | <b>80,3</b> | <b>13 377 444</b>  | <b>8 587 999</b>   |

Teknisen toimen tuloslaskelma 1.1. – 31.8.2026 (ulk.):

|                                 | Ta 2026            | Käyttö 2026        | Jäljellä           | Käyttö %    | TP 2025            | Käyttö 2025        |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>           | <b>16 101 100</b>  | <b>13 426 105</b>  | <b>2 674 995</b>   | <b>83,4</b> | <b>19 294 696</b>  | <b>13 367 718</b>  |
| Myyntituotot                    | 9 213 400          | 7 052 385          | 2 161 015          | 76,5        | 9 450 316          | 6 815 956          |
| Maksutuotot                     | 440 700            | 136 353            | 304 347            | 30,9        | 158 296            | 64 089             |
| Tuet ja avustukset              | 145 300            | 44 529             | 100 771            | 30,6        | 217 611            | 120 186            |
| Muut toimintatuotot             | 6 301 700          | 6 192 838          | 108 862            | 98,3        | 9 468 473          | 6 367 487          |
| <b>Valmistus omaan käyttöön</b> | <b>180 000</b>     | <b>0</b>           | <b>180 000</b>     | <b>0</b>    | <b>238 507</b>     | <b>0</b>           |
| <b>Toimintakulut</b>            | <b>-37 015 400</b> | <b>-24 143 146</b> | <b>-12 872 254</b> | <b>65,2</b> | <b>-37 383 088</b> | <b>-25 180 452</b> |
| Henkilöstökulut                 | -14 832 800        | -9 675 730         | -5 157 070         | 65,2        | -14 203 612        | -9 440 118         |
| Palkat ja palkkiot              | -11 944 600        | -7 910 667         | -4 033 933         | 66,2        | -11 651 551        | -7 761 833         |
| Henkilösivukulut                | -2 888 200         | -1 765 064         | -1 123 136         | 61,1        | -2 552 061         | -1 678 285         |
| Eläkekulut                      | -2 424 400         | -1 500 468         | -923 932           | 61,9        | -2 214 815         | -1 455 010         |
| Muut henkilösivukulut           | -463 800           | -264 596           | -199 204           | 57          | -337 246           | -223 275           |
| Palvelujen ostot                | -6 630 600         | -5 570 782         | -1 059 818         | 84          | -9 258 614         | -6 673 518         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -11 233 300        | -6 600 828         | -4 632 472         | 58,8        | -10 338 443        | -6 764 072         |
| Avustukset                      | -2 548 400         | -1 684 473         | -863 927           | 66,1        | -2 428 662         | -1 620 332         |
| Muut toimintakulut              | -1 770 300         | -611 333           | -1 158 967         | 34,5        | -1 153 757         | -682 413           |
| <b>Toimintakate</b>             | <b>-20 734 300</b> | <b>-10 717 041</b> | <b>-10 017 259</b> | <b>51,7</b> | <b>-17 849 884</b> | <b>-11 812 734</b> |

#### Teknisen toimen palveluiden ostot tileittäin (ulk.):

| Tili Tilin nimi                      | Ta 2026           | Käyttö 2026       | Jäljellä          | Käyttö %  | TP 2025           | Käyttö 2025       |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------|-------------------|-------------------|
| 4320 Toimisto- ja asiantuntijapalve  | -567 600          | -438 592          | -129 008          | 77,3      | -906 821          | -618 008          |
| 4321 Koulutuspalvelut                | -18 900           | -14 539           | -4 361            | 76,9      | -22 209           | -11 281           |
| 4325 Työvoiman vuokraus              | 0                 | -4 114            | 4 114             | *****     | -128              | -128              |
| 4330 Atk-palvelut (ICT-palvelut)     | -295 300          | -113 062          | -182 238          | 38,3      | -300 895          | -171 951          |
| 4331 Lankaliittymien käyttömaksut    | -7 400            | -639              | -6 761            | 8,6       | -1 857            | -1 431            |
| 4332 Gsm-liittymien käyttömaksut     | -21 200           | -20 674           | -526              | 97,5      | -40 123           | -28 412           |
| 4340 Painatukset ja ilmoitukset      | -7 000            | -2 381            | -4 619            | 34        | -5 348            | -3 611            |
| 4341 Posti- ja kuriiripalvelut       | -3 400            | -6 615            | 3 215             | 194,6     | -9 530            | -6 369            |
| 4360 Majoitus- ja ravitsemuspalvelu  | -16 900           | -10 459           | -6 441            | 61,9      | -24 674           | -13 119           |
| 4363 Puhthanapito- ja pesulapalvelu  | -104 400          | -46 300           | -58 100           | 44,3      | -80 863           | -58 007           |
| 4365 Ateriakuljetukset               | -174 000          | -83 292           | -90 708           | 47,9      | -168 044          | -118 610          |
| 4390 Rakenn. ja alueiden rakent.palv | -3 668 200        | -3 506 050        | -162 150          | 95,6      | -5 439 701        | -3 839 354        |
| 4391 Koneiden, kaluston ja laitteid  | -723 900          | -537 550          | -186 350          | 74,3      | -794 523          | -506 642          |
| 4392 Rak. turvallisuus ja varautumi  | 0                 | -51 682           | 51 682            | *****     | -4 123            | 0                 |
| 4395 Jäteveden puhdistuspalvelut     | -26 100           | -64 412           | 38 312            | 246,8     | -58 336           | -24 434           |
| 4400 Matkustus- ja kuljetuspalvelut  | -483 000          | -238 066          | -244 934          | 49,3      | -442 967          | -304 057          |
| 4401 Sosiaali- ja terveyspalvelut    | -16 000           | -5 315            | -10 685           | 33,2      | -9 050            | -5 915            |
| 4402 Koulutus- ja kulttuuripalvelut  | -32 500           | -7 189            | -25 311           | 22,1      | -2 288            | -1 600            |
| 4450 Vakuutukset                     | -68 600           | -218 509          | 149 909           | 318,5     | -204 270          | -197 572          |
| 4470 Muut palvelut                   | -250 900          | -22 428           | -228 472          | 8,9       | -83 779           | -47 919           |
| 4480 Verottajalle ilmoitetut urakat  | -145 300          | -178 896          | 33 596            | 123,1     | -1 057 105        | -715 095          |
| 4490 Pakolliset varauksen purut      | 0                 | -19               | 19                | *****     | 398 020           | 0                 |
| <b>Yhteensä</b>                      | <b>-6 630 600</b> | <b>-5 570 782</b> | <b>-1 059 818</b> | <b>84</b> | <b>-9 258 614</b> | <b>-6 673 518</b> |

#### Vesilaitoksen tuloslaskelma 1.1. – 31.8.2026 (ulk. + sis.):

|                                 | Ta 2026           | Käyttö 2026       | Jäljellä          | Käyttö %    | TP 2025           | Käyttö 2025       |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>           | <b>9 049 200</b>  | <b>6 610 317</b>  | <b>2 438 883</b>  | <b>73</b>   | <b>9 329 046</b>  | <b>6 439 557</b>  |
| Myyntituotot                    | 8 988 500         | 6 599 537         | 2 388 963         | 73,4        | 9 309 857         | 6 437 266         |
| Maksutuotot                     | 18 100            | 2 792             | 15 308            | 15,4        | 19 190            | 2 291             |
| Tuet ja avustukset              | 10 900            | 0                 | 10 900            | 0           | 0                 | 0                 |
| Muut toimintatuotot             | 31 700            | 7 988             | 23 712            | 25,2        | 0                 | 0                 |
| <b>Valmistus omaan käyttöön</b> | <b>180 000</b>    | <b>0</b>          | <b>180 000</b>    | <b>0</b>    | <b>205 767</b>    | <b>0</b>          |
| <b>Toimintakulut</b>            | <b>-5 404 200</b> | <b>-3 424 024</b> | <b>-1 980 176</b> | <b>63,4</b> | <b>-5 180 279</b> | <b>-3 358 012</b> |
| Henkilöstökulut                 | -1 407 200        | -882 777          | -524 423          | 62,7        | -1 381 064        | -915 618          |
| Palkat ja palkkiot              | -1 135 000        | -728 636          | -406 364          | 64,2        | -1 144 589        | -759 324          |
| Henkilösivukulut                | -272 200          | -154 141          | -118 059          | 56,6        | -236 475          | -156 295          |
| Eläkekulut                      | -228 800          | -129 867          | -98 933           | 56,8        | -203 429          | -134 516          |
| Muut henkilösivukulut           | -43 400           | -24 275           | -19 125           | 55,9        | -33 046           | -21 779           |
| Palvelujen ostot                | -1 954 900        | -1 369 853        | -585 047          | 70,1        | -1 845 106        | -1 229 582        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -1 756 600        | -1 024 619        | -731 981          | 58,3        | -1 664 958        | -1 053 432        |
| Avustukset                      | -38 500           | 0                 | -38 500           | 0           | 0                 | 0                 |
| Muut toimintakulut              | -247 000          | -146 775          | -100 225          | 59,4        | -289 152          | -159 380          |
| <b>Toimintakate</b>             | <b>3 825 000</b>  | <b>3 186 293</b>  | <b>638 707</b>    | <b>83,3</b> | <b>4 354 535</b>  | <b>3 081 545</b>  |

Tulosyksiköiden toimintakatteen toteumat tammi-elokuussa 2026 (ulk.):

- Tilakeskus 51,7 %
- Ruoka- ja siivouspalvelut 60,3 %
- Kaupunkitekniikka 16,0 %
- Teknisen toimen johto 88,3 %

Investointien toteuma 1.1. – 31.8.2026:

Elokuu, tilanne 8.9.2026

| Kulut (ei netto)                    | TA alkup.          | LMR      | TA2026             | Käyttö 2026       | Käyttö %      |
|-------------------------------------|--------------------|----------|--------------------|-------------------|---------------|
| 5.2. Maa ja vesialueet              | -1 400 000         | 0        | -1 400 000         | -168 795          | 12,1 %        |
| 5.3. Rakennukset                    | -10 750 000        | 0        | -10 750 000        | -1 450 542        | 13,5 %        |
| 5.4. Kiinteät rakenteet ja laitteet | -14 250 000        | 0        | -14 250 000        | -7 002 058        | 49,1 %        |
| 5.5. Koneet ja kalusto              | -3 200 000         | 0        | -3 200 000         | -1 084 374        | 33,9 %        |
| 5.6. Osakkeet ja osuudet            | 0                  | 0        | 0                  | 0                 | 0,0 %         |
| <b>5.5. Investoinnit yhteensä</b>   | <b>-29 600 000</b> | <b>0</b> | <b>-29 600 000</b> | <b>-9 705 769</b> | <b>32,8 %</b> |

Lisätiedot

Hallintopäällikkö Maria Pernu, maria.pernu(at)lohma.fi

Esittelijä

vt. Tekninen johtaja Koivuniemi Janne

Päätösesitys

Tekninen lautakunta päättää merkitä talousarvion toteutumisen tiedoksi sekä toteaa, että lautakunnan alaisten tulosalueiden tulee seurata talousarvion toteutumista tarkasti, jotta ne pysyvät asetetuissa toimintakatetavoitteissa.

Päätös

-----