

## TEKNISET PALVELUT

Toimialajohtaja: Tekninen johtaja (Reima Ojala)

| Käyttötalous ulkoinen                     | TP<br>2024         | MTA<br>2025        | Tot.<br>1-9/2025   | Tot. %        | Tot.<br>1-9/2024   | Enn. 2025          | Tot %<br>Enn./MTA |
|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                     | <b>18 023 123</b>  | <b>18 052 855</b>  | <b>12 538 210</b>  | <b>69,5 %</b> | <b>12 492 688</b>  | <b>17 760 081</b>  | <b>98,4 %</b>     |
| Myyntituotot                              | 7 824 931          | 8 287 335          | 5 734 064          | 69,2 %        | 5 799 120          | 7 679 531          | 92,7 %            |
| Maksutuotot                               | 1 746 121          | 854 000            | 679 700            | 79,6 %        | 723 111            | 1 707 959          | 200,0 %           |
| Tuet ja avustukset                        | 120 390            | 194 740            | 33 820             | 17,4 %        | 23 537             | 80 505             | 41,3 %            |
| Muut toimintatuotot                       | 7 641 876          | 8 213 280          | 5 555 113          | 67,6 %        | 5 536 830          | 7 628 670          | 92,9 %            |
| Valmistus omaan käyttöön                  | 689 805            | 503 500            | 535 513            | 106,4 %       | 410 090            | 663 416            | 131,8 %           |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                      | <b>-26 194 628</b> | <b>-28 913 467</b> | <b>-19 366 408</b> | <b>67,0 %</b> | <b>-18 808 068</b> | <b>-26 872 982</b> | <b>92,9 %</b>     |
| Henkilöstökulut                           | -10 012 902        | -10 867 900        | -7 412 418         | 68,2 %        | -7 244 272         | -9 817 964         | 90,3 %            |
| Palvelujen ostot                          | -8 468 284         | -9 588 621         | -6 284 409         | 65,5 %        | -6 017 206         | -8 920 926         | 93,0 %            |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat             | -6 474 046         | -7 439 736         | -4 833 666         | 65,0 %        | -4 687 586         | -6 896 330         | 92,7 %            |
| Avustukset                                | -146 502           | -163 000           | -4 956             | 3,0 %         | -3 000             | -166 456           | 102,1 %           |
| Muut toimintakulut                        | -1 092 894         | -854 210           | -830 959           | 97,3 %        | -856 003           | -1 071 305         | 125,4 %           |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                       | <b>-8 171 504</b>  | <b>-10 860 612</b> | <b>-6 828 198</b>  | <b>62,9 %</b> | <b>-6 315 380</b>  | <b>-9 112 901</b>  | <b>83,9 %</b>     |
| Poistot ja arvonalentumiset               | -10 956 942        | -9 942 865         | -7 430 558         | 74,7 %        | -7 367 147         | -9 916 274         | 99,7 %            |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ /<br/>ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-19 128 447</b> | <b>-20 803 477</b> | <b>-14 258 756</b> | <b>68,5 %</b> | <b>-13 682 526</b> | <b>-19 029 175</b> | <b>91,5 %</b>     |

| Sisäiset toimintatulot ja -menot | TP<br>2024 | MTA<br>2025 | Tot.<br>1-9/2025 | Tot. % | Tot.<br>1-9/2024 | Enn. 2025  | Tot %<br>Enn./MTA |
|----------------------------------|------------|-------------|------------------|--------|------------------|------------|-------------------|
| TOIMINTATUOTOT                   | 21 690 265 | 22 298 731  | 16 745 915       | 75,1 % | 16 251 254       | 22 320 598 | 100,1 %           |
| TOIMINTAKULUT                    | -5 342 550 | -5 679 407  | -4 232 457       | 74,5 % | -4 027 893       | -5 652 308 | 99,5 %            |
| TOIMINTAKATE                     | 16 347 715 | 16 619 324  | 12 513 459       | 75,3 % | 12 223 360       | 16 668 290 | 100,3 %           |

| Ulkoiset ja sisäiset toimintatulot ja -menot | TP<br>2024  | MTA<br>2025 | Tot.<br>1-9/2025 | Tot. % | Tot.<br>1-9/2024 | Enn. 2025   | Tot %<br>Enn./MTA |
|----------------------------------------------|-------------|-------------|------------------|--------|------------------|-------------|-------------------|
| TOIMINTATUOTOT                               | 39 713 388  | 40 351 586  | 29 284 125       | 72,6 % | 28 743 942       | 40 080 679  | 99,3 %            |
| TOIMINTAKULUT                                | -31 537 178 | -34 592 874 | -23 598 865      | 68,2 % | -22 835 961      | -32 525 290 | 94,0 %            |
| TOIMINTAKATE                                 | 8 176 210   | 5 758 712   | 5 685 260        | 98,7 % | 5 907 981        | 7 555 389   | 131,2 %           |

| Käyttötalous ulkoinen (pl. vesihuoltolaitos) | TP 2024            | MTA 2025           | Tot. 1-9/2025      | Tot. %        | Tot. 1-9/2024      | Enn. 2025          | Tot % Enn./MTA |
|----------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|--------------------|--------------------|----------------|
| <b>TOIMINTATULOT</b>                         | <b>11 521 987</b>  | <b>11 469 685</b>  | <b>7 583 108</b>   | <b>66,1 %</b> | <b>7 695 427</b>   | <b>12 804 979</b>  | <b>111,6 %</b> |
| Myyntituotot                                 | 1 385 660          | 1 808 165          | 816 128            | 45,1 %        | 1 026 482          | 2 761 594          | 152,7 %        |
| Maksutuotot                                  | 1 746 121          | 854 000            | 679 700            | 79,6 %        | 723 111            | 1 707 959          | 200,0 %        |
| Tuet ja avustukset                           | 120 390            | 190 740            | 28 820             | 15,1 %        | 23 537             | 75 505             | 39,6 %         |
| Muut toimintatuotot                          | 7 641 872          | 8 213 280          | 5 549 842          | 67,6 %        | 5 531 586          | 7 623 399          | 92,8 %         |
| Valmistus omaan käyttöön                     | 627 945            | 403 500            | 508 618            | 126,1 %       | 390 711            | 636 522            | 157,8 %        |
| <b>TOIMINTAMENOT</b>                         | <b>-22 212 714</b> | <b>-24 233 602</b> | <b>-16 080 338</b> | <b>66,4 %</b> | <b>-15 753 731</b> | <b>-23 586 912</b> | <b>97,3 %</b>  |
| Henkilöstökulut                              | -9 391 329         | -10 134 757        | -6 925 565         | 68,3 %        | -6 837 317         | -9 331 111         | 92,1 %         |
| Palvelujen ostot                             | -6 901 013         | -7 961 345         | -5 080 834         | 63,8 %        | -4 833 762         | -7 717 351         | 96,9 %         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                | -4 694 152         | -5 137 610         | -3 255 634         | 63,4 %        | -3 236 511         | -5 318 298         | 103,5 %        |
| Avustukset                                   | -146 502           | -163 000           | -4 956             | 3,0 %         | -3 000             | -166 456           | 102,1 %        |
| Muut toimintakulut                           | -1 079 718         | -836 890           | -813 350           | 97,2 %        | -843 141           | -1 053 696         | 125,9 %        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                          | <b>-10 690 727</b> | <b>-12 763 917</b> | <b>-8 497 230</b>  | <b>66,6 %</b> | <b>-8 058 304</b>  | <b>-10 781 932</b> | <b>84,5 %</b>  |
| Poistot ja arvonalentumiset                  | -9 642 718         | -8 593 906         | -6 429 173         | 74,8 %        | -6 394 662         | -8 914 889         | 103,7 %        |
| <b>TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ</b>                | <b>-20 333 445</b> | <b>-21 357 823</b> | <b>-14 926 403</b> | <b>69,9 %</b> | <b>-14 452 966</b> | <b>-19 696 822</b> | <b>92,2 %</b>  |

| Sisäiset toimintatulot ja menot (pl vesihuolto) | TP 2024    | MTA 2025   | Tot. 1-9/2025 | Tot. %  | Tot. 1-9/2024 | Enn. 2025  | Tot % Enn./MTA |
|-------------------------------------------------|------------|------------|---------------|---------|---------------|------------|----------------|
| TOIMINTATULOT                                   | 21 449 157 | 22 031 402 | 16 460 619    | 74,71 % | 16 071 177    | 22 035 301 | 100,02 %       |
| TOIMINTAMENOT                                   | -4 919 278 | -5 176 103 | -3 869 333    | 74,75 % | -3 721 534    | -5 289 184 | 102,18 %       |
| TOIMINTAKATE                                    | 16 529 879 | 16 855 299 | 12 591 286    | 74,70 % | 12 349 643    | 16 746 117 | 99,35 %        |

| Ulkoiset ja sisäiset toimintatulot ja menot (pl vesihuolto) | TP 2024     | MTA 2025    | Tot. 1-9/2025 | Tot. %   | Tot. 1-9/2024 | Enn. 2025   | Tot % Enn./MTA |
|-------------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------|----------|---------------|-------------|----------------|
| TOIMINTATULOT                                               | 32 971 145  | 33 501 087  | 24 043 727    | 71,77 %  | 23 766 604    | 34 840 281  | 104,00 %       |
| TOIMINTAMENOT                                               | -27 131 992 | -29 409 705 | -19 949 671   | 67,83 %  | -19 475 265   | -28 876 096 | 98,19 %        |
| TOIMINTAKATE                                                | 5 839 152   | 4 091 382   | 4 094 056     | 100,07 % | 4 291 339     | 5 964 185   | 145,77 %       |

## Toimintakatsaus 1-9/2025 Käyttötalouden toteutuminen

Teknisten palveluiden käyttötalous toteutuu pääosin talousarvion mukaisesti. Henkilöstökulut toteutuvat kuitenkin arviolta 10 prosenttia talousarviota pienempinä. Vuodelle 2025 varatut palkankorotukset toteutuivat vasta 1.10.2025 alkaen. Lisäksi vuoden 2025 talousarvion laadinnan yhteydessä otettiin käyttöön henkilöstösuunnittelujärjestelmä, mikä muutti talousarvion suunnittelukäytäntöjä henkilöstökulujen osalta. Vuoden 2026 talousarvion laadinnan yhteydessä suunnittelukäytännöt tarkentuvat. Ateria- ja siivouspalveluissa henkilöstökulut toteutuvat yhteensä 200 000 euroa pienempinä, johtuen arvioitua vähäisemmästä sijaisten käytöstä sekä kesällä pidetyistä palkattomista lomista ja lomarahan vaihdoista vapaaksi. Sijaistarpeita kompensoimaan on käytetty aiempaa enemmän puitekumppaneita.

Konekeskuksen leasing-vuokrat toteutuvat uudesta kilpailutuksesta johtuen arviolta 100 000 euroa talousarviota suurempina. Vesihuoltolaitoksen toimintamenojen arvioidaan toteutuvan 250 000 euroa talousarviota pienempinä, johtuen teollisuuden käyttöön ostetun veden määrän vähenemisestä. Sähkönsiirtojen nettokustannukset ovat toteutuneet hieman budjetoitua pienempinä. Maankäyttösopimuskorvausten tuloutus ajoittuu loppuvuoteen. Tilapalveluissa sähkökustannukset ylittivät 320 000 euroa johtuen energiahinnan korotuksista. Ateriapalveluissa elintarvikekustannukset toteutuvat maltillisista hinnankorotuksista ja ruokailijamäärien vähentymisestä johtuen arviolta 70 000 euroa talousarviota pienempinä.

**Investointien toteutuminen**

Investoinnit toteutuvat pääosin talousarvion mukaisesti. Kaupunginvaltuusto on myöntänyt monivuotisten hankkeiden määrärahojen jaksottumiseen liittyviä määrärahamuutoksia yhdyskuntatekniikan osalta 850 000 euroa ja tilalaitoksen osalta 1 523 000 euroa.

**Tilinpäätösennuste**

Käyttötalouden tilinpäätösennuste näkyy raportin Enn. 2025 -sarakkeella.

Investointien tilinpäätösennuste:

|       | TA 2025      | tilinpäätösennuste | muutos      |
|-------|--------------|--------------------|-------------|
| tulot | 50 000       | 50 000             | -           |
| menot | - 19 924 175 | - 22 310 175       | - 2 386 000 |
| netto | - 19 874 175 | - 22 260 175       | - 2 386 000 |

Yhdyskuntatekniikan monivuotisiin investointihankkeisiin esitetään yhteensä 143 000 euroa lisämäärärahaa, kun samalla luovutaan 70 000 euron Viluluodonojan kunnostamiseen varatusta määrärahasta. Tilalaitoksen osalta arvioidaan, että hankkeiden investointimäärärahoista jää vuonna 2025 käyttämättä 130 000 euroa, mutta muihin investointihankkeisiin tarvitaan samanaikaisesti lisämäärärahaa yhteensä 70 000 euroa.

## Tekninen lautakunta

| Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen     | TP<br>2024         | MTA<br>2025        | Tot.<br>1-9/2025   | Tot. %        | Tot.<br>1-9/2024   | Enn. 2025          | Tot %<br>Enn./MTA |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                 | <b>39 258 306</b>  | <b>39 792 346</b>  | <b>28 782 483</b>  | <b>72,3 %</b> | <b>28 421 818</b>  | <b>39 440 293</b>  | <b>99,1 %</b>     |
| Myyntituotot                          | 15 045 080         | 15 940 538         | 11 427 207         | 71,7 %        | 11 203 547         | 15 285 974         | 95,9 %            |
| Maksutuotot                           | 1 368 452          | 342 000            | 254 478            | 74,4 %        | 420 952            | 1 155 803          | 338,0 %           |
| Tuet ja avustukset                    | 66 154             | 156 000            | 23 070             | 14,8 %        | 23 537             | 60 070             | 38,5 %            |
| Muut toimintatuotot                   | 22 104 144         | 22 853 808         | 16 603 555         | 72,7 %        | 16 378 673         | 22 337 244         | 97,7 %            |
| Valmistus omaan käyttöön              | 674 475            | 500 000            | 474 173            | 94,8 %        | 395 110            | 601 202            | 120,2 %           |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                  | <b>-30 425 217</b> | <b>-33 221 111</b> | <b>-22 765 989</b> | <b>68,5 %</b> | <b>-21 971 573</b> | <b>-31 344 350</b> | <b>94,4 %</b>     |
| Henkilöstökulut                       | -9 550 304         | -10 351 018        | -7 055 524         | 68,2 %        | -6 899 670         | -9 339 699         | 90,2 %            |
| Palvelujen ostot                      | -10 312 672        | -11 510 118        | -7 744 105         | 67,3 %        | -7 385 656         | -10 848 387        | 94,3 %            |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -6 647 909         | -7 620 900         | -4 979 585         | 65,3 %        | -4 824 568         | -7 087 302         | 93,0 %            |
| Avustukset                            | -141 502           | -160 000           | -1 500             | 0,9 %         | 0                  | -161 500           | 100,9 %           |
| Muut toimintakulut                    | -3 772 830         | -3 579 075         | -2 985 275         | 83,4 %        | -2 861 680         | -3 907 462         | 109,2 %           |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                   | <b>8 833 089</b>   | <b>6 571 235</b>   | <b>6 016 495</b>   | <b>91,6 %</b> | <b>6 450 245</b>   | <b>8 095 943</b>   | <b>123,2 %</b>    |
| Poistot ja arvonalentumiset           | -10 956 942        | -9 942 865         | -7 430 558         | 74,7 %        | -7 367 147         | -9 916 274         | 99,7 %            |
| Laskennalliset erät                   | -232 669           | -298 474           | -223 473           | 74,9 %        | -183 363           | -298 092           | 99,9 %            |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-2 356 523</b>  | <b>-3 670 104</b>  | <b>-1 637 536</b>  | <b>44,6 %</b> | <b>-1 100 265</b>  | <b>-2 118 423</b>  | <b>57,7 %</b>     |

| Ulkoiset toimintatulot ja -menot | TP<br>2024  | MTA<br>2025 | Tot.<br>1-9/2025 | Tot. % | Tot.<br>1-9/2024 | Enn. 2025   | Tot %<br>Enn./MTA |
|----------------------------------|-------------|-------------|------------------|--------|------------------|-------------|-------------------|
| TOIMINTATUOTOT                   | 17 572 351  | 17 493 615  | 12 039 118       | 68,8 % | 12 172 874       | 17 122 245  | 97,9 %            |
| TOIMINTAKULUT                    | -25 260 521 | -27 730 450 | -18 676 993      | 67,4 % | -18 076 305      | -25 882 689 | 93,3 %            |
| TOIMINTAKATE                     | -7 688 170  | -10 236 835 | -6 637 875       | 64,8 % | -5 903 431       | -8 760 445  | 85,6 %            |

| Sisäiset toimintatulot ja -menot | TP<br>2024 | MTA<br>2025 | Tot.<br>1-9/2025 | Tot. % | Tot.<br>1-9/2024 | Enn. 2025  | Tot %<br>Enn./MTA |
|----------------------------------|------------|-------------|------------------|--------|------------------|------------|-------------------|
| TOIMINTATUOTOT                   | 21 685 955 | 22 298 731  | 16 743 365       | 75,1 % | 16 248 944       | 22 318 048 | 100,1 %           |
| TOIMINTAKULUT                    | -5 164 696 | -5 490 661  | -4 088 996       | 74,5 % | -3 895 268       | -5 461 661 | 99,5 %            |
| TOIMINTAKATE                     | 16 521 259 | 16 808 070  | 12 654 370       | 75,3 % | 12 353 676       | 16 856 387 | 100,3 %           |