

Kaupunkiympäristötoimialan tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2025

Kymp 26.02.2026 § 22
164/02.02.02/2026

Valmistelija vs. kaupunkiympäristöjohtaja Katja Rissanen, p. 040 846 9816.

Kaupunginvaltuusto on 9.12.2024 §51 hyväksynyt talousarvion vuodelle 2025 ja taloussuunnitelman vuosille 2025 - 2028. Vuoden 2025 talousarvion täytäntöönpanossa ja toteutuksessa on noudatettava kaupunginvaltuuston 9.12.2024 hyväksymää talousarviota siihen tehtyine muutoksineen, voimassa olevaa strategiaa, hallintosäännön määräyksiä, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjetta ja muita taloudenhoitoa ja henkilöstöhallintoa koskevia ohjeita sekä kaupunginhallituksen kokouksessaan 16.12.2024 §256 hyväksymiä talousarvion täytäntöönpano-ohjeita.

Kaupunginvaltuusto on tehnyt talousarvioon muutoksia ensimmäisen kerran 5.5.2025 §16-18; ei muutoksia toimialan lukuihin.

Kaupunginvaltuuston kokouksessa 5.5.2025 §14 on päätetty elinvoimatoimintojen uudelleen organisoinnista, joka on vaikuttanut määrärahoihin sekä konsernipalveluissa, että kaupunkiympäristötoimialan hallinto -tulosalueella. Toinen lisätalousarvio vuodelle 2025 (TA + lta 2) on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 17.11.2025 §56. Käsittelyn yhteydessä on esitetty organisaatiouudistuksen määräraha-vaikutukset:

Talousarvioerä	TA 2025	Korjattu TA 2025	Muutos
Konsernipalvelujen toimialan toimintatuotot	1 765 186	3 627 280	1 862 094
Konsernipalvelujen toimialan toimintakulut	-13 855 267	-15 492 569	-1 637 302
Kaupunkiympäristötoimialan toimintatuotot	19 420 720	17 558 626	-1 862 094
Kaupunkiympäristötoimialan toimintakulut	-19 911 798	-18 274 496	1 637 302
Vaikutus yhteensä			0

Lisäksi 17.11.2025 § 56:

Tilintarkastajien kanssa käytyjen keskustelujen pohjalta myös huomattavat kulujen alitukset tulee huomioida muutetussa talousarviossa. Syyskuun kuukausiraportin perusteella konsernipalvelujen ja kaupunkiympäristötoimialan toimintakulujen määrärahaa alennetaan taulukon osoittamin summin. Kyseiset summat kohdistetaan konsernipalvelujohtajan ohjeistuksella tulosalueille ja kuluryhmille.

Talousarviomuutokset käyttötaloudessa ovat siten:

Talousarvioerä	TA 2025 + LTA1	TA 2025 + LTA2	Muutos
Kunnallisverotuotot	38 310 000	37 843 000	-467 000
Yhteisöverotuotot	6 752 000	5 802 000	-950 000
Pakollisen varauksen purku (potilasvahinkomaksut)	0	948 193	948 193
SOTEPE-rakennusten luovutusvoitto	0	1 000 000	1 000 000
Sivistystoimialan toimintatuotot	2 404 275	3 433 275	1 029 000
Sivistystoimialan toimintakulut	40 658 571	41 496 071	-837 500
Kaupunkiympäristötoimialan toimintakulut	18 274 497	17 774 497	500 000
Konsernipalvelujen toimialan toimintakulut	15 518 000	14 518 000	1 000 000
Vaikutus yhteensä			2 222 693

Toisen lisätalousarvion määrärahamuutos -500 000 € on kohdistettu tilapalvelut-tulosalueelle lämmitykseen ja sähkkön varattuihin määrärahoihin.

Kaupunkiympäristötoimen tilinpäätöksen 2025 toteuma on esitetty toimialan ja tulosalueiden osalta esityslistan liitteenä olevassa toimintakertomuksessa.

Kaupunkiympäristölautakunnan alaisen toiminnan tuotot ylittyivät noin 213 562 € (toteuma 101 %) ja toimintakulut alittuivat 1 070 133 € (toteuma 94 %). Lautakunnan alaisen toiminnan toimintakate on noin 1.27 milj. €, talousarvioon arvioitu toimintakate oli -25 870 €.

Toimintatuotot kertyivät vuokratuotoista, maankäyttösopimuksista sekä erilaisista taksoista ja maksuista. Toimintakuluissa toimialalla on toiminnassa huomioitu aiemmin päätetty säästöohjelma.

Selvitys merkittävimmistä poikkeamista tulosalueittain on käsitelty toimintakertomuksessa. Merkittävimmät poikkeamat talousarvion tuotoissa johtuivat maankäyttösopimukseen liittyvästä laskutuksesta sekä reitistöpoolin laskutuksesta. Merkittävimmät säästöt toimintakuluissa aiheutuivat lauhasta ja vähälumisesta talvesta; säästöä syntyi erityisesti lämmityksestä ja talvikunnossapidosta.

Selvitys investointien toteutumisesta on esitetty esityslistan liitteessä.

Kuntalain 69 §:n mukaan on kunnan laadittava toimintakertomus. Toimintakertomuksessa selvitetään, kuinka vuosittain talousarviossa asetetut toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet on saavutettu. Tavoitteet on pyritty asettamaan talousarviossa siten, että ne antavat hyvän kuvan kaupunkiympäristötoimen toiminnasta, jolloin toteutuneiden tavoitteiden seuranta ja arviointi on helpompaa.

Kaupunkiympäristötoimen toimintakertomus on laadittu tulosalueitasolla. Toimintakertomuksessa otetaan kantaa toimialan tavoitteiden toteutumiseen ja riskienhallintaan. Tulosalueiden toimintakertomuksissa esitellään talousarviovuonna 2025 tapahtuneet keskeiset asiat.

Toimivalta, johon päätös perustuu: Hallintosääntö 31§

Ehdotus

Kaupunkiympäristöjohtaja Katja Rissanen

- 1) Merkitsee tiedoksi ja hyväksyy omalta osaltaan vuoden 2025 tilinpäätöksen, selvityksen investointien toteutumisesta sekä riskien hallinnasta kaupunkiympäristötoimessa.
- 2) Hyväksyy kaupunkiympäristötoimen toimintakertomuksen 2025 ja esittää edelleen sen hyväksymistä kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle.
- 3) Valtuuttaa toimialan tulostavastuulliset viranhaltijat tekemään tarvittavat tarkennukset ja korjaukset toimintakertomukseen.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.