

Helsinki

# Tilinpäätös 2019

Helsingin kaupungin  
tilinpäätös 2019

Kaupunginvaltuusto 17.6.2020

## HELSINGIN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2019

### Julkaisija:

Helsingin kaupunki  
Kaupunginkanslia

Helsingin kaupungin keskushallinnon julkaisuja 2020:5

ISBN 978-952-331-727-7 (nidottu)

ISBN 978-952-331-728-4 (verkkojulkaisu)

ISSN-L 2242-4504

ISSN 2242-4504 (painettu julkaisu)

ISSN 2323-8135 (verkkojulkaisu)

### Tilinpäätöksen aineisto:

Taloushallintopalvelu (Talpa)  
Kaupunginkanslian talous- ja suunnitteluosasto

Taitto: Innocorp Oy

Paino: Helsingin kaupungin digipaino

[www.hel.fi/tilinpaatos](http://www.hel.fi/tilinpaatos)

Tilinpäätös 2019 kaupunginvaltuustossa 17.6.2020.



**Helsingin kaupunki**

**Tilinpäätös 2019**

## Sisällysluettelo

|   |  |
|---|--|
| <b>1 TOIMINTAKERTOMUS..... 4</b>  | <b>3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT .....124</b>   |
| 1.1 Olennaiset tapahtumat kaupungin toiminnassa..... 4  | 3.1 Helsingin kaupungin tuloslaskelma ..... 124  |
| 1.1.1 Pormestarin katsaus ..... 4   | 3.2 Helsingin kaupungin rahoituslaskelma..... 125  |
| 1.1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset..... 6                                       | 3.3 Helsingin kaupungin tase..... 126  |
| 1.1.3 Taloudellinen kehitys Helsingin seudulla..... 6   | 3.4 Helsingin kaupungin konsernituloslaskelma ..... 128  |
| 1.1.4 Kaupungin henkilöstö ..... 9  | 3.5 Helsingin kaupungin konsernirahoituslaskelma ..... 129   |
| 1.1.5 Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa .....11                            | 3.6 Helsingin kaupungin konsernitase ..... 130   |
| 1.1.6 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä tulevasta kehityksestä.... 13 | <b>4 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT .....134</b>   |
| 1.1.7 Ympäristötekijät..... 15  | 4.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot..... 134  |
| 1.1.8 Harmaan talouden torjunta ja ihmisoikeusasiat ..... 17                                      | 4.1.1 Kaupungin tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot..... 134                              |
| 1.2 Selonteko kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ..... 18           | 4.1.2 Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot ..... 135                               |
| 1.3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus alakohtineen ..... 20                 | 4.2 Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot ..... 136  |
| 1.3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen ..... 20  | 4.3 Tasetta koskevat liitetiedot .....140  |
| 1.3.2 Toiminnan rahoitus ..... 21   | 4.3.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot .....140   |
| 1.4 Rahoitusasema ja sen muutokset..... 24  | 4.3.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot .....149   |
| 1.5 Kokonaistulot ja -menot ..... 26  | 4.4 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot ..... 153                                    |
| 1.6 Kuntakonsernin toiminta ja talous..... 27   | 4.5 Ympäristövastuut ..... 163   |
| 1.6.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisällytävistä yhteisöistä ja säätiöistä ..... 27        | 4.6 Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkiota ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot ..... 163 |
| 1.6.2 Konsernin toiminnan ohjaus..... 27  | <b>5 ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET ..... 168</b>  |
| 1.6.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat ..... 27   | 5.1 Kunnallisten liikelaitosten tilinpäätökset .....168  |
| 1.6.4 Tytäryhteisöjen tavoitteiden toteutuminen ..... 31  | 5.2 Muiden eriytettyjen yksiköiden tilinpäätöslaskelmat ..... 184                                    |
| 1.6.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä ..... 36  | 5.3 Liikelaitosten ja rahastojen vaikutus kaupungin talouteen..... 192                               |
| 1.6.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut..... 37  | <b>6 ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ.....196</b>   |
| 1.7 Tilikauden tuloksen käsittely..... 42   | <b>7 LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITELAJEISTA SEKÄ NIIDEN SÄILYTYSTAVASTA ..... 198</b>        |
| <b>2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN ..... 44</b>   | <b>8 TILINTARKASTUSKERTOMUS 2019 .....200</b>  |
| 2.1 Käyttötalouden toteutuminen..... 44   |  |
| 2.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen..... 97  |  |
| 2.2.1 Helsingin kaupungin tuloslaskelman toteutumisvertailu..... 97                               |  |
| 2.2.2 Helsingin kaupungin talousarvion tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu ..... 98              |  |
| 2.2.3 Tuloslaskelmaosan tuloarvioiden ja määrärahojen toteutuminen..... 100                       |  |
| 2.3 Investointiosan toteutuminen .....104   |  |
| 2.4 Rahoitusosan toteutuminen..... 118  |  |
| 2.4.1 Helsingin kaupungin rahoituslaskelman toteutumisvertailu..... 118                           |  |
| 2.4.2 Talousarvion rahoitusosan toteutumisvertailu .... 119                                       |  |
| 2.4.3 Rahoitusosan tuloarvioiden ja määrärahojen toteutuminen..... 120                            |  |

# Toimintakertomus

# 1 Toimintakertomus

## 1.1 Olennaiset tapahtumat kaupungin toiminnassa

### 1.1.1 Pormestarin katsaus

Helsingin mahdollisuudet ja haasteet ovat erityisiä ja erilaisia muuhun maahan nähden – näin on lähes kaiken kaupunkiarkeen liittyvän, myös taloudenpidon saralla.

Viime vuosina Helsingin talous on kehittynyt suotuisasti väestönkasvun ja myös yrityksille vetovoimaisen kaupungin tuoman verotulojen myönteisen kehityksen ansiosta. Vastaavasti Helsingin on välttämätöntä investoida kasvuunsa, jotta se tapahtuisi kestävästi. Viime vuodet Helsingin talouden suurta kuvaa on hallinnut investointimenojen voimakas kasvu. Vuonna 2019 kaupungin kokonaisinvestointimenot olivat 780 miljoonaa euroa, joka on huomattavasti enemmän kuin edellisenä vuonna (2018: 625 miljoonaa euroa). Korkeasta investointitasosta huolimatta investoinnit kyettiin suurelta osin rahoittamaan tulorahoituksella. Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä oli negatiivinen -33 miljoonaa euroa.

Vuonna 2019 Helsinki panosti erityisesti liikenteeseen, uusiin asuinalueisiin, kasvavalle kaupungille välttämättömiin uusiin päiväkoteihin ja kouluihin sekä palveluiden laadun kehittämiseen. Isot muutokset ovat jatkuneet sosiaali- ja terveydenhuollossa, jossa kaupunkilaisten palveluita on koottu kattavammin laajan palvelun perhekeskuksiin, terveys- ja hyvinvointikeskuksiin sekä seniorikeskuksiin. Investointien lisäksi myös kaupungin toimintamenot jatkoivat kasvuaan. Ulkoisten toimintamenojen kasvu edelliseen vuoteen verrattuna oli 4,8 prosenttia, joka on kuntakentän keskimääräiseen nähden jonkin verran enemmän.

Alustavien tietojen mukaan kaikista Suomen kunnista kolmen neljäsosan tulos oli negatiivinen vuonna 2019. Vaikka Helsingin lähtötilanne edessä hämmäyttävään epävarmemman talouskehityksen aikaan on kuntakentän yleiseen tilanteeseen verrattuna parempi, ei Helsinki ole immuuni maailmassa tapahtuville muutoksille. Myös Helsingissä tulos oli huonompi kuin kolmena edellisenä vuonna. Suhdannetilanteen yleinen heikkeneminen vaikuttaa Helsingin näkymiin ja verotuloennusteisiin. Helsingin tämänhetkinen mahdollisuus rahoittaa investointinsa tulorahoituksella on seurausta pitkjänteisestä strategian taloustavoitteiden mukaisesta taloudenpidosta. Tämän linjan jatkaminen kaupungin talouden hoidossa mahdollistaa myös tulevat kaupungin kasvun edellyttämät investoinnit. Vastuun kasvu koko maan suotuisasta kehityksestä asettaa lisää paineita kaupungin talouden kestäväälle hoidolle.

Samalla kun Helsingin on pystyttävä turvaamaan edellytykset kaupungin kestäväälle kasvulle, on kaupungin mahdollistettava asukkailleen toimiva, viihtyisä ja monipuolinen kaupunkiarki jokaisena päivänä.

Vuonna 2019 Helsingissä käynnistettiin useita laajoja, maailman toimivimman kaupungin ydinprosesseihin pureutuvia kehittämiskokonaisuuksia. Kuluneena vuonna käynnistyivät muun muassa sujuvampien katutöiden, kaupungin kiinteistöjen hallinnan ja hoidon sekä varhaiskasvatuksen henkilöstön riittävyteen tähtäävät toimenpidekokonaisuudet. Ensimmäistä kertaa monia näistä viheliäisistä ongelmista on pyritty ja pystytty ratkomaan yhdessä, toimialarajoja ylittäen.

Tämän päivän Helsinki on myös kansainvälisempi ja verkottuneempi kuin koskaan aikaisemmin. Vuonna 2019 solmittiin uusia merkityksellisiä kaupunkien välisiä kumppanuuksia muun muassa New Yorkin ja Lontoon kaupunkien kanssa. Helsingistä tuli New Yorkin vanavedessä maailman toinen kaupunki, joka raportoi YK:n kestävä kehityksen periaatteiden toteutumisesta paikallisella tasolla.

Kaupunkimme on myös päivä päivältä modernimpi ja toivottavasti myös kaupunkilaisille hahmotettavampi ja palveluhenkisempi. Kaupungin ponnistelut digitalisaation mahdollisuuksiin tarttumiseksi ja digitaalisten palveluiden kehittämiseksi ovat saaneet oman strategiansa digitalisaatiojohtajan myötä. Kaupungille on muodostettu viestintäosasto ja kansainvälisten asioiden yksikkö. Loppuvuodesta rakensimme kaupunginkansliaan uutta strategiaosastoa, jotta myös toimintaympäristön nopean muutoksen väistämättä mukanaan tuomat mahdollisuudet pystyttäisiin hyödyntämään Helsingin ja helsinkiläisten hyväksi mahdollisimman laajasti ja ennakkoiden. Kaupungin modernimpaa otetta kuvastaa konkreettisesti uuden ilmeen saanut kaupungintalon ala-aula, joka on remontin jälkeen täyttynyt uusilla käyttäjillä, tapahtumilla ja tilaisuuksilla.

Helsingin strategia perustuu visioon maailman toimivimmasta kaupungista. Visiomme ei voi toteutua kertarysäyksellä. Olellaista on johtaa kaupunkia tavalla, jossa se kehittyy päivä päivältä paremmaksi. Positiivisia onnistumisia ja kehitystä tarvitaan siellä täällä, jotta se säteilee ympärilleen hyvää ja luo uusia onnistumisia. Jokainen kaupungin työntekijä ja asukas on tässä työssä tärkeä. Jokaisen panosta tarvitaan.

Vuonna 2019 rakennettiin ja mahdollistettiin myös tulevia helsinkiläisiä tähtihetkiä – kuten merellisen Helsingin ensimmäistä biennaalia kesälle 2020, Tanssin taloa ja Helsinki Energy Challengea, jossa koko maailma haastetaan etsimään mahdollisimman kestäviä tulevaisuuden ratkaisuja Helsingin lämmittämiseksi.

Vuonna 2019 Helsinki oli parempi kuin vuonna 2018. Helsingillä on kaikki edellytykset rakentaa päivä päivältä parempaa kaupunkia myös tänään ja huomenna jokaiselle meistä.

*Jan Vapaavuori*  
Pormestari

## 1.1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Helsingin kaupunginvaltuustoon kuuluu 85 jäsentä. Vuoden 2019 aikana valtuusto kokoontui 21 kertaa. Valtuuston paikat jakautuivat vuoden lopussa ryhmittäin seuraavasti: Kokoomus 23, Vihreät 21, Sosialidemokraattinen puolue 12, Vasemmistoliitto 10, Ruotsalainen kansanpuolue 5, Perussuomalaiset 4, Keskustapuolue 2, Sininen valtuustoryhmä 2, Liike Nyt Helsinki 2, Kristillisdemokraatit 1, Feministinen puolue 1, Piraattipuolue 1 ja Terve Helsinki -ryhmä 1. Joulukuussa Piraattipuolueen valtuustoryhmä vaihtoi nimekseen Avoin valtuustoryhmä.

Valtuuston puheenjohtajana vuonna 2019 toimi Otso Kivekäs (vihr.), I varapuheenjohtajana Harry Bogomoloff (kok.) ja II varapuheenjohtajana Pentti Arajärvi (SDP). Hallintosäätöön 16.1.2019 tehdyllä muutoksella puheenjohtajiston kausi muutettiin alkamaan kesäkuun ensimmäisestä valtuuston kokouksesta seuraavan vuoden kesäkuuhun. 5.6.2019 kokouksessa vuoden alussa valittu valtuuston puheenjohtajisto valittiin jatkamaan tehtävissään.

Vuoden 2019 alusta tuli voimaan organisaation muutos, jolla kulttuurin ja vapaa-ajan toimialalle luotiin kirjastopalvelukokonaisuus erillään kulttuuripalveluista.

Kaupungin hallintosäätöä tarkistettiin kolmessa valtuuston kokouksessa vuoden 2019 aikana uusien toimintamallien kehityksessä edelleen johtamisuudistuksen ja toimialamuutoksen suuntaisesti.

9.10.2019 kaupunginvaltuusto päätti, että kaupunginkansliaan perustetaan 1.1.2020 alkaen uusi strategiasasto tehtävänänsä kaupungin strateginen kehittäminen ja strategisesti keskeisten asiakokonaisuuksien ja hankkeiden koordinaatio, digitalisaation ja tietohallinnon ohjaus, tilasto- ja tutkimustoiminta sekä kansainväliset asiat. Valtuusto päätti samalla muuttaa apulaispormestareiden toimivaltaa siten, että kaupunkistrategian ja talousarvion toteutumisen valvonta toimialalla sekä toimialan asioiden viestinnästä huolehtiminen osaltaan kuuluu apulaispormestareille.

Kaupunginvaltuusto valitsi 13.3.2019 kokouksessa kaupungin tilintarkastajaksi kaudelle 2019–2022 kilpailutuksen perusteella tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab:n.

## 1.1.3 Taloudellinen kehitys Helsingin seudulla

### Talouskehitys ja elinkeinotoiminta

Suomen talouden tuotannon kasvu näyttää hidastuneen. Ennakkotietojen mukaan koko maan tuotanto kasvoi vuoden 2019 kolmannella neljänneksellä noin 2,2 prosenttia edellisvuoden vastaavasta neljänneksestä. Kasvu vuoden 2019 kahdella ensimmäisellä neljänneksellä oli selvästi hitaampaa. Vuonna 2018 BKT kasvoi vuonna 2018 ennakkotietojen mukaan 1,7 prosenttia edellisvuodesta. Vuonna 2017 kasvua kertyi selvästi enemmän, 3,1 prosenttia. Hitaampi talouskasvu on heijastunut myös työmarkkinoille. Työllisten määrä kasvoi vuonna 2019 vain noin prosentin vuoden takaisesta, ja työllisyysaste nousi vajaalla prosenttiyksiköllä 72,5 prosenttiin.

Helsingin seudun tuotannon kasvu jatkui vuoden 2019 kolmannella neljänneksellä. Tuotanto oli heinä-syyskuussa ennakoarvion mukaan yli 5 prosenttia korkeammalla tasolla kuin vuotta aikaisemmin. Vuoden alkupuoliskolla ja edellisvuoden lopulla tuotanto kasvoi kullakin neljänneksellä noin 3 prosenttia edellisvuoden vastaavasta ajanjaksosta. Helsingin seudun liiketoiminnan kehitys oli vahvaa vuoden 2019 kolmannella neljänneksellä lähes kaikilla aloilla. Jalostusaloista liikevaihto kasvoi vahvasti sekä teollisuudessa että rakentamisessa. Kehitys oli positiivista myös useilla Helsingin seudun palvelualoilla: liikevaihto kasvoi vahvasti informaatio- ja viestintäalalla sekä majoitus- ja ravitsemistoiminnassa.

### Työllisyys ja työttömyys

Vuonna 2019 Helsingissä oli 445 000 työpaikkaa. Koko Helsingin seudun työpaikkamäärä oli 812 300. Helsingin osuus koko maan lähes 2,6 miljoonasta työpaikasta oli 17 prosenttia ja Helsingin seudun osuus 32 prosenttia. Helsingin työpaikkamäärä kasvoi 2,4 prosenttia vuodesta 2018 ja Helsingin seudulla työpaikkoja oli 1,5 prosenttia enemmän kuin vuosi sitten. (TK, Työvoimatutkimus).

Vuonna 2019 Helsingissä oli 338 400 työllistä. Työllisyysaste oli 74,7 prosenttia, mikä oli 0,7 prosenttiyksikköä edellisvuotta korkeammalla tasolla. Työllisten määrä kasvoi Helsingissä vuonna 2019 ennakkotiedon mukaan puoli prosenttia edellisvuodesta. Helsingin seudulla työllisten määrä kasvoi lähes kahdella prosentilla.



Työ- ja elinkeinoministeriön työnvälitystilaston mukaan työttömien määrä aleni Helsingissä vuonna 2019 keskimäärin viisi prosenttia edellisestä vuodesta. Loppuvuotta kohden työttömien määrän lasku hiipui. Vuoden 2019 lopussa Helsingin työttömyysaste oli 9,2 prosenttia, mikä oli 0,1 prosenttiyksikköä pienempi kuin vuotta aiemmin (TEM).

Työttömyys aleni voimakkaimmin nuorilla. Alle 25-vuotiaiden työttömien määrä aleni keskimäärin 10 prosenttia vuoden takaisesta. 25–29-vuotiaiden työttömien määrä väheni 12 prosentilla. Yli 50-vuotiaiden työttömien määrä kääntyi loivaan kasvuun vuoden 2019 elokuussa. Keskimäärin yli 50-vuotiaiden työttömien määrä pieneni vuonna 2019 kahdella prosentilla.

Pitkäaikaistyöttömien (yli vuoden yhtäjaksoisesti työttömänä olleet) osuus kaikista työttömistä oli kolmasosa. Vuoden 2019 lopussa pitkäaikaistyöttömien määrä oli prosentin pienempi kuin vuotta aiemmin. Keskimäärin pitkäaikaistyöttömiä oli vuoden 2019 aikana seitsemän prosenttia vähemmän kuin edellisenä vuonna.

## Väestönkehitys

Vuoden lopussa 2019 Helsingin väkiluvun arvioidaan olevan noin 653 400 asukasta. Siten väkiluku kasvoi vuoden 2019 aikana 5 350 asukkaalla eli 600 enemmän kuin vuonna 2018. Suhteellinen kasvu oli 0,8 prosenttia. Lopullinen tieto väestönkasvusta tarkentuu maaliskuun lopussa.

Syntyneiden määrä, noin 6 370, pysyi nyt samalla tasolla kuin edellisvuonna. Kuolleita oli hieman vähemmän, 5 125 ja luonnollisen väestönkasvun ennakoitaan olevan 1 250 asukasta. Huippuvuonna 2015 syntyi 7 000 lasta, mutta kuolleiden määrä on vaihdellut vain vähän tällä vuosikymmenellä.

Helsingin saama muuttovoitto oli edellisvuoden tapaan pienempi kuin vuosina 2010–2017. Vaikka seudun ulkopuolelta Suomesta tuleva muutto oli edelleen vuosikymmenen huippulukemissa, kotimainen nettomuutto yhteensä pieneni ja oli noin 1 750 henkeä. Tämä johtui siitä, että muuttotappio muulle Helsingin seudulle kasvoi 3 600 henkeen. Helsingistä muutettiin aikaisempaa enemmän erityisesti Espooseen ja Vantaalle.

Ulkomailta saatu muuttovoitto oli edelleen vuosien 2010–2015 huippuvuosia pienempi, etenkin siksi että Virosta ei enää aikaisempien vuosien tapaan muuteta Helsinkiin. Muuttovoitto oli kuitenkin ennakkotiedon mukaan hieman edellisvuotta korkeampi, noin 2 000–2 300 henkeä, mutta nämä tiedot tarkentuvat myöhemmin.

Varhaiskasvatusikäisiä, 1–6-vuotiaita oli ennakkotiedon mukaan 39 000, ja heidän määränsä väheni 500 lapsella. 0-vuotiaiden määrä, 6 300, pysyi viime vuoden tasolla. 7–15-vuotiaiden määrä kasvoi 1 500:lla ja peruskouluikäisiä on nyt noin 53 700. Toisen asteen ikäluokkaan kuuluvia, 16–18-vuotiaita oli 16 300 ja määrä kasvoi yli 200 hengellä. 65 vuotta täyttäneitä on nyt 112 700 ja kasvua oli 2 400 henkeä. Yli 75-vuotiaita asukkaita tuli viime vuoden aikana yli 1 600 lisää. Työikäisten eli 19–64-vuotiaiden määrä kasvoi 3 000 asukkaalla.

Eteläinen suurpiiri kasvoi eniten, lähes 1 500 asukkaalla ja Läntinen 1 400 asukkaalla. Varhaiskasvatusikäisten määrä kasvoi hieman vain Läntisessä (40) ja Kaakkoisessa (25) suurpiirissä, kun taas Koillisessa ja Itäisessä suurpiirissä lasten määrä väheni yli 200:lla.

Peruskouluikäisten kasvu oli suurinta Eteläisessä (360) ja Keskisessä suurpiirissä (250). Yli 75-vuotiaiden määrä kasvoi eniten Eteläisessä (500) ja Läntisessä suurpiirissä, joissa kasvu 300 asukasta.

Vieraskielisen väestön määrä on nyt 105 300 eli 16 prosenttia väestöstä, kasvua oli 3 500. Suomenkielisten kasvu noin 1 700 ja ruotsinkielisten 150. Ruotsinkielisiä on 36 700, vajaa 6 prosenttia helsinkiläisistä.

Suurimmat vieraskielisten ryhmät ovat venäjänkieliset 18 800, somalinkieliset 11 300 ja vironkieliset, 10 700 henkilöä. Somalin ja arabiankielisten määrä kasvoi yli 500:lla sekä englannin ja venäjänkielisten määrä noin 400:llä. Vironkielisten määrä väheni lähes 300:lla.

Ulkomaan kansalaisia oli noin 63 000 eli 10 prosenttia väestöstä. Suurimmat ryhmät olivat Viron, Venäjän, Irakin ja Somalian kansalaiset. Eniten kasvoi filippiiniläisten, intialaisten, irakiläisten ja kiinalaisten määrä, 150–200 hengellä.

## Rakentaminen Helsingissä vuonna 2019

Rakentamisen korkeasuhdanne jatkui vuonna 2019. Vuodenvaihteessa rakenteilla oli hieman yli 1,2 miljoonaa kerrosneliömetriä, joista noin 750 000 oli keskeneräisiä asuinrakennuksia ja noin 480 000 kerrosneliömetriä muita rakennuksia. Vuodenvaihteen tilanne kokonaiskerrosalan suhteen oli vuotta aikaisempaa tilannetta vastaava, mutta painottuu enemmän asuntorakentamiseen. Vuoden aikana valmistui ja aloitettiin lähes sama määrä asuntoja, joten rakenteilla olevien asuntojen määrä pysyi edelleen noin 10 000 asunnossa.

Helsingin asuntotuotantotavoite nousi vuoden 2019 alusta 7 000 asunnoksi. Myös asuntotuotannon määrä on noussut hyvin lähelle tavoitteen mukaista tasoa. Vuoden aikana Helsingissä valmistui 6 736 asuntoa ja yhteensä 6 928 asunnon rakentaminen alkoi. Rakennuslupia myönnettiin kaikkiaan 7 909 asunnon rakentamiseksi.

Valmistuneista asunnoista 21 prosenttia (1 409 asuntoa) oli valtion tukemia korkotukiasuntoja. Sääntelemätöntä asuntotuotantoa oli 54,7 prosenttia valmistuneista ja välimuodon asuntoja 24,4 prosenttia. Välimuodon tuotanto koostui pääosin asumisoikeusasunnoista (625) sekä hitas- ja hintakontrolloiduista asunnoista (950). Sääntelemättömistä asunnoista vuokra-asunnoiksi valmistui 1 021 ja omistusasunnoiksi 2 661.

Valtaosa valmistuneista asunnoista (90 prosenttia) rakentui kerrostaloihin. Rivitaloasuntoja valmistuneista asunnoista oli noin 4 prosenttia ja loput olivat omakoti- ja paritaloasuntoja tai sijaitsivat muissa rakennuksissa. Uudisrakennuksiin valmistuneista kerrostaloasunnoista yhden tai kahden huoneen asuntoja oli 63,1 prosenttia ja kaikkien uudisrakennuskerrostalojen huoneistoalan keskiarvo oli 53,9 neliötä.

Kaupungin oman tuotannon osuus valmistuneista oli 19,5 prosenttia (1 314 asuntoa). Näistä asunnoista 732 oli valtion tukemia ARA-vuokra-asuntoja Helsingin kaupungin asunnot Oy:lle, 378 asumisoikeusasuntoja Helsingin Asumisoikeus Oy:lle ja 204 Hitas- tai hintakontrolloitua asuntoa. Kaupungin omana tuotantona asuntoja alkoi 1 505.

Toimitilarakentamisena (muu kuin asuntorakentaminen) vuonna 2019 valmistuneiden rakennusten kerrosala oli 263 776 kerrosneliömetriä. Valmistuvaa kerrosalaa oli yli kolmannes edellisvuotta vähemmän, mutta selkeästi 2010-luvun keskiarvoa enemmän. Loppuvuodesta valmistunut Pasilan aseman kokonaisuus (asemarakennus, kauppakeskus, hotelli sekä toimistorakennukset) olivat valmistuneista noin neljännes. Kerrosalaltaan merkittävä toimitilarakennus on myös Kalasatamaan valmistunut Keskon pääkonttorirakennus.

Toimitilarakentamista aloitettiin 212 295 kerrosneliömetriä, mikä on vajaa 60 prosenttia edellisvuoden vastaavasta määrästä. Aloitusten määrä on myös alle 2010-luvun keskiarvon. Myös myönnettyjen rakennuslupien määrä (236 122 kerrosneliömetriä) oli hieman vähemmän kuin edellisenä vuonna.

Rakentaminen jatkui siis ennätysellisellä tasolla painotuksen ollessa enemmän asuntorakentamisessa. Myös suurten liikennehankkeiden edistäminen jatkui. Raide-Jokeriradan rakentaminen on aloitettu ja Kruunusillat -raitiotien hankinta eteni allianssin kehitysvaiheeseen. Vahvinta rakentaminen on juuri nyt Jätkäsaaren ja Kalasataman alueilla, joissa molemmissa on hieman alle 2 000 asuntoa rakenteilla. Myös Pasilan projektialueen asuntotuotanto on lähtenyt hyvään vauhtiin (891 asuntoa rakenteilla). Suurien projektialueiden osuus rakenteilla olevista asunnoista on noin 58 prosenttia. Toimitiloista projektialueille on rakentumassa noin 48 prosenttia. Vuonna 2019 myönnettyjen rakennuslupien korkean tason johdosta voidaan arvioida, että ainakin asuntotuotanto pysyy korkealla tasolla myös kuluvana vuonna.

## 1.1.4 Kaupungin henkilöstö

Kaupungin palveluksessa oli vuoden 2019 lopussa vakinaisessa tai määräaikaisessa työsuhteessa (ilman työllistettyjä) yhteensä 37 459 työntekijää (2018: 37 656). Henkilöstömäärä laski yhteensä 197 työntekijällä eli 0,5 prosentilla (2018: kasvoi 1,5 prosentilla).

Sosiaali- ja terveystoimialan henkilöstömäärässä on tapahtunut huomattava vähentyminen johtuen muun muassa organisatorisista muutoksista ja liikkeenluovutuksista. Kasvatuksen ja koulutuksen toimialan henkilöstömäärä on kasvanut asiakasmäärän kasvusta johtuen. Pormestari Jan Vapaavuori perusti vuoden loppupuolella kaupungille task force -ryhmän ratkomaan varhaiskasvatuksen henkilöstön saatavuuskriisiä. Kaupunkiympäristön toimialan vakanssien täyttöaste on pysynyt samalla tasolla ja henkilöstömäärä on saatu lähemmäksi tavoitetasoa. Saatavuushaasteita on monissa asiantuntijatehtävissä. Kulttuurin ja vapaa-ajan toimialan henkilöstömäärä laski hieman edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Kaupunginkanslian henkilöstömäärän kasvussa näkyvät erilaiset sijaisuudet ja projektitehtävät sekä uudet tehtävät digitalisaatio-ohjelman myötä. Henkilöstökasvu Liikennelaitoksella on ollut maltillista. Pelastuslaitoksella henkilöstömäärä on kasvanut vuoden takaisesta, mutta saatavuushaasteita on edelleen. Palvelukeskuksen henkilöstö on pienentynyt johtuen kasvatuksen ja koulutuksen sekä sosiaali- ja terveystoimialan kilpailutuksista seuranneista liikkeenluovutuksista. Staran henkilöstömäärässä on pientä vähennystä vuodentakaiseen tilanteeseen verrattuna. Taloushallintopalveluliikelaitoksen henkilöstömäärän kasvuun on vaikuttanut määräaikaisen henkilöstön lisätarve palkkahallinnon palveluissa, lisäksi Helsingin Satama Oy:stä on siirtynyt henkilöstöä Taloushallintopalvelukeskukseen. Helsingin palveluksessa olevan henkilöstön määrä ja henkilöstön saatavuus vaikuttavat Työterveys Helsingin henkilöstömäärään. Saatavuusongelmien vuoksi lääkäriresurssia ostetaan myös vuokratyövoimana.

### KAUPUNGIN HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ TOIMIALOITTAIN VUOSIEN 2018 JA 2019 LOPUSSA

| Toimialat                                      | Vakinaiset    |               | Määräaikaiset |              | Palkkatuetut |            | Yhteensä ilman palkkatuettuja |               | Muutos<br>2018-2019 |
|--|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|-------------------------------|---------------|---------------------|
|  | 2018          | 2019          | 2018          | 2019         | 2018         | 2019       | 2018                          | 2019          |                     |
| <b>Kasvatuksen ja koulutuksen toimiala</b>     | <b>10 508</b> | <b>10 703</b> | <b>2 875</b>  | <b>3 296</b> | <b>154</b>   | <b>123</b> | <b>13 383</b>                 | <b>13 999</b> | <b>616</b>          |
| <b>Kaupunkiympäristön toimiala</b>             | <b>3 270</b>  | <b>3 340</b>  | <b>256</b>    | <b>242</b>   | <b>18</b>    | <b>5</b>   | <b>3 526</b>                  | <b>3 582</b>  | <b>56</b>           |
| Kaupunkiympäristön toimiala (ilman HKL ja Pel) | 1 501         | 1 513         | 139           | 141          | 18           | 5          | 1 640                         | 1 654         | 14                  |
| Liikennelaitos                                 | 1 102         | 1 159         | 85            | 65           |              |            | 1 187                         | 1 224         | 37                  |
| Pelastuslaitos                                 | 667           | 668           | 32            | 36           |              |            | 699                           | 704           | 5                   |
| <b>Keskushallinto</b>                          | <b>3 720</b>  | <b>3 676</b>  | <b>434</b>    | <b>463</b>   | <b>56</b>    | <b>63</b>  | <b>4 154</b>                  | <b>4 139</b>  | <b>-15</b>          |
| Kaupunginkanslia                               | 629           | 646           | 132           | 150          | 15           | 20         | 761                           | 796           | 35                  |
| Palvelukeskus                                  | 1 391         | 1 346         | 74            | 56           | 27           | 34         | 1 465                         | 1 402         | -63                 |
| Rakentamispalvelu                              | 1 198         | 1 189         | 164           | 161          | 4            | 4          | 1 362                         | 1 350         | -12                 |
| Taloushallintopalvelu                          | 349           | 342           | 40            | 67           | 10           | 5          | 389                           | 409           | 20                  |
| Tarkastusvirasto                               | 16            | 17            |               |              |              |            | 16                            | 17            | 1                   |
| Työterveys Helsinki                            | 137           | 136           | 24            | 29           |              |            | 161                           | 165           | 4                   |
| <b>Kulttuurin ja vapaa-ajan toimiala</b>       | <b>1 596</b>  | <b>1 591</b>  | <b>268</b>    | <b>267</b>   | <b>117</b>   | <b>113</b> | <b>1 864</b>                  | <b>1 858</b>  | <b>-6</b>           |
| <b>Sosiaali- ja terveystoimiala</b>            | <b>11 556</b> | <b>10 986</b> | <b>3 173</b>  | <b>2 895</b> | <b>404</b>   | <b>361</b> | <b>14 729</b>                 | <b>13 881</b> | <b>-848</b>         |
| <b>YHTEENSÄ</b>                                | <b>30 650</b> | <b>30 296</b> | <b>7 006</b>  | <b>7 163</b> | <b>749</b>   | <b>665</b> | <b>37 656</b>                 | <b>37 459</b> | <b>-197</b>         |

Henkilöstöstä 75,8 prosenttia oli naisia ja 24,2 prosenttia miehiä. Koko henkilöstöstä 8,5 prosenttia oli muun kuin suomen- tai ruotsinkielisiä. Vakinaisesta henkilöstöstä 35,7 prosenttia oli työskennellyt kaupungilla yli viisitoista vuotta. Henkilöstön suurin ikäryhmä oli edelleen 50–59-vuotiaat, 31,5 prosenttia henkilöstöstä kuuluu tähän ikäryhmään.

Sairaus-, työtaturma- ja kuntoutuspoissaolot ovat laskeneet hieman 4,8 prosenttiin. Vakinaisen henkilöstön lähtövaihtuvuus laski 6,5 prosenttiin (2018: 6,9 prosenttia). Kaupungin palveluksesta erosi 1 459 työntekijää (2018: 1 385) ja eläkkeelle jäi 618 työntekijää (2018: 625). Eläkkeelle jäätiin keskimäärin vähän yli 62-vuotiaana.

## Olennaiset tapahtumat kaupungin toiminnassa

Vuoden 2019 toimialojen, liikelaitosten ja virastojen varsinaisen ja määräaikaisen henkilöstön palkkasumma oli yli 1,4 miljardia euroa. Edellisen vuoden loppuun verrattuna summa on 3 prosenttia korkeampi. Nousu selittyy muun muassa tammikuussa maksetulla kertaerällä, palkkojen yleiskorotuksilla ja toimialauudistukseen liittyvillä palkkaharmonisoinneilla.

Joka toinen vuosi toteutettava työterveyskysely toteutettiin loka-marraskuussa. Kyselyyn vastasi yli 18 000 kaupungin työntekijää. Tulosten mukaan kaupungin työntekijät ovat sitoutuneita ja kokevat työnsä mielekkääksi ja työilmapiirin luottamukselliseksi. Vuoteen 2017 verrattuna erityisesti lähijohtaminen on kehittynyt hyvää suuntaan; luottamus on vahvistunut ja kokemus esimiehen vuorovaikutuksen ystävällisyydestä ja huomaavaisuudesta. Sen sijaan työstä palautuminen on heikentynyt ja alle 30-vuotiaiden masennusriski kasvanut aikaisempiin vuosiin verrattuna. Erityinen huoli kohdistuu nuorten ja työuran alussa olevien työntekijöiden jaksamiseen, joista reilu kolmas on masennusriskissä. Kuitenkin tulosten mukaan Helsingin kaupunki koetaan yhä vetovoimaisempana työpaikkana. Tulosten mukaan lähes 80 prosenttia työntekijöistä suosittelee Helsinkiä työnantajana.

Vuonna 2018 toteutetun Kunta 10 -kyselyn tulosten perusteella tukea tarvitseville työyksiköille on laadittu omat kehittämissuunnitelmat ja kehittämistyössä on edetty järjestelmällisesti. Vastaavaa tukea tarjotaan työterveyskyselyn perusteella tukea tarvitseville työyksiköille.

Strategian suuntaista uudistumista arviointiin Uudistumisen pulssi -kyselyllä, joka toteutettiin ensimmäinen kerran joulukuussa (2.–22.12.). Tuloksista ilmeni, että yli 50 prosenttia kaupungin henkilöstöstä tietää, mitä Helsingin strategialla tulla maailman toimivimmaksi kaupungiksi tavoitellaan. Suurin kehittämisen paikka oli kaupungin eri toimintojen ja yksiköiden välisen yhteistyön sujuvuus. Yhteistyön tiivistämisen teemaa tullaan kehittämään ja aktiivisesti edistämään kaupungin johtoryhmän toimesta yhdessä keskijohdon kanssa.

Työhyvinvointia edistettiin Työhyvinvointiohjelman (2018–2021) kuuden eri teemakokonaisuuden osalta. Työhyvinvointiohjelma ohjaa ja haastaa jokaista ottamaan myös itse vastuuta hyvinvoinnistaan; yhtenä konkreettisenä toimenpiteenä on Liikkuva työpaikka -hankkeen käynnistäminen. Kaupungin henkilöstön tasa-arvosuunnitelman toimenpiteillä edistetään kaupungin strategian suuntaisesti henkilöstön tasa-arvo- ja yhdenvertaisuustyötä, mitä tehdään yhteistyössä kaupungin eri tahojen kanssa.

Sopuisasti stadissa -toimintaohjelma julkaistiin epäasiallisen kohtelun ja häirinnän ennaltaehkäisyyn ja häiriötilanteissa toimimiseen. Tavoitteena on, että Sopuisasti stadissa -toimintaohjelma käsitellään kerran vuodessa jokaisella kaupungin työpaikalla. Häirintäyhteyshenkilöiden toimintamalli luotiin syksyllä 2019. Neljätoista häirintäyhteyshenkilöä valmennettiin ja toimintamallin pilotointi tapahtuu vuonna 2020.

Vuonna 2019 Helvi-virtuaaliohjaajan avustuksella työyhteisöissä käsiteltiin Korvaavan työn -mallia, jonka käyttöönottoa on edistetty vuoden 2019 aikana. Korvaavan työn käyttö sairauspoissaolon sijaan on löytänyt paikkaansa eri puolilla organisaatioita.

Tarkempia tietoja henkilöstöstä esitellään erillisessä Henkilöstöraportti 2019 -julkaisussa.

## 1.1.5 Olellaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 30.1.2019 sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet kaupunkikonsernille. Vuonna 2013 tehty aiempi päätös sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista oli tarpeen päivittää toimialauudistuksen ja pormestarimalliin siirtymisen sekä vuoden 2015 kuntalain muutosten johdosta.

Kaupunginhallitus hyväksyi 28.10.2019 Helsingin kaupungin eettiset periaatteet. Eettiset periaatteet ovat osa kaupunkistrategian toimeenpanoa. Kaupunginhallituksen konsernijaoston hyväksymässä (17.6.2019) Hyvä hallinto ja johtamistapa -ohjeessa todetaan, että myös tytäryhteisössä noudatetaan kulloinkin voimassa olevia kaupungin eettisiä periaatteita.

### Toiminta ja talous

Kesäkuun 19. päivänä hyväksytty vuoden 2018 tilinpäätös osoitti ylijäämää 406,6 miljoonaa euroa. Kaupungin hyvän taloudellisen tilanteen ansiosta kaupunginvaltuusto päätti 13.11.2019, hyväksyessään vuoden 2020 veroprocentit, säilyttää kunnallisveron 18,00 prosentin tasolla huolimatta suuresta investointipanostuksesta. Myöskään kiinteistöveroon ei päätetty korotuksia. Talousarvio vuodeksi 2020 sekä taloussuunnitelma vuosille 2020–2022 hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 27.11.2019.

Kaupunginvaltuuston toiminnassa näkyi Helsingin rakentamisen aktiivinen vaihe. Valtuusto käsitteli yhteensä 17 tontinluovutus- tai -vuokrausasiaa ja 35 asemakaava-asiata sekä joukon hankesuunnitelmia. Kaupunginhallitus käsitteli näiden lisäksi toimivaltansa puitteissa lukuisia vähäisempiä suunnitelmia ja tontinvarauksia.

30.1.2019 kaupunginvaltuuston käsittelyssä oli Kaisaniemen ja Kansalaistorin yhdistävän kevyen liikenteen alikulkuyhteyden yleissuunnitelma. Suunnitelman toteutuksen kustannusarvio on 23 miljoonaa euroa.

10.4.2019 valtuusto hyväksyi Vallilanlaakson raitiotien edellyttämän asemakaavan. Päätöksellä on kauaskantoiset vaikutukset joukkoliikenteen verkossa. Uusi raitiotielinjaus yhdistää Kalasataman alueen ja Hermannin sekä yliopiston Kumpulan kampuksen alueen Pasilan asemakeskukseen.

Kalasatamassa Nihdin osa-alueelle hyväksyttiin uusi asemakaava 27.11.2019. Se mahdollistaa alueelle uutta kerrosalaa 135 000 kerrosneliometriä 3 000 asukkaalle sekä toimisto-, liike- ja palvelukäyttöön.

Finlandia-talon perusparannuksen hankesuunnitelma käsiteltiin kaupunginvaltuustossa 10.4.2019. Laajan teknisen ja toiminnallisen perusparannuksen enimmäishinnaksi päätettiin hyväksyä 119 miljoonaa euroa.

Vuonna 2016 käynnistetyssä Raide-Jokeri-hankkeessa tapahtuneeseen kustannusten nousuun liittyen kaupunginvaltuusto hyväksyi 13.3.2019 Raide-Jokerin hankesuunnitelman enimmäishinnan korottamisen Helsingin kaupungin osalta siten, että Helsingin kaupungin osuus kustannuksista on 209 miljoonaa euroa pikaraitiotien infrastruktuurin kokonaiskustannusarvion kohotessa 386 miljoonaan euroon. Allianssimallisessa hankkeessa ovat osapuolina Espoon kaupunki ja Suomen valtio.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi samassa 13.3.2019 kokouksessa myös Raide-Jokerin varikon hankesuunnitelman liikenneliikelaitoksen esityksen 31.1.2019 mukaisesti siten, että varikon kokonaiskustannusarvio on yhteensä 69,45 miljoonaa euroa, josta Helsingin kaupungin osuus on yhteensä 62,44 miljoonaa euroa.

Koulu- ja päiväkotirakentaminen sekä perusparantaminen on ollut vilkasta Helsingin väkiluvun kasvun seurauksena sekä terveellisten ja turvallisten palvelutilojen järjestämisen kiireellisyyden takia. Kaupunginvaltuusto on tehnyt lukuisia hyväksymispäätöksiä vuoden 2019 aikana:

- 13.3.2019 Mäkelänrinteen lukion laajennuksen ja perusparannuksen hankesuunnitelma 17 miljoonaa euroa
- 13.3.2019 Vuosaaren lukion uudisrakennuksen hankesuunnitelma 28 miljoonaa euroa
- 22.5.2019 Tehtaankadun ala-asteen perusparannuksen hankesuunnitelma 15 miljoonaa euroa
- 28.8.2019 Tahvonlahden ala-asteen koulun ja päiväkodin perusparannuksen ja laajennuksen hankesuunnitelma 27,4 miljoonaa euroa
- 11.9.2019 Etu-Töölön lukion perusparannuksen hankesuunnitelma 17,5 miljoonaa euroa

## Olennaiset tapahtumat kaupungin toiminnassa

- 11.9.2019 päiväkotiki Vaapukan ja Roihuvuoren ala-asteen Marjaniemen toimipaikan uudisrakennuksen hankesuunnitelma 14 miljoonaa euroa
- 23.10.2019 Kaarelan raitin päiväkodin ja Kannelmäen peruskoulun Kaarelan raitin toimipisteen hankesuunnitelma 15,3 miljoonaa euroa
- 6.11.2019 Hoplaxskolanin Lokkalantien yksikön perusparannuksen ja laajennuksen hankesuunnitelma 14 miljoonaa euroa
- 11.12.2019 päiväkotiki Capellan puistotie 27 uudisrakennuksen hankesuunnitelma 14 miljoonaa euroa
- 11.12.2019 Käpylän peruskoulun Väinölä-rakennuksen hankesuunnitelma 18,4 miljoonaa euroa

Pirkkolan huonokuntoiset jäähallit korvaavan uudisrakennuksen hankesuunnitelma hyväksyttiin valtuustossa 23.11.2019. Hankkeen kustannusarvio oli 19,4 miljoonaa euroa.

9.10.2019 valtuusto hyväksyi M300-metrojunien optiohankinnan hankesuunnitelman siten, että hankkeen kokonais-hinta on yhteensä 40,7 miljoonaa euroa. Hankinnalla varaudutaan Länsimetron jatkon valmistumisen aiheuttamaan junakapasiteetin lisätarpeeseen.

28.8.2019 päätettiin kaupunginvaltuustossa myydä Kiinteistö Oy Helsingin Lasipalatsin liiketilojen hallintaan oikeut-tavat osakkeet Mercator Fastigheter Ab:lle 33,5 miljoonaa euron kauppahinnalla. Kiinteistöstä luopuminen tapahtui omistajapoliittisten periaatteiden mukaisesti, koska kaupungilla ei ollut sille omaa käyttöä.

Kaupunginhallitus päätti 21.10.2019 siirtää kaikki kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan hallinnassa olevat rakennukset 1.1.2020 lukien kaupunkiympäristölautakunnan omistajahallintoon, jonne kaupungin omistamien rakennusten hallin-ta on keskitetty.

### Kaupunkistrategian kärkihankkeet

19.6.2019 kaupunginvaltuusto hyväksyi Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen ohjausryhmän kokoaman strategisen asiakirjan, hyvinvointisuunnitelman 2019–2021. Vuonna 2018 asetettu Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen ohjaus-ryhmä toimii terveydenhuoltolain (1326/2010) 12 §:n mukaisena kunnan terveyden ja hyvinvoinnin edistämisen vas-tuutahona edistäen kuntalain (410/2015) 1 §:n mukaisia asukkaidensa hyvinvointiin ja kestävään kehitykseen liittyviä tehtäviä. Hyvinvointisuunnitelman toteutus tapahtuu poikkihallinnollisella yhteistyöllä. Hyvinvointisuunnitelmaan on valittu 108 toimenpidettä, joista 89 sisältyy toimialojen ja kaupunginkanslian toimintasuunnitelmiin sekä 66 toimenpi-dettä, joita johdetaan useamman toimialan yhteistyönä.

Kaupunkistrategian kärkihankkeiden kohdalla kaupunginhallitus on johdonmukaisesti kehottanut toimialoja ja liikelai-toksia käynnistämään niiden toteuttamiseksi tarvittavat toimenpiteet ja edellyttänyt, että ne suuntaavat toimintaan-sa strategian mukaisesti kulloinkin käytettävissä olevien määrärahojen puitteissa. Näin on toimittu myös jo 10.12.2018 hyväksytyt Hiilineutraali Helsinki 2035 -toimenpideohjelman kohdalla, jossa esitetyt toimenpiteet kaupunkistrategi-assa 2017–2021 asetettujen päästövähennystavoitteiden saavuttamiseksi ovat edenneet vuoden 2019 aikana.

Kaupunginhallitus hyväksyi 11.2.2019 lasten ja nuorten syrjäytymisen ehkäisyn strategiahankkeen 2017–2021 (Muka-na-ohjelma). Nuorten syrjäytyminen erityisesti koulutuksesta ja työstä on vakava ongelma. Sen lievittäminen näh-dään tärkeäksi niin inhimilliseltä kuin taloudelliselta kannalta sekä kaupungin turvallisuuden, viihtyisyyden ja elinkei-nopoliittisten intressien edistämiseksi.

Kaupunginhallitus hyväksyi 11.3.2019 Helsingin kaupungin merellisen strategian ja toimintaohjelman kaupunkistra-tegiassa 2017–2021 asetettujen Helsingin merellisyyttä koskevien tavoitteiden saavuttamiseksi. Merellisessä strate-giassa haetaan keinoja muun muassa merellisten kohteiden saavutettavuuden parantamiseen, saariston palvelujen kehittämiseen ja merellisten tapahtumien edistämiseen.

Kaupunginhallitus hyväksyi 24.6.2019 Helsingin kaupungin kiinteistöpoliittisen ohjelman, sisäilmaohjelman 2018–2028 ja näiden asiakirjojen toteutusohjelman ohjeellisina asiakirjoina Helsingin kaupunkistrategiassa 2017–2021 ase-tettujen tavoitteiden toteuttamiseksi. Kaupungin kiinteistöpoliittisen tarkastelukehikon kiteyttävän kiinteistöstrategi-an valmistelua päätettiin jatkaa vuoden loppuun.

## 1.1.6 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä tulevasta kehityksestä

### Covid19 -pandemia

Tilikauden jälkeen helmi-maaliskuussa 2020 Kiinasta levinnyt maailmanlaajuinen Covid19 -pandemia on eskaloitunut ennalta arvaamattomaksi sosiaaliseksi, terveydelliseksi ja taloudelliseksi kriisiksi, jonka lopulliset vaikutukset ovat monilta osin epävarmoja, mutta joiden arvioidaan jo tässä vaiheessa olevan mittavat. Pandemian vaikutusten arviointia yhtä lailla Suomen talouteen kuin maailmanlaajuisesti vaikeuttaa epätietoisuus pandemian kestosta.

Viruksen leviämisen hidastamiseksi on eri maissa ja myös Suomessa toimeenpantu ennennäkemättömiä ihmisten liikkumista rajoittavia toimenpiteitä. Hallitus totesi 18.3.2020 yhteistoiminnassa tasavallan presidentin kanssa, että Suomessa vallitsevat poikkeusolot koronaviruksen vuoksi ja Suomessa päädyttiin ottamaan käyttöön valmiuslaisissa säädetty toimivaltuudet. Hallitus on valmiuslain valtuuksien nojalla päättänyt monista suosituksista ja rajoituksista epidemian leviämisen estämiseksi muun muassa sulkemalla useita toimintoja sekä rajoittamalla ihmisten kokoontumista ja liikkumista sulkemalla maan rajat ja eristämällä Uudenmaan muusta Suomesta 27.3.–15.4. väliseksi ajaksi. Rajoitus- ja sulkutoimet tulevat vaikuttamaan erittäin merkittävästi sekä globaalisti että kansallisesti taloudelliseen toimintaan. Vaikutus Suomen bruttokansantuotteeseen on varovaisten arvioiden mukaan vähintään -5 % ja joidenkin arvioiden mukaan jopa -13 %. Helsinki tulee kärsimään mittavista verotulomenetyksistä ja myös toimintatuottojen alenemisesta samaan aikaan, kun kriisi on jo aiheuttanut ja tulee aiheuttamaan merkittävää sosiaali- ja terveystoimen menojen lisääntymistä. Kaupungin vuoden 2020 talouden kehitys tulee olemaan huomattavasti talousarviota heikompi. Taloudelliset vaikutukset tulevat ulottumaan myös lähivuosiin ja merkitsemään sekä talousarvion 2021 että taloussuunnitelmavuosien suunnittelua muuttuneiden lähtötietojen pohjalta.

Helsingin kaupunki on maaliskuun alussa perustanut kaupungin kriisijohtamismallin mukaisen korona-koordinaatioryhmän, joka toimii pormestarin johdolla. Ryhmä koordinoi poikkeustilanteen vaatimia kaupungin toimenpiteitä. Myös kaupungin johtoryhmän kokouksia on tihennetty ja toimialoilla sekä liikelaitoksissa on käynnistetty omat kriisiryhmät. Edellä mainituin toimenpitein kaupunki on maaliskuun alkuun toteuttanut aktiivisesti toimenpiteitä epidemian torjumiseksi ja kaupunkilaisten jokapäiväisen elämän helpottamiseksi poikkeusoloissa sekä yritysten taloudellisen tilanteen helpottamiseksi.

### Taloudelliset ja strategiset riskit

Toimintaympäristön merkittävimmät riskit liittyvät muun muassa hallitusohjelman mukaisen valtakunnallisen sote-uudistuksen vaikutukseen, kaupunkien rahoituspohjaan ja investointikyvyn heikkenemiseen sekä valtion muiden toimenpiteiden epävarmuustekijöihin, joilla voi olla merkittäviä vaikutuksia Helsingin kaupunkiin. Lisäksi keskeinen toimintaympäristön muuttumisesta seurannut riski liittyy henkilöstön saatavuuteen. Merkittävimpänä epävarmuustekijänä on tunnistettu mahdollisen sote-uudistuksen mukanaan tuomat kuntien verotulopohjan muutokset, joiden Helsingin taloutta heikentäviä vaikutuksia 2020-luvulla on vaikea ennakoita tässä vaiheessa.

Pääministeri Juha Sipilän hallituksen maakunta- ja sote-uudistuksen valmistelu päättyi keväällä 2019. Maakunta- ja sote-uudistuksen valmistelu käynnistyi uudestaan syksyllä 2019 uuden hallituksen sote-ministerityöryhmän johtamana. Uudistuksen valmistelu edellyttää paljon selvitystyötä ja nykytilan kartoittamista. Syksyllä 2019 selvitetiin Uudenmaan, pääkaupunkiseudun tai Helsingin sote-erillisratkaisun vaihtoehtoja tiiviissä yhteistyössä alueen kuntien ja Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin (HUS) kanssa. Selvityksessä tarkasteltiin mahdollisen erillisratkaisun perusteluita, perustuslaillisia reunaehtoja ja toteutuksen vaihtoehtoja.

Kaupunki perusti pormestarin johdolla toimivan sote-valmistelu- ja seurantaryhmän, jonka työskentely käynnistyi syyskuun alussa. Yhteistyötä on tehty myös suurten kaupunkien yhteistyöryhmissä sekä Kuntaliiton kanssa muun muassa soten rahoitusmallin tarkastelussa ja kehittämisessä. Mahdollisista uudistuksista kaupungille aiheutuvat taloudelliset sekä organisaatio- ym. vaikutukset konkretisoituvat lainsäädäntötyön edetessä, ja niihin varaudutaan kaupungin toiminnan ja palvelujen suunnittelussa.

Kaupungin uusi johtamisjärjestelmä astui voimaan 1.6.2017, jolloin kaupunki siirtyi sekä pormestari- että toimialamalliin. Vuosi 2019 oli toinen kokonainen vuosi kaupungin uudessa johtamisjärjestelmässä. Uuden johtamis- ja toimialamallin arvioinnin mukaan kaupungin strateginen ohjaus ja johtaminen ovat vahvistuneet. Tehdyt uudistukset ovat luoneet hyvän pohjan tehdä kaupungin toiminnasta asukaslähtoisempää, osallistaa kaupunkilaisia palveluiden kehit-

tämiseen aiempaa enemmän sekä samanaikaisesti toimia tehokkaammin ja yhtenäisemmin. Johtamisuudistus tukee kaupunkistrategian tavoitetta olla maailman toimivin kaupunki.

Kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen rooli kaupungin johtamisessa on vahvistunut. Kaupunkikokonaisuuden ohjattavuus on parantunut ja kaupunkia johdetaan enemmän yhtenä kokonaisuutena, muun muassa siksi, että entiset virastot yhdistettiin neljäksi toimialaksi. Johtamisuudistukseen keskeisesti liittyneessä osallisuus- ja vuorovaikutusmallissa on useita jo hyvin toimivia osa-alueita. Yhtenä johtamishaasteena on lisäksi se, miten uuteen johtamiskulttuuriin kuuluvat strategiset avaukset ja pyrkimykset onnistutaan sovittamaan operatiivisten päivittäistoimintatapojen kehittämisspyrkimysten kanssa. Henkilöstölle johtamisjärjestelmän uudistus näyttäytyy vielä osin keskeneräiseltä.

Vuosi 2019 oli Helsingin kaupungin taloudessa hyvä, vaikkakin edellisvuotta heikompi. Vuoden 2019 tilikauden tulos oli 377 miljoonaa euroa eli 94 miljoonaa talousarviota parempi, mikä johtuu erityisesti ennakoitua suuremmista maanmyyntituloista. Myös osinkotuloja saatiin arviota enemmän. Vuoden 2018 tulos oli 387 miljoonaa euroa. Verotuloja ja valtionosuuksia kertyi 3,1 prosenttia enemmän kuin edellisenä vuonna, mutta ne jäivät 47 miljoonaa euroa talousarviosta. Kaupungin ulkoiset toimintamenot kasvoivat 4,8 prosenttia edellisvuodesta. Toimintamenoissa suurin ylitys oli Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin menojen ylittyminen 46 miljoonalla eurolla. Käyttötalouden taloustavoitteen mukainen menokasvu oli noin 5 prosenttia ja tämä oli kaksinkertainen strategian tavoitteeseen verrattuna. Keskeisenä riskinä voidaan pitää kaupungin kykyä toteuttaa strategiassa asetettuja taloustavoitteita käyttötalouden menokasvun hillinnän osalta.

Kaupungin kokonaisinvestoinnit olivat 780 miljoonaa euroa, joka on huomattavasti (noin 150 miljoonaa euroa) enemmän kuin edellisenä vuonna. Investoinnit kyettiin tästä huolimatta rahoittamaan suurelta osin tulorahoituksella. Toiminnan ja investointien rahavirta oli negatiivinen –33 miljoonaa. Vuoden 2019 aikana lyhennettiin lainoja suunnitelman mukaisesti (87 miljoonaa euroa) eikä uutta lainaa nostettu. Lainojen lyhennykset kyettiin rahoittamaan kasvavista kaupungin maksuvalmiuden säilyessä riittävänä. Kaupungin lainakanta aleni 1 014 miljoonaan euroon.

Etelä-Suomen aluehallintovirasto jätti Helsingin kaupungille pelastustoimen toimintavalmiuteen liittyvän 20 miljoonan euron uhkasakkovaatimuksen. Kaupunki on jättänyt asiasta valituksen hallinto-oikeuteen.

### Riskien hallinta:

Kasvavan kaupungin investointikyvystä on huolehdittava kaikissa oloissa. Uusiin haasteisiin varaudutaan mitoittamalla kokonaisinvestoinnit tasolle, joka kyetään rahoittamaan strategiakaudella tulorahoituksella siten, ettei lainakanta asukasta kohden kasva.

Kaupungin johtoryhmä on määritellyt edunvalvonnan tavoitteet ja vastuut. Kaupunki on pyrkinyt vaikuttamaan valtion suunnittelemiin uudistuksiin (lait ja tehtävät) ja ennakoimaan niiden vaikutuksia. Lainakannan kasvua hillitään, jotta mahdollisen sote- ja maakuntauudistuksen rahoitusmuutoksiin pystytään varautumaan ja vuosittaiset lainanhoitokustannukset eivät korkotason noustessa nouse liian korkeiksi. Taloudellisten riskien vaikutukset huomioidaan talousarvioprosessissa. Taloudelliseen epävarmuuteen liittyviä riskejä on pyritty vähentämään muun muassa strategiaohjelmaan sisältyvillä menojen kasvun hidastamista, tuottavuuden parantamista sekä investointien rahoitusta ja mitoittamista koskevilla tavoitteilla.

### Operatiivisia ja muita riskejä

Keskushallinnon ja toimialojen sitovista tavoitteista toteutui kokonaisuudessaan puolet (18/33).

Yksityisten päiväkotituottajien rakennuslupia koskevan lainsäädännön noudattamisen valvonnassa todettiin puutteita kaupunkiympäristön ja kasvatuksen ja koulutuksen toimialoilla. Lisäksi tuli ilmi puutteita kaupungin omien päiväkotien rakennuslupien käsittelyssä.

Rautatien metroasema jouduttiin sulkemaan rankkasateen yhteydessä kahdeksi vuorokaudeksi elokuussa 2019, kun vaurioitunut viemäri aiheutti veden tulvimisen metroasemalle. Vesivahingon seurauksena vahingoittuneet hissit ovat edelleen poissa käytöstä.

Edelleen jatkuneesta ja pitkään kestäneestä kaupungin palvelukykyyn liittyvästä riskistä on jatkunut pula osaavasta henkilöstöstä erityisesti kasvatuksen ja koulutuksen alalla sekä sosiaali- ja terveystoimen alalla. Rekrytointiongelmia on ollut myös muualla kaupunkikonsernissa. Varhaiskasvatuksen henkilöstön saatavuuskriisiä ratkomaan perustettiin vuoden loppupuolella kaupunkitasoinen työryhmä.



Kiinteistöihin ja turvallisuuteen kohdistuu muun muassa onnettomuus-, palo- ja vuotoriskejä. Kaupunki on varautunut henkilö- ja omaisuusriskeihin riskien ennaltaehkäisyyn lisäksi vakuutusrahastolla ja vakuutuksilla. Vakuutusrahastosta maksettiin vuoden 2019 aikana Helsingin työterveyskeskuksen Helsinginkadulla sijaitsevan toimipisteen vuonna 2016 tapahtuneesta vesivauriosta aiheutuneita kuluja 770 000 euroa sekä Lauttasaaren liikuntapuiston suojellun huolto- ja pukuhuonerakennuksen vuonna 2017 tapahtuneesta tulipalosta aiheutuneita kuluja 150 000 euroa.

#### Riskien hallinta:

Kaupunginvaltuusto hyväksyi kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet 30.1.2019 (§ 29). Kuntalain säännökset velvoittavat kaupunginvaltuuston päättämään sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Perusteiden tarkoituksena on ohjata kaupunginhallitusta sen huolehtiessa kuntalain velvoittamana sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä. Perusteet ohjaavat myös konsernijohdon vastuulla olevan konsernivalvonnan järjestämistä.

Kaupunginkanslia sekä kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan koordinaatioryhmä ohjaavat ja tukevat toimialoja, liikelaitoksia ja tytäryhteisöjä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittämisessä. Ne antavat tarvittaessa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteuttamista koskevia täydentäviä ohjeita. Lisäksi ne avustavat kaupunkikonsernin johtoa kokoamalla ja arvioimalla kaupunkikonsernin merkittävimpiä riskejä sekä niiden hallintakeinoja.

Vuoden 2018 loppupuolella käynnistettiin kaupunkikonsernin merkittävien riskien ja riskien hallintakeinojen arviointi. Kaupungin johtoryhmä käsitteli arvioinnin tulokset toukokuussa 2019 ja hyväksyi hallintatoimenpiteiden toteutus suunnitelman. Merkittävien riskien arvioinnissa tunnistettiin 15 riskikategoriaa, jotka liittyvät henkilöstöön, maakuntaudistukseen ja soteen, talouskehitykseen, edunvalvontaan, syrjäytymiseen ja segregatioon, yhteiskunnalliseen radikalisaatioon, digitaaliseen turvallisuuteen ja tietoturvaan, ilmastonmuutokseen ja siihen varautumiseen, rakentamiseen ja asumiseen, toimitiloihin ja rakennettuun ympäristöön, kaupungin kilpailukykyyn, eettisyyteen ja vaatimustenmukaisuuteen, liikennejärjestelmään, kansainväliseen turvallisuusympäristöön sekä johtamiseen ja ennakointiin. Merkittävien riskien hallintatoimenpiteiden toteutuksen raportointi käynnistyi syksyn 2019 aikana kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan koordinaatioryhmälle.

Kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan koordinaatioryhmän ohjauksessa valmisteltiin vuoden 2019 aikana sisäinen valvonta ja riskienhallinta Helsingin kaupunkikonsernissa -ohje (Khs 13.1.2020 § 12) sekä uudistettiin Helsingin kaupungin eettiset periaatteet (Khs 28.10.2019 § 722). Lisäksi vuoden aikana käynnistyi sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan selvitys- ja kehitystyö.

Kaupunginkanslia, liikelaitokset ja toimialat arvioivat ja raportoivat talousarvioiden ennusteiden yhteydessä merkittävimmät taloudelliset ja toiminnalliset riskit sekä tilinpäätöksen yhteydessä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan selonteoissa. Arvio merkittävimmistä riskeistä pohjautuu sekä selontekojen että vuoden 2018 lopussa käynnistettyyn kaupunkikonsernin merkittävien riskien arviointiin, joka on syntynyt kaupunginkanslian, toimialojen, liikelaitosten ja suurimpien tytäryhtiöiden tunnistamista riskeistä.

## 1.1.7 Ympäristötekijät

Helsingin kaupunki on ympäristön kannalta alueensa merkittävimpien toimijoiden joukossa. Helsingissä käytetyn energian ja muun kulutuksen aiheuttamat kasvihuonekaasupäästöt ovat noin seitsemän prosenttia koko Suomen hiidioksidipäästöistä. Viikinmäen jätevedenpuhdistamo vastaa noin 800 000 asukkaan jätevesien puhdistuksesta.

Kaupungin oman toiminnan ympäristöasioiden hallintaa ohjaavat kaupunkistrategia, ympäristöpolitiikka sekä ympäristönsuojelun osa-alueiden ohjelmat. Lisäksi toimialoilla ja liikelaitoksilla on käytössään omia ympäristöjärjestelmiä ja -ohjelmia. Ekotukitoiminnan avulla ympäristöasiat tuodaan lähelle työntekijöiden arkea.

Kaupungin emo-organisaation ympäristökulut ovat nousseet tasaisesti viime vuosina ja olivat vuonna 2019 noin 92 miljoonaa euroa. Merkittävimpiä ympäristökuluja aiheuttivat ilmaston suojeleminen (28 miljoonaa euroa), alueiden puhtaanapito ja jätehuolto (20 miljoonaa euroa) sekä ilmasto- ja ympäristöstävällisen liikkumisen edistäminen (18 miljoonaa euroa).

Kaupungin ympäristöinvestointien määrä vaihtelee vuosittain. Vuonna 2019 investointeja tehtiin noin 135 miljoonalla eurolla. Suurimmat investoinnit liittyivät ilmasto- ja ympäristöstävälliseen liikkumiseen (103 miljoonaa euroa) sekä pilaantuneiden maiden kunnostuksiin (25 miljoonaa euroa). Ympäristötuotot vuonna 2019 olivat noin 8,3 miljoonaa euroa. Merkittävimmät tuotot tulivat ajoneuvojen siirtomaksuista katujen puhdistukseen liittyen (1,8 miljoonaa euroa) ja kaupunkipyörästä (1,6 miljoonaa euroa).

### Olennaiset tapahtumat kaupungin toiminnassa

Tulevaisuudessa ympäristökustannuksia tulevat lisäämään entisestään ilmastonmuutoksen hillintä ja siihen sopeutuminen, energiatehokkuuden velvoitteet, paikallisen ilmanlaadun parantaminen sekä meluntorjunta. Ympäristökulut ovat viime vuosina olleet noin 2–3 prosenttia kaupungin kaikista toimintakuluista.

Kaupunki laatii erillisen ympäristöraportin, joka tuodaan tiedoksi kaupunginvaltuustolle myöhemmin keväällä. Ympäristöraportissa raportoidaan myös Hiilineutraali Helsinki 2035 -toimenpideohjelman, sopeutumislinjausten sekä ympäristöpolitiikan toteutumisesta.

#### Energia ja ilmastopolitiikka

Helsingin ilmastotyötä ohjataan valtuustotasolla kaupunkistrategian, ympäristöpolitiikan ja Hiilineutraali Helen 2035 -ohjelman kautta. Kaupunki on mukana TEM:n energiatehokkuussopimuksessa (KETS), EU:n kaupunginjohtajien energia- ja ilmastopöytäkirjan (Covenant of Mayors for Climate & Energy) ja kuuden suurimman kaupungin kaupunginjohtajien ilmastoverkostossa. Helsingin kaupunkistrategiassa 2017–2021 on linjattu, että Helsinki on hiilineutraali vuonna 2035 ja vähentää päästöjä 60 prosenttia vuodesta 1990 vuoteen 2030 ja 80 prosenttia vuoteen 2035 mennessä. Tavoitteeseen pyritään toteuttamalla Hiilineutraali Helsinki 2035 -toimenpideohjelman, jonka toteutumista seurataan.

#### Ilmansuojelu

EU:n asettama typpidioksidin vuosiraja-arvo ylittyi edelleen pakokaasupäästöjen takia Helsingin keskustan vilkasliikenteisissä katukuiluissa. Kaupungin ilmansuojelusuunnitelma 2017–2024 sisältää lainsäädännön vaatimusten mukaisesti toimenpiteitä liikenteen päästöjen vähentämiseksi niin, että raja-arvon alle päästään mahdollisimman pian. Typpidioksidin pitoisuudet ovat viime vuosina olleet laskusuunnassa ja raja-arvon ylitysalue on pienentynyt.

Liikenteen pakokaasupäästöjen lisäksi Helsingin ilmanlaatua heikentävät myös katupöly ja pientulisijojen päästöt. Ilmansuojelusuunnitelmaan on sisällytetty myös niiden vähentämiseen tähtäviä toimia. Katupölyn eli hengitettävien hiukkasten raja-arvot eivät ole ylittyneet Helsingissä viime vuosina, mutta ylitysriski on edelleen olemassa etenkin vilkasliikenteisissä katukuiluissa.

#### Meluntorjunta

Tieliikenne on merkittävin ympäristömelun lähde Helsingissä. Kaupunkilaisista 37 prosenttia asuu alueilla, joilla tie- ja katuliikenteen aiheuttama melutaso ylittää valtioneuvoston päätöksen (993/1992) mukaisen päiväajan ohjearvotason 55 desibeliä. Helsingin meluntorjunnan toimintasuunnitelma 2018–2022 sisältää tavoitteet meluhaittojen vähentämiseksi sekä toimenpiteet, joiden avulla melutilannetta pyritään parantamaan.

Melutasojen alentamiseksi ja melulle altistumisen vähentämiseksi tarvitaan laaja keinovalikoima. Meluhaittojen ennaltaehkäisemisessä tärkeintä on huomioida liikennemelu maankäytön ja liikenteen suunnittelussa. Lisäksi tarvitaan melutasojen alentamiseen liittyviä toimia, kuten nopeusrajoitusten alentamista, melua vaimentavia katupäällysteitä ja nastarenkaiden käytön vähentämistä. Melusteitä tarvitaan meluisimmissa kohteissa, joissa ei muilla toiminlailla voida saavuttaa riittävää vaikuttavuutta. Määrärahojen vähäisyyden vuoksi kaikkia toimenpiteitä ei kuitenkaan ole saatu toteutettua tavoiteaikataulussa. Erityisen haastavaa on ollut melusteiden rakentamiseen ja valtion hallintomien maanteiden meluntorjuntaan osoitettujen määrärahojen puuttuminen.

#### Maaperän ja kaatopaikkojen kunnostaminen

Helsingissä otetaan käyttöön alueita, joiden maaperää joudutaan esirakentamaan ennen uutta käyttöä. Osa esirakentamisesta on pilaantuneen maan kunnostamista. Helsingin entiset kaatopaikat kunnostetaan ympäristönsuojelulainsäädännön mukaisesti.

Kaupunki varautuu tulevana vuosina Iso-Huopalahden kaatopaikan kunnostamiseen. Kaatopaikkojen jälkihoitoon on lisäksi tehty varaukset. Pilaantuneiksi arvioitujen alueiden kunnostusten määrärahatarpeet arvioidaan vuosittain kymmenelle seuraavalle vuodelle. Arvio tarkentuu siten aina vuosittain. Merkittävimmät puhdistamiskohteet vuonna 2019 olivat Kalasataman entisen satama-alueen, Työpajanpihan korttelin sekä Vuosaaren lukion tontin puhdistaminen. Vuosaaren kaatopaikan kunnostaminen on käynnissä.

## 1.1.8 Harmaan talouden torjunta ja ihmisoikeusasiat

Kaupunkikonsernin hankinnoissa tuli noudattaa lainsäädäntöä ja konserninsisäistä vuonna 2018 uudistettua harmaan talouden torjuntaohjetta. Ohjeesta järjestettiin edelleen koulutusta kaupunkikonsernin hankinnoista ja sopimuksista vastaavalle henkilöstölle. Henkilöstön käyttöön perustettiin Harmaan talouden torjunnan Teams-kanava ajankohtaisten päivitettyjen asioiden hoitamista ja keskustelua varten. Hankintojen kautta valittavat sopimuskumppanit alihankkijoina toimivat tilaajavastuulain ja harmaan talouden torjuntaohjeen mukaiset selvitykset viimeistään ennen hankintasopimuksen allekirjoittamista. Sopimuskauden aikana sopimuskumppaneiden veronmaksu- ja lakisääteisten eläkevaikutusmaksujen tiedot tuli tarkastaa tilaajavastuulain mukaisesti vähintään 12 kuukauden välein.

Kaupungin ja Verohallinnon välistä sopimuskumppaneita koskevaa vapaaehtoista seulontatiedonvaihtoa ei tehty Verohallinnon tietojärjestelmien uudistamisen vuoksi. Urakkatietojen ilmoittaminen Verohallintoon tehtiin luonnollisesti verotusmenettelylain mukaisesti. Verohallinnon ja kilpailu- ja kuluttajaviraston edustajien kanssa kokoonnuttiin neuvonpitoon joitain kertoja vuoden aikana.

Kaupunginhallitus hyväksyi 4.10.2019 uudistetut Helsingin kaupungin eettiset periaatteet, jotka ohjeistuksen mukaisesti velvoittavat henkilöstöä ja luottamushenkilöitä ohjaten heidän toimintaansa koko kaupunkikonsernissa. Ohjeistuksessa veloitetaan henkilöstöä ja luottamushenkilöitä toimimaan hyvän hallinnon mukaisesti ja työskentelemään asukkaiden parhaaksi. Rasismia, syrjintää, epäasiallista kohtelua, seksuaalista häirintää tai korruptiota ei sallita. Hankinnoissa tulee toimia vastuullisesti ja ihmisoikeuksia edistäen sekä kansainvälisen työelämän perusnormeja noudattaen muun muassa lapsityövoiman käytön vähentämiseksi. Läpinäkyvyyttä tulee edistää kaikessa toiminnassa ja talouden hoidossa korruption ja lahjonnan ehkäisemiseksi. Henkilökohtainen tai lähipiirin etu ei saa vaikuttaa päätöksentekoon tai sen valmisteluun millään tasolla. Lahjaa tai muuta etua, jolla vaikutetaan, pyritään vaikuttamaan tai joka on omiaan vaikuttamaan toimintaan, ei saa ohjeistuksen mukaan vaatia, ottaa vastaan tai hyväksyä.

Edelleen henkilöstöä koskee 1.1.2013 annettu ohje ulkopuolisten kustantamien matkojen ja muiden taloudellisten etujen vastaanottamisesta.

## 1.2 Selonteko kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

### Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan yleisesti kaikkia niitä toiminta- ja menettelytapoja, joilla toimielimet, johtavat viranhaltijat ja muut esimiehet pyrkivät varmistamaan toiminnan laillisuuden ja tuloksellisuuden, resurssien ja omaisuuden turvaamisen sekä raportoinnin ja tietojen luotettavuuden. Riskienhallinta puolestaan tarkoittaa järjestelmällistä ja ennakoivaa tapaa tunnistaa, analysoida ja hallita toimintaan liittyviä uhkia ja mahdollisuuksia.

Kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan selonteko perustuu kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan koordinaatioryhmän vuoden aikana tekemään ohjaukseen ja seurantaan sekä lauta- ja johtokuntien hyväksymiin selontekoihin. Lisäksi kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan selonteko perustuu sisäisen tarkastuksen tekemiin tarkastuksiin ja tilintarkastajan väliraportin arviointitietoihin.

Kaupunginvaltuusto on kuntalain 13 §:n perusteella hyväksynyt 30.1.2019 (§ 29) Helsingin kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet. Päätöksellä valtuusto on ohjannut koko kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämistä ja edellyttänyt, että kaupungin ja sen tytäryhteisöjen kaikissa toiminnoissa on oltava riittävä sisäinen valvonta ja riskienhallinta. Kaupunginvaltuuston hyväksymässä hallintosäännössä on määritelty sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehtävät ja vastuut.

Kaupunginhallitus huolehtii kaupungin sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä valvoo sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimeenpanoa. Kaupunginhallitus hyväksyy kaupunkikonsernin sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa koskevat ohjeet sekä sisäisen tarkastuksen toimintaohjeen. Lauta- ja johtokunta vastaa toimialallaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisesta järjestämisestä ja toimeenpanon valvonnasta. Lauta- ja johtokunnat sekä tytäryhteisöjen hallitukset hyväksyvät vastuualueidensa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kuvaukset, joissa esitetään sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan keskeisimmät tavoitteet, toimintaperiaatteet, menettelyt ja vastuut. Kansliapäällikkö, tarkastusjohtaja, toimialajohtajat ja muut johtavat viranhaltijat huolehtivat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tuloksellisesta toimeenpanosta vastuualueellaan.

Hallintosäännön lisäksi sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen perustuu toimintasääntöihin, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kuvauksiin, toimintasuunnitelmiin ja ydinprosessien kuvauksiin ja vastuiden määrittelyihin. Riskienhallinnan toteutumista seurataan osana toiminnan ja talouden seurantaprosessia.

### Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan nykytilasta

Kaupungin sisäinen valvonta ja riskienhallinta tuottaa kohtuullisen varmuuden toiminnan tuloksellisuudesta, lain- ja hyvän hallintotavan mukaisuudesta, varojen ja omaisuuden turvaamisesta sekä johtamisen edellyttämän luotettavan toiminnallisen ja taloudellisen informaation riittävydestä.

### Toteutuneet merkittävät riskit

Yksityisten päiväkotituottajien rakennuslupia koskevan lainsäädännön noudattamisen valvonnassa todettiin puutteita kaupunkiympäristön ja kasvatuksen ja koulutuksen toimialoilla. Lisäksi tuli ilmi puutteita kaupungin omien päiväkotien rakennuslupien käsittelyssä.

Etelä-Suomen aluehallintovirasto jätti Helsingin kaupungille pelastustoimen toimintavalmiuteen liittyvän 20 miljoonan euron uhkasakkovaatimuksen. Kaupunki on jättänyt asiasta valituksen hallinto-oikeuteen.

Rautatien metroasema jouduttiin sulkemaan rankkasateen yhteydessä kahdeksi vuorokaudeksi elokuussa 2019, kun vaurioitunut viemäri aiheutti veden tulvimisen metroasemalle. Vesivahingon seurauksena vahingoittuneet hissit ovat edelleen poissa käytöstä.

## Selonteko kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

### Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittämiskohteet ja kehittäminen

Kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan koordinaatioryhmän puheenjohtajana toimii kansliapäällikkö. Koordinaatioryhmä ohjaa ja tukee toimialoja, liikelaitoksia ja tytäryhteisöjä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittämisessä sekä avustaa kaupunkikonsernin johtoa kokoamalla ja arvioimalla kaupunkikonsernin merkittävimpiä riskejä ja niiden hallintakeinoja.

Vuoden 2019 aikana kaupunginvaltuusto hyväksyi Helsingin kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet (Kvsto 30.1.2019 § 29). Vuoden aikana valmisteltiin Sisäinen valvonta ja riskienhallinta Helsingin kaupunkikonsernissa -ohje kaupunginhallituksen hyväksyttäväksi (Khs 13.1.2020 § 12). Lisäksi kaupungin johtoryhmä käsitteli 20.5.2019 kaupunkikonsernin merkittävien riskien arvioinnin tulokset ja hyväksyi tunnistettujen riskienhallintatoimenpiteiden toteuttamissuunnitelman. Kaupungin eettiset periaatteet uusittiin ja kaupunginhallitus hyväksyi ne lokakuussa (28.10.2019 § 722). Sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta järjestettiin kaksi kaupunkiyhteistä koulutusta esihenkilöille ja asiantuntijoille sekä marraskuussa järjestettiin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ajankohtaispäivä.

### Sisäisen tarkastuksen järjestäminen

Sisäisen tarkastuksen tarkoitus, tehtävät, valtuudet ja raportointi on määritelty kaupunginhallituksen hyväksymässä sisäisen tarkastuksen toimintaohjeessa. Sisäinen tarkastus toimii kansliapäällikön alaisuudessa. Sen tehtävänä on arvioida, varmistaa ja tukea hyvän johtamis- ja hallintotavan toteutumista sekä sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja konsernivalvonnan tuloksellisuutta. Sisäinen tarkastus raportoi pormestarille, kansliapäällikölle ja tarkastuskohteen johdolle. Sisäisen tarkastuksen kansainvälisten ammattistandardien mukaisen ulkoisen arvioinnin mukaan Helsingin kaupungin sisäinen tarkastus noudattaa kansainvälisiä sisäisen tarkastuksen ammattistandardeja.

Vuoden aikana valmistui 28 tarkastusta kaupungin johdolle. Tarkastuksissa arvioitiin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimivuutta toimialoilla ja tytäryhteisöissä. Tarkastuskohteiden johto on vastauksissaan tarkastusten toimenpidesuositukseen sitoutunut toteuttamaan tarvittavat toimenpiteet valvonnan parantamiseksi.

## 1.3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus alakohtineen

### 1.3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

#### TULOSLASKELMA

| 1 000 euroa                              | 01.01.–31.12.2019 | 01.01.–31.12.2018 |
|--|-------------------|-------------------|
| Toimintatuotot                           | 1 205 175         | 1 155 060         |
| Valmistus omaan käyttöön                 | 176 558           | 163 192           |
| Toimintakulut                            | -4 500 217        | -4 292 821        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                      | <b>-3 118 483</b> | <b>-2 974 569</b> |
| Verotulot                                | 3 493 732         | 3 416 582         |
| Valtionosuudet                           | 232 776           | 197 308           |
| Rahoitustuotot                           | 150 319           | 130 198           |
| Rahoituskulut                            | -16 931           | -17 523           |
| <b>VUOSIKATE</b>                         | <b>741 412</b>    | <b>751 996</b>    |
| Poistot ja arvonalentumiset              | -364 436          | -346 801          |
| Satunnaiset erät                         | 0                 | -18 412           |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                  | <b>376 976</b>    | <b>386 782</b>    |
| Tilinpäätössiirrot                       | 2 252             | 19 812            |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ ALIJÄÄMÄ (-)</b> | <b>379 228</b>    | <b>406 595</b>    |

Kaupungin tilikauden tulos oli 377 miljoonaa euroa ollen 94 miljoonaa euroa talousarviota parempi. Vuoden 2018 tulos oli 386,8 miljoonaa euroa, vuoden 2017 tulos 483,1 miljoonaa euroa ja vuoden 2016 tulos 470,2 miljoonaa euroa. Vuoden 2019 tulos mahdollistui, kun toimintakate toteutui talousarviota parempana (96 miljoonaa euroa) toimintatulojen ylittäessä talousarvion merkittävästi. Maan-, rakennusten- ja osakkeiden myyntituloja kertyi talousarviossa ennakoitua (100 miljoonaa euroa) enemmän, yhteensä 157 miljoonaa euroa. Tämä on yli 40 miljoonaa euroa edellistä vuotta enemmän. Myös osinkotulot toteutuivat talousarviossa ennakoitua suurempina.

Kaupungin ulkoiset toimintamenot ylittivät talousarvion 35 miljoonalla eurolla. Kaupungin ulkoisten toimintamenojen kasvu edelliseen vuoteen verrattuna oli 4,8 prosenttia. Kaupunkistrategian käyttötalouden toimintamenoja mitoitettava taloustavoitteen mukaiset menot kasvoivat vuonna 2019 noin 5 prosenttia eli noin kaksinkertaisesti strategiatavoitteeseen nähden.

Verotulot kasvoivat edellisvuodesta 2,3 prosenttia. Yhteensä vero- ja valtionosuustulot olivat 47 miljoonaa euroa talousarviota pienemmät.

Vuosikate 741 miljoonaa euroa toteutui 84 miljoonaa euroa talousarviota korkeampana, mutta hieman edellisvuotta heikompana (752 miljoonaa euroa vuonna 2018).

Muutaman viime vuoden positiivisen verotulokehityksen, vuosina 2016–2018 toteutuneen käyttötalouden strategiatavoitteen mukaisen toimintamenojen maltillisen kasvun sekä maan-, rakennusten- ja osakkeiden myyntitulojen myötä saavutettu tilikauden ylijäämä oli 379 miljoonaa euroa.

Maksurahoituksen osuutta toimintamenoista kuvataan tunnusluvulla, joka lasketaan kaavasta:  $100 \times \text{toimintatuotot} / (\text{toimintakulut} - \text{valmistus omaan käyttöön})$ .

Tunnusluku on kehittynyt seuraavasti:

|  | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 |
|--|------|------|------|------|------|
| Toimintatuotot toimintakuluista, prosenttia <sup>1</sup> | 27,9 | 28,0 | 29,2 | 31,8 | 24,9 |

<sup>1</sup> Satunnaisten tuottojen ja kulujen kirjauskäytännön muutoksen 2017 vaikutukset huomioitu vuodesta 2016 alkaen.

## Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus alakohtineen

Tarkempaa erittelyä tuloslaskelman eristä on luvussa 2 Talousarvion toteutuminen sekä liikelaitosten ja rahastojen erillistilinpäätöksissä luvussa 5.

|   | 2019  | 2018  | 2017  | 2016  | 2015  |
|---|-------|-------|-------|-------|-------|
| Vuosikate, miljoonaa euroa <sup>1</sup>       | 741,4 | 752,0 | 837,9 | 807,4 | 265,1 |
| Vuosikate, prosenttia poistoista <sup>1</sup> | 203,4 | 216,8 | 236,2 | 239,4 | 68,7  |
| Vuosikate, euroa/asukas <sup>1,2</sup>        | 1 135 | 1 160 | 1 300 | 1 270 | 422   |

<sup>1</sup> Satunnaisten tuottojen ja kulujen kirjauskäytännön muutoksen 2017 vaikutukset huomioitu vuodesta 2016 alkaen.  
<sup>2</sup> Vertailuvuoden 2018 ennakkotietoon perustuva asukasmäärä on päivitetty vastaamaan lopullista asukasmäärää.  
Vastaava päivitys on tehty vuoden 2018 tunnuslukuihin.

### 1.3.2 Toiminnan rahoitus

#### RAHOITUSLASKELMA

| 1 000 euroa                                    | 2019            | 2018            |
|--|-----------------|-----------------|
| <b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>                     |                 |                 |
| Vuosikate                                      | 741 412         | 751 996         |
| Satunnaiset erät                               | 0               | -18 412         |
| Tulorahoituksen korjausevät                    | -190 198        | -107 180        |
|  | <b>551 214</b>  | <b>626 404</b>  |
| <b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>                 |                 |                 |
| Investointimenot                               | -780 382        | -625 292        |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 15 034          | 11 933          |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 181 192         | 137 672         |
|  | <b>-584 156</b> | <b>-475 687</b> |
| <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>    | <b>-32 942</b>  | <b>150 717</b>  |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                   |                 |                 |
| <b>Antolainauksen muutokset</b>                |                 |                 |
| Antolainasaamisten lisäys                      | -86 268         | -120 031        |
| Antolainasaamisten vähennys                    | 79 891          | 70 302          |
|  | <b>-6 377</b>   | <b>-49 729</b>  |
| <b>Lainakannan muutokset</b>                   |                 |                 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -86 541         | -105 849        |
|  | <b>-86 541</b>  | <b>-105 849</b> |
| <b>Oman pääoman muutokset</b>                  |                 |                 |
| <b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>           |                 |                 |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset  | -30 172         | -64 475         |
| Vaihto-omaisuuden muutos                       | -3 861          | 4 533           |
| Saamisten muutos                               | -33 664         | -14 884         |
| Korottomien velkojen muutos                    | 64 183          | 4 544           |
|  | <b>-3 514</b>   | <b>-70 282</b>  |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                   | <b>-96 432</b>  | <b>-225 860</b> |
| <b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>                      |                 |                 |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                      |                 |                 |
| Rahavarat 31.12.                               | 1 112 044       | 1 241 418       |
| Rahavarat 1.1.                                 | 1 241 418       | 1 316 561       |
|  | <b>-129 374</b> | <b>-75 143</b>  |

Kaupungin investointien toteuma vuonna 2019 oli liikelaitosten investoinnit (pääosin Helsingin kaupungin liikenneliikelaituksen joukkoliikenneinvestointeja) huomioiden 780 miljoonaa euroa eli selvästi edellistä vuotta enemmän (625 miljoonaa vuonna 2018).

Investointimenot ilman liikelaitoksia vuonna 2019 olivat 639,9 miljoonaa euroa, joka on 24 prosenttia enemmän kuin vuonna 2018. Vuonna 2018 käytettiin 516 miljoonaa euroa, 545,7 miljoonaa euroa vuonna 2017, 485,9 miljoonaa euroa vuonna 2016 ja 388 miljoonaa euroa vuonna 2015. Investointitason nousu on viime vuosina kohdistunut erityisesti kasvatuksen ja koulutuksen toimialan rakennushankkeisiin, uusien projektialueiden esirakentamiseen sekä katujen ja liikenneväylien uudisrakentamiseen ja perusparantamiseen.

Vuoden 2019 investointimenot kasvoivat vuoteen 2018 verrattuna erityisesti talonrakennushankkeisiin, esirakentamiseen sekä katuihin ja liikenneväyliin kohdistettujen määrärahojen käytössä.

Talonrakennushankkeisiin käytettiin yhteensä 266,1 miljoonaa euroa, joka on 27,5 prosenttia enemmän kuin vuonna 2018. Vuonna 2018 käytettiin 208,7 miljoonaa euroa. Uudis- ja lisärakennushankkeisiin käytettiin 116,2 miljoonaa euroa, kun vuonna 2018 käytettiin 83,8 miljoonaa euroa. Korjaushankkeisiin käytettiin 149,1 miljoonaa euroa, kun vuonna 2018 käytettiin 124 miljoonaa euroa. Merkittävimmät määrärahan käytön lisäykset verrattuna vuoteen 2018 kohdistuivat kasvatuksen ja koulutuksen toimialalle.

Esirakentamiseen käytettiin yhteensä 85,7 miljoonaa euroa, kun vastaava käyttö vuonna 2018 oli 66,4 miljoonaa euroa. Talousarviokohdan Projektialueiden esirakentaminen, Khn käytettäväksi, käytettiin vuonna 2019 yhteensä 55,6 miljoonaa euroa, joka on 20,9 prosenttia enemmän kuin vuonna 2018. Vuonna 2018 vastaava käyttö oli 44 miljoonaa euroa. Talousarviokohdan Esirakentaminen, täyttötöy, rakentamiskelpoiseksi saattaminen, Kyl:n käytettäväksi, investointeihin käytettiin yhteensä 30,1 miljoonaa euroa, joka on 32 prosenttia enemmän kuin vuonna 2018. Vuonna 2018 vastaava käyttö oli 20,4 miljoonaa euroa. Merkittävimmät määrärahan käytön lisäykset verrattuna vuoteen 2018 kohdistuivat Kalasataman, Länsisataman ja Kruunuvuorenrannan esirakentamiseen.

Katuihin ja liikenneväyliin käytettiin yhteensä 158,7 miljoonaa euroa, joka on 13,3 prosenttia enemmän kuin vuonna 2018. Vuonna 2018 käytettiin 140,1 miljoonaa euroa. Merkittävimmät määrärahan käytön lisäykset verrattuna vuoteen 2018 kohdistuivat talousarviokohtaan Perusparantaminen ja liikennejärjestelyt.

HKL-liikelaituksen investoinnit vuonna 2019 olivat 134,1 miljoonaa euroa (102,7 miljoonaa vuonna 2018). Suurin investointikohde olivat Raide-Jokeri-infran maksut 42,5 miljoonaa euroa. Uusien Artic-raatiovaunujen maksueriä maksettiin 30,9 miljoonaa euroa.

Toiminnan ja investointien rahavirta toteutui -33 mil-joonaa euroa negatiivisena johtuen edellistä vuotta merkittävästi korkeammasta investointitasosta. Toiminnan ja investointien rahavirta, joka on keskeinen kaupungin talouden tilannetta kuvaava tunnusluku, toteutui selvästi heikompana kuin edellisenä vuonna (151 miljoonaa euroa).

Vuoden 2019 aikana lyhennettiin lainoja suunnitelman mukaisesti (87 miljoonaa euroa) eikä uutta lainaa nostettu. Lainojen lyhennykset kyettiin rahoittamaan kassavaroista kaupungin maksuvalmiuden säilyessä riittävänä. Kaupungin lainakanta aleni 1 014 miljoonaan euroon (sisältäen HKL:n rahalaitoslainat).

Kaupungin rahat ja pankkisaamiset ovat pienentyneet kuluneella tilikaudella 129,4 miljoonaa euroa. Kassavarojen määrän väheneminen johtuu toiminnan ja investointien rahavirran edellistä vuotta heikommasta tasosta sekä pitkäaikaisten lainojen lyhentämisestä.

Kaupungin taseen rahat ja pankkisaamiset -erä sisältää myös kaupungin konsernitiliin kuuluvien yhteisöjen tilivarat kaupungin konsernitilillä. Kaupungin velka edellä mainituille yhteisöille näiden varoista konsernitilillä näkyy kaupungin taseessa vastaavasti lyhytaikaisten velkojen määrässä. Kaupungin konsernitilillä oli tytäryhteisöjen varoja vuoden lopussa yhteensä 332,8 miljoonaa euroa.

Muissa maksuvalmiuden muutoksissa kohdassa toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset näkyy kaupungin maksuvalmiutta edelliseen vuoteen nähden parantavana eränä Asuntotuotantopalveluiden niin sanotun kaupungin sisäisen käyttötililuoton käytön pieneminen edellisvuodesta. Edellisen vuoden korkea taso johtui tuolloin huomattavasti kasvaneesta tuotantomäärästä sekä urakoiden kustannusten kasvusta.



## Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus alakohtineen

Rahoituslaskelman tunnusluvut ovat kehittyneet seuraavasti:

|   | 2019    | 2018    | 2017    | 2016    | 2015    |
|---|---------|---------|---------|---------|---------|
| Toiminnan ja investointien rahavirta, (kertymä vuosina 2015 - 2019), 1 000 euroa  | 354 671 | 789 658 | 563 819 | 221 907 | -16 764 |
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä vuodelta, miljoonaa euroa, ilman vuoden 2014 liikelaitosten yhtiöittämisten kirjanpidollisia vaikutuksia | 354,7   | 410,3   | 184,4   | -157,5  | -396,0  |
| Investointien tulorahoitus, prosenttia <sup>1</sup>   | 96,9    | 122,6   | 137,0   | 125,3   | 46,8    |
| Lainanhoitokate <sup>1</sup>  | 7,4     | 6,3     | 4,7     | 2,4     | 2,1     |
| Kassan riittävyys, pv <sup>1</sup>  | 77      | 91      | 99      | 79      | 70      |

<sup>1</sup> Satunnaisten tuottojen ja kulujen kirjauskäytännön 2017 muutoksen vaikutus huomioitu vuodesta 2016 alkaen.

Kaupungin toiminnan ja investointien rahavirta on ollut vuosina 2016–2018 ylijäämäinen ja se on parantanut rahoituslaskelman tunnuslukuja.

Toiminnan ja investointien rahavirta -tunnusluku kertoo, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Luvun ollessa negatiivinen menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä tai ottamalla lisää lainaa.

Lainanhoitokate ilmaisee tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Kunnan lainanhoitokykyä pidetään hyvänä, jos tunnusluvun arvo on yli 2. Vuonna 2019 lainanhoitokate oli 7,4.

Kassan riittävyys päivissä -tunnusluku kertoo, kuinka monen päivän kassasta maksut voidaan kattaa vuoden viimeisen päivän rahavaroilla.

## 1.4 Rahoitusasema ja sen muutokset

## TASE

| 1 000 euroa                                | 31.12.2019        | 31.12.2018        | 1 000 euroa                             | 31.12.2019        | 31.12.2018        |
|--|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|
| <b>VASTAAVAA</b>                           |                   |                   | <b>VASTATTAVAA</b>                      |                   |                   |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                   |                   |                   | <b>OMA PÄÄOMA</b>                       |                   |                   |
| <b>Aineettomat hyödykkeet</b>              |                   |                   | Peruspääoma                             |                   |                   |
| Aineettomat oikeudet                       | 23 061            | 24 106            | 2 972 407                               | 2 972 407         |                   |
| Muut pitkävaikutteiset menot               | 75 455            | 75 327            | Arvonkorotusrahasasto                   | 1 796 801         | 1 798 440         |
| Ennakkomaksut                              | 5 438             | 5 566             | Muut omat rahastot                      | 608 007           | 583 229           |
|  | <b>103 954</b>    | <b>104 999</b>    | Muu oma pääoma                          | 729 031           | 729 031           |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>              |                   |                   | Edellisten tilikausien                  | 5 722 870         | 5 346 275         |
| Maa- ja vesialueet                         | 3 345 756         | 3 256 019         | ylijäämä / alijäämä (-)                 |                   |                   |
| Rakennukset                                | 1 789 838         | 1 706 183         | Tilikauden ylijäämä / alijäämä (-)      | 379 228           | 406 595           |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet             | 1 623 113         | 1 524 952         |   | <b>12 208 344</b> | <b>11 835 977</b> |
| Koneet ja kalusto                          | 447 947           | 409 316           | <b>POISTOERO JA</b>                     |                   |                   |
| Muut aineelliset hyödykkeet                | 12 759            | 12 523            | <b>VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>          |                   |                   |
| Ennakkomaksut ja keskeneneräiset hankinnat | 384 173           | 308 272           | Poistoero                               | 63 867            | 63 596            |
|  | <b>7 603 586</b>  | <b>7 217 266</b>  | Vapaaehtoiset varaukset                 | 7 389             | 4 690             |
| <b>Sijoitukset</b>                         |                   |                   |   | <b>71 256</b>     | <b>68 286</b>     |
| Osakkeet ja osuudet                        | 3 228 753         | 3 239 756         | <b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>             |                   |                   |
| Muut lainasaamiset                         | 1 950 332         | 1 943 955         | Eläkevaraukset                          | 67 210            | 101 217           |
| Muut saamiset                              | 546               | 546               |   | <b>67 210</b>     | <b>101 217</b>    |
|  | <b>5 179 632</b>  | <b>5 184 258</b>  | <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>          |                   |                   |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>               |                   |                   | Valtion toimeksiannot                   | 100 235           | 115 323           |
| Valtion toimeksiannot                      | 91 832            | 113 366           | Lahjoitusrahastojen pääomat             | 5 421             | 5 070             |
| Lahjoitusrahastojen erityiskatteet         | 5 421             | 5 070             | Muut toimeksiantojen pääomat            | 444 658           | 460 969           |
| Muut toimeksiantojen varat                 | 565 021           | 544 715           |   | <b>550 314</b>    | <b>581 362</b>    |
|  | <b>662 274</b>    | <b>663 151</b>    | <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                    |                   |                   |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>                 |                   |                   | <b>Pitkäaikainen</b>                    |                   |                   |
| <b>Vaihto-omaisuus</b>                     |                   |                   | Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 924 587           | 1 006 128         |
| Aineet ja tarvikkeet                       | 10 754            | 12 039            | Lainat muilta luotonantajilta           | 7 438             | 7 438             |
| Keskeneneräiset tuotteet                   | 10 836            | 5 698             | Saadut ennakot                          | 5 110             | 5 109             |
| Muu vaihto-omaisuus                        | 98                | 90                | Ostovelat                               | 5 772             | 1 211             |
|  | <b>21 687</b>     | <b>17 826</b>     | Liittymismaksut ja muut velat           | 7 552             | 7 552             |
| <b>Saamiset</b>                            |                   |                   |   | <b>950 458</b>    | <b>1 027 438</b>  |
| Pitkäaikaiset saamiset                     |                   |                   | <b>Lyhytaikainen</b>                    |                   |                   |
| Lainasaamiset                              | 62                | 62                | Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 81 541            | 86 541            |
| Muut saamiset                              | 51 406            | 71 026            | Saadut ennakot                          | 10 790            | 7 562             |
|  | <b>51 468</b>     | <b>71 088</b>     | Ostovelat                               | 289 300           | 202 275           |
| <b>Lyhytaikaiset saamiset</b>              |                   |                   | Liittymismaksut ja muut velat           | 485 043           | 490 863           |
| Myyntisaamiset                             | 118 604           | 96 159            | Siirtovelat                             | 356 238           | 381 050           |
| Lainasaamiset                              | 987               | 545               |   | <b>1 222 913</b>  | <b>1 168 291</b>  |
| Muut saamiset                              | 164 511           | 104 035           | <b>Vieras pääoma yhteensä</b>           |                   |                   |
| Siirtosaamiset                             | 51 748            | 81 825            |   | <b>2 173 371</b>  | <b>2 195 729</b>  |
|  | <b>335 849</b>    | <b>282 564</b>    | <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>             |                   |                   |
| <b>Saamiset yhteensä</b>                   | <b>387 317</b>    | <b>353 653</b>    |   | <b>15 070 495</b> | <b>14 782 571</b> |
| <b>Rahoitusarvopaperit</b>                 |                   |                   |   |                   |                   |
| Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin   | 625 004           | 50 000            |   |                   |                   |
| Joukkovelkakirjalainasaamiset              | 20 000            | 20 000            |   |                   |                   |
|  | <b>645 004</b>    | <b>70 000</b>     |   |                   |                   |
| <b>Rahat ja pankkisaamiset</b>             | <b>467 041</b>    | <b>1 171 418</b>  |   |                   |                   |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                  | <b>15 070 495</b> | <b>14 782 571</b> |   |                   |                   |

Kaupungin taseen loppusumma vuonna 2019 kasvoi 288 miljoonaa euroa eli saman verran kuin kasvua oli vuonna 2018. Muutaman viime vuoden positiivisen verotulokehityksen, vuosina 2016–2018 toteutuneen käyttötalouden strategiatavoitteen mukaisen toimintamenojen maltillisen kasvun sekä maan-, rakennusten- ja osakkeiden myyntivoittojen myötä saavutettu tilikauden ylijäämä 379 miljoonaa euroa on mahdollistanut vieraan pitkäaikaisen pääoman alentamisen (lainat rahoituslaitoksilta). Korkean investointitason kautta aineellisten hyödykkeiden erä on kasvanut.

Taseen tunnusluvut, jotka ilmaisevat vakavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaantuneisuutta, ovat kehittyneet seuraavasti:

| Taseen tunnusluvut                              | 2019  | 2018  | 2017  | 2016  | 2015  |
|---|-------|-------|-------|-------|-------|
| Omavaraisuusaste, prosenttia                    | 81,6  | 80,6  | 79,6  | 77,6  | 77,9  |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, prosenttia       | 43,8  | 45,8  | 47,7  | 49,9  | 52,5  |
| Lainakanta 31.12., miljoonaa euroa              | 1 014 | 1 100 | 1 206 | 1 371 | 1 582 |
| Lainat, euroa/asukas <sup>1</sup>               | 1 551 | 1 698 | 1 871 | 2 157 | 2 518 |
| Lainasaamiset 31.12., miljoonaa euroa           | 1 950 | 1 944 | 1 894 | 1 951 | 2 009 |
| Lainat ja vuokravastuut 31.12., miljoonaa euroa | 1 250 | 1 394 | 1 515 | 1 517 | 1 692 |
| Lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas           | 1 914 | 2 151 | 2 356 | 2 389 | 2 694 |
| Kertynyt ylijäämä (alijäämä), miljoonaa euroa   | 6 102 | 5 753 | 5 396 | 4 944 | 4 479 |
| Kertynyt ylijäämä (alijäämä), euroa/asukas      | 9 339 | 8 877 | 8 389 | 7 784 | 7 130 |

<sup>1</sup> Vertailuvuoden 2018 ennakkotietoon perustuva asukasmäärä on päivitetty vastaamaan lopullista asukasmäärää. Vastaava päivitys on tehty vuoden 2018 tunnuslukuihin.

Omavaraisuusaste, joka kuvaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kunnan kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä, on parantunut tarkastelujaksolla. Omavaraisuuden yleisenä tavoitetasona pidetään kuntatalouden keskimääräistä 70 prosentin omavaraisuutta.

Suhteellinen velkaantuneisuus kuvaa kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi tunnusluvun arvo on, sitä paremmin kunta selviytyy takaisinmaksusta tulorahoituksella. Vieraan pitkäaikaisen pääoman alentamisen (lainat rahoituslaitoksilta) myötä kyseinen tunnusluku on tarkastelujaksolla parantunut.

Vahvana pysynyt vuosikate on mahdollistanut kaupungin investointien rahoittamisen viime vuosina pääosin tulorahoituksella sekä samanaikaisesti kaupungin pitkäaikaisten lainojen nettomääräisen lyhentämisen.

Lainasaamisten kasvua vuonna 2018 selitti kaupunkikonserniin kuuluvalla Stadion-säätiöllä Olympiastadionin peruskorjaukseen myönnetty 90 miljoonan euron laina. Lainanhoitokulut on suunniteltu katettavan kaupungin vuosittain myöntämällä avustuksella.

## 1.5 Kokonaistulot ja -menot

Kokonaistulot ja -menot -laskelma kuvaa kaupungin rahan lähteet ja käytön. Siihen on koottu yhteen kaikki tulot ja menot tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta. Kokonaistulojen ja -menojen erotus -125 miljoonaa euroa on sama kuin rahavarojen ja muiden maksuvalmiuden muutosten erotus.

| TULOT   | Miljoonaa euroa | MENOT  | Miljoonaa euroa |
|---|-----------------|--|-----------------|
| <b>Toiminta</b>                                 |                 | <b>Toiminta</b>                                  |                 |
| Toimintatuotot                                  | 1 205           | Toimintakulut                                    | 4 500           |
| Verotulot                                       | 3 494           | Valmistus omaan käyttöön                         | -177            |
| Valtionosuudet                                  | 233             |  |                 |
| Korkotuotot                                     | 78              | Korkokulut                                       | 17              |
| Muut rahoitustuotot                             | 72              | Muut rahoituskulut                               | 0               |
| Satunnaiset tuotot                              | 0               | Satunnaiset kulut                                | 0               |
| <b>Tulorahoituksen korjaukset</b>               |                 | <b>Tulorahoituksen korjaukset</b>                |                 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot | -156            | Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot | 0               |
|   |                 | Pakollisten varausten muutos                     | 34              |
| <b>Investoinnit</b>                             |                 | <b>Investoinnit</b>                              |                 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin             | 15              | Investointimenot                                 | 780             |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot  | 181             |  |                 |
| <b>Rahoitustoiminta</b>                         |                 | <b>Rahoitustoiminta</b>                          |                 |
| Antolainasaamisten vähennykset                  | 80              | Antolainasaamisten lisäykset                     | 86              |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                  | 0               | Pitkäaikaisten lainojen vähennys                 | 87              |
| Oman pääoman lisäykset                          | 0               | Oman pääoman vähennykset                         | 0               |
| <b>Kokonaistulot yhteensä</b>                   | <b>5 202</b>    | <b>Kokonaismenot yhteensä</b>                    | <b>5 327</b>    |

Täsmäytys:

Kokonaistulot – Kokonaismenot = 5 202 – 5 327 = -125

Rahavarojen muutos – Muut maksuvalmiuden muutokset = -129 – (- 4) = -125

Kokonaistulot ja -menot -laskelma on täsmäytettävissä rahoituslaskelmaan siten, että kokonaistulojen ja -menojen erotus on yhtä suuri kuin rahoituslaskelman Rahavarojen muutos vähennettynä Muut maksuvalmiuden muutokset -erän summalla.

## 1.6 Kuntakonsernin toiminta ja talous

### 1.6.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä ja säätiöistä

Helsingin kaupungin konsernitilinpäätökseen on yhdistelty 83 kaupunkikonserniin kuuluvaa tytäryhteisöä. Konsernitilinpäätökseen sisältyy yhdisteltyjen tytäryhteisöjen kautta myös 16 alikonserniyhteisöä. Tilinpäätökseen on yhdistelty kaikki kuusi kuntayhtymää, joissa kaupunki on jäsenenä sekä kaikki 12 säätiötä, joissa kaupungilla on määräysvalta. Lisäksi konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaupungin yksi yhteisyhteisö ja 38 osakkuusyhteisöä.

Yksityiskohtainen luettelo konsernitilinpäätökseen yhdistellyistä yhteisöistä ja säätiöistä on konsernitilinpäätöksen liitetiedoissa.

### 1.6.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Helsingin kaupunki on aktiivinen ja vahva omistaja. Kaupungin konserniohjauksen tavoitteena on, että ohjauksen kohteena oleva yhteisö ottaa toiminnassaan huomioon omistajansa tahdon ja tavoitteet, kaupunkikonsernin kokonaisedun sekä yhteisön aseman osana kaupunkikonsernia. Konserniohjauksen keinoin yhtenäistetään tytäryhteisöjen hallinto- ja johtamiskäytäntöjä sekä varmistetaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukainen järjestäminen. Kaupunki noudattaa konserniohjauksessaan eri yhteisöjä koskevien lakien mukaisia yhteisön hallinto- ja toimielimien sekä omistajan välisiä tehtävä- ja vastuujakoja.

Kaupunkikonserni on omistus- ja hallintorakenne, jonka tarkoituksena on mahdollistaa siihen kuuluvien yksiköiden välinen yhteensopivuus ja yhteistyö, josta koituu hyötyä kaupungin asukkaille ja alueelle. Kaupunki emoyhteisönä vastaa kaupunkikonsernin kehityksen ohjaamisesta sekä kaupungin järjestämien palvelujen määrittelystä. Yhteisöjä käytetään täydentämään kaupungin omaa palvelutuotantoa ja hoitamaan kaupunkikonsernin tarvitsemia tukitoimintoja sekä kaupungin ja ulkopuolisten organisaatioiden yhteistyössä hoitamissa tehtävissä.

Konserniohjeella pyritään kaupunkikonsernin tytäryhteisöjen ohjauksen yhtenäistämiseen ja tehostamiseen sekä kaupungin tytäryhteisöistä saaman tiedon laadun parantamiseen ja tiedonkulun varmistamiseen. Konserniohjeen tarkoituksena on tukea kaupunkikonsernin johtamisen edellytyksiä ja omistajaohjausta siten, että konsernia voidaan johtaa ja ohjata kokonaisuutena yhtenäisillä ohjeilla ja toimintaperiaatteilla kaupunkikonsernin kokonaisuutena huomioon ottaen.

Konserniohjeella luodaan puitteet kaupunkikonserniin kuuluvien tytäryhteisöjen ohjaukselle kaupungin tavoitteiden mukaisesti. Vuoden 2019 aikana uudistettiin Hyvä hallinto- ja johtamistapa kaupunkikonsernissa -ohje. Ohjeessa määritellään tytäryhteisöjen johdon rooli ja velvollisuudet sekä pelisäännöt sille, miten Helsingin kaupunki käyttää määräysvaltaa tytäryhteisöissään. Tavoitteena on myös yhtenäistää johtamis- ja hallintokäytäntöjä ja varmistaa tytäryhteisöjen toiminnan läpinäkyvyys sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukainen järjestäminen. Ohjeen mukaiset suositukset ja käytännöt koskevat kaikkia kaupungin tytäryhteisöjä niiden yhteisömuodosta riippumatta, ellei asianomaista tytäryhteisöä koskevasta lainsäädännöstä muuta johdu.

### 1.6.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

#### Markkinaehtoiset yhtiöt

Finlandia-talo Oy:n liikevaihto ja liikevoitto kasvoivat ennätyksellisiin lukuihin tilikauden 2019 aikana. Tähän vaikuttivat yhtiön ennustetta parempi alkuvuosi sekä Suomen EU-puheenjohtajuuskauden kokoukset ajalla 1.7.–31.12.2019 ja syksyn isot kansainväliset kongressit. Liikevaihdon nousu ei kuitenkaan vaikuttanut kustannusten kasvuun vaan yhtiö sai parannettua tehokkuutta ja tuottavuutta.

Helen-konsernin tuloskehitys jatkui hyvänä vuonna 2019, missä onnistuneilla toimenpiteillä sähkömarkkinoilla oli suuri merkitys. Helenin tavoitteena on olla hiilineutraali vuonna 2035 ja kivihiilestä luovutaan vaiheittain jo aiemmin. Vuosaaren rakennettavan biolämpölaitoksen suunnittelu päätettiin käynnistää ja hankkeen investointiarvo on noin 260 miljoonaa euroa. Samalla voitiin vahvistaa Hanasaaren voimalaitoksen sulkeminen, kun tarvittavat ratkaisut lämmöntuotannon korvaamiseen saatiin vahvistettua. Vuosaaren päätettiin rakentaa uusi ja ainutlaatuinen meriveden lämpöä

hyödyntävä lämpöpumppu. Rakentaminen alkaa vuonna 2020 ja uusi lämpöpumppu saadaan käyttöön vuonna 2022. Investoinnin arvo on noin 15 miljoonaa euroa. Vuosaareen kehitetään ainutlaatuista kaupunkijalostamo Helenin, Lasila & Tikanojan ja VTT:n yhteisessä hankkeessa. Tavoitteena on kiertotalouden mukainen materiaalien ja energian hyödyntäminen. Työ- ja elinkeinoministeriö on myöntänyt Helenille 7,9 miljoonan euron energiatuen investointia varten.

Helen Oy myi yhdessä Vantaan Energia Oy:n ja Lahti Energia Oy:n kanssa omistamansa Suomen Energia-Urakointi Oy:n osakkeet KSS Energia Oy:lle. Urakointiyhtiö jatkoi toimintaansa KSS Energian tytäryhtiönä toukokuun 2019 alusta alkaen.

Helen Oy käynnisti marraskuussa 2019 uuden Helen Ventures -sijoitustoiminnan, jonka tavoitteena on kiihdyttää energia-alan murrosta yhdessä start-up-kumppaneiden kanssa. Helen Ventures on strateginen sijoittaja, joka tukee energia-alaa ravistelevia ja uudistavia kasvuyrityksiä. Helenin sijoitus on suuruusluokaltaan 50 miljoonaa euroa ensimmäisen viiden vuoden aikana.

Helen Oy:n maakaasun jakelu- ja myyntiliiketoiminta siirtyivät Suomen Kaasuenergia Oy:lle 31.12.2019 toteutuneella kaupalla.

Kolmen vuoden ajan Helsinki oli Euroopan vilkkain ulkomaanliikenteen matkustajasatama. Viime vuonna Helsingin sataman kautta kulki kaikkiaan yhteensä 12,2 miljoonaa laivamatkustajaa, mikä on prosentin verran enemmän kuin vuonna 2018. Kansainvälisen risteilijäliikenteen kausi oli erityisen positiivinen ja matkustajamäärä kasvoi 16,7 prosenttia. Kokonaismäärä nousi 605 000 matkustajaan, joka on uusi ennätys.

Helsingin Sataman kautta kulki vuonna 2019 kaikkiaan 14,4 miljoonaa tonnia tavaraa. Määrä laski 2 prosenttia edellisestä ennätysvuodesta. Suurin osa Helsingin Sataman kautta kulkevasta tavarasta on Suomen ulkomaankaupan yksiköityä tavaraliikennettä, eli rekoissa, perävaunuissa ja konteissa kuljetettua rahtia. Vuonna 2019 sitä kulki Helsingin Sataman kautta 11,7 miljoonaa tonnia (lisäystä edellisvuoteen 0,5 prosenttia).

Vuoden 2019 aikana yhtiö käynnisti yhteistyössä Väyläviraston kanssa hankkeen Vuosaaren meriväylän syventämiseksi. Hankkeessa väylän ja satama-altaan syvyyttä kasvatetaan 13 metrin kulkusyvyuden vaatimusten mukaiseksi. Hankkeen tavoitteena on parantaa erityisesti konttiliikenteen kuljetustaloutta ja kehittää sataman kilpailukykyä. Väylän syventämisen myötä osalla rahtialuksista lastikapasiteetti voidaan lähes kaksinkertaistaa, mikä tuo merkittäviä kuljetuskustannussäästöjä ja pienentää alusliikenteen haitallisia ympäristövaikutuksia.

Kesäkuun 2019 lopussa Eckerö Linen Finbo Cargo -alus aloitti liikennöinnin Vuosaari-Muuga-reitillä. Uuden aluksen myötä reitin palvelutaso kasvoi ja sataman asettaman strategisen tavoitteen mukainen raskaan liikenteen kasvun ohjaaminen Vuosaareen eteni merkittävästi.

Kiinteistö Oy Kaapelitalon kiinteistökehityksen osalta yhtiön merkittävin projekti on Tanssin talo -hanke, kun Helsingin hallinto-oikeus hylkäsi Tanssin talon -hankkeen kaavasta tehdyn kunnallisvalituksen ja kaava tuli lainvoimaiseksi kesäkuussa 2019. Maanrakennustyöt alkoivat lokakuussa 2019, kun Helsingin kaupunki ja Opetusministeriö olivat sopineet kunnallisvalituksesta aiheutuneen rahoitusvajeen kattamisesta. Rakennuslupa myönnettiin joulukuussa 2019. Tanssin talon odotetaan valmistuvan loppuvuodesta 2021.

Toinen merkittävä Kiinteistö Oy Kaapelitalon kiinteistökehityksellinen projekti oli Nilsiäkatu 10:ssä sijaitsevan entisen tehdaskiinteistön hankinta tontteineen vuoden 2019 lopussa. Kiinteistö siirtyi yhtiön omistukseen vuoden 2020 alussa. Kiinteistössä on 17 000 bruttoneliötä ja siinä on jo vuosia toiminut taide- ja kulttuuritoimijoiden yhteisö, joka jatkaa kiinteistön vuokralaisena myös Kaapelitalon omistuksessa.

Palmia Oy:n kasvu ja markkinoille laajentuminen jatkuivat vuonna 2019. Palmia Oy osti 1.10.2018 Hämeenlinnassa toimivien Tekme Oy:n ja Linnan Ateriapalvelut Oy:n osakekannat Hämeenlinnan kaupungilta, Kanta-Hämeen sairaanhoidopiiriltä ja Riihimäen seudun terveyskeskuksen kuntayhtymältä. Yhtiöt tarjoavat siivous-, kiinteistö- ja ruokapalveluja Kanta-Hämeessä. Tekmessä oli 350 työntekijää erilaisissa palvelukohteissa muun muassa kouluissa, sairaaloissa ja kauppakeskuksissa.

Yhtiöiden toiminta fuusioitiin osaksi Palmia Oy:tä 1.1.2019 alkaen. Palmia Oy:n tarkoituksena on kasvattaa Etelä-Suomessa erityisesti julkiselle sektorille tarjottavia palveluja, joissa osaavia toimijoita on toistaiseksi vähän ja joita kunnat tuottavat pääsääntöisesti vielä itse. Yritykset toimivat Palmian kanssa samalla toimialalla ja kasvattivat Palmian liikevaihtoa noin 25 miljoonaa euroa vuonna 2019.

Palmia Oy ja Buildercom Oy solmivat puitesopimuksen kesäkuussa 2019. Puitesopimuksella pyritään edesauttamaan ja kehittämään molemminpuolista liiketoimintaa muun muassa tehostamalla tietojärjestelmien, kuten huoltokirjajärjestelmien käyttöä, sekä parantamalla tietojärjestelmissä ylläpidettävän tietosisällön laatua.

MetropoliLab Oy on kotimainen vesi-, elintarvike- ja ympäristölaboratorio, joka tarjoaa monipuolisia laboratoriopalveluita yrityksille, laitoksille ja yhteisöille, kuntien ja valtion viranomaisille sekä yksityisille henkilöille. Laboratorioanalytiikan kilpailu on tiivistynyt viimeisen kahden vuoden aikana merkittävästi. Alan toimijoiden lukumäärä on vähentynyt kansainvälisten toimijoiden yritysostojen kautta. MetropoliLab Oy on tällä hetkellä suurin suomalainen ympäristölaboratorio ja toiminnan laatu sekä nopeus ovat valtakunnallista huippua.

## Elinvoima- ja markkinointiyhtiöt

Helsinki Marketing Oy Ltd pyrkii eurooppalaiseksi kaupunkimarkkinoinnin edelläkävijäyhtiöksi ja yhtiön rakentamat konseptit ja kampanjat herättivät huomiota niin kansallisesti kuin kansainvälisesti. Helsinki Marketing toteutti Helsingin markkinointia, mikä palkittiin muun muassa kansallisessa digitaalisen markkinoinnin Grand One -kilpailussa sekä kansainvälisessä Skift Design Awards -kilpailussa. Yhtiö sai myös lukuisia kansainvälisiä puhujapyyntöjä erityisesti digitaalisuuden ja vastuullisuuden teemoihin liittyen. Yhtiön edustajat kävivät puhumassa kaupunkimarkkinointiin liittyen muun muassa Lontoossa, Kööpenhaminassa, Ateenassa, Ljubljanassa, Pärnussa, Singaporessa, Edinburgissa, Lissabonissa ja Lyonissa.

Helsinki Region Marketing Oy:n palvelutoiminta jatkui Moskovan toimipisteessä vaikeassa toimintaympäristössä 31.10.2019 saakka. Vuokraustoiminta Moskovassa on päättynyt ja Helsingin tilat luovutettiin 31.10.2019 Moskovan kaupungille. Helsingissä olevien tilojen vuokrasopimus päättyi 31.10.2019. Viranomaisprosessi edustuston lopettamiseksi on käynnistetty. Yhtiö tullaan asettamaan selvitystilaan edustuston lopettamisen jälkeen.

## Toimitilayhtiöt

Kiinteistö Oy Myllypuron Kampuksen rakentamishanke vastaanotettiin 17.10.2019 ja luovutettiin Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy:n hallintaan. Hanke eteni tilikauden aikana muilta osin asetetun tavoitteen mukaisesti, mutta valmistui aikataulusta myöhässä kiirehtimistoimenpiteistä huolimatta.

Kaupunginvaltuuston päätöksellä 28.8.2019, § 229 myytiin osakkuusyhteisö Kiinteistö Oy Helsingin Lasipalatsin liiketilojen hallintaan oikeuttavat osakkeet Mercator Fastigheter Ab:lle 33,5 miljoonalla eurolla.

## Asuntoyhtiöt

Helsingin kaupungin tytäryhteisöille valmistui vuoden 2019 aikana yhteensä 1 112 asuntoa. Helsingin Asumisoikeus Oy:lle valmistui vuonna 2019 yhteensä 378 asuntoa ja Helsingin kaupungin asunnot-konsernille 734 asuntoa. Suurimmilla tytäryhteisöillä on yhteensä 69 391 asuntoa, joista merkittävimmät tytäryhteisöt ovat Helsingin kaupungin asunnot-konserni, 49 714 asuntoa, Helsingin Asumisoikeus Oy, 4 885 asuntoa, Kiinteistö Oy Auroranlinna, 4 204 asuntoa ja Oy Helsingin Asuntohankinta Ab, 3 524 asuntoa. Helsingin kaupungin asunnot-konsernilla on noin 92 000 asukasta ja Helsingin Asumisoikeus Oy:llä noin 95 000 asukasta.

Helsingin kaupungin asunnot Oy:n viisi alueyhtiötä sulautuivat emoyhtiöön 31.12.2019. Lisäksi yhtiöön fuusioitiin 31.12.2019 Helsingin kaupungin omistamat Kiinteistö Oy Oulunkylän Sotaveteraanitalo ja Kiinteistö Oy Oulunkylän Sotaveteraanitalo II.

As Oy Helsingin Nattastenpolku sulautettiin Kiinteistö Oy Auroranlinnaan 30.6.2019.

Keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö Helsingin Korkotukiasunnot sulautui Kiinteistö Oy Auroranlinnaan 31.12.2019.

## Alueelliset- ja infrayhtiöt

Kaupunginhallituksen 23.9.2019, § 645 päätöksen perustella perustettiin tytäryhteisö Postipuiston Pysäköinti Oy.

## Koulutus- ja kulttuuriyhteisöt

Helsingin teatterisäätiö sr:n ylläpitämä Helsingin Kaupunginteatteri ylitti vuonna 2019 sen ennätysvuosille 2002–2012 tyypillisen 300 000 katsojan rajan. Kaupunginteatterissa kävi vuoden aikana kaikkiaan 305 568 katsojaa. Kasvua edelliseen vuoteen 2018 (263 832) oli noin 15 prosenttia. Esityksiä nähtiin vuoden aikana 885, ja ohjelmistossa oli kaikkiaan 40 eri tuotantoa, joista ensi-iltoja oli 17. Lisäksi erilaisiin yleisötyön tapahtumiin osallistui vuoden aikana lähes 17 000 teatterin ystävää.

Helsingin tapahtumasäätiö sr (ent. Helsinki-viikon säätiö sr) aloitti uuden laajemman toimintansa kaupungin tapahtumatuotantojen keskittymänä 1.1.2019. Säätiön tarkoituksena on voittoa tai ylijäämää tavoittelematta kulttuurin, mukaan lukien kaupunkikulttuurin, aineettoman kulttuuriperinnön ja taiteen sekä näiden eri muotojen tunnetuksi tekeminen kotimaiselle ja ulkomaiselle yleisölle. Säätiö vahvistaa omalta osaltaan Helsingin kaupungin vetovoimaisuutta osana Helsingin kaupunkikonsernia.

Säätiö toteuttaa tarkoitustaan järjestämällä kaupunkitapahtumia, festivaaleja ja kulttuuritilaisuuksia, joihin voi sisältyä muun muassa esityksiä, konsertteja, näyttelyitä sekä muita säätiön tarkoituksen toteuttamiseen liittyviä taide- ja kulttuurisisältöjä. Säätiö vastaa myös Helsingin juhlatilaisuuksien ohjelmistosta ja toimii nykymusiikkifestivaali Musica Novan pääjärjestäjänä.

### Liikuntayhteisöt

Jääkentäsäätiö sr varautui Garden Helsinki -hankkeen mahdolliseen toteutumiseen useasta näkökulmasta, kuten tuottamalla päätösperiaaleihin erilaisia skenaarioita kustannuksista säätiön talouteen. Säätiö osallistui useisiin erilaisiin työryhmiin, joissa käsitellään hankkeen vaikutusta alueen toimijoihin ja ympäristöön. Lisäksi säätiö yhdistää hankkeen kanssa esitti erilaisia yhteistyömalleja ja -muotoja tulevaisuudesta, joista säätiö, kaupunki ja hanke voisivat hyötyä taloudellisesti ja toiminnallisesti. Lisäksi säätiö osallistui säännöllisesti konsernin, kaupungin ja hankkeen edustajien kanssa ennalta määrättyihin kokouksiin, joissa hanketta käsiteltiin säätiön näkökulmasta.

Stadion-säätiö sr:n ylläpitämä Olympiastadion kokee merkittävän muodonmuutoksen. Suomeen ja Helsinkiin rakennetaan kansainväliset suur tapahtumien vaatimukset täyttävä monitoimiareena, joka on päivittäin myös kaupunkilaisien ja vierailijoiden käytössä. Vuonna 2019 säätiön keskeisimpinä tehtävinä olivat: vaikuttaminen perusparannus- ja uudistamishankkeen rakentamistoimikunnassa ja seurantaryhmässä, palvelujen konseptointi ja palvelutuottajien sekä varustamisen kilpailutus. Lisäksi tapahtuma- ja tilamyyni vuosille 2020–2021 alkoi sekä yhteistyökumppanuuksien solmiminen käynnistyi. Yleisölle, tapahtumajärjestäjille ja kaupunkilaisille rakentuu 19 290 bruttoneliötä uusia tiloja. Hankkeen kokonaislaajuus on kenttäalue ja katsomot mukaan lukien 90 000 neliötä. Tulevaisuudessa Olympiastadionilla arvioidaan vierailevan vuosittain noin miljoona kävijää.

Urheiluhallit Oy:n ylläpitämä Töölön urheilutalo avautui yleisölle perusparannuksen jälkeen joulukuussa 2019. Kahden vuoden perusparannusurakan aikana taloon saatiin lisätilaa yli 500 neliometriä. Samalla tilojen esteettömyyttä kohennettiin. Entinen palloiluhalli jaettiin ryhmäliikuntatilaksi sekä kuntosaliksi. Toinen ryhmäliikuntatila on remontoitu entisestä Työterveyslaitoksen ruokalasta.

Kaupunginhallitus hyväksyi Urhea-halli Oy:n osakkeiden merkitsemisen ja kaupungin omistusosuus yhtiöstä on 28 prosenttia. Osakkeet merkitsemällä ja osakassopimusta koskevan liittymissopimuksen hyväksymällä kaupunki sitoutui myöntämään hankkeen toteuttamiseksi Urhea-halli Oy:lle viiden miljoonan euron suuruisen pääomalan. Urhea-halli Oy:n tavoitteena on rakentaa Mäkelänrinteen lukion viereen noin 12 000 neliömetrin suuruinen kansainvälisen tason urheilun arkhijärjestelykeskus.

### Sosiaali- ja terveysyhteisöt

Helsingin kaupunkikonserniin kuuluvat sosiaali- ja terveystoimialalla toimivat säätiöt (Helsingin Seniorisäätiö sr, Niemikotisäätiö sr ja Oulunkylän sairaskotisäätiö sr) varautuivat omalta osaltaan valmistelussa olevaan maakunta- ja sote-muutokseen.

### Tukipalvelu- ja muut yhtiöt

Seure Henkilöstöpalvelut Oy:n palveluiden kysyntä oli erittäin vilkasta. Saapuneiden tilattujen työvuorojen määrä kasvoi 28,3 prosenttia ja myynti 30,4 prosenttia. Kasvaneeseen asiakastarpeeseen vastaamisen mahdollistivat erilaiset toimenpiteet työntekijöiden saatavuuden parantamisessa sekä Seuren sisäisten sekä Seuren ja asiakkaiden yhteisten prosessien kehittämisessä. Tilausten automaatioaste oli 68,9 prosenttia (edellisenä vuonna 63,9 prosenttia), eli tilauksista täyttyi automaattisesti asiakkaiden ja vuokratyöntekijöiden sähköisellä asiointilla ilman yhtiön työpanosta. Yhtiössä otettiin käyttöön OmaSeure-mobiilisovellus, joka on seurelaisten kokonaan uudenlainen ja entistä helpompi tapa hoitaa työsuhteasioita ja varata työvuoroja.



### 1.6.4 Tytäryhteisöjen tavoitteiden toteutuminen

Kaupunginvaltuusto asetti osana konserniohjausta vuoden 2019 talousarviossa seuraaville tytäryhteisöille tavoitteita. Viittä tytäryhteisöä lukuun ottamatta kaikki tavoitteet toteutuivat.

| Yhteisö                   | Kaupunginvaltuustolle raportoitavat tavoitteet   | Toteuma  | Selite  |
|---------------------------|--|----------|---|
| Finlandia-talo Oy         | Yhtiö varautuu kiinteistön peruskorjaukseen.   | Toteutui | Yhtiö osallistui aktiivisesti perusparannuksen suunnitteluun sidosryhmien kanssa. Yhtiö myös teetätti yhdessä omistajan kanssa talon toiminnoista strategisen konseptiprojektin, joka tähtää perusparannuksen jälkeiseen aikaan. Lisäksi yhtiö osallistui aktiivisesti Pikku-Finlandiaksi nimetyn väistötilan suunnitteluprosessiin.  |
| Helen Oy                  | Omistajan päätöksen mukaisen kehitysohjelman toteuttaminen suunnitelman mukaisesti.  | Toteutui | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Yhtiö päätti käynnistää Vuosaaren rakennettavan biolämpölaitoksen suunnittelun. Samalla voitiin vahvistaa Hanasaaren voimalaitoksen sulkeminen, kun tarvittavat ratkaisut lämmöntuotannon korvaamiseen saatiin vahvistettua.</li> <li>• Yhtiö päätti rakentaa Vuosaaren uuden, ainutlaatuisen meriveden lämpöä hyödyntävän lämpöpumpun. Rakentaminen alkaa vuonna 2020 ja käyttöön uusi lämpöpumppu saadaan 2022.</li> <li>• Helen lanseerasi uuden virtuaaliakku palvelun aurinkopaneelien ostajille. Virtuaaliakku on askel kohti uudenlaista puhtaampaa energiantuotantoa, johon myös asiakkaat osallistuvat.</li> <li>• Vuosaaren kehitetään ainutlaatuista kaupunkijalostamo Helenin, Lassila &amp; Tikanojan ja VTT:n yhteisessä hankkeessa. Tavoitteena on kiertotalouden mukainen materiaalien ja energian hyödyntäminen.</li> </ul> |
| Helsingin Asumisoikeus Oy | Kiinteistöjen ylläpitokustannusten (euroa/m <sup>2</sup> ) nousu enintään ylläpitokustannuksia kuvaavan indeksin nousun suuruinen verrattuna kolmen vuoden keskiarvoon (vrt. Tilastokeskuksen kiinteistön ylläpidon kustannusindeksi). | Toteutui | Yhtiön kiinteistöjen ylläpitokustannusten kolmen vuoden keskimääräinen kasvu oli 0,6 prosenttia, mikä oli 3,3 prosenttiyksikköä pienempi kuin kustannusindeksin muutos kyseisenä ajankohtana. Pinta-alayksikköä kohden ajanjaksolla nousi merkittävästi ulkoalueiden huolto. Lisäksi ajanjaksolla hallinnon kustannukset, lämmitys, vesi ja jätevesi, sähkö ja siivous kasvoivat. Käytön ja huollon sekä jätehuollon kustannukset laskivat hiukan.  |

| Yhteisö                        | Kaupunginvaltuustolle raportoitavat tavoitteet   | Toteuma  | Selite  |
|--------------------------------|--|----------|---|
| Helsingin kaupungin asunnot Oy | Kiinteistöjen ylläpitokustannusten (euroa/m <sup>2</sup> ) nousu enintään ylläpitokustannuksia kuvaavan indeksinousun suuruinen verrattuna kolmen vuoden keskiarvoon (vrt. Tilastokeskuksen kiinteistön ylläpidon kustannusindeksi). | Toteutui | Yhtiön kiinteistöjen ylläpitokustannusten kolmen vuoden keskimääräinen kasvu oli 3,8 prosenttia, mikä oli 0,1 prosenttiyksikköä pienempi kuin kustannusindeksin muutos kyseisenä ajankohtana. Verrattaessa edelliseen vuoteen kustannuksissa prosentuaalisesti merkittävästi kasvoivat korjauskulut noin 23 prosenttia, sähkö 14 prosenttia ja ulkoalueiden hoito 12 prosenttia.  |
| Helsingin Satama Oy            | Hiilineutraali Satama 2035 -ohjelman laatiminen.   | Toteutui | Hallitus päätti valmistelun jälkeen 24.10.2019 ohjelmasta, joka ohjaa yhtiön toiminta tulevana vuosina hiilidioksidipäästöjen vähentämisessä.   |
| Helsingin Seniorisäätiö sr     | Säätiö valmistautuu sote-uudistukseen kaupungin kanssa sovittujen linjausten mukaisesti.   | Toteutui | Sosiaali- ja terveystalukunta vieraili säätiön tiloissa vuoden 2019 aikana ja tutustui toimintaan. Säätiön operatiivinen johto tapasi alkukevään 2019 aikana kaupungin virkamiehiä ja luottamusjohtoa, joiden kanssa käytiin keskusteluita kaupungin sote-uudistuksen linjauksista.   |
| Helsingin tapahtumasäätiö sr   | Säätiön uuden roolin haltuunotto.  | Toteutui | Säätiön toiminta nykymuodossaan alkoi 1.1.2019. Säätiöön siirtyi neljä työntekijää Helsinki Marketing Oy:stä ja säätiön vastuulla olevien tapahtumien liiketoimintasiirtojen sopimukset allekirjoitettiin alkuvuoden aikana. Säätiön ja kaupungin välinen yhteistyösopimus on valmis.   |
| Jääkenttäsäätiö sr             | Garden Helsinki -hankkeen mahdolliseen toteutumiseen varautuminen.   | Toteutui | Säätiö varautui mahdolliseen hankkeeseen useasta näkökulmasta, esimerkiksi tuottamalla päätösmateriaaleihin erilaisia skenaarioita kustannuksista säätiön talouteen. Säätiö osallistui useisiin erilaisiin työryhmiin, joissa käsitellään hankkeen vaikutusta alueen toimijoihin ja ympäristöön. Lisäksi säätiö yhdessä hankkeen kanssa esitti erilaisia yhteistyömalleja ja -muotoja tulevaisuudesta, joista säätiö, kaupunki ja hanke voisivat hyötyä taloudellisesti ja toiminnallisesti. Lisäksi säätiö osallistui säännöllisesti konsernin, kaupungin ja hankkeen edustajien kanssa ennalta määrättyihin kokouksiin, joissa hanketta käsiteltiin säätiön näkökulmasta. |

| Yhteisö   | Kaupunginvaltuustolle raportoitavat tavoitteet   | Toteuma       | Selite  |
|---|--|---------------|---|
| Keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö Helsingin Korkotukiasunnot | Kiinteistöjen ylläpitokustannusten (euroa/m <sup>2</sup> ) nousu enintään ylläpitokustannuksia kuvaavan indeksinousun suuruinen verrattuna kolmen vuoden keskiarvoon (vrt. Tilastokeskuksen kiinteistön ylläpidon kustannusindeksi). | Ei toteutunut | Yhtiön kiinteistöjen ylläpitokustannusten kolmen vuoden keskimääräinen kasvu oli 23,4 prosenttia, mikä oli 19,4 prosenttiyksikköä suurempi kuin kustannusindeksin muutos kyseisenä ajankohtana. Yhtiön korjauskulut olivat yhteensä 6 miljoonaa euroa. Kustannusten kasvu johtui kiinteistöissä tehdyistä suurista korjaushankkeista. Merkittävimmät korjaushankkeet olivat seuraavissa kiinteistöissä: Tilanhoitajakaari 3:n kylpyhuonekorjaukset 0,6 miljoonaa euroa, Käpyläntie 1:n terassiparvekkeiden kaivojen sekä ikkunoiden ja ovien korjaukset 0,5 miljoonaa euroa, Siilitie 18:n kylpyhuoneremontit 0,3 miljoonaa euroa ja Valtimontie 3:n terassiparvekkeiden sekä ikkunoiden ja ovien korjaukset 0,3 miljoonaa euroa. |
|   | Varautuminen mahdolliseen fuusioon Koy Aurooranlinna.  | Toteutui      | Sulautuminen toteutui 31.12.2019.   |
| Kiinteistö Oy Aurooranlinna                                 | Kiinteistöjen ylläpitokustannusten (euroa/m <sup>2</sup> ) nousu enintään ylläpitokustannuksia kuvaavan indeksinousun suuruinen verrattuna kolmen vuoden keskiarvoon (vrt. Tilastokeskuksen kiinteistön ylläpidon kustannusindeksi). | Toteutui      | Yhtiön kiinteistöjen ylläpitokustannusten kolmen vuoden keskimääräinen muutos oli -5,1 prosenttia, mikä oli 9,0 prosenttiyksikköä pienempi kuin kustannusindeksin muutos kyseisenä ajankohtana. Yhtiön korjauskustannukset laskivat tarkastelujaksolla, mikä selittää yhtiön kustannusindeksiluvun pienentymisen.   |
|   | Korkotukiasuntojen fuusioitumisen toteutumiseen varautuminen.  | Toteutui      | Sulautuminen toteutui 31.12.2019.   |
| Kiinteistö Oy Helsingin Toimitilat                          | Kiinteistöjen ylläpitokustannusten (euroa/m <sup>2</sup> ) nousu enintään ylläpitokustannuksia kuvaavan indeksinousun suuruinen verrattuna kolmen vuoden keskiarvoon (vrt. Tilastokeskuksen kiinteistön ylläpidon kustannusindeksi). | Ei toteutunut | Yhtiön kiinteistöjen ylläpitokustannusten kolmen vuoden keskimääräinen kasvu oli 6,0 prosenttia, mikä oli 2,1 prosenttiyksikköä suurempi kuin kustannusindeksin muutos kyseisenä ajankohtana. Yhtiön kunnossapitokustannuksissa oli suurta vaihtelua eri vuosina ja kustannusten kehitykseen vaikuttivat rakennuskannan muutokset vuosina 2018–2019.  |
| Kiinteistö Oy Kaapelitalo                                   | Kiinteistöjen ylläpitokustannusten (euroa/m <sup>2</sup> ) nousu enintään ylläpitokustannuksia kuvaavan indeksinousun suuruinen verrattuna kolmen vuoden keskiarvoon (vrt. Tilastokeskuksen kiinteistön ylläpidon kustannusindeksi). | Toteutui      | Yhtiön kiinteistöjen ylläpitokustannusten kolmen vuoden keskimääräinen muutos oli -2,4 prosenttia, mikä oli 6,3 prosenttiyksikköä pienempi kuin kustannusindeksin muutos kyseisenä ajankohtana. Yhtiön korjauskustannukset laskivat tarkastelujaksolla noin 30 prosenttia edellisvuodesta, mikä selittää yhtiön kustannusindeksiluvun pienentymisen.  |

| Yhteisö                         | Kaupunginvaltuustolle raportoitavat tavoitteet  | Toteuma       | Selite   |
|---------------------------------|---|---------------|--|
|                                 | Tanssin talo -hankkeen toteuttaminen suunnitelman mukaisesti.   | Toteutui      | Yhtiö toi esille 17.12.2018, § 129 konsernijaostolle kunnallisvalituksesta aiheutuvan viivästyksen vaikutukset Tanssin talo -hankkeen kustannusarvioon ja aikatauluun. Kun Helsingin hallinto-oikeus hylkäsi kaavasta tehdyn kunnallisvalituksen ja kaava sai lainvoiman kesäkuussa 2019, kaupunginhallitus käsitteli 7.10.2019, § 679 konsernijaostossa joulukuussa 2018 ollutta päivitettyä kustannusarviota ja hyväksyi kaupungin rahoitusosuuden korotuksen enintään 3,95 miljoonalla eurolla. Kiinteistö Oy Kaapelitalo toteutti Tanssin talo -hanketta vuonna 2018 päivittyneen suunnitelman mukaisesti. |
| Kiinteistö Oy Myllypuron Kampus | Kampuksen rakentamishanke etenee suunnitelmien mukaisesti.  | Ei toteutunut | Hanke eteni tilikauden aikana muilta osin asetetun tavoitteen mukaisesti, mutta valmistui aikataulusta myöhässä kiirehtimistöimenpiteistä huolimatta. Hanke pysyi kustannuspuutteissaan.   |
| MetropoliLab Oy                 | Yhtiö varmistaa ja turvaa elintarvikkeiden, veden ja ympäristön tilan seurantaan tarvittavien laboratorioanalyysi- ja näytteenotto-palveluiden saatavuuden pääkaupunkiseudulla kaikissa epidemia- ja muissa poikkeus- ja häiriötilanteissa sekä takaa näiden saatavuuden alueen yrittäjille, viranomaisille ja kuntalaisille. | Toteutui      | Yhtiö on varmistanut ja turvannut sitovan tavoitteen mukaisesti laboratorio- ja näytteenotto-palvelut pääkaupunkiseudulla kaikissa tavoitteen mukaisissa tilanteissa.  |
| Mäkelänrinteen Uintikeskus Oy   | Toiminnan lisääminen Urhea yhteistyöverkostossa.  | Toteutui      | Yhtiö on yhdessä Pääkaupunkiseudun urheiluakatemia Urhean ja Mäkelänrinteen lukion kanssa kartoittanut urheilijoiden ja valmentajien erityistarpeet harjoittelupaikkojen, -välineiden ja harjoitusaikojen osalta. Uintikeskuksen, Urhean ja Mäkelänrinteen lukion henkilöstö on tavannut säännöllisesti käyden läpi eri käyttäjäryhmien palautteita ja tehnyt tarvittaessa niiden pohjalta muutoksia toimintaan. Lisäksi käydään säännöllistä vuoropuhelua yhteistyöstä ja ideointia toiminnan kehittämisestä.   |
| Niemikotisäätiö sr              | Säätiö valmistautuu sote-uudistukseen kaupungin kanssa sovittujen linjausten mukaisesti.  | Toteutui      | Säätiön operatiivinen johto tapasi alkukevään 2019 aikana kaupungin virkamiehiä ja luottamusjohtoa, joiden kanssa käytiin keskusteluita kaupungin sote-uudistuksen linjauksista. Säätiö valmistautui sote-uudistukseen kaupungin linjausten mukaisesti.  |

| Yhteisö                        | Kaupunginvaltuustolle raportoitavat tavoitteet   | Toteuma       | Selite  |
|--------------------------------|--|---------------|---|
| Oulunkylän sairaskotisäätiö sr | Säätiö valmistautuu sote-uudistukseen kaupungin kanssa sovittujen linjausten mukaisesti.               | Toteutui      | Säätiön hallitus käsitteli sote-uudistusta aktiivisesti ja tilannetta tarkasteltiin myös kahden teetetyn konsulttiselvityksen pohjalta. Ohjeita ja tukea saatiin konserniyksiköstä.   |
| Palmia Oy                      | Yhtiön toiminta sopeutuu kilpailutuksiin kannattavuutta heikentämättä.                                 | Ei toteutunut | Yhtiö ei saavuttanut asetettua tavoitetta tuloksen ollessa negatiivinen.  |
|                                | Valmistautuminen kaupungin tuleviin palvelukilpailutuksiin.  | Toteutui      | Yhtiö jatkoi kasvua markkinoilla ja toteutti valtakunnallistumisstrategiansa implementointia. Asiakasmäärä kasvoi edelleen. Kasvustrategian mukaisesti Palmia osti Hämeenlinnassa toimivat Tekme Oy:n ja Linnan ateriapalvelut Oy:n. Yrityskauppa toi uutta vuositason liikevaihtoa ja mahdollisuuden kasvattaa liikevaihtoa sekä parantaa kannattavuutta synergiahöyryjen kautta. Uusia laajentumisvaihtoehtoja (yrityskaupat ja ulkoistukset) edistetään säännöllisesti.  |
| Seure Henkilöstöpalvelut Oy    | Henkilöstövuokrauksen volyymipalvelutuotteiden hintojen nousu enintään kustannustason nousua vastaava. | Toteutui      | Yhtiön hallitus päätti 13.12.2018 hintojen nostosta 1.4.2019 alkaen 1,7 prosentilla, jolloin vuosivaikutus on 1,3 prosenttia. Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan kuntien peruspalvelujen hintaindeksi nousi 2,2 prosenttia vuoden 2019 kolmannella vuosineljänneksellä vuotta aiempaan verrattuna. Yhtiö saavutti sille asetetun sitovan tavoitteen.   |
| Stadion-säätiö sr              | Olympiastadionin perusparannus- ja uudistamishanke etenee kustannusarviossa ja aikataulussa.           | Ei toteutunut | Olympiastadionin hankesuunnitteluvaiheesta toukokuusta 2014 marraskuuhun 2019 tarjoushintaindeksi on noussut 29 prosenttia. Hanketta ei ole sidottu tarjoushintaindeksiin. Kustannusten taustalla on hankkeen poikkeuksellisuus ja ainutlaatuisuus. Olympiastadion on Suomen kautta aikojen suurin perusparannuskohde ja vaikeustasoltaan täysin poikkeuksellinen hanke. Olympiastadion on myös suojeltu voimakkaasti rakennuslailla, mikä asettaa omat vaatimuksensa hankkeelle. Turvamääräysten kiristymisen vuoksi Olympiastadionilla toteutetaan myös uudenlaiset turvaportit, joita on käytettävä kaikissa Olympiastadionin suur tapahtumissa. Lisäksi stadionin yhteyteen ja erityisesti sen alapuolelle on rakennettu kokonaan uusia tiloja. |

| Yhteisö       | Kaupunginvaltuustolle raportoitavat tavoitteet  | Toteuma  | Selite  |
|---------------|---|----------|---|
| UMO-säätiö sr | Säätiön ylläpitämän orkesterin rakenteen joustavammaksi muuttamisen mahdollisuuksien selvittäminen ja kehittäminen. | Toteutui | Työlainsäädännön ja työehtosopimuksen antaman kehyksen puitteissa säätiössä päästiin orkesterin joustavoittamisen osalta tavoitteeseen. Kaksi vakanssia jätetiin täyttämättä ja niiden ja 1,5 muun vakanssin osalta (yhteensä 3,5) käytetään freelancer-työtä. Lisäksi pienyhteytoiminta saatiin hyvään vauhtiin yhteistyössä muusikoiden kanssa. |

### 1.6.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Kaupunginvaltuuston 30.1.2019 (§ 29) hyväksymät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet koskevat myös tytäryhteisöjä ja niiden hallituksia. Tämän lisäksi ohjeita annetaan kaupunginhallituksen 13.1.2020 (§ 12) hyväksymässä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeessa.

Kaupunginvaltuuston 7.5.2017 (§ 241) hyväksymän konserniohjeen mukaan tytäryhteisöjen tulee ottaa sisäisessä valvonnassaan ja riskienhallinnassaan hyvän hallinto- ja johtamistavan mukaisesti huomioon kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeet sekä muut kaupunginkanslian antamat tarkentavat ohjeet ja määräykset. Tytäryhteisöissä sisäinen valvonta ja riskienhallinta kuuluvat kunkin yhteisön hallituksen ja toimitusjohtajan vastuulle. Tytäryhteisön hallituksen on huolehdittava siitä, että yhteisön toimintaan liittyvät riskit tunnistetaan, arvioidaan ja että niitä seurataan.

Konsernijohto valvoo tytäryhteisöjen toimintaa ja tuloksellisuutta säännöllisesti muun muassa seurantaraporttien avulla. Raporteissa esitetään kustakin tytäryhteisöstä toiminnan ja talouden kehittymistä koskevat tiedot yhteisöjen toimittamien osavuositarkastusten perusteella. Osavuositarkastuksissa tytäryhteisöt raportoivat myös merkittävimmistä riskeistään. Kaupunginvaltuuston talousarviossa asettamien sitovien ja muiden tavoitteiden toteutumisen seuranta ja raportointi ovat osa kunkin tytäryhteisön sisäistä valvontaa.

Keskitettyjä konsernitoimintoja on rahoitus- ja sijoitustoiminnassa sekä hankinnoissa. Tytäryhteisöt vastaavat itse toimintansa ja omaisuutensa vakuuttamisesta. Harmaan talouden torjunnassa tytäryhteisöt hyödyntävät muun muassa Tilajavastuu.fi-palvelua ja osallistuvat kaupunkikonsernin ja Verohallinnon väliseen yhteistyöhön.

Voimassaolevan konserniohjeen mukaan kaupungin tytäryhteisöt ja -säätiöt jaetaan kahteen eri ryhmään eli salkkuun: markkinaehtoisesti toimiviin tytäryhteisöihin ja muihin tytäryhteisöihin. Kaupungin omistajaohjauksessa voidaan soveltaa erilaisia toimintaperiaatteita ja -tapoja markkinaehtoisesti toimivien tytäryhteisöjen ja muiden tytäryhteisöjen välillä esimerkiksi asettamalla erilaisia velvollisuuksia sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suhteen. Kaupunginhallitus päättää tytäryhteisöjen sijoittamisesta salkkuihin osana tytäryhteisökohtaisia omistajastrategioita, jotka ovat valmistelussa kaupunginkansliassa.

Konsernijohto on seurannut toiminnan ja talouden seurannan yhteydessä muun muassa seurantaraporttien avulla konsernityhteisöjen riskitilannetta. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta on yhteisöjen koon ja toiminnan laajuuden kannalta toteutettu toiminnan vaatimalla tavalla, eikä siinä ole havaittu merkittäviä puutteita.

Tilinpäätöstietojen yhteydessä tytäryhteisöt toimittavat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan selonteot kaupunginkanslian talous- ja suunnitteluosastolle. Selonteot tukevat näkemystä, että sisäisessä valvonnassa ja riskienhallinnassa ei ole merkittäviä puutteita ja tytäryhteisöt tunnistavat toimintaansa liittyvät riskit ja niiden hallintakeinot kokonaisuudessaan kohtuullisen hyvin. Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa voidaan kuitenkin monessa tytäryhteisössä vielä kehittää ja systematisoida.

## 1.6.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Helsingin kaupunkikonsernin vuoden 2019 vuosikate parani vuodesta 2018 noin 19 miljoonalla eurolla ollen 1 377 miljoonaa euroa. Helsingin kaupungin vuosikate aleni noin 11 miljoonaa euroa vuonna 2019 edelliseen vuoteen verrattuna. Näin ollen tytäryhteisöjen vaikutus kaupunkikonsernin vuosikatetta nostavasti oli noin 29 miljoonaa euroa edellisestä vuodesta parempi. Ennen kaikkea Helen Oy:n toiminta oli edellistä vuotta kannattavampaa.

Kaupunkikonsernin toimintatuotot vuonna 2019 kasvoivat edellisestä vuodesta noin 5,3 prosenttia. Tästä kokonaisuudesta Helsingin toimintatuottojen kasvu oli 4,9 prosenttia, tytäryhteisöjen tuottojen yhteenlaskettu kasvu (ilman kuntayhtymiä ja osakkuusyhteisöjä tarkasteltuna) 4,5 prosenttia ja mm. HUS:n tuottojen kasvu 8,9 prosenttia (nämä tuotot ovat pääosin jäsenkuntien maksamia maksuusuuksia erikoissairaanhoidon palveluiden tuottamisesta).

Kaupunkikonsernin tulos oli vuonna 542 miljoonaa euroa, josta Helsingin kaupungin osuus oli 377 miljoonaa euroa ja Helen Oy:n osuus 128 miljoonaa euroa.

Kaupunkikonsernin ylijäämä oli 504 miljoonaa euroa ja se heikkeni edellisestä vuodesta 25 miljoonaa euroa. Helsingin kaupungin ylijäämä oli 27 miljoonaa euroa edellisen vuoden tasoa heikompi.

Kaupunkikonsernin vuoden 2019 toiminnan ja investointien rahavirta oli -333 miljoonaa euroa negatiivinen ja selvästi edellisten vuosien tasoa (-27 miljoonaa euroa vuonna 2018 ja 171 miljoonaa euroa vuonna 2017) heikompi. Helsingin kaupungin vaikutus kaupunkikonsernin toiminnan ja investointien rahavirtaan oli -33 miljoonaa euroa, jonka taso oli edellisiä vuosia (151 miljoonaa euroa vuonna 2018 ja 245,1 miljoonaa euroa vuonna 2017) heikompi.

Tytäryhteisöjen ja kuntayhtymien yhteenlaskettu investointitaso oli 1 430,2 miljoonaa euroa ja se oli 336,7 miljoonaa euroa edellisen vuoden tasoa (1093,5 miljoonaa euroa vuonna 2018 ja 764,6 miljoonaa euroa vuonna 2017) suurempi. Tytäryhteisöjen kasvanut yhteenlaskettu investointitaso heikensi, kaupungin vuosikatteen heikentymisen ohella, kaupunkikonsernin toiminnan ja investointien rahavirtaa. Tytäryhteisöjen yhteenlaskettu investointitaso on noussut 2019 vuoden 2017 toteumaan nähden 665 euroa eli lähes kaksinkertaistunut. Vuonna 2019 tytäryhteisöistä suurimmat investoinnit olivat Helsingin kaupungin asunto Oy:n (346 miljoonaa euroa), HSY:n (256 miljoonaa euroa), HUS:n (209 miljoonaa euroa), Helsingin asumisoikeus Oy:n (156 miljoonaa euroa), Helen Oy:n (156 miljoonaa euroa), ja Stadion-säätiön ylläpitämän Olympianstadionin (105 miljoonaa euroa) investoinnit. Helsingin kaupungin investointitaso vuonna 2019 oli 780,4 miljoonaa euroa.

Kaupunkikonsernin lainakanta oli 5171,3 miljoonaa euroa (vuonna 2018 vastaava taso oli 4 983,8 miljoonaa euroa). Tästä Helsingin kaupungin lainakanta oli 1 014 miljoonaa euroa eli 1 551 euroa asukasta kohden. Helsingin kaupungin lainakanta pieneni (87 miljoonaa euroa), mutta vastaavasti tytäryhteisöjen yhteenlaskettu lainakanta kasvoi kasvaneen investointitason seurauksena noin 434 miljoonaa euroa. Yksittäiset suurimmat lainakannan kasvut kohdistuivat Helsingin kaupungin asunto Oy:n (145 miljoonaa euroa), HUS:n (145 miljoonaa euroa), HSY:n (112 miljoonaa euroa), Helsingin asumisoikeus Oy:n (57 miljoonaa euroa) ja Stadion-säätiön ylläpitämän Olympianstadionin (43 miljoonaa euroa) lainakantojen kasvuun. Tytäryhteisöistä Helen Oy:n lainakanta pieneni merkittävimmin (-105 miljoonaa euroa).

Yhteisöraportti 1-12/2019 esitetään merkittävimmistä tytäryhteisöistä toiminnan ja talouden kehittymistä koskevat tiedot vuodelta 2019.

## HELSINGIN KAUPUNGIN KONSERNITULOSLASKELMA

| 1 000 euroa  | 01.01.-31.12.2019 | 01.01.-31.12.2018 |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                                    | <b>3 739 674</b>  | <b>3 551 633</b>  |
| <b>Toimintakulut</b>                                     | <b>-6 076 784</b> | <b>-5 797 476</b> |
| <b>Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta / tappiosta (-)</b> | <b>16 817</b>     | <b>14 523</b>     |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                                      | <b>-2 320 294</b> | <b>-2 231 320</b> |
| <b>Verotulot</b>   | <b>3 493 732</b>  | <b>3 416 582</b>  |
| <b>Valtionosuudet</b>                                    | <b>233 329</b>    | <b>197 861</b>    |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>                          |                   |                   |
| Korkotuotot  | 22 908            | 20 613            |
| Muut rahoitustuotot                                      | 8 984             | 7 960             |
| Korkokulut   | -60 129           | -61 488           |
| Muut rahoituskulut                                       | -1 480            | 7 798             |
|  | <b>-29 717</b>    | <b>-25 117</b>    |
| <b>VUOSIKATE</b>   | <b>1 377 050</b>  | <b>1 358 006</b>  |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>                       |                   |                   |
| Suunnitelman mukaiset poistot                            | -824 773          | -777 801          |
| Omistuksen eliminointierot                               | -9 428            | -2 600            |
| Arvonalentumiset   | -635              | -100              |
|  | <b>-834 836</b>   | <b>-780 501</b>   |
| <b>Satunnaiset erät</b>                                  | <b>-50</b>        | <b>-18 391</b>    |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                                  | <b>542 165</b>    | <b>559 114</b>    |
| <b>Tilinpäätössiirrot</b>                                | <b>1 522</b>      | <b>2 050</b>      |
| <b>Tilikauden verot</b>                                  | <b>-24 319</b>    | <b>-15 145</b>    |
| <b>Laskennalliset verot</b>                              | <b>-15 729</b>    | <b>-18 959</b>    |
| <b>Vähemmistöosuudet</b>                                 | <b>95</b>         | <b>1 311</b>      |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ ALIJÄÄMÄ (-)</b>                 | <b>503 733</b>    | <b>528 372</b>    |
| <b>Konsernituloslaskelman tunnusluvut</b>                |                   |                   |
| Toimintatuotot/ Toimintakulut, prosenttia                | 61,5              | 61,3              |
| Vuosikate/Poistot, prosenttia                            | 166,8             | 174,6             |
| Vuosikate, euroa/asukas                                  | 2 108             | 2 096             |
| Asukasmäärä  | 653 400           | 648 042           |



## HELSINGIN KAUPUNGIN KONSERNIRAHOITUSLASKELMA

| 1 000 euroa   | 2019              | 2018              |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>                              |                   |                   |
| Vuosikate   | 1 377 050         | 1 358 006         |
| Satunnaiset erät  | -50               | -18 391           |
| Tilikauden verot  | -24 319           | -15 145           |
| Tulorahoituksen korjaukset <sup>1</sup>                 | -136 999          | -150 962          |
|   | <b>1 215 682</b>  | <b>1 173 508</b>  |
| <b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>                          |                   |                   |
| Investointimenot  | -2 210 554        | -1 718 766        |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin                     | 16 603            | 11 511            |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot          | 645 146           | 506 424           |
|   | <b>-1 548 805</b> | <b>-1 200 831</b> |
| <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA<sup>1</sup></b> | <b>-333 123</b>   | <b>-27 323</b>    |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                            |                   |                   |
| <b>Antolainauksen muutokset</b>                         |                   |                   |
| Antolainasaamisten lisäys                               | -10 706           | -10 089           |
| Antolainasaamisten vähennys                             | 14 875            | 11 509            |
|   | <b>4 169</b>      | <b>1 421</b>      |
| <b>Lainakannan muutokset</b>                            |                   |                   |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                          | 566 813           | 366 423           |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys                        | -396 983          | -305 620          |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                          | 17 610            | -891              |
|   | <b>187 440</b>    | <b>59 912</b>     |
| <b>Oman pääoman muutokset<sup>1</sup></b>               | <b>-960</b>       | <b>-23 613</b>    |
| <b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>                    |                   |                   |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset           | -14 971           | -58 326           |
| Vaihto-omaisuuden muutos                                | 17 890            | -2 857            |
| Saamisten muutos  | -24 832           | -5 963            |
| Korottomien velkojen muutos                             | 150 764           | 33 229            |
|   | <b>128 851</b>    | <b>-33 917</b>    |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA<sup>1</sup></b>                | <b>319 500</b>    | <b>3 802</b>      |
| <b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>                               | <b>-13 623</b>    | <b>-23 521</b>    |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                               |                   |                   |
| Rahavarat 31.12.  | 1 495 297         | 1 508 920         |
| Rahavarat 1.1.  | 1 508 920         | 1 532 441         |
|   | <b>-13 623</b>    | <b>-23 521</b>    |

## Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut

|  |          |        |
|--|----------|--------|
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 euroa <sup>1</sup> | -283 135 | 97 903 |
| Investointien tulorahoitus, prosenttia   | 62,8     | 79,5   |
| Lainanhoitokate  | 3,1      | 3,3    |
| Kassan riittävyys (pv)   | 62       | 69     |

<sup>1)</sup> 2018 vuoden vertailutietoa muutettu: Omasta pääomasta on siirretty 7,2 miljoonaa euroa Tulorahoituksen korjauksiin

## HELSINGIN KAUPUNGIN KONSERNITASE

| 1 000 euroa                              | 31.12.2019        | 31.12.2018        |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>VASTAAVAA</b>                         |                   |                   |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                 |                   |                   |
| <b>Aineettomat hyödykkeet</b>            |                   |                   |
| Aineettomat oikeudet                     | 40 219            | 59 625            |
| Muut pitkävaikutteiset menot             | 198 745           | 203 355           |
| Ennakkomaksut                            | 7 908             | 7 946             |
|  | <b>246 872</b>    | <b>270 925</b>    |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>            |                   |                   |
| Maa- ja vesialueet                       | 3 429 482         | 3 328 928         |
| Rakennukset                              | 6 266 624         | 6 032 715         |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet           | 2 694 195         | 2 575 088         |
| Koneet ja kalusto                        | 1 374 911         | 1 378 441         |
| Muut aineelliset hyödykkeet              | 23 588            | 23 387            |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 1 736 855         | 1 277 670         |
|  | <b>15 525 655</b> | <b>14 616 229</b> |
| <b>Sijoitukset</b>                       |                   |                   |
| Osakkuusyhteisöosuudet                   | 285 092           | 272 871           |
| Muut osakkeet ja osuudet                 | 473 765           | 484 078           |
| Muut lainasaamiset                       | 474 043           | 478 189           |
| Muut saamiset                            | 2 879             | 2 902             |
|  | <b>1 235 779</b>  | <b>1 238 040</b>  |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>             | <b>526 163</b>    | <b>542 538</b>    |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>               |                   |                   |
| <b>Vaihto-omaisuus</b>                   | <b>105 595</b>    | <b>123 485</b>    |
| <b>Saamiset</b>                          |                   |                   |
| Pitkäaikaiset saamiset                   | 129 010           | 128 390           |
| Lyhytaikaiset saamiset                   | 482 863           | 458 651           |
|  | <b>611 873</b>    | <b>587 041</b>    |
| <b>Rahoitusarvopaperit</b>               | <b>717 705</b>    | <b>105 929</b>    |
| <b>Rahat ja pankkisaamiset</b>           | <b>777 592</b>    | <b>1 402 991</b>  |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                | <b>19 747 233</b> | <b>18 887 178</b> |

| 1 000 euroa   | 31.12.2019        | 31.12.2018        |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>VASTATTAVAA</b>                                    |                   |                   |
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                                     |                   |                   |
| Peruspääoma   | 2 972 407         | 2 972 407         |
| Säätiöiden peruspääomat                               | 7 015             | 7 015             |
| Arvonkorotusrahasto                                   | 1 801 661         | 1 803 300         |
| Muut omat rahastot                                    | 1 000 028         | 962 469           |
| Muu oma pääoma  | 734 105           | 734 105           |
| Edellisten tilikausien ylijäämä / alijäämä (-)        | 5 220 722         | 4 721 234         |
| Tilikauden ylijäämä / alijäämä (-)                    | 503 733           | 528 372           |
|   | <b>12 239 671</b> | <b>11 728 901</b> |
| <b>VÄHEMMISTÖOSUDET</b>                               | <b>151 338</b>    | <b>90 444</b>     |
| <b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>                           |                   |                   |
| Eläkevaraukset  | 68 001            | 102 113           |
| Muut pakolliset varaukset                             | 37 107            | 37 134            |
|   | <b>105 108</b>    | <b>139 246</b>    |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>                        | <b>568 285</b>    | <b>599 631</b>    |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                                  |                   |                   |
| <b>Pitkäaikainen</b>                                  |                   |                   |
| Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma                | 4 855 341         | 4 654 445         |
| Pitkäaikainen koroton vieras pääoma                   | 130 927           | 112 907           |
|   | <b>4 986 268</b>  | <b>4 767 353</b>  |
| <b>Lyhytaikainen</b>                                  |                   |                   |
| Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma                | 315 922           | 329 378           |
| Lyhytaikainen koroton vieras pääoma                   | 1 380 641         | 1 232 226         |
|   | <b>1 696 563</b>  | <b>1 561 603</b>  |
| <b>Vieras pääoma yhteensä</b>                         | <b>6 682 831</b>  | <b>6 328 956</b>  |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>                           | <b>19 747 233</b> | <b>18 887 178</b> |
| <b>Konsernitaseen tunnusluvut</b>                     |                   |                   |
| Omavaraisuusaste, prosenttia                          | 62,7              | 62,6              |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, prosenttia             | 88,6              | 87,4              |
| Kertynyt ylijäämä, euroa                              | 5 724 455         | 5 249 605         |
| Kertynyt ylijäämä, euroa/asukas                       | 8 761             | 8 101             |
| Konsernin lainakanta 31.12., 1 000 euroa              | 5 171 263         | 4 983 823         |
| Konsernin lainakanta, euroa/asukas                    | 7 914             | 7 691             |
| Konsernin lainat ja vuokravastuut 31.12., 1 000 euroa | 5 769 477         | 5 663 071         |
| Konsernin lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas       | 8 830             | 8 739             |
| Konsernin lainasaamiset 31.12., 1 000 euroa           | 474 043           | 478 189           |
| Konsernin lainasaamiset, euroa/asukas                 | 726               | 738               |

## 1.7 Tilikauden tuloksen käsittely

Tilikauden tulos ennen varausten ja rahastojen muutoksia on 376 976 075,00 euroa. Tulokseen sisältyvät myös kaupungin liikelaitosten ja itsenäisinä taseyksikköinä käsiteltyjen rahastojen tulokset, jotka käsitellään niiden omissa kirjanpidoissa.

### Kaupunginhallitus esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

Alla olevien liikelaitosten yli-/alijäämä siirretään ko. liikelaitoksen johtokunnan esityksen mukaisesti taseen omaan pääomaan.

| Liikelaitos                                       | Yli-/ alijäämä | 2019<br>euroa |
|---|----------------|---------------|
| Liikenneliikelaitos (HKL)                         | ylijäämä       | 2 830 462,34  |
| Palvelukeskusliikelaitos (Palvelukeskus Helsinki) | ylijäämä       | 2 979 560,21  |
| Taloushallintopalveluliikelaitos (Talpa)          | ylijäämä       | 711 710,66    |
| Työterveysliikelaitos (Työterveys Helsinki)       | ylijäämä       | 354 274,15    |
| Rakentamispalveluliikelaitos (Stara)              | ylijäämä       | 5 745 724,16  |

Alla olevien rahastojen yli-/alijäämä siirretään rahaston sääntöjen mukaisen ko. rahaston rahastopääomaan.

| Rahasto                          | Yli-/ alijäämä | 2019<br>euroa |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| Asuntotuotantorahasto            | ylijäämä       | 2 462 403,58  |
| Urheilu- ja ulkoilulaitosrahasto | ylijäämä       | 3 688,15      |
| Vakuutusrahasto                  | ylijäämä       | 1 183 138,98  |
| Innovaatorahasto                 | alijäämä       | -3 128 712,57 |

### Kaupunginhallitus esittää lisäksi, että muun toiminnan tilikauden tulos käsitellään seuraavasti:

|  | 2019<br>euroa  |
|--|----------------|
| Kamppi-Töölönlahti-alueen investointirahastosta tuloutetaan alueen investointeihin käytetty määrä  | 5 266 731,51   |
| Asuntotuotantorahastoon siirretään asuntotuotannon tilikauden tuloksesta   | 3 618 971,00   |
| Lähiörahastosta tuloutetaan toteutunutta käyttöä vastaava määrä  | 4 095 005,78   |
| Kallion virastotalon peruskorjausta varten tehdystä investointivarauksesta syntynyttä poistoeroa tuloutetaan   | 840 939,63     |
| Muun toiminnan tilikauden ylijäämä varaus- ja rahastokirjausten jälkeen, ehdotetaan kirjattavaksi kaupungin taseen omaan pääomaan edellisten tilikausien yli-/alijäämiin | 366 606 450,95 |

# **Talousarvion toteutuminen**

## 2 Talousarvion toteutuminen

### 2.1 Käyttötalouden toteutuminen

| 1 000 euroa                         | Talousarvio       | TA-muutokset | Yhteensä          | Toteutunut        | Poikkeama      | Ylitysoikeus   |
|-------------------------------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|
| <b>Tulot</b>                        |                   |              |                   |                   |                |                |
| Keskushallinto                      | 22 559            | 0            | 22 559            | 27 546            | 4 987          | 0              |
| Kasvatuksen ja koulutuksen toimiala | 57 456            | 0            | 57 456            | 69 285            | 11 830         | 0              |
| Kaupunkiympäristön toimiala         | 1 023 261         | 0            | 1 023 261         | 1 099 143         | 75 882         | 0              |
| Kulttuurin ja vapaa-ajan toimiala   | 29 385            | 0            | 29 385            | 33 528            | 4 143          | 0              |
| Sosiaali- ja terveystoimiala        | 178 039           | 0            | 178 039           | 186 246           | 8 206          | -800           |
| <b>Tulot yhteensä</b>               | <b>1 310 700</b>  | <b>0</b>     | <b>1 310 700</b>  | <b>1 415 748</b>  | <b>105 048</b> | <b>-800</b>    |
| <b>Menot</b>                        |                   |              |                   |                   |                |                |
| Keskushallinto                      | -284 609          | 0            | -284 609          | -240 854          | 43 754         | -20 060        |
| Kasvatuksen ja koulutuksen toimiala | -1 193 425        | 0            | -1 193 425        | -1 201 875        | -8 450         | -9 500         |
| Kaupunkiympäristön toimiala         | -778 000          | 0            | -778 000          | -770 865          | 7 135          | -8 449         |
| Kulttuurin ja vapaa-ajan toimiala   | -250 992          | 0            | -250 992          | -255 100          | -4 108         | 0              |
| Sosiaali- ja terveystoimiala        | -2 109 125        | 0            | -2 109 125        | -2 164 047        | -54 923        | -55 900        |
| <b>Menot yhteensä</b>               | <b>-4 616 150</b> | <b>0</b>     | <b>-4 616 150</b> | <b>-4 632 741</b> | <b>-16 591</b> | <b>-93 909</b> |
| <b>Toimintakate</b>                 |                   |              |                   |                   |                |                |
| Poistot                             | -317 821          | 0            | -317 821          | -315 569          | 2 252          | 0              |
| <b>Tilikauden tulos</b>             | <b>-3 623 271</b> | <b>0</b>     | <b>-3 623 271</b> | <b>-3 532 562</b> | <b>90 709</b>  | <b>-94 709</b> |

Toimintatulot (sisältäen valmistus omaan käyttöön) olivat 1 415,7 miljoonaa euroa sisältäen maanmyynnin sekä rakennusten ja osakkeiden myynnin myyntivoitot. Nousua edellisen vuoden vastaavasta luvusta 1 355,8 miljoonaa euroa oli 4,4 prosenttia, mikä johtuu pääasiassa kaupunkiympäristön toimialan edellistä vuotta suuremmista tuloista. Maan sekä rakennusten ja osakkeiden myyntivoitto oli noin 40 miljoonaa euroa edellistä vuotta suurempi. Maanvuokratulot toteutuivat noin 11 miljoonaa euroa edellistä vuotta suurempana. Edellä mainitut tulot toteutuivat myös talousarvioon nähden suurempina. Kasvatuksen ja koulutuksen toimialan tulot ylittivät talousarvion noin 12 miljoonalla eurolla johdun kaupungin saamista käyttötarkoitussidonnaisista valtionavustuksista sekä muusta ulkopuolisesta hankerahoituksesta, joita ei ole pystytty huomioimaan talousarviossa.

Toimintamenot olivat 4 632,7 miljoonaa euroa ja ne kasvoivat edellisestä vuodesta 4,9 prosenttia. Merkittäviä menokasvun kohteita olivat mm. sosiaali- ja terveystoimialaan sisältyvä Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin (HUS) maksuosuus, jossa vertailukelpoinen (organisaatiomuutokset huomioitu) kasvu oli 5,9 prosenttia, kaupunkiympäristön toimialan kaupunkirakenne talousarviokohdan menojen kasvu 8,8 prosenttia, kulttuurin ja vapaa-ajan toimialan menojen (ilman laitospalveluita) kasvu 6,6 prosenttia sekä kasvatuksen ja koulutuksen toimialan menojen kasvu 5,5 prosenttia. Kaupunginkanslian menojen kasvu edellisestä vuodesta jäi hieman keskimääräisen menokasvun alle eli 4,8 prosenttiin. Sosiaali- ja terveyspalveluiden talousarviokohdan vertailukelpoinen (organisaatiomuutokset huomioitu) kasvu oli 3,5 prosenttia.

Toimintamenot ylittivät talousarvion 16,6 miljoonalla eurolla. Talousarvioon nähden toimintamenot alittivat eniten keskushallinnon toimialalla, jonka menot alittavat talousarvion mukaiset määrärahat 43,8 miljoonalla eurolla. Sosiaali- ja terveystoimialan menot ylittivät talousarvion 54,9 miljoonalla eurolla, josta Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin talousarviokohdan menot ylittyivät 45,9 miljoonaa euroa sekä sosiaali- ja terveyspalvelujen talousarviokohdan menot noin 5,3 miljoonalla eurolla.

Kaupungin ulkoiset kokonaismenot ylittivät talousarvion 34,8 miljoonaa euroa ja kasvu edelliseen vuoteen verrattuna oli 4,8 prosenttia. Kaupunkistrategian käyttötalouden toimintamenoja mitoittava taloustavoitteen mukaiset menot

kasvoivat vuonna 2019 noin 5 prosenttia eli noin kaksinkertaisesti strategiatavoitteeseen nähden (tässä vertailussa on huomioitava, että taloustavoitteen mukaiset eri talousarviokohtien menot oli asetettu talousarvion valmisteluvaiheen kustannustason muutoksen ja väestönkasvuvauhdin ennusteiden perusteella).

Toimintatulojen ja -menojen toteutumisesta ja poikkeamia talousarvioon verrattuna on kuvattu jäljempänä tässä luvussa toimialoittain, virastoittain ja liikelaitoksittain.

## 1 Keskushallinto

| 1 000 euroa      | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|------------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Tulot            | 22 559      | 0            | 22 559   | 27 546     | 4 987     | 0            |
| Menot            | -284 609    | 0            | -284 609 | -240 854   | 43 754    | -20 060      |
| Toimintakate     | -262 050    | 0            | -262 050 | -213 308   | 48 742    | -20 060      |
| Poistot          | 7 135       | 0            | -7 135   | 10 294     | -3 159    | 0            |
| Tilikauden tulos | -269 185    | 0            | -269 185 | -223 602   | 45 583    | -20 060      |

Toimialan menot alittavat talousarvion mukaiset määrärahat 43,8 miljoonalla eurolla. Keskeinen muutos talousarvioon nähden on se, että keskitetysti varattua koko kaupungin eläkevastuuvarausta on purettu 24 miljoonaa euroa uusien keväällä päivitettyjen laskelmien mukaiseksi. Lähes kaikki talousarviokohdat toteutuvat talousarviota pienempinä, lukuun ottamatta työmarkkinatuen kuntaosuutta.

### 1 10 01 VAALIEN JÄRJESTÄMINEN, KESKUSVAALILAUTAKUNNAN KÄYTETTÄVÄKSI

| 1 000 euroa      | Talousarvio   | TA-muutokset | Yhteensä      | Toteutunut    | Poikkeama    | Ylitysoikeus |
|------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| Tulot            | 2 120         | 0            | 2 120         | 2 154         | 34           | 0            |
| <b>Menot</b>     | <b>-6 432</b> | <b>0</b>     | <b>-6 432</b> | <b>-3 801</b> | <b>2 630</b> | <b>0</b>     |
| Toimintakate     | -4 312        | 0            | -4 312        | -1 647        | 2 665        | 0            |
| Tilikauden tulos | -4 312        | 0            | -4 312        | -1 647        | 2 665        | 0            |

Vuonna 2019 toimitettiin huhtikuussa eduskuntavaalit ja toukokuussa europarlamenttivaalit. Talousarviota vuodelle 2019 laadittaessa lähtökohtana oli se, että maan hallituksen silloisten ehdotusten mukaiset maakuntavaalit toimitetaan samaan aikaan kuin europarlamenttivaalit. Maakuntavaalien peruunnuttua määrärahoissa syntyi huomattavia säästöjä. Eduskuntavaalien ja europarlamenttivaalien järjestämisessä säästöjä talousarvioon nähden syntyi erityisesti palveluiden ostoissa.

### 1 20 01 TARKASTUSLAUTAKUNTA JA -VIRASTO

| 1 000 euroa      | Talousarvio   | TA-muutokset | Yhteensä      | Toteutunut    | Poikkeama  | Ylitysoikeus |
|------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|--------------|
| Tulot            | 3             | 0            | 3             | 5             | 2          | 0            |
| <b>Menot</b>     | <b>-1 994</b> | <b>0</b>     | <b>-1 994</b> | <b>-1 802</b> | <b>192</b> | <b>0</b>     |
| Toimintakate     | -1 991        | 0            | -1 991        | -1 797        | 194        | 0            |
| Tilikauden tulos | -1 991        | 0            | -1 991        | -1 797        | 194        | 0            |

### Määrä- ja taloustavoitteet

|   | Talousarvio | Toteutunut | Poikkeama |
|---|-------------|------------|-----------|
| <b>Tarkastuslautakunta ja -virasto</b>  |             |            |           |
| <b>Suoritetavoitteet</b>  |             |            |           |
| Henkilötyöpäivät  | 3 400       | 3 231      | -169      |
| <b>Tehokkuus/taloudellisuus</b>   |             |            |           |
| Arviointi- ja tarkastustyöhön käytettyjen työpäivien osuus henkilötyöpäivistä, prosenttia | 75,0        | 82,0       | 7,0       |
| Arviointikertomus valmistuu 30.4. mennessä  | 30.4.       | 9.4.       |           |
| Tilintarkastuskertomus annetaan 30.4. mennessä  | 30.4.       | 26.4.      |           |
| <b>Toiminnan laajuustiedot</b>  |             |            |           |
| Tilintarkastuspäivät per tilivuosi, ulkoisen tilintarkastajan toteutuneet tarkastuspäivät | 390         | 385        | -5        |
| <b>Resurssit</b>  |             |            |           |
| Henkilöstön määrä (31.12.)  | 18          | 16         | -2        |
| Tarkastusta ja arviointia tekevän henkilöstön määrä                                       | 16          | 15         | -1        |

| Tuottavuus (2016=100)                                      | 2019        | 2018        | 2017        | 2016        |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Tarkastus- ja arviointitoiminnan tuottavuuden kehittyminen | 112,4       | 113,4       | 100,7       | 100,0       |
| <b>Tilankäytön tehokkuuden mittari</b>                     | <b>2019</b> | <b>2018</b> | <b>2017</b> | <b>2016</b> |
| Tilojen kokonaispinta-ala (htm <sup>2</sup> )              | 602         | 602         | 602         | 602         |

Tarkastustoimen vuoden 2019 toimintamenot toteutuivat arvioitua pienempinä. Tarkastusviraston suurin menoerä ovat henkilöstömenot. Vuoden aikana avoimena eri pituisia aikoja olivat kolmen kaupunkitarkastajan sekä johdon sihteerin vakanssit. Asukasta kohden tarkastustoimen menot olivat 2,76 euroa. JHT-tilintarkastuspalvelujen osuus tarkastustoimen toimintamenoista oli noin kahdeksan prosenttia ja tarkastuslautakunnan osuus oli noin viisi prosenttia. Helsingin kaupungin tarkastusvirasto avusti KPMG Oy Ab:ta kaupungin lakisääteisessä tilintarkastuksessa noin 870 työpäivällä.

Tarkastuslautakunta valvoi lakisääteisen sidonnaisuusilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattoi ilmoitukset kaupunginvaltuustolle tiedoksi kesä- ja joulukuussa.

Tarkastusviraston tuottavuutta mitataan tuloskorttiin pohjautuvalla tuottavuusindeksillä. Tuotosindeksissä työpanosten käyttöön liittyvien tekijöiden painoarvo on 50 prosenttia, työn laatutekijöiden painoarvo on 40 prosenttia ja henkilöstötekijöiden painoarvo 10 prosenttia. Panosindeksi on muodostettu julkisten menojen hintaindeksillä (kuntatalouden yleishallinto) deflatoiduista toimintamenoista.

### Sitova toiminnan tavoite toteutui seuraavasti:

- Tarkastuslautakunnan arviointitoiminta kohdistuu kaupunkistrategian toteutumisen arviointiin. Tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelmaan sisältyvistä vuosittain vaihtuvista aiheista (pois lukien tavoitearvioinnit, vaikuttavuuden seuranta ja talouden arviointi) vähintään 65 prosenttia liittyy kaupunkistrategiassa asetettujen linjausten tai tavoitteiden arviointiin.

Tavoite toteutui. 80 prosenttia vaihtuvista aiheista sisälsi strategiakytkennän.



### 1 30 KAUPUNGINHALLITUS

| 1 000 euroa      | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|------------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Tulot            | 0           | 0            | 0        | 235        | 235       | 0            |
| Menot            | -12 140     | 0            | -12 140  | -9 980     | 2 160     | -14 294      |
| Toimintakate     | -12 140     | 0            | -12 140  | -9 745     | 2 395     | -14 294      |
| Tilikauden tulos | -12 140     | 0            | -12 140  | -9 745     | 2 395     | -14 294      |

### 1 30 01 KAUPUNGINHALLITUKSEN KÄYTTÖVARAT

| 1 000 euroa      | Talousarvio   | TA-muutokset | Yhteensä      | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|------------------|---------------|--------------|---------------|------------|-----------|--------------|
| Tulot            | 0             | 0            | 0             | 235        | 235       | 0            |
| <b>Menot</b>     | <b>-9 974</b> | <b>0</b>     | <b>-9 974</b> | -7 917     | 2 057     | -14 294      |
| Toimintakate     | -9 974        | 0            | -9 974        | -7 682     | 2 292     | -14 294      |
| Tilikauden tulos | -9 974        | 0            | -9 974        | -7 682     | 2 292     | -14 294      |

Kaupunginhallituksen käyttövaroja on käytetty yleisiin tarkoituksiin, kaupungin viihtyisyyden ja turvallisuuden parantamiseen sekä monimuotoiseen tapahtumatuotantoon 7,917 miljoonaa euroa.

Suurimmat yleisiin käyttövaroihin sisältyvät toteutuneet kustannukset olivat nuorten syrjäytymisen ehkäisemisen ja alueiden välisen eriytymisen torjumisen hankkeisiin (Khn päätöksen 12.3.2018 mukaiset) käytetyt 2,2 miljoonaa euroa, maahanmuuttajien kotouttamisen tukeen kohdennetut menot 1,2 miljoonaa euroa sekä nuorten kausityöllisyys 0,8 miljoonaa euroa, Helsinki-mitalien hankintamenot 0,6 miljoonaa euroa, kauppatorin kehittämiseen kohdennetut 0,4 miljoonaa euroa, EU-puheenjohtajakauden tapahtumatuotantoon kohdennetut 0,4 miljoonaa euroa ja kaupunkifestivaali Pointin järjestämiseen kohdennetut 0,3 miljoonaa euroa.

### 1 30 02 KAUPUNGINHALLITUKSEN AVUSTUKSET

| 1 000 euroa      | Talousarvio   | TA-muutokset | Yhteensä      | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|------------------|---------------|--------------|---------------|------------|-----------|--------------|
| <b>Menot</b>     | <b>-2 166</b> | <b>0</b>     | <b>-2 166</b> | -2 063     | 103       | 0            |
| Toimintakate     | -2 166        | 0            | -2 166        | -2 063     | 103       | 0            |
| Tilikauden tulos | -2 166        | 0            | -2 166        | -2 063     | 103       | 0            |

Kaupunginhallitus myöntää avustuksia sellaisille järjestöille, joiden toiminta ei kuulu minkään lautakunnan toimialaan.

### 1 40 01 KAUPUNGINKANSLIA

| 1 000 euroa      | Talousarvio     | TA-muutokset | Yhteensä        | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|------------------|-----------------|--------------|-----------------|------------|-----------|--------------|
| Tulot            | 16 086          | 0            | 16 086          | 15 081     | -1 005    | 0            |
| <b>Menot</b>     | <b>-129 119</b> | <b>0</b>     | <b>-129 119</b> | -116 601   | 12 518    | -4 734       |
| Toimintakate     | -113 033        | 0            | -113 033        | -101 520   | 11 513    | -4 734       |
| Poistot          | 7 135           | 0            | -7 135          | 10 276     | -3 141    | 0            |
| Tilikauden tulos | -120 168        | 0            | -120 168        | -111 796   | 8 372     | -4 734       |

Kaupunginkanslian talousarviokohdalla oli käytettävissä 129,1 miljoonaa euroa sekä ylitysoikeutta 4,7 miljoonaa euroa. Ylitysoikeutta myönnettiin Helsinki Abroad Ltd Oy:lle maksuosuuksiin 34 000 euroa ja keskitettyihin tietotekniikkahankkeisiin 4,7 miljoonaa euroa. Yhteensä kaupunginkanslialla oli määrärahaa käytettävissä ylitysoikeuksineen 133,9 miljoonaa euroa. Suurimmat menoerät olivat henkilöstömenot 69,6 miljoonaa euroa (59,7 prosenttia menoista) ja palvelujen ostot 33,0 miljoonaa euroa (28,3 prosenttia menoista). Suurimmat säästöt syntyivät avustuksissa 1,1 miljoonaa euroa ja palvelujen ostoissa 14,7 miljoonaa euroa. Avustusten säästö johtui suurimmalta osalta työllisyysavustusten määrärahojen säästöstä. Palvelujen ostojen säästöt koostuivat mm keskitettyjen tietotekniikkahankkeiden siirtymisestä seuraavalle vuodelle sekä työllisyyden asiantuntijapalveluiden toteutumisessa.

Alla on esitetty koko kaupunkia palvelevan tietotekniikan (ent. keskitetty tietotekniikka) ja työllisyyspalvelun (ent. työllisyyspolitiikka) vuoden 2019 toteutuma.

| 2019  | Kaupunginkanslia<br>(muut määrärahat) | Tietotekniikka | Työllisyysasiat | Yhteensä    |
|-------|---------------------------------------|----------------|-----------------|-------------|
| Tulot | 3 725 617                             | 1 938 238      | 9 416 992       | 15 080 847  |
| Menot | 63 229 541                            | 22 173 769     | 31 197 685      | 116 600 995 |

### Elinkeinotoiminta

Elinkeino-osaston tavoitteena on synnyttää uusia yksityisen sektorin työpaikkoja Helsinkiin. Vuonna 2019 NewCo Helsingin yritysneuvonnassa kävi 3 415 asiakasta. Vuonna 2019 yritysneuvonnan asiakkaat perustivat ennätyselliset 1 194 yritystä. Luvussa ei näy niin kutsutut kevytyrittäjät. Lisäksi elinkeino-osaston yritysluotsit edistivät yritysten toimintaedellytyksiä Helsingissä auttamalla yrityksiä kaupungin lupa-, toimitila- ja sijaintipaikka-asioissa sekä tuissa, hankinnoissa ja rekrytoinneissa.

Vuonna 2019 elinkeino-osasto toteutti yrityksille suunnattua kehittämis- ja kokeilualustatoimintaa älykkäisiin liikku- misratkaisuihin, kestäviin ja älykkäisiin kaupunkiratkaisuihin, tulevaisuuden oppimisympäristöihin sekä terveys- ja hyvinvointiratkaisuihin. Lisäksi elinkeino-osasto laati yrityksille suunnattua kehittämis- ja kokeilualustatoimintaa var- ten kaupunkitasoisen toimintamallin ja valmisteli terveysalan sekä puhtaiden ja kestävien kaupunkiratkaisujen yri- tyshautomotoimintojen käynnistämistä. Elinkeino-osasto jatkoi Maria 01 -kasvuyrityskampuksen kehittämistä ja yhteistyössä yritysconsortion kanssa laajemman kampuksen kehittämistä entisen Marian sairaalan alueelle. Elinkei- no-osasto on kehittänyt yhteistyössä korkeakoulujen ja muiden kumppaneiden kanssa keskeisiä kampusalueita ja innovaatioympäristöjä (Meilahden health-kampus, Viikin bio-kampus, XR-keskus, Think Company toiminta).

Vuonna 2019 valmistuivat uudet kaupungin kansainvälisen toiminnan painopisteet. Vuonna 2019 elinkeino-osasto val- misteli ja käynnisti toimenpidesuunnitelman digitaalisten luovien alojen ja elokuva-alan kehittämiseksi Helsingissä sekä kansainvälisten elokuvatuotantojen houkuttelemiseksi Helsinkiin.

### Työllisyys

Kaupungin työllisyyspalveluiden toiminta jatkui vuonna 2019 keskitetysti kaupunginkanslian elinkeino-osastolla. Työl- lisyshoidon painopisteenä olivat erityisesti pitkään työttömänä olleet, maahanmuuttajat ja nuoret. Alle 30-vuoti- aille palvelua tarjottiin Helsingin Ohjaamon, urapalveluiden ja nuorten monialaisen yhteispalvelun (TYP) kautta. Nuor- ten urapalveluiden ohjausta sai 1 572 asiakasta. Vuoden aikana päättyneistä asiakkuuksista 62 prosenttia päätyi työhön tai koulutukseen. Asiantuntijatoimintaa neuvontapalveluissa oli 16 775. Työ- ja elinkeinotoimiston ja Kansaneläkelai- toksen kanssa yhteistyössä järjestettyä työllistämistä edistävää monialaista yhteispalvelua (Helsingin TYP) tarjottiin 5 813 henkilölle, joista 29 prosenttia eteni työhön tai koulutukseen ja 10 prosenttia jatkoi sote-palveluihin, eläkkeelle tai pitkäkestoiseen kuntoutukseen.

Työttömille järjestettiin palkkatuen avulla palkkatukityötä ja oppisopimusta kaupungin työpaikoilla. Vaikeassa työ- markkina-asemassa olevien työllistämistä tuettiin Helsinki-lisällä ja työmahdollisuuksia luotiin kaupungin hankintojen työllistämishoidoissa. Työllisyyspalvelut tarjosivat 2 990 työelämän toimenpidejaksoa (Helsinki-lisä, työkokeilu, oppi- sopimus ja palkkatuki), kun vuonna 2018 jaksoja oli 3 550. Myös elinkeino-osaston yrityskoordinaattorit edistivät yri- tysten tarjoamien työmahdollisuuksien ja työtä etsivien asiakkaiden kohtaamista ja työllistämistä. Vuonna 2019 yri- tyskoordinaattorien järjestämiin rekrytointi- ja koulutustapahtumiin osallistui 4 281 työnhakijaa.

Helsingin kaupungin kasvatuksen ja koulutuksen toimiala järjesti työttömille kurssitusta ja koulutusta sekä kielikou- lutusta. Työrasti Helsinki -verkkosivun kautta 2 176 asiakasta tutustui digitaalisesti työ- ja koulutusmahdollisuuksiin. Lisäksi käynnistettiin aikuisten opinto-ohjauksen palvelu sekä hankittiin työttömille asiakkaille ostopalveluna tulos- perusteista valmennusta. Kaupunki käynnisti myös tulosperusteisen kumppanuuspilottihankinnan työmarkkinatuen kuntarahoitusosuuksien asiakkaille yhteistyössä Uudenmaan ELY-keskuksen ja Invalidiliiton kanssa.

Syksyllä 2019 aloitettiin valmistautuminen alueelliseen työllisyyskokeiluun, jossa Helsinki saisi vastuun Kansaneläke- laitoksen etuudella olevista, nuorista ja maahanmuuttajataustaisista työttömistä tai työllistymistä edistävissä palve- lussa olevista helsinkiläisistä työnhakija-asiakkaista noin kolme vuotta kestävä kokeilun ajan. Kokeilun arvioidaan alkavan touko-kesäkuussa 2020.

Määrärahoista jäi hyödyntämättä noin 2,64 miljoonaa euroa. Tähän vaikutti erityisesti se, että yritykset hakivat Helsinki-lisää arvioitua vähemmän. Lisäksi oppisopimuskoulutuksen aloitusmäärä väheni hieman edellisvuodesta ja tulosperusteiseen valmennus-ostopalveluun ohjattiin odotettua vähemmän asiakkaita. Myöskään toimialojen kanssa toteutettaviin hankkeisiin varatut määrärahat eivät kuluneet täysimääräisesti.

### Strategiat

Kaupunkistrategian mittareista valmisteltiin vuonna 2018 kehitettäväksi jääneiden mittareiden kokonaisuus. Kaupunginhallitus hyväksyi kaikki mittarit 18.3.2019 ja niitä on raportoitu talouden ja toiminnan seurantaraporttien yhteydessä.

Kaupunginvaltuustolle valmisteltiin kaupunkistrategian 2017–2021 puolivälin arviointi. Puolivälin tarkastelu tehtiin valtuustoseminaarissa 13.–14.6. Hyvinkäällä. Kaupunkistrategian etenemisen tarkastelua varten valmisteltiin laaja aineisto, johon sisältyi kaupunkistrategian toteutuksen yhteenveto, strategian toteutuksen keskeisimmät toimenpiteet vuonna 2019 toimialoilla ja kansliassa, kaupunkistrategian puoliväliarvioinnin keskeiset havainnot, toimialajohdon ja kanslian johdon esitykset, strategiamittarit, kansainvälisten kaupunkivertailujen yhteenveto sekä toimintaympäristön tilannekatsaus Helsingin tila ja kehitys 2019.

Valtuustokauden puolivälin tarkastelusta valmisteltiin syyskauden lopuksi yhteenveto kaupunginhallitukselle, joka merkitsi kokonaisuuden tiedoksi 20.1.2020.

Kesäkuun valtuustoseminariin valmisteltiin myös laaja aineisto johtamisjärjestelmän arviointikokonaisuudesta. Aineistona oli KPMG:n toteuttaman arvioinnin raportti, Hankenin toteuttaman etnografisen arviointitutkimuksen väliraportti, henkilöstökokemuksen arviointiraportti, osallisuus- ja vuorovaikutusmallin arviointi ja johtoryhmien työpaikkojen arviointi. Johtamisjärjestelmän ja toimialamallin arvioinneista muodostui selkeä kuva, ettei laaja-alaista uudelleenarvioinnin tarvetta tehdyn muutoksen kokonaisuudelle ollut.

Kaupunginhallitus käsitteli 24.6.2019 johtamisjärjestelmän valtuustokauden puolivälin tarkastelun toimenpiteitä. Kaupunginhallituksen kehotuksen mukaisesti kanslia valmisteli apulaispormestareiden toimivallan muutokset, jotka päätettiin kaupunginvaltuustossa hallintosääntömuutoksina 9.10.2019. Tukutorin tarkoituksenmukaisesta sijoittumisesta kaupungin organisaatioon jatkettiin selvitystyötä syyskauden 2019 aikana.

### Aluerakentaminen

Aluerakentamisprojekteina ohjattiin ja koordinoitiin 11 projektialueen suunnittelua ja toteuttamista sekä esikaupunkien ja keskustan kehittämistä. Vuoden aikana Helsinkiin valmistui 6 736 uutta asuntoa, aloitettiin 6 928 asunnon rakentaminen ja rakennuslupa sai 7 909 uutta asuntoa.

Kalasadatassa valmistui 1 071 asuntoa. K-ryhmän päätoimitalo K-kampus valmistui kesällä ja Lindström Investin toimitalo vuoden 2019 lopussa. Kaupunkiympäristötoimialan talon rakentaminen jatkui. Redin ensimmäinen asuintorni valmistui marraskuussa. Asuntorakentaminen eteni kiivaana Sompasaassa ja Verkkosaaren eteläosassa. Kalasataman peruskoulun toisen vaiheen rakentaminen alkoi.

Jätkäsaassa asuntorakentaminen jatkui vilkkaana Jätkäsaarenkallion, Atlantinkaaren ja Saukonlaiturin alueilla. Jätkäsaaren peruskoulu ja liikuntapuiston ensimmäinen vaihe valmistuivat. Hernesaaren toteutuksen valmistelu jatkui rakennusten purkutöillä.

Asuntorakentaminen ja katurakentaminen jatkuivat kiivaana myös Kuninkaantammassa. Myllypurossa rakennettiin asuntojen lisäksi Metropolia -ammattikorkeakoulun kampukselta, jonka ensimmäinen vaihe otettiin käyttöön heti alkuvuonna 2019 ja toinen vaihe vuodenvaihteessa 2020.

Kruunuvuorenrannassa Koirasaarten alueen täyttötöitä aloitettiin ja vuoden lopussa vauhdilla edennyt urakka oli jo lähes valmis. Haakoninlahti 1 asemakaava-alueen katurakentamisurakka valmistui ja alueen talorakentaminen alkoi. Katuja suunniteltiin Haakoninlahti 2 ja Kruunuvuoren asemakaava-alueilla, joissa katurakentamisen on tarkoitus alkaa vuonna 2020.

Pasilassa Keski-Pasilan keskuksen rakennustyöt jatkuivat ja lokakuussa kauppakeskus Mall of Tripla ja Pasilan asema avattiin. Samalla otettiin käyttöön Veturitien eteläosa sekä Teollisuuskadun uusi tunneli. Ensimmäinen Triplan asunto-yhtiö sai uudet asukkaansa. Pasilan tornialueen asemakaavatyö käynnistyi Helsinki High Rise -kilpailun voittaneen ehdo-

tuksen perusteella. Postipuiston rakentaminen aloitettiin. Itä- ja Länsi-Pasilan kehittämisen tueksi hyväksyttiin kehittämisperiaatteet. Konepajan toimitilarakentaminen jatkuu ja samaan yhteyteen toteutetaan päiväkotia. Kesällä 2020 avautuu Aleksis Kiven kadun varteen uusi hotelli. Konepajan pohjoisosan viimeiset asuntotontit ovat rakentumassa.

Malmin lentokentän alueen kaavoitus ja rakentamisen edellytysinvestointien suunnittelu jatkuivat kiivaana. Alueen väliaikaiskäytön yleissuunnitelma valmistui. Alueella järjestettiin kesällä 2019 Ed Sheeranin suurkonsertit, joissa vieraili 108 000 kuulijaa.

Täydennysrakentamisalueilla aloitettiin vuoden aikana 2 733 uuden asunnon rakentaminen. Vilkkainta täydennysrakentaminen oli Mellunkylässä. Mellunmäen keskuksen asemakaavamuutos ja Kontulan ostarin ideakilpailun valmistelu käynnistyivät. Vihdintien ja Huopalahdentien bulevardikaupungin asemakaavarunko valmistui, ja Vihdintien pikaraitiotien ja läntisen kantakaupungin raitiotien yleissuunnitelman suunnitteluperiaatteet valmistuivat. Seuraaviksi kaupunkiuudistusalueiksi valikoituivat alueellisten kehittämistarpeiden arvioinnin tuloksena Malminkartano-Kannelmäki, Mellunkylä ja Malmi. Malminkartanossa ja Kannelmäessä laadittiin kaupunkiuudistuksen toimenpidetarpeiden selvittämiseksi osakeskusten visio- ja kehittämisselvitykset. Kannelmäen ja Lassilan toimitila-alueen suunnitteluperiaatteet valmistuivat.

Keskustan merkittävimpiä kokonaisuuksia olivat kävelykeskustan laajentamiseen sekä Eteläsataman kehittämiseen tähtäävät selvitykset. Hakaniemen kauppahallin peruskorjaus jatkui, alueen toimitilakiinteistöjä peruskorjattiin ja alueen laajempaan kehittämiseen valmistauduttiin. Ydinkeskustan viihtyisyyttä ja toiminnallisuutta edistävän kävelykeskustan merkittävämmän laajentamisen sekä keskustan läpiajoliikennettä ja satamien raskasta liikennettä katutilassa vähentävän maanalaisen kokoojakadun edellytysten selvittäminen eteni kaupunkiympäristölautakunnan päätökseen yleissuunnitteluun ja vaikutusten arviointiin valittavista vaihtoehdoista.

### Talous- ja konserniohjaus

Talousarvio 2020 valmisteltiin kaupunkistrategian taloustavoitteen mukaisesti. Taloudesta ja toiminnasta raportoitiin kaupungin johdolle ja tilinpäätös valmisteltiin yhteistyössä Helsingin kaupungin taloushallintopalvelun Talpan kanssa. Talouden ohjausta tehostettiin kaupunkitasoisen taloudenohjausryhmän (TOR) kautta. Hallitusohjelman mukaisen sote-uudistuksen vaikutuksista kaupungin talouteen toteutettiin selvitystyötä sekä tehtiin edunvalvontaa muun muassa yhdessä muiden suurten kaupunkien kanssa.

Toimialojen ja keskushallinnon hankinnat olivat vuonna 2019 yhteensä noin 3,5 miljardia euroa. Kaupungin ulkopuolisten toimittajien osuus hankinnoista oli 53 prosenttia. Kaupungin yhteishankinnoista ja keskushallinnon erillishankinnoista vastaava kaupunginkanslian talous- ja suunnitteluosaston hankinnat ja kilpailuttaminen -tiimi toteutti toimintavuoden aikana 66 kaupunkitasoista hankintaa. Toimialojen ja keskushallinnon edustajista muodostettu hankintojen ohjausryhmä toimi hankintojen ohjauksen ja koordinaation työvälineenä.

Vuoden 2019 aikana toteutettiin tytäryhteisöraportointiin liittyvä järjestelmä uudistus, päivitettiin kaupungin hyvä hallinto- ja johtamistapaohje, jatkettiin kaupungin tytäryhteisöille laadittavien omistajastrategioiden valmistelua sekä osallistuttiin erilaisiin selvityksiin, muun muassa liikenneliikelaitoksen yhtiöittämisen osalta. Lisäksi valmisteltiin konserniohjauksen käytössä olevan omistajatietojärjestelmän päivittämistä ja siihen perustuvia tiimin ydinprosessien kehittämistoimenpiteitä.

Kaupungin pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin 86,5 miljoonaa euroa, ja uutta lainanottoa lykättiin edelleen vahvana säilyneen maksuvalmiuden turvin. Kaupungin lainakanta (sisältäen liikenneliikelaitoksen ulkoiset lainat) oli vuoden lopulla 1 013,6 miljoonaa euroa. Uusia antolainoja ja takauksia myönnettiin 220,2 miljoonan euron edestä, pääosin kaupunkikonsernin sisäisesti.

### Tietotekniikka ja digitalisaatio

Keskitetyn tietotekniikan 25,2 miljoonan euron määrärahasta jäi käyttämättä 3,0 miljoonaa euroa. Myönnettyä 4,7 miljoonan euron ylitysoikeutta ei käytetty. Suurimmat käyttömenojen kustannukset kohdentuivat keskeisten kaupunkiyhteisten järjestelmien ja alustojen kuten asian- ja dokumentinhallintajärjestelmän, taloushallinnon järjestelmien, sähköisen asioinnin ja verkkopalvelujen (hel.fi ja Helmi) ylläpitoon sekä tietoteknisen perusinfrastruktuurin, kuten tietoliikenneverkon, työasema-, palvelin- ja kapasiteettipalvelujen sekä viestintäjärjestelmien hallintaan ja ylläpitoon. Menosäästöjä syntyi muun muassa eräiden järjestelmä hankkeiden uudistamisen siirtymisestä (taloushallinnon järjestelmät ja raportointi) sekä digitalisaatio-ohjelman kärkihankkeiden aloituksen siirtymisestä johtuen viiveistä toiminnan organisoinnissa ja tarvittavien rekrytointien toteuttamisessa.

## Hallinto

Kaupunginvaltuustossa kokeiltiin keväällä uusimuotoista kyselytuntia, joka kokeilun jälkeen vakiinnutettiin. Hallintomenettelyn ja päätösvalmistelun kehittämistä jatkettiin ottamalla käyttöön opas kirjoittamiseen valmistelijoille, jolla yhtenäistetään päätösten sisältöjä ja kirjoitusasua. Hallinto-osasto toteutti laajan kaupunkitasoisen hallintoasioiden käsittelyyn liittyvän koulutuskokonaisuuden hallintomenettelyn perusteista sekä asianhallinnasta, tietosuojasta ja tietoturvasta. Hallintoasioiden elinkaarioppaan kehittäilytyö jatkuu, ja oppaan kokoaminen tapahtuu vuonna 2020.

Hallinnon tehostamista ja läpinäkyvyyttä toteutettiin edelleen kehittämällä sähköistä asianhallintajärjestelmää, Ahjoa. Sovitun tiekartan toimenpiteiden lisäksi toteutettiin laaja käytettävyydetutkimus ja -kysely, jonka tulosten perusteella laadittiin erillinen käytettävyyden parannusohjelma, jonka ensimmäiset toimenpiteet saatiin nopeasti käyttöön. Asioiden ja esityslistojen ketterään katseluun tarkoitettua Ahjon johdon työpöydän ensimmäinen versio otettiin käyttöön.

Kaupunki valmistautui lain julkisen hallinnon tiedonhallinnasta (tiedonhallintalaki 906/2019) voimaantuloon asettamalla kaupunkitasoisen valmistelutyöryhmän. Kansliapäällikkö päätti tiedonhallinnan kaupunkitasoisista ohjausvas-  
tuista ja asetti tiedonhallintaryhmän koordinoimaan tiedonhallintaan liittyvien tehtävien kokonaisuudesta Helsingin kaupungilla.

Kaupungin tietoaineiston sisältävä tiedonohjaussuunnitelma valmistui monivuotisen työn tuloksena, ja se sisältyy kaupungin tiedonohjausjärjestelmään. Asianhallinnan kehittämistä jatkettiin kartoittamalla hallintoasioita ja laatimalla asianhallinnan menettelyohjetta. Kaupunkiyhteisen digitaalisen säilytysjärjestelmän hankinnan osalta tehtiin esiselvitys.

EU:n yleisen tietosuojasetuksen edellyttämiä toimia jatkettiin kaupungin tietosuojavastaavan johdolla. Kaupungille laadittiin tietosuojan vaikutustenarvioinnin työkalut, jotka sisällytettiin myös Helsingin kaupungin kehittämistoiminnan menetelmiin ja jotka julkaistiin kaupungin ulkoisilla internetsivuilla kaupungin yhteistyökumppaneiden hyödynnettäviksi. Tietosuojakäsikirjasta valmistui uusi versio, ja myös se julkaistiin kaupungin ulkoisilla internetsivuilla. Laadittiin Helsingin kaupunkikonsernille päivitetty varautumisen ja jatkuvuudenhallinnan toimintamalli ja käynnistettiin toimintamallin sertifiointihanke.

Vuoden 2019 aikana vakiinnutettiin kriisijohtamismalli sekä sen käyttöön liittyvät toimitila- ja muut tekniset järjestelyt. EU-puheenjohtajuuskauden sekä Venäjän presidentin vierailun edellyttämistä kaupungin toimintaan liittyvistä turvallisuusjärjestelyistä huolehdittiin. Helsingin paikallisen turvallisuussuunnittelun periaatteet ja siihen liittyvä yhteistointarakenne laadittiin.

Kaupunginkanslian työympäristön kehittämishankkeessa siirryttiin toteuttamisvaiheeseen. Vuoden aikana otettiin käyttöön tiloja, jotka mahdollistavat uudenlaisia yhteistyön muotoja.

## Sisäinen tarkastus

Sisäinen tarkastus tuotti kaupunginjohdolle arviointitietoa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimivuudesta teke-  
mällä tarkastuksia keskushallinnossa, toimialoilla ja tytäryhteisöissä. Vuoden aikana valmistui 26 tarkastusraporttia ja 2 muistiota. Raporteissa ja muistioissa arvioitiin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimivuutta toimialoilla ja tytäryhteisöissä. Tarkastukset koskivat muun muassa controller-toiminnon järjestämistä ja johdon raportointia, tietohallintojen järjestämistä toimialoilla, kaupungin tietoliikenneverkon hallintaa, Ahjo-järjestelmäkokonaisuuden käyttöoikeuksien hallintaa, hankintatoimen järjestämistä, yhteisöraportointia, takuuajan korjausten järjestämistä ja valvontaa, tilojen hallintaa, vuokraustoimintaa, käteisen rahan käsittelyä, virkamatkoja ja luottokortteja sekä kaupungin kassavarojen sijoituksia. Vuoden 2019 aikana sisäisellä tarkastuksella ei ollut tarkastettavana poliisitutkintaan joh-  
taneita väärinkäytösepäilyjen selvityksiä. Valmistuneista tarkastuksista saaduista asiakaspalautteista lasketun asia-  
kaskokemusta kuvaavan lisäarvoindeksin arvoksi saatiin 4,3 asteikolla 1–5.

Aikaisempina vuosina annettujen toimenpidesuosituksen tilannetta seurattiin. Seurannassa todettiin, että sisäisen tarkastuksen vuonna 2018 antamista toimenpidesuosituksista vuoden 2019 syyskuuhun mennessä oli toteutettu 60 prosenttia.

Lisäksi valmisteltiin valtuuston päätettäväksi Helsingin kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet sekä kaupunginhallituksen päätettäväksi Helsingin kaupungin eettiset periaatteet sekä Sisäinen valvonta ja riskienhallinta Helsingin kaupunkikonsernissa -ohje.

### Kaupungin henkilöstöasioiden ohjaaminen

Vuoden 2019 kesäkuun alussa määriteltiin strategiakauden loppuun saakka tärkeimmät HR:n strategiset painopistealueet: vastuullinen työnantaja, vaikuttava palkitseminen, onnistumisen johtaminen, henkilöstön saatavuuden varmistaminen, oppiminen ja strategian suuntainen uudistuminen sekä johtamisen ja työkuultuurin kehittäminen. Kaupungin kansliassa sijaitseva henkilöstöosasto organisoitui uudelleen kyseisten strategisten HR-painopistealueiden ympärille.

Kaupungin riskikartoituksessa merkittäviksi henkilöstöriskeiksi tunnistettiin henkilöstön saatavuus, osaaminen sekä avaintehtävien varmistaminen poikkeustilanteissa. Päätettiin lisätä resursseja henkilöstön saatavuuden edistämiseen, parantaa työnantajamarkkinointia sekä tehostaa harjoittelijayhteistyötä ja valtakunnallista vaikuttamista koulutuksen aloituspaikkoihin. Palvelutoiminnan avaintehtävät kartoitettiin ja päätettiin toimenpidesuunnitelman vuosittaisesta seurannasta.

Vuoden aikana kaupunki uudisti kerta- ja ideapalkitsemisen toimintatavat, jotka kannustavat uudella tavalla ideointiin ja erinomaisiin suorituksiin. Kaupungin HR-palvelujärjestelmien uudistamistyö eteni, kun käyttöön saatiin uusi rekrytointijärjestelmä (Helbit). Rekrytoinnin toimintatavat ja prosessit uudistettiin, mitä uusi järjestelmä osaltaan tuki. Kesällä 2019 tehtiin kaupungin sisäinen selvitys keskeisimmistä henkilöstön saatavuuden ongelmista yhteistyössä toimialojen ja liikelaitosten kanssa. Henkilöstön saatavuuden edistämiseksi perustettiin henkilöstön saatavuus-yksikkö, jonka yhtenä tehtävänä on koordinoida kaupunkitasoisia toimenpiteitä työvoiman saatavuuden edistämiseksi.

Onnistumiskeskusteluille (aikaisemmat tulos- ja kehityskeskustelut) rakennettiin uusi järjestelmä (Onni), joka otettiin käyttöön vuoden 2020 alussa. Onni-järjestelmä on oleellinen esimiesten henkilöstöjohtamisen työväline, jonne kirjataan yksilöiden ja tiimien tavoitteita, odotuksia ja osaamisvaatimuksia. Myös työssä ja tavoitteissa onnistumista seurataan järjestelmässä, mikä edelleen varmistaa tavoitteiden asennan ja seurannan systemaattisuuden.

Kaupungin henkilöstön tasa-arvosuunnitelma hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 24.6.2019. Suunnitelma sisältää tavoitteet ja toimenpiteet henkilöstön tasa-arvon edistämiseksi vuosina 2019–2021. Lisäksi yhdenvertaisuussuunnitelman vuosittaiset toimenpiteet hyväksyttiin. Toimenpiteillä edistetään kaupungin strategian suuntaisesti henkilöstön tasa-arvo- ja yhdenvertaisuustyötä, mitä tehdään yhteistyössä kaupungin eri tahojen kanssa.

Joka toinen vuosi toteutettava työterveyskysely toteutettiin loka-marraskuussa. Kyselyyn vastasi yli 18 000 kaupungin työntekijää. Tulosten mukaan kaupungin työntekijät ovat sitoutuneita ja kokevat työnsä mielekkääksi ja työilmapiirin luottamukselliseksi. Vuonna 2018 toteutetun Kunta10-kyselyn tulosten perusteella tukea tarvitseville työyksiköille on laadittu omat kehittämissuunnitelmat ja kehittämistyössä on edetty järjestelmällisesti. Vastaavaa tukea tullaan tarjoamaan työterveyskyselyn perusteella tukea tarvitseville työyksiköille.

Uudistetut eettiset periaatteet hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 28.10.2019. Eettiset periaatteet sovelletaan työyhteisöjen toimintatapoihin keskustellen huhtikuuhun 2020 mennessä.

Kaupunki haluaa panostaa erityisesti hyvään johtamiseen ja työn sujuvuuteen. Johtamisen laadun mittariksi määriteltiin toimiala- ja liikelaitoskohtaiset valmentavan johtamisen indeksit vuoden 2018 Kunta10-kyselyn tulosten perusteella sekä asetettiin tavoitteet johtamiselle vuodelle 2020. Johtamisen ja esimiestyön kehittämisessä keskeisiä toimenpiteitä olivat johdolle ja keskijohdolle kohdennetun uuden EMBA-valmennusryhmän aloittaminen sekä lähiesimiehille kohdennettujen valmennusohjelmien toteuttaminen. Kaupunkiyhteisillä esimiesvalmennuksilla tuettiin hyvää esimiestyötä ja johtamista, niiden kehittymistä sekä menetelmien hallintaa. Digitalisaatio-osaamisen kehittämiseen järjestettiin tilaisuuksia johtamis- ja esimiestehtävissä toimiville ja uusien työkalujen käyttöönottoa tukevia koulutuksia pidettiin koko henkilöstölle.

Virtuaalinen ryhmäkeskusteluiden ohjaaja Helvi otettiin käyttöön vuoden 2019 aikana.

Lakiin ja kaupunkistrategiaan pohjautuvan Työhyvinvointiohjelman (2018–2021) kausi on puolivälissä. Työhyvinvointia on edistetty kuuden eri teemakokonaisuuden osalta. Työhyvinvointiohjelma ohjaa ja haastaa jokaista ottamaan myös itse vastuuta hyvinvoinnistaan; yhtenä konkreettisena toimenpiteenä on Liikkuva työpaikka -hankkeen käynnistäminen.

Alkukevästä 2019 julkaistiin Sopuisasti stadissa -toimintaohjelma epäasiallisen kohtelun ja häirinnän ennaltaehkäisyyn ja häiriötilanteissa toimimiseen.

Työtapaturvamavakuutuksen maksut nousevat ennusteiden mukaan vuodelle 2020 noin neljällä miljoonalla eurolla edellisiin vuosiin verrattuna. Nousua selittää vuoden 2019 lisääntyneet kustannukset. Itse työtapaturmien määrissä ei näytä tapahtuneen suurta muutosta. Maksujen nousua olisi voinut ehkäistä tehokkaammalla työkykyjohtamisella.

### Viestintä, markkinointi ja osallisuus

Viestinnän ja markkinoinnin johtamista ja hyvien käytäntöjen jakamista kehitettiin vuonna 2019 niin kaupunginkansliassa kuin kaupunkitasollakin. Kaupunkistrategian etenemistä tuettiin aktiivisella, luotettavalla ja kiinnostavalla viestinnällä. Kriisi- ja häiriöviestinnän kyvykkyksiä kehitettiin kaupunkitasoisesti. Uusien alueiden ja täydennysrakentamisen saralla erityisesti Pasilan alueen suurten rakennushankkeiden valmistuminen kiinnosti sekä kuntalaisia että mediaa.

Helsingin kansainvälisen tunnettuuden ja vetovoiman lisäämistä tuettiin sekä viestinnän että markkinoinnin keinoin. Esimerkiksi Suomen EU-puheenjohtajuuskauden yhteydessä nostettiin vahvasti esiin kestävän kehityksen teemoja. Kaupungin elinkeino-, innovaatio- ja kilpailukyky politiikkaa tuettiin usein eri keinoin, muun muassa merkittävällä markkinoinnin ja viestinnän panostuksella Slush-tapahtumaan. Yhdessä kaupungin muiden toimijoiden kuten Helsinki Marketing Oy:n kanssa tiivistettiin yhteistyötä sekä ryhdyttiin rakentamaan kansainvälisen viestinnän ja markkinoinnin yhteisiä linjauksia.

Viestintäosastolla edistettiin myös digitalisaatio-ohjelman kärkihankkeisiin kuuluvan kanavastrategian ja domainpolitiikan laadintaa. Hel.fi-verkkosivuilla otettiin käyttöön uusi asiakaspalautus työkalu, jonka avulla parannetaan sisällön löydettävyyttä.

Kaupungintalon uusi aulakonsepti ja kohtaamisia mahdollistava tapahtumatori lanseerattiin käyttöön. Tapahtumatorin laajin erilaisia kohderyhmiä palveleva tapahtumakokonaisuus vuonna 2019 oli Helsinki Design Weekin yhteydessä toteutettu ”ilmastoviikko”.

Kaupunkistrategian mukainen tapahtumien tiekartta valmistui ja tiekartan toteutus alkoi. Uutena kumppanuustapahtumana suunniteltiin ja toteutettiin utelias kaupunkifestivaali Pointti yhdessä Ylen kanssa.

### Sitovat toiminnan tavoitteet toteutuivat seuraavasti:

#### Kanslian digikartan toteuttaminen ja digitalisaation parempi hyödyntäminen kanslian digikyvykkyuden ja osaamistason vahvistamiseksi.

Tavoite toteutui, mittari toteutui.

- Toteutetaan data-analytiikan menetelmillä kaupunkistrategiaan tai kaupunkikokonaisuuteen liittyviä kokeiluja 3 kappaletta vuoden 2019 aikana. Kokeiluissa yhdistetään uusilla menetelmillä kaupungin sisäisiä tai ulkoisia tietovarantoja, joita ei ole aiemmin yhdistetty.

Mittari toteutui. Suunniteltuja ja dokumentoituja kokeiluja toteutettiin neljä kappaletta.

#### Alustana toimiminen innovaatiotoiminnalle ja uudelle liiketoiminnalle.

Tavoite toteutui, kaikki mittarit toteutuivat.

- Luodaan 1. versio kaupunkitasoiseksi toimintamalliksi siitä miten kaupunki toimii innovaatioiden, kehittämisen ja kokeilujen alustana yrityksille.

Mittari toteutui. Toimintamalli käsitelty kaupungin johtoryhmissä ja kaupunginhallituksen elinkeinojaostossa ja siihen tehty tarvittavat muutokset.

- Yritysten mitattu halukkuus suositella Helsinkiä sijaintipaikkana kasvaa vuoden 2016 lähtötasoon verrattuna.

Mittari toteutui. Yritysten halukkuus suositella Helsinkiä sijaintipaikkana oli noussut 13:sta 16:sta.

- Aluerakentamisprojekteissa aloitetaan 5 uutta rakentamiseen liittyvää tutkimus-, kehitys- ja innovaatiohanketta.

Mittari toteutui, 5 hanketta käynnistynyt.

### Vakaan talouden ja kestävä kasvun turvaaminen.

Tavoite ei toteutunut, koska yksi kuudesta mittarista ei toteutunut.

- Rahoitetaan investoinnit tulorahoituksella siten, ettei lainakanta/asukas kasva 1 871 euroa/asukas.

Mittari toteutui. Kaupungin pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin 86,5 miljoonaa euroa, ja uutta lainanottoa lykättiin edelleen vahvana säilyneen maksuvalmiuden turvin. Kaupungin lainakanta (sisältäen liikenneliikelaitoksen ulkoiset lainat) oli vuoden lopulla 1 013,6 miljoonaa euroa. Lainakanta/asukas on vuoden 2019 lopussa 1 551 euroa/asukas.

- Aloitettujen asuntojen lukumäärä 7 000 asuntoa.

Mittari ei toteutunut, aloitettuja asuntoja vuonna 2019 oli 6 928 asuntoa.

- Helsingiläisten yksityisen sektorin työpaikkojen määrän kasvu suhteessa asukasluvun kasvuun. Strategian tavoitteena on, että yksityisen sektorin työpaikkamäärä kasvaa väkilukua nopeammin, joten suhdeluvun pitää olla suurempi kuin 1,0, jotta tavoite toteutuisi.

Mittari toteutui, toteuma on suurempi kuin 1.

- Helsingin työttömyysaste ja pitkäaikaistyöttömien määrä laskevat vuoden 2017 lähtötasoon verrattuna.

Mittari toteutui. Helsingin työttömyysaste ja pitkäaikaistyöttömien määrä laskeneet vuoden 2017 lähtötasoon verrattuna.

- Varmistetaan hallintamuotojakauman tasapainottaminen maankäyttösopimuksilla ja tontinluovutuksessa, niin että oppilaaksiottoalueiden hallintamuotojakauma muuttuu kohti AM-ohjelman mukaista tavoitetta.

Mittari toteutui. Tarkastelut tehty uudella menettelyllä. Maankäyttösopimusneuvotteluihin ja tontinluovutukseen on toimitettu ja analysoitu hallintamuotojakaumatavoite sekä jatkettu hallintamuotokartan päivitystä. Työtä tulee vielä standardoida vuoden 2020 aikana.

- Parannetaan projektialueiden investointimäärärahojen vaikuttavuutta, käyttämättä jääneiden investointimäärärahojen osuus vähenee neljänneksen vuoteen 2018 verrattuna.

Mittari toteutui, projektialueiden investointimäärärahaa jäi käyttämättä 2 652, joka riittää tavoitteeseen.

### 150 KESKITETYSTI MAKSETTAVAT MENOT

| 1 000 euroa      | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|------------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Tulot            | 4 350       | 0            | 4 350    | 10 071     | 5 721     | 0            |
| Menot            | -134 924    | 0            | -134 924 | -108 670   | 26 254    | -1 032       |
| Toimintakate     | -130 574    | 0            | -130 574 | -98 599    | 31 975    | -1 032       |
| Poistot          | 0           | 0            | 0        | 18         | -18       | 0            |
| Tilikauden tulos | -130 574    | 0            | -130 574 | -98 617    | 31 957    | -1 032       |



**1 50 01 TOIMIELINTEN TOIMINTAKUSTANNUKSET, PORMESTARIN JA KAUPUNGINKANSLIAN KÄYTETTÄVÄKSI**

| 1 000 euroa      | Talousarvio   | TA-muutokset | Yhteensä      | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|------------------|---------------|--------------|---------------|------------|-----------|--------------|
| Tulot            | 0             | 0            | 0             | 0          | 0         | 0            |
| <b>Menot</b>     | <b>-7 780</b> | <b>0</b>     | <b>-7 780</b> | -7 284     | 496       | -40          |
| Toimintakate     | -7 780        | 0            | -7 780        | -7 284     | 496       | -40          |
| Tilikauden tulos | -7 780        | 0            | -7 780        | -7 284     | 496       | -40          |

Suomen EU-puheenjohtajuuskauden vuoksi Helsingissä järjestettiin poikkeuksellisen paljon kansainvälisiä kokouksia ja konferensseja, mikä näkyi vastaanottojen määrässä. Vieraanvaraisuutta tarjottiin myös EU-puheenjohtajuuskautteen suoraan liittyville kokouksille kaupungin omissa edustustiloissa ja keskustakirjasto Oodissa. Vastaanottoja oli yhteensä 102. Korean tasavallan presidentti vieraili kaupungintalolla toukokuussa. Lokakuussa pormestari kutsui perinteiseen tapaan kansanedustajat vieraakseen. Kiireisestä vuodesta huolimatta budjetoitu määräraha ei ylittynyt.

Valtuusto kokoontui suunnitellut 21 kertaa ja kokousten pituudet olivat ennakoituja. Valtuusto järjesti tilivuonna kaksi seminaaria, jotka kuitenkin olivat aiempaa tiiviimmin järjestettyjä, toinen yksipäiväisenä ja toinen vuorokauden mittaisena. Näin ollen kulut olivat edellisvuotta pienemmät ja alittivat budjetoitua määrää.

Kaupunginhallitus kokoontui suunnitellusti. Kaupunginhallituksen asettamien toimielinten toiminnassa oli enemmän vaihtelua, jonka ennakoiminen on vaikeampaa. Budjetoitua verrattuna saavutettiin noin 20 prosentin säästö.

Kaupungin kansainvälisen edunvalvonnan merkityksen korostuminen ja tiiviimpi osallistuminen niin verkostoihin kuin kahdenväliseen toimintaan kasvatti edelleen pormestarikunnan matkustamista. Edellisvuoteen verrattuna määrärahaa käytettiin 25 prosenttia enemmän.

Historiatoimikunta edisti Helsingin historia-portaali -hanketta. Se on Helsingin kaupungin historiaa ja sen lähteitä keskitetyksi eri käyttäjäryhmille esittelevä verkkosivusto. Tammikuussa 2019 julkaistiin virtuaalikonkonnaisuus, johon kuului VR-lasien avulla koettava kierros Santahaminan vuoden 1918 tapahtumien paikoille sekä karttapohjainen sisällöllisöidan muistopaikat esittelevä verkkonäyttely. Toimikunta järjesti Ajankohtaista Helsingin historiasta -yleisötilaisuuden Oodissa 11.4.2019. Vuosien 1864–1915 historian kirjoittaminen käynnistyi.

**1 50 02 KESKITETYSTI MAKSETTAVAT HENKILÖSTÖMENOT, KAUPUNGINKANSLIAN KÄYTETTÄVÄKSI**

| 1 000 euroa      | Talousarvio    | TA-muutokset | Yhteensä       | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|------------------|----------------|--------------|----------------|------------|-----------|--------------|
| Tulot            | 0              | 0            | 0              | 330        | 330       | 0            |
| <b>Menot</b>     | <b>-20 969</b> | <b>0</b>     | <b>-20 969</b> | 9 790      | 30 759    | 0            |
| Toimintakate     | -20 969        | 0            | -20 969        | 10 120     | 31 089    | 0            |
| Tilikauden tulos | -20 969        | 0            | -20 969        | 10 120     | 31 089    | 0            |

**Jaksotetut henkilöstömenot**

Jaksotettujen henkilöstömenojen kokonaismenoksi muodostui 16,6 miljoonaa euroa. Lomapalkkavelan määrä kasvoi tilinpäätökseen 2018 verrattuna 17,4 miljoonaa euroa. Lomapalkkavelan muutos toteutui talousarviossa arvioitua suurempana (varaus talousarviossa 10,0 miljoonaa euroa). Osasyys talousarviota suurempaan toteumatason oli kilpailukykysovimukseen sisältyneen 30 prosentin lomarahaleikkauksen poistuminen ja se, että lomarahaleikkausta ei huomioi-da enää vuoden 2019 tilinpäätöksessä vuosien 2016-2018 tilinpäätösten tapaan. Lomapalkkavelan jaksotusta purettiin vuonna 2019 sosiaali- ja terveystoimialalta HUSiin siirtyneen henkilökunnan osalta ja sen vaikutus oli 4,9 miljoonaa euroa. Lomapalkkavelan määrää vähensi myös ammatillisen koulutuksen opettajien siirtyminen vuosityöaikajärjestelmään vuonna 2019.

Vakuutusmaksujen tasaus vähensi menoja tässä kohdassa 1,3 miljoonaa euroa.

**Työsuhdematkalippu**

Työsuhdematkalippu-kohdan kokonaismenoksi muodostui 5,2 miljoonaa euroa. Määrärahalta tuettiin henkilöstön työsuhdematkalippuetua tai vaihtoehtoisesti annettiin rahallista tukea polkupyörän hankintaan. Määräraha ylittyi 2,2 miljoonaa euroa.

### Eläkkeet

Määrärahaa on varattu kaupungin oman eläkejärjestelmän mukaisiin menoihin sekä niihin eläkemenoihin, joita ei voida kohdistaa millekään hallintokunnalle. Kohdan menoja vähentäväksi summaksi muodostui 31,7 miljoonaa euroa (kyseinen summa pienensi menotasoa joka kyseiselle talousarviokohdalle olisi muuten toteutunut). Varaus talousarviossa kyseisiin kustannuksiin oli 7,2 miljoonaa euroa (menoja lisäävästi).

Menoja vähensi lakisääteisen eläkevastuuvarauksen purkaminen, jonka vaikutus oli 8,8 miljoonaa euroa. Lisäksi vuonna 2019 kirjanpidollinen eläkevastuu pieni laskentaperusteiden tarkistuksen vuoksi ja sen vaikutus oli 23,9 miljoonaa euroa. Menoja vähentää myös kaupungin KuEL-eläkkeiden tasaus ja sen vaikutus oli 10,9 miljoonaa euroa.

### 1 50 03 MAKSUOSUUDET, KORVAUKSET JA JÄSENMAKSUT, KAUPUNGINKANSLIAN KÄYTETTÄVÄKSI

| 1 000 euroa      | Talousarvio    | TA-muutokset | Yhteensä       | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|------------------|----------------|--------------|----------------|------------|-----------|--------------|
| <b>Menot</b>     | <b>-37 030</b> | <b>0</b>     | <b>-37 030</b> | -36 678    | 352       | 0            |
| Toimintakate     | -37 030        | 0            | -37 030        | -36 678    | 352       | 0            |
| Tilikauden tulos | -37 030        | 0            | -37 030        | -36 678    | 352       | 0            |

### Kunnallisverotus

Menoihin kirjattiin valtion veloittamat verohallintolain 11 § mukaiset verotuksen toteuttamisesta aiheutuneet kustannukset 16,8 miljoonaa euroa. Näissä kustannuksissa nousua oli edelliseen vuoteen nähden yli 2 miljoonaa euroa.

### Osuudet ja korvaukset

Kaupungin elinkeinopolitiikan sekä tapahtumatuotannon toteuttamiseen liittyviä avustuksia kaupunkikonserniin kuuluville yhteistöille ja säätiöille maksettiin Helsingin Markkinointi Oy:lle 4,9 miljoonaa euroa sekä Tapahtumasäätiölle 3,4 miljoonaa euroa. Uudenmaanliiton maksuosuus oli 3,1 miljoonaa euroa, Helsingin Väylä Oy:n rahoituskustannusten maksuosuus oli 2,4 miljoonaa euroa, Helsinki Business Hub Ltd Oy:n maksuosuus 1,3 miljoonaa euroa sekä Forum Viriumin maksuosuus 1,2 miljoonaa euroa.

### Jäsenmaksut

Suurimmat yksittäiset jäsenmaksut maksettiin Suomen kuntaliitolle 2,0 miljoonaa euroa, KT Kuntatyönantajat -järjestölle 0,8 miljoonaa euroa ja Uudenmaan virkistysalueyhdistys ry:lle 0,4 miljoonaa euroa.

### 1 50 04 KESKITETTY HANKETOIMINTA, KAUPUNGINKANSLIAN KÄYTETTÄVÄKSI

| 1 000 euroa         | Talousarvio   | TA-muutokset | Yhteensä      | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|---------------------|---------------|--------------|---------------|------------|-----------|--------------|
| Tulot               | 4 350         | 0            | 4 350         | 9 741      | 5 391     | 0            |
| Menot               | -7 145        | 0            | -7 145        | -11 506    | -4 361    | 0            |
| <b>Toimintakate</b> | <b>-2 795</b> | <b>0</b>     | <b>-2 795</b> | -1 765     | 1 030     | 0            |
| Poistot             | 0             | 0            | 0             | 18         | -18       | 0            |
| Tilikauden tulos    | -2 795        | 0            | -2 795        | -1 783     | 1 012     | 0            |

Keskitetyn hanketoiminnan määrärahaalla rahoitettiin vuonna 2019 yhteensä 62 kaupungin eri toimialojen EU-hanketta (muun muassa 6Aika-hankkeet) sekä muita ulkopuolisella osarahoituksella toteutettuja hankkeita. Euroopan unionin rahoittamia hankkeita oli vuoden 2019 aikana 52 ja muulla ulkopuolisella rahoituksella rahoitettiin 10 hanketta. Vuonna 2019 hankkeisiin käytettiin 11,5 miljoonaa euroa, joista EU-hankkeiden osuus oli 9,8 miljoonaa euroa. Tuloihin on kirjattu EU:lta ja muilta rahoittajilta saatuja tukia yhteensä 9,7 miljoonaa euroa. Tuloista EU-hankkeiden osuus oli 8,4 miljoonaa euroa. Vuoden 2019 osalta toimintakate toteutui talousarviota parempana.

**1 50 05 TYÖMARKKINATUEN KUNTAOSUUS, KAUPUNGINKANSLIAN KÄYTETTÄVÄKSI**

| 1 000 euroa      | Talousarvio    | TA-muutokset | Yhteensä       | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|------------------|----------------|--------------|----------------|------------|-----------|--------------|
| <b>Menot</b>     | <b>-62 000</b> | <b>0</b>     | <b>-62 000</b> | -62 992    | -992      | -992         |
| Toimintakate     | -62 000        | 0            | -62 000        | -62 992    | -992      | -992         |
| Tilikauden tulos | -62 000        | 0            | -62 000        | -62 992    | -992      | -992         |

Työmarkkinatuen kuntarahoitusosuuden määrä nousi vuonna 2019 noin 63 miljoonaan euroon, mikä oli noin 500 000 euroa (0,8 prosenttia) edellisvuotta enemmän. Tuen saajien määrä aleni hieman edellisvuodesta, mutta sillä ei ollut maksuosuutta alentavaa vaikutusta. Syynä tähän on se, että samaan aikaan kuukausittain tukea saavien määrän kasvu ei pysähtynyt ja henkilöitä siirtyi korkeamman maksuosuuden (70 prosenttia) piiriin. Työttömyysturvan aktiivimalliin tuli keväällä 2019 muutos, jonka seurauksena aktiivisuusehdon saattoi täyttää aiempaa useammin siten, että sillä ei ollut vaikutusta maksuosuuteen. Näin ollen myös aktiivimallin kustannuksia laskeva vaikutus jäi oletettua pienemmäksi. Osaltaan työmarkkinatuen kuntarahoitusosuuden kehitykseen vaikutti haastavimmassa työmarkkina-asemassa olevan perustoimeentulotukea saavan asiakasryhmän sekä vuosina 2015–2016 turvapaikanhakijoiksi Suomeen saapuneiden asiakasryhmän siirtyminen työmarkkinatuella vuonna 2017. Tämän arvioidaan lisänneen työmarkkinatuen kuntarahoitusosuuden kustannuksia syksystä 2019 alkaen.

### PALVELUKESKUSLIIKELAITOS

#### Määrä- ja taloustavoitteet

| 1 000 euroa                     | Talousarvio | Toteutunut | Poikkeama |
|---------------------------------|-------------|------------|-----------|
| <b>Tuloskehitys</b>             |             |            |           |
| Liikevaihto                     | 96 976      | 101 336    | 4 360     |
| Liikelyijäämä/alijäämä          | 5 031       | 3 060      | -1 971    |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä    | 4 951       | 2 980      | -1 971    |
| Varsinaisen toiminnan rahavirta | 5 474       | 3 169      | -2 305    |
| Investointien rahavirta         | -800        | -259       | 541       |
| Muut maksuvalmiuden muutokset   | -320        | 248        | 568       |
| Vaikutus maksuvalmiuteen        | 4 354       | 3 158      | -1 196    |
| Peruspääoman tuotto (8 %)       | 80          | 80         | 0         |

|   | Talousarvio | Toteutunut | Poikkeama |
|---|-------------|------------|-----------|
| <b>Suoritavoitteet</b>                          |             |            |           |
| <b>Tehokkuus/taloudellisuus</b>                 |             |            |           |
| Liikevaihto/henkilö, 1 000 euroa                | 70,0        | 72,3       | 2,3       |
| <b>Toiminnan laajuustiedot</b>                  |             |            |           |
| Liikevaihdon muutos, prosenttia                 | -10,5       | -8,3       | 2,2       |
| Investoinnit liikevaihdosta, prosenttia         | 0,8         | 0,3        | -0,5      |
| <b>Tuottavuus</b>                               |             |            |           |
| Jalostusarvo/henkilö                            | 93          | 104        | 11        |
| <b>Resurssit</b>                                |             |            |           |
| Henkilöstön määrä (31.12.)                      | 1 386       | 1 402      | 16,0      |
| <b>Kannattavuus</b>                             |             |            |           |
| Liikelyijäämä liikevaihdosta, prosenttia        | 5,1         | 3,0        | -2,1      |
| Sijoitetun pääoman tuotto, prosenttia           | 7,0         | 4,2        | -2,8      |
| <b>Rahoitusrakenne</b>                          |             |            |           |
| Omavaraisuusaste, prosenttia                    | 82,6        | 84,0       | 1,4       |
| <b>Sivovat toiminnalliset tavoitteet</b>        |             |            |           |
| Asiakastyytyväisyys vähintään, (asteikolla 1–5) | 3,5         | 3,8        | 0,3       |

#### Palvelukeskusliikelaitos kaupungin toiminnassa ja taloudessa

Palvelukeskusliikelaitos huolehtii palvelutoiminnan tukipalvelujen tuottamisesta kaupungille. Liikelaitoksen pääasiallinen toiminta muodostuu ateria- ja puhtaanapidon palvelujen, vahtimestaripalvelujen sekä puhelin- ja hyvinvointipalvelujen tuottamisesta ja kehittämistä Helsingin kaupungin toimialoille ja liikelaitoksille. Liikelaitos käyttää toiminnassaan nimeä Palvelukeskus Helsinki.

Palvelukeskus Helsingin tehtäviin kuuluu myös kaupungin valmius-, päivittäistavarahuolto- ja pelastuspalvelusuunnitelmissa määritellyjä poikkeusolojen ruokahuoltotehtäviä.

Jo vuonna 2018 aloitettua vuositeemaa, päivä päivältä parempaa palvelua, jatkettiin vuonna 2019 palvelukävelyjen muodossa. Palvelukävelyillä pyritään sekä oman henkilöstön että asiakkaiden kanssa tarkastelemaan palvelupolkuja ja kehittämään niitä asiakkaan näkökulmasta. Palvelukävelyllä asiakaspolku kävellään konkreettisesti läpi yhdessä asiakkaan kanssa, ja samalla keskustellaan asioista, joihin asiakas on palvelussa tyytyväinen tai joihin toivotaan parannusta. Osallistujien havainnot, huomiot ja kiitokset kirjataan ylös sähköiselle lomakkeelle.

Palvelukeskus Helsingin ruokapalvelutuotantoa on päätetty kilpailuttaa kaupunginvaltuuston 8.10.2014 (§ 322) päätöksen mukaisesti vuosina 2015–2022 hallitusti ja vaiheittain sosiaali- ja terveystoimialalla sekä kasvatuksen ja koulutuksen toimialalla.

Palvelukeskus Helsinki on varautunut kilpailutuksiin tehostamalla ja kehittämällä omaa toimintaansa, jotta liikevaihdossa voidaan varmistaa toiminnan kannattavuus, palvelujen laadukas tarjonta sekä monipuolisuus asiakkaita tyydyttävällä tavalla. Tavoite vaikeutuu kilpailutuskierron kierrokselta, koska kilpailutusten jälkeen liikelaitoksen kiinteiden kustannusten sopeuttaminen on koko ajan haastavampaa.

Palvelukeskus Helsingin liikevaihto oli 101 miljoonaa euroa. Henkilöstömäärä vuoden lopussa oli 1 345 vakinaista ja 57 määräaikaista, yhteensä 1 402 henkilöä. Peruspääoman suuruus on 1 miljoona euroa, josta maksettiin suunnitelman mukaisesti peruspääoman tuottoa kaupungille 80 000 euroa (8 prosenttia).

Liikevaihto laski 9 miljoonaa euroa edellisestä vuodesta logistiikkakeskuksen ja monipalvelujen kilpailutettujen kohteiden siirron vuoksi. Kaupungin sisäisille asiakkaille myytävien palvelujen yksikköhintoja tarkistettiin vastaamaan palvelun toteuttamiseen käytettävien raaka-aineiden ja henkilöstön sekä vuokratyövoiman käytön kustannuksia.

Vuoden aikana toteutettiin Palvelukeskus Helsingin vastuullisuuspolitiikkaa ja -ohjelmaa, jotka pohjautuvat kaupungin linjauksiin; Hiilineutraali Helsinki 2035 -toimenpideohjelmaan, kaupungin yhdenvertaisuusohjelmaan, eettisiin periaatteisiin ja muihin kaupunkitasoisiin linjauksiin. HNH 2035 -toimenpideohjelmissa on useita toimenpiteitä, joissa Palvelukeskus Helsinki on vastuutahona. Vuonna 2019 kaupunginvaltuusto on tehnyt myös päätöksen, jolla tähdätään lihan ja maidon käytön puolittamiseen kaupungin ruokapalveluissa. Ilmasto- ja ympäristötavoitteilla on merkittäviä vaikutuksia ruokapalvelujen suunnitteluun, toteuttamiseen ja palvelukehitykseen.

Palvelukeskus Helsinki on ollut mukana kaupungin digitalisaatioyöpajoissa ja liikelaitosten digijohtoryhmässä ja nostanut digitaalisuuden vahvistamisen, tekoälyn hyödyntämisen ja infran vahvistamisen painopisteiksi. Näitä hyödynnetään myös tulevaisuudessa muun muassa uuden mahdollisen tuotantolaitoksen tuotantoratkaisuissa. Vuoden 2019 aikana Palvelukeskus laati oman digitalisaatio-ohjelmansa.

Johtokunta korostaa, että henkilöstön saatavuus ja ammattitaito on Palvelukeskus Helsingin yksi merkittävimmistä riskeistä. Syyksi henkilöstön heikkoon saatavuuteen on tunnistettu toimialan vaatimaton palkkaus sekä yleinen palvelutyön arvostus. Henkilöstön saatavuutta on pyritty parantamaan Valovoimaa rekrytointiin- ja Elinvoimaa osaamiseen -kärkiprojektien toimenpiteillä.

Valovoimaa rekrytointiin -kärkiprojektissa työvoiman saatavuuden varmistamisen keinoiksi oli painopisteeksi otettu työnantajakuvaan kehittäminen. Työnantajakuvaan kehitettiin käytännönläheisesti neljästä osa-alueesta tarkasteltuna.

#### **Osa-alueet olivat**

1. henkilöstökokemus
2. näkyvyys
3. rekrytointiprosessi ja -viestintä
4. yhteistyö.

### **Tavoitteiden toteutuminen**

#### **Laatutavoitteiden toteutuminen**

Laatua kehitetään muun muassa sisäisten auditointien avulla. Vuodesta 2017 alkaen on auditoitu kaikki monipalvelujen toimipaikat mukaan lukien päiväkotisivous. Hoitoalan toimipaikat auditoidaan joka toinen vuosi ja koulut ja päiväkodit joka kolmas vuosi. Kaikissa toimipaikoissa käytetään soveltuvin osin samaa auditointilomaketta. Vuosittain auditoidaan noin 150 toimipaikkaa.

#### **Ympäristötavoitteiden toteutuminen**

Palvelukeskuksen tärkeimmät ympäristötoimenpiteet 2019 olivat muun muassa kasvisruuan lisääminen, ruokahävikin vähentäminen, kuljetusten tehostaminen ja hankintojen ympäristökriteereiden tiukentaminen muun muassa Kohti hiilineutraaleja kuntia ja maakuntia -hankkeen myötä (Canemure). Monet tavoitteet ovat osana Hiilineutraali Helsinki 2035 -toimenpideohjelmaa, ja toimenpiteiden toteutumista voi seurata ilmastovahti-sivustolla <https://ilmastovahti.hel.fi/>.

Vuonna 2019 lisättiin ympäristöasioista viestimistä ja tiedottamista tavoitteena koko henkilöstön ympäristötietoisuuden lisääminen. Vuonna 2020 jatkuu vastuullisuusohjelman teemojen toteuttaminen ja niistä viestiminen.

#### **Toimintatavoitteiden toteutuminen**

Palvelukeskus Helsinki ei saavuttanut vuonna 2019 talousarvion mukaista tulostavoitetta. Tilikauden ylijäämätavoite oli 4,95 miljoonaa euroa. Tilikauden ylijäämäksi muodostui 2,98 miljoonaa euroa. Tavoite alittui noin 2 miljoonalla eurolla johtuen Palvelukeskus Helsingin KuEI-maksun subventoinnin päättymisestä vuonna 2019.

### Sitova toiminnan tavoite

1. Kehitymme yhdessä, osallistamme ja muutamme toimintakulttuuria
2. Palvelemme päivä päivältä paremmin
3. Huolehdimme palvelujen laadusta ja uudistamme niitä
4. Toimimme vastuullisesti, kestävästi ja tuottavasti
5. Olemme haluttu työpaikka ja huolehdimme henkilöstöstä.

Tavoite toteutui. Sitovan toiminnan tavoitteen mittari – asiakastytyväisyys vähintään 3,5 (asteikolla 1-5) – ylitti asetetun tavoitteen. Asiakastytyväisyys oli 3,82.

### Muut toiminnan tavoitteet

- Ensimmäisenä toiminnan tavoitteena oli saavuttaa vähintään 5,1 prosentin likeylijäämä liikevaihdosta. Palvelukeskus Helsingin toteutunut likeylijäämä liikevaihdosta oli 3,0 prosenttia.
- Toisena toiminnan tavoitteena oli sijoitetun pääoman tuotto vähintään 7,0 prosenttia. Palvelukeskus Helsingin sijoitetun pääoman tuotto oli 4,2 prosenttia.
- Kolmantena toiminnan tavoitteena oli henkilöstökulujen osuus (mukaan lukien työvoiman ostot) enintään 49,6 prosenttia liikevaihdosta. Palvelukeskus Helsingin henkilöstökulujen osuus v. 2019 oli 53,9 prosenttia. Henkilöstökulujen kasvuun vaikuttivat KuEl-maksun nostaminen ja vuokratyövoiman lisääntyneet käyttöt.

### Lyhyt katsaus yksiköittäin

#### Monipalvelut

Monipalvelut-yksikkö tarjoaa ruokapalveluja sekä ruoka- ja siivouspalvelujen yhdistelmäpalveluja muun muassa Helsingin kaupungin kouluissa, päiväkodeissa, leikkipuistoissa ja hoitoalan toimipaikoissa, kuten sairaaloissa, seniorikeskuksissa, palvelutaloissa ja muissa Helsingin kaupungin ylläpitämissä asumisyksiköissä sekä kotiaterioiden kautta kuntalaisten kotona.

Vuoden 2019 aikana Palvelukeskus Helsingiltä siirtyi liikevaihtoa ja kohteita kilpailutusten myötä muille toimijoille siten että vuoden 2019 alussa ulkoistettiin 11 päiväkotia ja 11 koulua sekä 1.8.2019 alkaen uudelleenkilpailutuksen myötä kymmenen koulua.

Toimintakauden aikana ruokapalvelua tarjottiin noin 460 kohteessa ja siivouspalvelua 180 kohteessa. Lisäksi toimitettiin aterioita noin 165 kohteeseen, joita olivat muun muassa leikkipuistot, ryhmäperhepäiväkodit ja pienet asumisyksiköt. Päivittäin tarjottiin asiakkaille noin 100 000 ateriala, joista erityisruokavalioiden osuus kasvoi entisestään.

Vastuullisen ruoan kehitystyötä jatkettiin yhteistyössä kasvatuksen ja koulutuksen toimialan kanssa. Palvelukeskus Helsinki palkittiin neljännen kerran päiväkotien ruokapalvelujen luomun Suomen mestaruudella vuonna 2019.

Digitalisaation hyödyntämistä jatkettiin muun muassa älyvaaka-sovelluksen pilotoinnilla. Älyvaaka-projektilla on tarkoitus löytää ratkaisuja ruokahävikin vähentämiseen.

Muita mainittavia kehityshankkeita ovat olleet Helsinki Education Weekin aikana koululaisille järjestetty kouluruokatyöpaja, jossa oppilaat saivat itse valmistaa pienimuotoisesti kouluruokansa, hävikkiruoan myynti Lunchie-sovelluksella ja Urban Food -pilotit Etu-Töölössä, Viva Espanja -ruokateema kaikilla toimilinjilla, Koulusafkaa Helsingissä -Instagram-tilin avaaminen ja osallistuminen Pointti-kansalaisfestivaalin yhteydessä järjestettyyn pop up -leikkipuistotahtumaan yhdessä kasvatuksen ja koulutuksen toimialan kanssa.

Vuoden 2020 aikana monipalvelutyksikkö yhdessä kaupunginkanslian kanssa kilpailuttaa seuraavat ostosopimuksensa: pakkausmateriaalit, astiat ja lautaset, maitotaloustuotteet, liha ja lihajalosteet sekä työvaatteet.

Pakkalan tuotanto valmistaa Helsingin kaupungin toimialoille noin 50 000 annosta / 10 000 kg ruokaa päivässä. Lisäksi tehtäviin kuuluu poikkeusolojen ruokahuoltotehtäviä, jotka liittyvät kaupungin valmiussuunnitteluun, kansanhuoltoon ja pelastuspalveluun. Kotiateria-asiakkaiden määrä on noin 1 200.

Osana toimintavarmuuden ylläpidon haasteita nousee esiin myös työvoiman saatavuusongelmat, jotka näkyivät vuoden 2019 suurena henkilöstövuokrakustannuksina.

## Puhelin- ja hyvinvointipalvelut

Yksikkö tuottaa sosiaali- ja terveystoimialalle kaupunginvaltuuston edellyttämiä digitaalisia palveluja esimerkiksi kotihoidon etähoitoa, kotihoidon turvapuhelinpalvelua ja erityisryhmien kuljetuspalveluja. Turvapuhelinpalveluasiakkaita on noin 4 000 ja etähoitoasiakkaita noin 900. Palvelujen tarve on kasvanut tasaisesti, välitettyjä matkoja on noin 70 000 kuukaudessa ja virtuaalisia etäkäyntejä on noin 40 000 kuukaudessa.

Kotona asumisen tukipalveluilla on nähtävissä kasvua tulevaisuudessa ja uusia teknologioita pilotoidaan ja otetaan käyttöön. Näistä esimerkkeinä ovat muistisairaiden GPS-kello, lääkeautomaatti, biometriikka-anturit, etädiagnostiikka ja erilaiset kodin anturit.

Yksikön ylläpitämä kontaktienhallintajärjestelmä on käytössä suuressa osassa toimialojen ja liikelaitosten asiakaspalveluja. Yksikkö tuottaa lisäksi itse 24 tuntia vuorokaudessa kaupungin keskitettyä asiakaspalvelua. Kanavia ovat esimerkiksi perinteinen puhelinvaihe ja uusina chat ja chatbot.

Yksikkö tarjoaa tietojärjestelmiin pohjautuvia palveluita kaupunkikonsernille, esimerkiksi pikapalautejärjestelmän ja uutena vuonna 2020 saavutettavuuden mittauksen ja sovellusrobotiikkapalvelun (RPA). Myös useita Helsingin kaupungin digitalisaatio-ohjelman tavoitteita on mahdollista toteuttaa palveluina puhelin- ja hyvinvointipalveluissa, esimerkiksi digitaalisen perustan uudistaminen ja monikanavainen asiakaspalvelu.

## Tukipalvelut

Tukipalvelujen tehtävänä on tukea liiketoimintayksikköjä niiden omassa tehtävässään. Lisäksi toiminto tuottaa hallinnollisia tukipalveluja. Vuonna 2019 jatkettiin edelleen tukitoimintojen prosessien ja työkulkujen sähköistämistä erityisesti viemällä päätöksentekoprosesseja Luukku-järjestelmään.

Hankinnat ja logistiikka toimivat tiiviissä yhteistyössä kaupunginkanslian hankintayksikön kanssa muun muassa määrittelemällä hankintatarpeita ja -kriteerejä. Erityisenä painopisteenä on ollut vastuullisuuskriteerien tarkentaminen ja kotimaisten raaka-aineiden käytön lisääminen.

Vuoden 2019 aikana jatkettiin esimiesten ja ohjaajien ryhmä- ja yksilövalmennuksia. Valmennuksen tavoitteena oli henkilöstöjohtamisen taitojen kehittäminen, toimintakulttuurin yhtenäistäminen ja strategian jalkauttaminen.

Elinvoimaa osaamiseen -kärkiprojektissa on vuoden 2019 aikana toteutettu OsaamisLuotsi-työskentely, jossa kartoitettiin avainhenkilöiden näkemyksiä tulevaisuuden muutostrendeistä ja tarvittavista osaamisista. Projektissa määriteltiin liikelaitoksen toimintaympäristön muutokset, tulevaisuuden vahvuudet ja kriittiset menestystekijät sekä yhteiset ydinosuudet.

## Kehityspalvelut

Kehityspalvelut-yksikkö vastaa Palvelukeskus Helsingin asiakkuuksien kehittämisestä, laatu- ja vastuullisuustyöstä, ympäristöasioista, viestinnästä, brändin ohjauksesta ja markkinoinnista. Yksikkö vastaa myös strategian ohjauksesta ja toimintajärjestelmän kehittämisestä sekä Palvelukeskustasoisesta kehittämishankkeiden hallinnasta. Yksikkö tukee liiketoimintoja ja toimii tiiviissä yhteistyössä sekä sisäisten että ulkoisten asiakkaiden kanssa. Yksikön johtoryhmään kuuluvat yksikönjohtajan lisäksi toimintojen päälliköt.

Vastuullisuustyön ohjaamiseen liittyvät ympäristövastuun, taloudellisen vastuun ja sosiaalisen vastuun tavoitteet, jotka on koottu Palvelukeskus Helsingin vastuullisuusohjelmaan. Vastuullisuus- ja laatu tiimi ohjaa tavoitteiden asettamista ja tavoitteiden saavuttamista yhdessä tulosyksiköiden ja kaupunkitasoisten ryhmien, muun muassa HNH2035, kanssa.

Asiakkuudenhoito on organisoitu asiakasvastuuttain ja keskittynyt asiakkuustyöhön ja osallistamiseen muun muassa asiakkuudenhoito-ohjelman ja asiakkuussuunnitelmien laatimisella sekä asiakaskokemuksen seuraamisella. Palautejärjestelmää on kehitetty kaupunkiyhteisen järjestelmän puitteissa. Koulu- ja oppilaitosruokailussa pilotoitu pikapalautekanava on vakiintunut siten, että puhelin- ja hyvinvointipalvelut tarjoavat pikapalautejärjestelmää palveluna kaupungin asiakaskokemuksen seuraamiseen. Tilaa- ja käyttäjäasiakkaisiin pidetään jatkuvaa yhteyttä uutiskirjeellä sekä palveluiden ohjausryhmissä ja yhteisissä toimialakohtaisissa työpajoissa.

Viestintää on tehostettu erityisesti asiakasviestinnällä ja sisäisellä viestinnällä. Sidosryhmille suunnattua viestintää toteutetaan sähköisellä uutiskirjeellä. Viestinnän painopisteenä on jatkossa vahvistaa entisestään toimintaa tukevaa viestintää sekä työnantajakuvan rakentamista, jolla pyritään varmistamaan ammattitaitoisen työvoiman saantia. Työnantaja- ja brändikuvaa tarkennetaan vuoden 2020 aikana osaksi kaupungin brändihierarkiatyötä.

Kehityspalvelut-yksikkö on mukana Palvelukeskus Helsingin yhteisten kärkiprojektien koordinoinnissa. Yhteinen palvelupolku -palvelumuotoiluprosjektissa pyritään määrittelemään tärkeimmät palvelupolut, joihin suunnitellaan palvelutilanteita parantavaa sisältöä muun muassa digitaalisilla ratkaisuilla. Asiakaskokemuksen mittaamista kehitetään ja siihen liitetään mahdollisesti Helsinki-tasoinen mittari.

### Rakentamispalveluliikelaitos

#### Määrä- ja taloustavoitteet

| 1 000 euroa                  | Talousarvio | Toteutunut | Poikkeama |
|------------------------------|-------------|------------|-----------|
| <b>Tuloslaskelma</b>         |             |            |           |
| Tuotot                       | 213 901     | 253 701    | 39 800    |
| Varsinaiset kulut            | -206 418    | -242 915   | -36 497   |
| Poistot                      | -3 728      | -3 086     | 642       |
| Liikelyijäämä/alijäämä       | 3 754       | 7 700      | 3 946     |
| Korkotuotot/ -kulut          | 0           | 10         | 10        |
| Korvaus peruspääomalle       | 1 944       | 1 944      | 0         |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä | 1 810       | 5 746      | 3 936     |

|   | Talousarvio | Toteutunut | Poikkeama |
|---|-------------|------------|-----------|
| <b>Suoritetavoitteet</b>  |             |            |           |
| <b>Tehokkuus/taloudellisuus</b>   |             |            |           |
| Liikevaihto/henkilö, 1 000 euroa  | 158,6       | 187,4      | 28,8      |
| Käyttökate/henkilö, 1 000 euroa   | 5,5         | 8,0        | 2,5       |
| <b>Toiminnan laajuustiedot</b>  |             |            |           |
| Liikevaihdon muutos, prosenttia   | 0,0         | 7,4        | 7,4       |
| Investoinnit liikevaihdosta, prosenttia   | 1,4         | 0,8        | -0,6      |
| Rakennettu katuala, ha *)   | 18,5        | 12,7       | -5,8      |
| Rakennettu katuvihreä, ha *)  | 5,4         | 2,5        | -2,9      |
| Rakennettu puistoala *)   | 11,7        | 12,0       | 0,3       |
| Vesi- ja viemäriputket, jm *)   | 14 600      | 13 100     | -1 500    |
| Uudis- ja korjausrakentamiskohteet, kpl *)  | 3 425       | 4 336      | 911       |
| *) Asiakkaiden tilauksista, hankkeiden vaikeusasteista ja tuottavuuskehityksestä johtuen määrät voivat vaihdella vuosittain +/- 10 %. |             |            |           |
| Hoidettavat katualueet, ha **)  | 1 149       | 1 157      | 8         |
| Hoidettava katuvihreä, ha **)   | 296         | 293        | -3        |
| Hoidettavat puistoalueet, ha **)  | 918         | 914        | -4        |
| Luonnonhoitotyöt metsissä, ha **)   | 273         | 279        | 6         |
| **) Vuosivaihtelusta ja uusien alueiden rakentamisesta johtuen hoidettavat alueet kasvavat vuosittain 1-5 %.                          |             |            |           |
| <b>Resurssit</b>  |             |            |           |
| Henkilöstön määrä (31.12.)  | 1 349       | 1 354      | 5         |
| <b>Kannattavuus</b>   |             |            |           |
| Käyttökate, prosenttia  | 3,5         | 4,3        | 0,8       |
| Liikelyijäämä liikevaihdosta, prosenttia  | 1,8         | 3,0        | 1,2       |

| Tuottavuus  | Talousarvio | Toteutunut | Poikkeama |
|---|-------------|------------|-----------|
| Tuottavuus (2016=100)                                     | 105         | 111        | 6         |
| <b>Tilankäytön tehokkuuden mittari</b>                    |             |            |           |
| Tilojen kokonaispinta-ala, htm <sup>2</sup>               | 76 400      | 75 904     | -496      |
| Indeksi (2016= 81 006 htm <sup>2</sup> kokonaispinta-ala) | 94,3        | 93,7       | -0,6      |

Keskushallintoon kuuluva rakentamispalveluliikelaitos (Stara) aloitti toimintansa 1.6.2017. Vuosi 2019 oli Staralle toinen kokonainen toimintavuosi liikelaitoksena.

Vuoden aikana muun muassa osallistuttiin kaupunginkanslian johdolla tehtyyn selvitykseen kaupungin palvelustrategisista linjauksista. Kaupunkiympäristön toimialan ja Staran välinen yhteistyö jatkui ja syveni. Aikaisempaa pidempiaikaiset palvelusopimukset ympäristönhoitoon ja ylläpitoon olivat voimassa. Staran liikevaihto kasvoi, koska rakentamisen volyyymi oli edellisvuotta korkeampi. Myös ylläpidon liikevaihto toteutui edellisvuotta suurempana. Palvelukeskusliikelaitoksen logistiikkakeskuksen koko toiminta siirrettiin 1.12.2018 alkaen osaksi Staran logistiikkaosastoa.



ton toimintaa. Logistiikkakeskus toimi ensimmäisen kokonaisen toimintavuoden osana Staraa ja tämä toi mukanaan uutta liikevaihtoa ja asiakkuuksia. Stara logistiikka vastaanotti myös kaupunkiympäristön toimialalta kalustoa, joka siirrettiin Staran hallintaan.

Staran toiminnassa toteutettiin Helsingin kaupungin strategiaa ja tavoiteltiin Staran visiota ja vuoteen 2021 ulottuvaa tahtotilaa menestystekijöiden ja strategisten kehittämishankkeiden avulla. Staran strategiaa kehittämishankkeita ja toimenpiteitä jatkettiin vuonna 2019 kilpailukykyisyyden parantamiseksi. Tavoitteena on vahva asiakaslähtöisyys ja tuottavuuden parantaminen, jota tavoitellaan mm. kehittämällä johtamista, prosesseja, hankintoja, resurssien hallintaa ja osaamista. Kaikki strategiset kehittämishankkeet ovat käynnissä tai alkamassa. RALA-sertifikaatti on edelleen voimassa. Siihen liittyen tehtiin arviointeja ja toteutettiin sisäisiä auditointeja. Toimintatapojen kehittäminen jatkuu prosessityön kautta.

Staran liikevaihto vuodelta 2019 oli 250,2 miljoonaa euroa, jonka lisäksi liiketoiminnan muita tuottoja kertyi 3,5 miljoonaa euroa. Liikelylijäämää kertyi 7,7 miljoonaa euroa ja tilikauden ylijäämäksi muodostui 5,7 miljoonaa euroa. Koko vuoden tuotot kasvoivat 17,6 miljoonaa euroa (7,4 prosenttia) edelliseen vuoteen verrattuna ja tilikauden ylijäämä oli 0,4 miljoonaa euroa edellisvuotta suurempi. Peruspääoman suuruus oli 24,3 miljoonaa euroa, josta maksettiin suunnitelman mukaisesti tuottoa kaupungille 1,944 miljoonaa euroa. Henkilöstömäärä vuoden lopussa oli 1 189 vakinaista ja 165 määräaikaista eli yhteensä 1 354 henkilöä.

Muiden resurssien osalta Staran toimitilastrategia 2018–2020 on päivitetty 2019 ja sen pohjalta on tehty toimitilasuunnitelma vuodelle 2020. Suunnitelmassa korostetaan edelleen erityisesti tilatehokkuuden kasvavaa merkitystä. Roihupellon itäisen päätukikohdan korvaavan Vuosaaren uuden tukikohdan rakentamisen ensimmäinen vaihe valmistui 2018 ja toinen vaihe syksyllä 2019. Rakentaminen toteutettiin Staran omana tuotantona.

Stara pyrki strategiatyössä määritettyyn tahtotilaan viiden menestystekijän ja niitä toteuttavien kehittämishankkeiden avulla. Edellä mainitut viisi strategista menestystekijää ovat: asiakaslähtöisyys ja myyntihenkisyys, vahva talous ja kilpailukykyiset palvelukokonaisuudet, tehokkaat ja hyvin toimivat prosessit, kannustava johtaminen ja motivoitunut henkilöstö sekä toiminnan innovatiivinen kehittäminen.

Strategisten kehittämishankkeiden suunniteltu toteutusaikataulu kuvattiin toimeenpanon tiekartassa. Kehittämishankkeet toteutetaan Staran projektimallin mukaisesti. Strategisten hankkeiden tavoitteet, mittarit ja tavoitearvot ovat määritelty strategia-aineistossa. Tavoitteiden toteutumista seurataan tulokokouksissa. Strategisia kehittämishankkeita jatketaan edelleen kilpailukykyyn parantamiseksi. Vuonna 2019 kehittämisen painopisteet olivat asiakkuustyössä sekä vahvassa taloudessa ja kilpailukykyyn analysointi hankekokonaisuudessa. Toiminnan innovatiiviseen kehittämiseen liittyvä digitalisaation puiteohjelma valmistui ja se on yhdenmukainen Helsingin kaupungin ja kaupunkiympäristön toimialan ohjelman kanssa.

## Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Toimintavuosi sujui taloudellisesti hyvin. Talousarvion sekä tulosbudjettiin verrattuna tuotot ylittyivät yli 16 prosenttia. Stara panosti edelleen asiakastyöhön ja muutamien tavanomaista suurempien hankkeiden toteuttaminen jatkui. Alkuvuoden suuret lumisateet aiheuttivat myös lisätöitä Staralle. Vuosaaren tukikohdan toisen vaiheen toteuttaminen jatkui. Edellisenä vuonna käynnistyneiden Hakaniemen kauppahallin ja Kaasukellon peruskorjausten työmaat jatkuivat. Uudis- ja korjausrakentamiskohteiden lukumäärä jatkaa kasvuaan edellisestä vuodesta. Palvelukeskuksesta Staraan siirtynyt logistiikkakeskus toimi ensimmäisen kokonaisen vuoden osana Staraa ja toi mukanaan uutta liikevaihtoa. Tuotot olivat tilikauden ajalta 39,8 miljoonaa euroa ja varsinaiset kulut 36,5 miljoonaa euroa talousarviota suuremmat. Tilikauden ylijäämäksi muodostui 5,7 miljoonaa euroa ja talousarvion tavoite ylitettiin 3,9 miljoonalla eurolla.

Edelliseen vuoteen verrattuna tuotot kasvoivat 17,6 miljoonaa euroa (7,4 prosenttia). Liikelylijäämä oli 0,4 miljoonaa euroa ja samoin tilikauden ylijäämä 0,4 miljoonaa euroa edellisvuotta suurempi. Käyttökateprosentti oli 4,3 ja liikelylijäämä liikevaihdosta 3,0 prosenttia. Kannattavuus oli edellisvuoden tasolla.

Lisäänntyneen liikevaihdon myötä kasvoivat myös kulut. Palvelujen ostot kasvoivat eniten rakennustekniikassa. Suhteellisesti eniten nousua oli materiaalien ostoissa, aineissa ja tarvikkeissa, johtuen logistiikkakeskuksen siirtymisestä Staralle. Rakentamisessa työnjohdon saatavuusongelma vaikeutti vielä toimintaa ja aiheutti osaltaan ulkopuolisen palveluiden käyttöä.

### Sitovat toiminnan tavoitteet toteutuivat seuraavasti:

- Staran käytössä olevien toimitilojen energiatehokkuus paranee. Energiansäästö tavoite on 4 prosenttia vuoden 2015 energiankulutuksesta. Tavoitteeseen sisältyvät sähkön ja säänormitetun kaukolämmön kulutus.

Tavoite ei toteutunut. Staran seurannassa olevien kohteiden energiankulutus aleni keskimäärin 2 prosenttia vuonna 2019.

- Asiakastytyväisyys kehittyi myönteisesti, tavoitellaan tasoa hyvä (NSI 20–40). Asiakaskyselyyn perustuva nettosuositeluindeksi (NSI) arvo on  $\geq 30$ , (vaihteluväli -100 – 100).

Tavoite toteutui. Nettosuositeluindeksi arvo oli 43,7.

- Tapaturmataajuus pienenee. Tapaturmataajuus laskee kolmen edellisen vuoden keskiarvosta 5 prosenttia.

Tavoite toteutui. Vuoden 2019 tapaturmataajuus oli 22,4, mikä tarkoittaa n. 25,0 prosentin laskua edellisen kolmen vuoden tapaturmataajuuden keskiarvoon (29,8) nähden.

- Positiivinen tuottavuuskehitys. Kiinteät kustannukset toteutuvat edellistä vuotta pienempinä.

Tavoite ei toteutunut. Vuoden 2019 kiinteät kustannukset olivat 18,5 miljoonaa euroa ja vuoden 2018 16,2 miljoonaa euroa. Liikevaihtoon suhteutettuna kiinteiden kustannusten osuus oli 7,3 prosenttia liikevaihdosta vuonna 2019 ja 6,9 prosenttia vuonna 2018.

### Muut toiminnan tavoitteet

- Staralla oli talousarviossa tavoite, jonka mukaan vuoden 2019 aikana kehitetään toiminnan tuottavuutta kuvaavia mittareita, esimerkiksi keskeisiä toimintoja kuvaavia yksikkökustannuksia. Asia oli esillä ja mittari kehitettiin kilpailukyyn analysointi-hankeryhmässä. Vuoden 2020 talousarviossa on esitetty uusi tuottavuusmittari, joka perustuu osastojen yksikkökustannuksiin.
- Staralla oli tavoite, jonka mukaan hankintapäätöksistä 90 prosenttia sisältää ympäristökriteerejä. Tavoite ei täysin toteutunut, koska lukumäärällisesti 78,1 prosenttia hankinnoista sisälsi ympäristökriteerejä. Kuitenkin euromääräisesti hankintojen arvosta laskettuna 91,5 prosentissa oli ympäristökriteerejä.
- Toinen talousarviossa ympäristöä koskeva tavoite oli, että Staran dieselkäyttöisistä hyötäjoneuvoista 70 prosenttia on siirtynyt käyttämään uusiutuvaa diesel biopolttoainetta. Tavoitteen toteutuma oli noin 13 prosenttia. Ohje uusiutuvan polttoaineen käytöstä on laadittu ja tiedotettu Starassa.

### Tuottavuuden kehitys

Staran tuottavuuden mittarina käytettiin talousarviossa tuottavuusmatriisia, joka koostuu asiakastytyväisyysmittauksen tuloksesta lasketusta indeksistä, sairauspoissaoloprosentista lasketusta indeksistä sekä Staran menot/asukas indeksistä. Vuoden 2019 indeksi on 111, kun vuosi 2016 =100. Tuottavuus kehittyi positiivisesti vertailuvuoteen nähden johtuen asiakastytyväisyyskyselyn hyvästä tuloksesta sekä sairauspoissaolojen laskusta. Aikaisemmin tuottavuuden mittarina käytettiin pitkään jalostusarvo/henkilö mittausta, joka sekin kehittyi positiivisesti vuoteen 2016 verrattuna. Staran vuoden 2019 talousarvioon kirjattuna tavoitteena oli, että vuoden 2019 aikana kehitetään toiminnan tuottavuutta kuvaavia mittareita. Vuoden 2020 talousarviossa on esitetty uusi tuottavuusmittari, joka perustuu osastojen valittujen palveluiden yksikkökustannusten kehitykseen.

**TALOUSHALLINTOPALVELULIIKELAITOS**

**Määrä- ja taloustavoitteet**

| 1 000 euroa                               | Talousarvio | Toteutunut | Poikkeama |
|---|-------------|------------|-----------|
| <b>Tuloskehitys</b>                       |             |            |           |
| Liikevaihto                               | 28 869      | 29 767     | 898       |
| Liikeliijäämä/alijäämä                    | 71          | 768        | 697       |
| <b>Tilikauden tulos</b>                   | <b>15</b>   | 712        | 697       |
| <b>Peruspääoman tuotto (8 prosenttia)</b> | <b>56</b>   | 56         | 0         |
| Varsinaisen toiminnan rahavirta           | 205         | 859        | 654       |
| Investointien rahavirta                   | -400        | -221       | 179       |
| Vaikutus maksuvalmiuteen                  | -195        | 638        | 833       |

|   | Talousarvio | Toteutunut | Poikkeama |
|---|-------------|------------|-----------|
| <b>Suoritettavatavoitteet</b>                         |             |            |           |
| Myyntilaskut ja myyntireskontralaskut, 1000 kpl       | 1 174       | 1 241      | 67        |
| Maksuistutukset ja perintätoimeksiannot, 1000 kpl     | 224         | 185        | -39       |
| Ostolaskut, 1000 kpl                                  | 795         | 847        | 52        |
| Palkka- ja palkkiolipukkeet, 1000 kpl                 | 774         | 819        | 45        |
| <b>Tehokkuus/taloudellisuus</b>                       |             |            |           |
| Automaattisesti täsmäytyvät tilioitteet, prosenttia   | 70,5        | 75,6       | 5,1       |
| E-laskujen osuus lähtevistä laskuista, prosenttia     | 34,0        | 36,3       | 2,3       |
| Automaattisesti täsmäytyneet ostolaskut, prosenttia   | 22,0        | 22,8       | 0,8       |
| CM-järjestelmässä täsmäytyneet ostolaskut, prosenttia | 19,0        | 18,5       | -0,5      |
| Sähköisesti ilmoitetut poissaolot, prosenttia         | 77,0        | 77,0       | 0,0       |
| Sähköiset palkkalipukkeet, prosenttia                 | 80,0        | 80,0       | 0,0       |
| <b>Resurssit</b>                                      |             |            |           |
| Henkilötyövuodet                                      | 365         | 376        | 11        |
| <b>Tuottavuus</b>                                     |             |            |           |
| Tuottavuus (2016=100)                                 | 103,9       | 102,2      | -1,7      |
| Liikevaihto/henkilötyövuosi, 1 000 euroa              | 79          | 79         | 0         |
| <b>Tilankäytön tehokkuuden mittari</b>                |             |            |           |
| Tilojen kokonaispinta-ala, m <sup>2</sup>             | 6 959       | 6 959      | 0         |
| Tilat, m <sup>2</sup> /henkilötyövuosi                | 19          | 18         | -1        |
| <b>Sitovat toiminnalliset tavoitteet</b>              |             |            |           |
| Tilikauden tulos vähintään 15 000 euroa               | 15 000      | 711 711    | 696 711   |
| Asiakastytyväisyys vähintään (asteikolla 1-5)         | 3,85        | 3,61       | -0,24     |

**Sitovat toiminnan tavoitteet toteutuivat seuraavasti:**

- Sitovana toiminnan tavoitteena asiakastytyväisyys (asteikolla 1–5) vähintään 3,85.

Asiakastytyväisyyskyselyn sitovaa tavoitetta ei saavutettu. Asiakastytyväisyystavoite toteutui tasolla 3,61. Taloushallintopalveluliikelaitoksen asiakastytyväisyystutkimus uudistettiin vuodelle 2019. Asiakaskyselyn uudistamisen tavoitteena oli saada tarkempaa ja paremmin hyödynnettävissä olevaa tietoa johtamisen tueksi ja asiakaspalvelun kehittämiseksi. Tässä onnistuttiin, sillä vastaajien määrä oli suurin koko kyselyn historiassa. Kyselyn muutos ja vastaajien suuri määrä selittävät osaltaan myös kokonaistyytyväisyyslukeman laskua.

- Sitovana toiminnan tavoitteena tilikauden tulos 15 000 euroa.

Tavoite toteutui. Tilikauden tulos oli 711 711 euroa.

### Suoritetavoitteet

---

- Maksumuistutusten ja perintätoimeksiantojen osalta toteutumäärä ei toteutunut talousarvion mukaisesti. Osaltaan toteumalukuun vaikutti marras- joulukuun postilakko, jonka takia esimerkiksi vuodelle 2019 kuuluvia maksumuistutus- ja perintätoimia siirtyi vuodelle 2020.
- Perintätoimistopalvelu kilpailutettiin vuoden 2019 aikana ja yhteistyö kilpailutuksen voittaneen toimittajan kanssa aloitettiin. Lisäksi vuoden aikana käyttöön otettiin uusi myyntilaskujen välityspalvelu ja maksuliikenneohjelma.
- Ostolaskujen kappalemääräinen toteuma ylitti suunnitellun. Toistuvaislaskujen automaattista käsittelyastetta saatiin vuoden aikana nostettua 4,4 prosenttiyksikköä. Lisäksi tarkennettiin suunnitelmaa automaation ja prosessianalytiikan hyödyntämisestä tilauksesta maksuun -prosessissa.
- Palkkalipukkeiden ennakoitua suurempi määrä johtui osin kaupungin määräaikaisen henkilöstöosuuden kasvusta. Lipukkeiden määrää nosti myös takautuvien palkkorvausten maksaminen erityisesti suurilla toimialoilla. Tämä aiheutui virheellisestä virka- ja työehtosopimuksen tulkinnasta. Kyseisiä korvauksia maksettiin kertaluonteisesti.

### Tehokkuus/ taloudellisuus

---

- E-laskujen osuus lähtevistä laskuista toteutui talousarviota paremmin. Sähköisen laskutuksen eduista viestitettiin vuoden aikana kuntalaisille aktiivisesti ja uusi suoramaksuominaisuus otettiin käyttöön elokuussa 2019. Tämän lisäksi kaupungin asiakkaina toimivat yritykset ovat myös enenevässä määrin ottaneet käyttöön e-laskutuksen.
- Vuoden aikana taloushallintopalveluliikelaitos tarjosi aktiivisesti asiakkailleen mahdollisuutta entistä paremmin hyödyntää tilaukseen automaattisesti täsmäviä ostolaskuja sekä CM-järjestelmässä täsmäytyviä ostolaskuja. Tavoitteet toteutuivat talousarviota paremmin.
- Helsingin kaupunki on rahoitusjohtajan päätöksen mukaisesti ohjannut yhteistyökumppaneitaan toimittamaan ostolaskut sähköisesti. Sähköinen verkkolaskutus on kustannustehokas ja kestävä kehityksen mukainen sekä laskun lähettäjälle että vastaanottajalle.
- Taloushallintopalveluliikelaitokselle sähköisten ostolaskujen etuja ovat etenkin manuaalisen työn osuuden pieneneminen, inhimillisten virheiden vähentyminen laskun tallennus- ja käsittelyvaiheissa, laskukierron nopeutuminen sekä arkistointimahdollisuuden helpottuminen.

### Tuottavuustavoite

---

Taloushallintopalveluliikelaitoksen tuottavuuslaskennassa huomioidaan kokonaisuudessaan liikelaitoksen tuotanto ja tuloslaskelmassa esitetyt kustannukset.

Taloushallintopalveluliikelaitoksen vuoden 2019 talousarviossa asetettiin kokonaistuottavuuden kasvutavoitteeksi neljä prosenttia. Tavoitteen toteutumista tuettiin tuottamalla johdon tueksi tunnuslukuja, joiden avulla seurattiin prosesseihin tehtyjen toimenpiteiden ja työskentelytapojen muutosten vaikutuksia työn tavoitetasoihin ja tuottavuuteen.

Kokonaistuottavuus kasvoi noin kaksi prosenttia. Näin ollen tuottavuuden kasvutavoitetta ei aivan saavutettu.

Taloushallintopalveluliikelaitoksessa valmistauduttiin vuoden aikana uusien talous- ja palkkahallinnon järjestelmien käyttöönottoon. Järjestelmien käyttöönoton siirtyminen vaikutti osaltaan siihen, että kokonaistuottavuus ei toteutunut talousarvion mukaisesti.

## TYÖTERVEYSLIIKELAITOS

### Määrä- ja taloustavoitteet

| 1 000 euroa                                | Talousarvio | Toteutunut | Poikkeama |
|--|-------------|------------|-----------|
| <b>Tuloskehitys</b>                        |             |            |           |
| Liikevaihto                                | 16 750      | 17 831     | 1 081     |
| Liikelyijäämä/alijäämä (-)                 | 140         | 394        | 254       |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä (-)           | 100         | 354        | 254       |
| Poistot                                    | -17         | -11        | 6         |
| <b>Peruspääoman tuotto, (8 prosenttia)</b> | <b>40</b>   | <b>40</b>  | <b>0</b>  |
| Varsinaisen toiminnan rahavirta            | 117         | 365        | 248       |
| Investointien rahavirta                    | -31         | -15        | 16        |
| Vaikutus maksuvalmiuteen                   | 86          | 350        | 264       |

|                                  | Talousarvio | Toteutunut | Poikkeama |
|----------------------------------|-------------|------------|-----------|
| <b>Suoritettavat</b>             |             |            |           |
| Nettosuositteluindeksi (NPS)     | 70          | 69         | -1        |
| T3 yleislääkäri                  | 5           | 7          | 2         |
| T3 työterveyslääkäri             | 10          | 16         | 6         |
| T3 työterveyshoitaja             | 3           | 8          | 5         |
| Asiakasmäärä                     | 39 500      | 39 500     | 0         |
| Kirjanpidon myynti/asiakasmäärä  | 433         | 466        | 33        |
| <b>Tehokkuus/taloudellisuus</b>  |             |            |           |
| Liikevaihto/henkilö, 1 000 euroa | 116         | 124        | 8         |
| <b>Resurssit</b>                 |             |            |           |
| Henkilöstön määrä (31.12.)       | 144         | 144        | 0         |
| <b>Tuottavuus (2016=100)</b>     |             |            |           |
| Tuottavuusindeksi                | 100         | 74         | -26       |

Tilikauden ylijäämä ylitti talousarvion noin 250 000 eurolla johtuen ennakoitua suuremmasta myynnistä sekä toimialoille että tytäryhtiöille. Kulujen kasvua selittää suunniteltua suurempi panostus digitalisaation kehittämiseen sekä suurempi vuokralääkärin tarve.

### Sitovat toiminnan tavoitteet toteutuivat seuraavasti:

- Työterveys Helsingin nettosuositteluindeksi (NPS-arvo) on vähintään 70.

Nettosuositteluindeksi taso jäi arvoon 69. Asiakaskokemuksen kannalta kriittiseksi muodostui palveluiden saatavuus ja prosessien sujuvuus.

### Muut toiminnan tavoitteet toteutuivat seuraavasti:

- Palveluiden saatavuutta mitattiin kiireettömien vastaanottoaikojen saatavuudella. Seurannassa käytettiin niin sanottua T3-lukua. Tällä mittarilla arvioituna vastaanottoaikojen saatavuustavoitteita ei saavutettu. Työterveyspalveluiden kokonaissaatavuus kuitenkin parani digitaalisten palveluiden käyttöönoton ja tehostamisen myötä.
- Tuottavuutta tarkasteltiin matriisimallin avulla, joka muodostui talous-, asiakkuus-, henkilöstö- ja palveluiden saatavuus osioista. Kokonaistuottavuus laski vertailuvuodesta 2016 yhteensä 26 prosenttia. Tuottavuuden laskun taustalla on vuokrahenkilöstökulujen kasvu sekä henkilöstövaihtuvuus.

## 2 Kasvatuksen ja koulutuksen toimiala

| 1 000 euroa      | Talousarvio       | TA-muutokset | Yhteensä          | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|------------------|-------------------|--------------|-------------------|------------|-----------|--------------|
| Tulot            | 57 456            | 0            | 57 456            | 69 285     | 11 830    | 0            |
| <b>Menot</b>     | <b>-1 193 425</b> | <b>0</b>     | <b>-1 193 425</b> | -1 201 875 | -8 450    | -9 500       |
| Toimintakate     | -1 135 970        | 0            | -1 135 970        | -1 132 590 | 3 379     | -9 500       |
| Poistot          | 30 176            | 0            | -30 176           | 18 580     | 11 596    | 0            |
| Tilikauden tulos | -1 166 146        | 0            | -1 166 146        | -1 151 170 | 14 975    | -9 500       |

Kasvatuksen ja koulutuksen toimiala huolehtii kaupungin varhaiskasvatuksesta, esiopetuksesta, perusopetuksesta ja lukiokoulutuksesta, suomenkielisestä ammatillisesta koulutuksesta sekä vapaasta sivistystyöstä. Kasvatuksen ja koulutuksen toimiala toimii kasvatus- ja koulutuslautakunnan alaisuudessa.

Kasvatuksen ja koulutuksen toimiala jakaantuu neljään palvelukokonaisuuteen: varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen palvelukokonaisuus, perusopetuksen palvelukokonaisuus, lukio- ja ammatillisen koulutuksen ja vapaan sivistystyön palvelukokonaisuus sekä ruotsinkielisten palvelujen palvelukokonaisuus.

### Tehokkuus ja taloudellisuus

| 1 000 euroa   | Talousarvio | Toteutunut | Poikkeama |
|---|-------------|------------|-----------|
| <b>Keskimääräiset nettomenot, euroa/lapsi *)</b>              |             |            |           |
| Suomenkielinen varhaiskasvatus                                | 9 671       | 10 275     | 604       |
| Ruotsinkielinen varhaiskasvatus                               | 11 454      | 12 317     | 863       |
| <b>Keskimääräiset nettomenot, euroa/oppilas/opiskelija *)</b> |             |            |           |
| Suomenkielinen esi- ja perusopetus                            | 9 440       | 9 443      | 3         |
| Suomenkielinen lukio- ja aikuislukiokoulutus                  | 8 125       | 7 961      | -164      |
| Ruotsinkielinen esi- ja perusopetus                           | 10 291      | 10 268     | -23       |
| Ruotsinkielinen lukio- ja aikuislukiokoulutus                 | 8 906       | 8 927      | 21        |
| Ammatillinen koulutus   | 14 243      | 11 709     | -2 534    |
| <b>Vapaa sivistystyö nettomenot euroa/opetustunti *)</b>      |             |            |           |
| Suomenkielinen vapaa sivistystyö                              | 124         | 116        | -8        |
| Ruotsinkielinen vapaa sivistystyö                             | 143         | 124        | -19       |

\*) kyseessä keskimääräinen hinta

| Tuottavuuden toteutuminen (2016 = 100)                         | TA 2019 | 2019  | 2018  | 2017  |
|--|---------|-------|-------|-------|
| <b>Kasvatuksen ja koulutuksen toimialan kokonaistuottavuus</b> |         |       |       |       |
| Suoriteindeksi   | 107,6   | 106,3 | 105,1 | 102,4 |
| Kustannusindeksi   | 112,3   | 112,7 | 107,1 | 102,5 |
| Tuottavuusindeksi  | 95,9    | 94,3  | 98,2  | 100,0 |

| Tilankäytön tehokkuuden toteutuminen (h <sup>2</sup> /asiakas) | TA 2019 | 2019 | 2018 | 2017 |
|--|---------|------|------|------|
| Varhaiskasvatus  | 9,1     | 9,9  | 9,1  | 9,4  |
| Yleissivistävä koulutus  | 11,7    | 11,9 | 11,9 | 12,2 |
| Lukio  | 9,5     | 9,2  | 9,5  | 9,5  |
| Ammatillinen koulutus  | 16,6    | 13,9 | 16,6 | 16,3 |

|  | Talousarvio   | Toteutunut    | Poikkeama     |
|--|---------------|---------------|---------------|
| <b>Suomenkielinen varhaiskasvatus</b>  |               |               |               |
| <b>Suoritettavoitteet</b>  |               |               |               |
| <b>Hoidossa olevat alle kouluikäiset lapset 31.12.</b>   | <b>38 008</b> | <b>36 963</b> | <b>-1 045</b> |
| Omissa päiväkodeissa, 31.12.   | 24 800        | 24 169        | -631          |
| Ostopalvelupäiväkodeissa, 31.12.   | 350           | 653           | 303           |
| Perhepäivähoidossa, 31.12.   | 800           | 668           | -132          |
| Lasten kotihoidon tuki, lapset 31.12.  | 7 140         | 6 843         | -297          |
| Yksityisenhoidontuki, lapset 31.12.  | 3 850         | 3 762         | -88           |
| Kerhoissa, lapset 31.12.   | 1 000         | 743           | -257          |
| Esiopetus, perusopetuksessa  | 68            | 125           | 57            |
| <b>Perusopetuslain mukainen iltapäivätoiminnan oppilaat</b>  | <b>7 490</b>  | <b>7 626</b>  | <b>136</b>    |
| Kaupungin järjestämässä iltapäivätoiminnassa olevat oppilaat   | 1 400         | 1 015         | -385          |
| Perusopetuslain mukaisessa kaupungin järjestämässä kehitysvammaisten lasten iltapäivätoiminnassa olevat oppilaat | 290           | 372           | 82            |
| Muiden järjestämässä avustettavassa iltapäivätoiminnassa olevat oppilaat   | 5 800         | 6 239         | 439           |
| <b>Suomenkielinen perusopetus</b>  | <b>40 387</b> | <b>40 021</b> | <b>-366</b>   |
| <b>Suomenkielinen lukiokoulutus</b>  | <b>7 380</b>  | <b>7 455</b>  | <b>75</b>     |
| Lukiokoulutus  | 7 326         | 7 405         | 79            |
| Valmistava opetus  | 54            | 50            | -4            |
| <b>Ammatillinen koulutus</b>   | <b>9 119</b>  | <b>10 247</b> | <b>1 128</b>  |
| Ammatillinen koulutus opiskelijavuosina  | 8 947         | 9 960         | 1 013         |
| <b>Muu ammatillisen koulutuksen järjestämä koulutus</b>  |               |               |               |
| Työpajatoiminta, opiskelijamäärä henkilötöyvuosina   | 132           | 133           | 1             |
| Perusopetuksen lisäopetus oppilasmäärä   | 40            | 154           | 114           |
| <b>Suomenkielinen vapaa sivistystyö</b>  |               |               |               |
| Opetustunnit   | 101 500       | 106 879       | 5 379         |
| Kurssilaiset, kurssipaikan saaneet   | 78 000        | 84 859        | 6 859         |
| Kokeileva, Integraiva, strateginen opetus  | 15 000        | 19 474        | 4 474         |
| <b>Ruotsinkieliset palvelut</b>  |               |               |               |
| <b>Ruotsinkielinen varhaiskasvatus</b>   |               |               |               |
| <b>Hoidossa olevat alle kouluikäiset lapset 31.12.</b>   | <b>2 338</b>  | <b>2 352</b>  | <b>14</b>     |
| Omissa päiväkodeissa, 31.12.   | 1 940         | 1 983         | 43            |
| Ostopalvelupäiväkodeissa, 31.12.   | 210           | 200           | -10           |
| Perhepäivähoidossa, 31.12.   | 95            | 67            | -28           |
| Esiopetus, perusopetuksessa  | 93            | 102           | 9             |
| <b>Ruotsinkielinen perusopetus</b>   | <b>3 682</b>  | <b>3 673</b>  | <b>-9</b>     |
| <b>Ruotsinkielinen lukiokoulutus</b>   | <b>1 221</b>  | <b>1 267</b>  | <b>46</b>     |
| <b>Ruotsinkielinen vapaa sivistystyö</b>   |               |               |               |
| Opetustunnit   | 22 500        | 23 318        | 818           |
| Kurssilaiset, kurssipaikan saaneet   | 17 000        | 17 106        | 106           |
| Opintonsa loppuunsaattaneiden maahanmuuttajien määrä   | 15            | 15            | 0             |
| <b>Kaupungin varhaiskasvatuksen palvelut yhteensä</b>  | <b>40 346</b> | <b>39 315</b> | <b>-1 031</b> |
| <b>Koululaisten iltapäivätoiminta leikkipuistoissa</b>   | <b>3 200</b>  | <b>3 281</b>  | <b>81</b>     |
| <b>Peruspalvelulain mukainen iltapäivätoiminta</b>   | <b>7 490</b>  | <b>7 626</b>  | <b>136</b>    |

|   | Talousarvio   | Toteutunut    | Poikkeama   |
|---|---------------|---------------|-------------|
| <b>Kaupungin tuottaman perusopetuksen oppilaat yhteensä</b>                               | <b>44 069</b> | <b>43 694</b> | <b>-375</b> |
| <b>Kaupungin tuottaman lukiokoulutuksen opiskelijat yhteensä</b>                          | <b>8 601</b>  | <b>8 722</b>  | <b>121</b>  |
| <b>Ammatillinen koulutus</b>  | 9 119         | 10 247        | 1 128       |
| <b>Kotikuntakorvausten perusteena olevat oppilasmäärät</b>                                |               |               |             |
| Helsingin kaupungin järjestämässä esi- ja perusopetuksessa olevat muiden kuntien oppilaat | 504           | 494           | -10         |
| Muiden koulutuksen järjestäjien esi- ja perusopetuksessa olevat helsinkiläiset oppilaat   | 8 829         | 9 043         | 214         |

| Vaikuttavuustavoitteet  | Talousarvio | Toteutunut | Poikkeama |
|---|-------------|------------|-----------|
| <b>Suomen- ja ruotsinkielinen varhaiskasvatus</b>   |             |            |           |
| Varhaiskasvatuksen osallistumisaste kaikki palvelut yhteensä (suomen- ja ruotsinkieliset varhaiskasvatuspalvelut ja yksityisen hoidon tuki) |             |            |           |
| - 0-2-vuotiaat  | 33 %        | 34 %       | 1 %       |
| - 3-5-vuotiaat  | 90 %        | 92 %       | 2 %       |
| - 5-vuotiaat  | 94 %        | 94 %       | 0 %       |
| - 6-vuotiaat  | 97 %        | 94 %       | -3 %      |
| Osallistumisaste kaupungin suomenkieliset varhaiskasvatuspalvelut (kaupungin päiväkodit, ostosopimuspäiväkodit ja perhepäivähoito)          |             |            |           |
| - 0-2-vuotiaat  | 28 %        | 29 %       | 1 %       |
| - 3-5-vuotiaat  | 78 %        | 79 %       | 1 %       |
| - 5-vuotiaat  | 83 %        | 82 %       | -1 %      |
| - 6-vuotiaat  | 88 %        | 85 %       | -3 %      |
| Osallistumisaste kaupungin ruotsinkieliset varhaiskasvatuspalvelut (kaupungin päiväkodit, ostosopimuspäiväkodit ja perhepäivähoito)         |             |            |           |
| - 0-2-vuotiaat  | 38 %        | 41 %       | 3 %       |
| - 3-5-vuotiaat  | 90 %        | 91 %       | 1 %       |
| - 5-vuotiaat  | 92 %        | 92 %       | 0 %       |
| - 6-vuotiaat  | 100 %       | 108 %      | 8 %       |
| Osallistumisaste tuettu palvelutuotanto yksityishoidontuki  |             |            |           |
| - 0-2-vuotiaat  | 5 %         | 5 %        | 0 %       |
| - 3-5-vuotiaat  | 12 %        | 12 %       | 0 %       |
| - 5-vuotiaat  | 11 %        | 11 %       | 0 %       |
| - 6-vuotiaat  | 7 %         | 8 %        | 1 %       |
| Osallistumisaste tuettu palvelutuotanto kodinhoidontuki   |             |            |           |
| - 0-2-vuotiaat  | 33 %        | 33 %       | 0 %       |
| - 3-5-vuotiaat  | 3 %         | 3 %        | 0 %       |
| - 5-vuotiaat  | 2 %         | 2 %        | 0 %       |
| - 6-vuotiaat  | 2 %         | 1 %        | -1 %      |
| <b>Suomenkielinen perusopetus</b>   |             |            |           |
| Peruskoulun päättötodistuksen saaneet   | 98 %        | 99,6 %     | 2 %       |
| Perusopetuksen oman oppilaaksiottoalueen koulun valinneet 1. luokan oppilaat  | 86 %        | 89,6 %     | 4 %       |
| Perusopetuksen oman oppilaaksiottoalueen koulun valinneet 7. luokan oppilaat  | 75 %        | 86,2 %     | 11 %      |
| <b>Ruotsinkielinen perusopetus</b>  |             |            |           |
| Peruskoulun päättötodistuksen saaneet   | 99 %        | 100,0 %    | 1 %       |
| Perusopetuksen oman oppilaaksiottoalueen koulun valinneet 1. luokan oppilaat  | 89 %        | 96,5 %     | 8 %       |
| Perusopetuksen oman oppilaaksiottoalueen koulun valinneet 7. luokan oppilaat  | 89 %        | 95,1 %     | 6 %       |



| Vaikuttavuustavoitteet                                    | Talousarvio | Toteutunut | Poikkeama |
|---|-------------|------------|-----------|
| <b>Suomenkielinen lukiokoulutus</b>                       |             |            |           |
| Ylioppilaskirjoitusten tulokset (ero valtak. keskiarvoon) | 0,0         | 0,0        | 0,0       |
| Läpäisyaste   | 85,4 %      | 84,0 %     | -1,4 %    |
| Keskeyttäminen negatiivinen                               | 1,3 %       | 1,2 %      | -0,1 %    |
| <b>Ruotsinkielinen lukiokoulutus</b>                      |             |            |           |
| Ylioppilaskirjoitusten tulokset (ero valtak. keskiarvoon) | 0,0         | 0,3        | 0,3       |
| Läpäisyaste   | 93,0 %      | 95,0 %     | 2,0 %     |
| Keskeyttäminen negatiivinen                               | 1,2 %       | 0,4 %      | -0,8 %    |
| <b>Ammatillinen koulutus</b>                              |             |            |           |
| Keskeyttämiset, negatiivinen                              | 10,3 %      | 8,4 %      | -1,9 %    |
| Järjestämisluvan käyttöaste                               | 100,0 %     | 99,8 %     | -0,2 %    |

## Käyttötalous

Kasvatuksen ja koulutuksen toimialalla tulot ylittivät talousarvion noin 12 miljoonalla eurolla vuonna 2019.

Lisätulot kertyivät kaupungin saamista käyttötarkoitussidonnaisista valtionavustuksista sekä muusta ulkopuolisesta hankerahoituksesta, joita ei ole pystytty huomioimaan talousarviossa sekä varhaiskasvatuksen kasvaneista asiakasmaksuista.

Toimialan käyttötalouden menot ylittivät talousarvion noin 8,5 miljoonalla eurolla johtuen kaupungin saamista käyttötarkoitussidonnaisista valtionavustuksista ja muusta ulkopuolisesta rahoituksesta, jotka eivät sisältyneet talousarvioon. Toimiala on esittänyt ylitysoikeutta toimintamenojen ylityksen mukaisesti.

## Sitovat toiminnan tavoitteet toteutuivat seuraavasti:

Toimialalla on kaikkiaan kaksi sitovaa toiminnan tavoitetta vuoden 2019 talousarviossa. Sitovia toiminnan tavoitteita mitataan yhdellätoista mittarilla. Toimialan kaikki sitovat toiminnan tavoitteet toteutuivat talousarvion mukaisesti.

### Mahdollistamme jokaiselle oppijalle yksilöllisesti sopivia tapoja oppia ja opiskella.

Tavoite toteutui. Kaikki mittarit toteutuivat.

- Varhaiskasvatus ja esiopetus:  
Varhaiskasvatukseen ja esiopetukseen luodaan digitaalisen portfolion toimintamalli. Digitaalisen portfoliomallin pedagoginen perusta määritellään ja sen toiminnallisuutta pilotoidaan vuoden 2019 aikana.

Mittari toteutui. Varhaiskasvatukseen ja esiopetukseen luotiin digitaalisen portfolion toimintamalli. Toimintamallin perusta määriteltiin ja sen toiminnallisuutta pilotoitiin vuonna 2019. Digitaalisen portfoliomallin määriteltiin pedagogisen perustan mukaisesti portfoliosta vaadittavat ominaisuudet, joita ovat 1) toiminnan pedagoginen dokumentointi 2) toiminnan näkyväksi tekeminen 3) vasun tavoitteiden toteutumisen seuraaminen 4) toiminnan suunnittelu ja arviointi. Toimintamalli on kuvattu osana OPPI-hanketta. Pilotointiin osallistivat innovatiiviset päiväkodit (10 suomenkielistä ja 1 ruotsinkielinen).

- Perusopetus:  
Portfolio-oppimista toteutetaan kaikissa peruskouluissa. Oppijan oppimisprosessi nähdään kokonaisuutena ja digitaalinen portfolio seuraa oppijan mukana koko hänen oppimispolkunsa ajan. 80 prosentilla oppijoista on käytössään digitaalinen portfolio.

Mittari toteutui. Portfolio oppimista toteutetaan kaikissa peruskouluissa. Suomenkielisessä perusopetuksessa kaikkien oppijoiden lukumäärä oli 40 537, joista digitaalinen portfolio oli arviointiprosessin tukena 35 945 oppijalla vuoden 2019 loppuun mennessä. Digitaalinen portfolio on käytössä 88,7 prosentilla oppijoista. Ruotsinkielisessä perusopetuksessa 94,3 prosentilla oppijoista oli digitaalinen portfolio käytössä (oppilaita 3319, joista sähköinen portfolio 3131:llä käytössä).

- **Lukiokoulutus:**

Lukioiden opiskelijoista 90 prosenttia laatii itselleen henkilökohtaisen opiskelusuunnitelman, ylioppilastutkintosuunnitelman sekä jatko-opinto- ja urasuunnitelman. Opiskelija päivittää suunnitelmiaan oppilaitoksen henkilöstön (opinto-ohjaaja, ryhmänohjaaja, aineenopettaja, tarvittaessa opiskeluhuolto) tuella.

Mittari toteutui. Suomenkielisissä lukioissa henkilökohtainen opiskelusuunnitelma oli 90,8 prosentilla ja urasuunnitelma 99,4 prosentilla 1. vuoden opiskelijoista 31.5.2019 mennessä. Ylioppilastutkintosuunnitelma oli 100 prosentilla ja jatko-opintosuunnitelma 98,5 prosentilla 2. vuoden opiskelijoista kolmannen vuoden syyslukukauden loppuun mennessä 31.12.2019.

Ruotsinkielisissä lukioissa henkilökohtainen opiskelusuunnitelma ja urasuunnitelma oli 97 prosentilla 1. vuoden opiskelijoista 31.5.2019 mennessä. Ylioppilastutkintosuunnitelma ja jatko-opintosuunnitelma oli 97 prosentilla 2. vuoden opiskelijoista kolmannen vuoden syyslukukauden loppuun mennessä 31.12.2019.

- **Ammatillinen koulutus:**

Negatiivinen keskeyttäminen vähenee yhden prosenttiyksikön vuoteen 2018 verrattuna. Tavoitetaso 9,2 prosenttia.

Mittari toteutui. Vuonna 2019 negatiivinen keskeyttäminen oli 8,4 prosenttia. Kokonaisopiskelijamäärä oli 8 929 ja negatiivisesti keskeyttäneiden määrä oli yhteensä 748 opiskelijaa.

- **Vapaa sivistystyö:**

Oppimisessa ja opetuksessa hyödynnetään sähköisiä oppimisympäristöjä, jotka mahdollistavat monipuoliset pedagogiset opetusmenetelmät. Kursseista 7 prosenttia käyttää järjestelmää.

Mittari toteutui. Työväenopistossa 9,95 prosentilla kursseista on hyödynnetty sähköisiä oppimisympäristöjä. Arbiksessa 10,7 prosentilla kursseista on hyödynnetty sähköisiä oppimisympäristöjä.

### **Käytämme koko kaupunkia oppimisen ja työteon ympäristönä.**

Tavoite toteutui. Kaikki mittarit toteutuivat.

- **Varhaiskasvatus, esiopetus ja alkuopetus:**

Suomenkielisen esi- ja alkuopetuksen lapset työskentelevät yhdessä vähintään 2 krt/kk samoissa tiloissa ja toimintamuodoissa käyttäen koulun, päiväkodin ja leikkiympäristön tiloja tai muita kaupungin tiloja.

- Ruotsinkielinen esi- ja perusopetus suunnittelee, toteuttaa ja arvioi yhdessä vähintään 3 ilmiöpohjaista oppimiskokonaisuutta vuonna 2019. Ilmiöpohjaiset oppimiskokonaisuudet ovat laajuudeltaan vähintään 2 viikkoa kestäviä.

Mittari toteutui. Suomenkielinen esi- ja alkuopetus: Kouluille toteutettiin sähköinen kysely, johon rehtorit vastasivat 13.12.2019 mennessä. Kaikissa kouluissa oli esi- ja alkuopetuksen yhteistyöstä tehty kuvaus toimintasuunnitelmiin. Lisäksi kaikissa kouluissa esi- ja alkuopetuksen lapset työskentelevät vähintään 2 kertaa kuukaudessa yhdessä. Ruotsinkielinen esi- ja perusopetus: Ilmiöpohjaiset oppimiskokonaisuudet dokumentoitiin toimintasuunnitelmiin. Esi- ja perusopetuksen yhteisiä, vähintään 2 viikkoa kestäviä ilmiöpohjaisia oppimiskokonaisuuksia toteutettiin esi- ja perusopetuksen yhteistyöryhmässä tavoitteen mukaisesti kolme kertaa tai enemmän.

- **Perusopetus (luokat 3–9):**

Kaupunkia käytetään monipuolisesti ja joustavasti oppimisen tilana järjestämällä opetuksesta 6 prosenttia koulun ulkopuolella.

Mittari toteutui. Perusopetuksessa koulun tilojen ulkopuolella järjestettiin opetusta keskimäärin 11,6 päivää.

- **Lukiokoulutus:**  
Kaupunkia käytetään monipuolisesti ja joustavasti oppimisen tilana järjestämällä opetuksesta 6 prosenttia koulun ulkopuolella.

Mittari toteutui. Suomenkielisissä lukioissa oppilaitoksen ulkopuolella oli 31.12.2019 mennessä järjestetty opetusta lukion ulkopuolella 298,2 päivää, tavoitteen ollessa 136,8 (12 x 11,4 päivää). Ruotsinkieliset lukiot järjestivät opetusta lukion tilojen ulkopuolella 63 päivää, tavoitteen ollessa 34,2 päivää (3 x 11,4 päivää).

- **Ammatillinen koulutus:**  
Työpaikalla tapahtuva oppiminen kasvaa 18 000 päivällä verrattuna vuoteen 2018.

Mittari toteutui. Työpaikalla tapahtuvan oppimisen toteuma 1.1.–31.12.2019 välisenä aikana oli yhteensä 369 109 päivää, tavoitteen ollessa 362 384 päivää.

- **Vapaa sivistystyö:**  
15 prosenttia työväenopiston ja 7 prosenttia Arbiksen opetuksesta järjestetään oppilaitoksen omien tilojen ulkopuolella kustannusneutraalisti.

Mittari toteutui. Suomenkielisen työväenopiston opetuksesta omien tilojen ulkopuolella 9.12.2019 mennessä järjestetty 16 717 tuntia ja yhteensä opetusta on ollut 106 193 tuntia. 15,7 prosenttia opetuksesta on järjestetty omien tilojen ulkopuolella. Arbiksessa opetuksesta omien tilojen ulkopuolella on järjestetty 1 718 tuntia ja yhteensä opetusta on ollut 23 207 tuntia. 7,4 prosenttia opetuksesta on Arbiksessa järjestetty omien tilojen ulkopuolella.

## Tuottavuus

Toimialan tuottavuutta mitattiin vuonna 2019 toimialatasolla. Tuottavuus lasketaan tuottavuusindeksillä tuotospanoslaskentana. Toimialan tuotos on palveltu asiakasmäärä sekä tuotetut opetustunnit vapaassa sivistystyössä. Toimialan panos on toimintaan käytetyt määrärahat. Tuottavuutta on pyritty parantamaan tilankäyttöä tehostamalla sekä digitalisaatiota edistämällä. Toimialan tuottavuus oli 94,3 mikä alitti talousarvion 1,6:lla yksiköllä. Tuottavuuden aleneminen johtui etupäässä talousarviota pienemmästä asiakasmäärästä sekä varhaiskasvatuksen kasvaneista kuluista. Toimialan kuluja kasvattivat myös ulkoisen rahoituksen hankkeiden kulut noin 10 miljoonalla eurolla.

## Määrä- ja taloustavoitteet

Varhaiskasvatuksen asiakasmäärä oli 39 315 lasta eli 1 030 lasta vähemmän kuin talousarviossa. Perusopetuslain mukaisessa iltapäivätoiminnassa oli yhteensä 10 900 oppilasta, eli 220 oppilasta enemmän kuin talousarviossa. Perusopetuksen oppilasmäärä oli 43 700, mikä alitti talousarvion 380 oppilaalla. Lukiokoulutuksessa oli opiskelijoita 8 700, mikä on 120 opiskelijaa enemmän kuin talousarviossa. Ammatillisen koulutuksen opiskelijavuosimäärä oli 10 247 opiskelijavuotta, mikä ylittää talousarvion noin 1 100 opiskelijavuodella. Vapaan sivistystyön opetustuntien lukumäärä ylitti talousarvion 6 000 tunnilla, kokonaistuntimäärän ollessa 130 000 tuntia.

### 3 Kaupunkiympäristön toimiala

| 1 000 euroa      | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä  | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|------------------|-------------|--------------|-----------|------------|-----------|--------------|
| Tulot            | 1 023 261   | 0            | 1 023 261 | 1 099 143  | 75 882    | 0            |
| Menot            | -778 000    | 0            | -778 000  | -770 865   | 7 135     | -8 449       |
| Toimintakate     | 245 261     | 0            | 245 261   | 328 278    | 83 017    | -8 449       |
| Poistot          | 251 048     | 0            | -251 048  | 260 734    | -9 685    | 0            |
| Tilikauden tulos | -5 787      | 0            | -5 787    | 67 544     | 73 331    | -8 449       |

Kaupunkiympäristön toimiala huolehtii Helsingin kaupunkiympäristön suunnittelusta, rakentamisesta ja ylläpidosta, rakennusvalvonnasta sekä ympäristöön liittyvistä palveluista. Toimiala toimii kaupunkiympäristölautakunnan alaisuudessa.

Kaupunkiympäristön toimialalla koostuu neljästä kokonaisuudesta, jotka ovat maankäyttö ja kaupunkirakenne, rakennukset ja yleiset alueet, palvelut ja luvat sekä hallinto- ja tukipalvelut. Kaupunkiympäristön toimialaan kuuluvat lisäksi erilliset kokonaisuudet Helsingin pelastuslaitos ja HKL.

Toimialalla on kuusi talousarviokohtaa: kaupunkirakenne (3 10 01), rakennukset (3 10 02), asuntotuotanto (3 10 03), HSL- ja HSY- kuntayhtymien maksuosuudet (3 10 04), Pelastuslaitos (3 10 05) ja tuki HKL-liikelaitokselle (3 10 06).

Toimialalla oli käytettävissä vuonna 2019 menoihin 778,0 miljoonaa euroa ja lisäksi edellisenä vuonna käyttämättä jääneiden määrärahojen perusteella myönnettyä ylitysoikeutta 0,3 miljoonaa euroa. Vuonna 2019 kaupunkiympäristön toimialalla käyttötalouden tulot toteutuivat 75,9 miljoonaa euroa arvioitua suurempina ja menot alittuivat 7,1 miljoonalla eurolla.

#### Sitovat toiminnan tavoitteet toteutuivat seuraavasti:

##### Asuntotuotannon edellytysten turvaaminen ja edistäminen

Edellytyksenä oli, että kaikki mittarit saavutetaan, tavoite ei toteutunut

- Kaavoitetaan vähintään 700 000 k-m<sup>2</sup> pääosin raideliikenteen palvelualueelle, josta täydennysrakentamista vähintään 40 prosenttia.

Mittari toteutui. Vuonna 2019 asemakaavoitettiin 878 369 kerrosneliometriä asuntotuotantoa pääosin raideliikenteen palvelualueelle. Tästä täydennysrakentamista on 40 prosenttia (281 424 k-m<sup>2</sup>). Lisäksi 7 597 kerrosneliometriä poikkeamispäätöksistä.

- Rakennusoikeutta luovutetaan vähintään 400 000 k-m<sup>2</sup>.

Mittari ei toteutunut. Luovutetun asuinrakennusoikeuden määrä vuonna 2019 oli noin 294 000 k-m<sup>2</sup>. Luovutetusta asuinrakennusoikeudesta noin 101 000 k-m<sup>2</sup> (noin 34 prosenttia) luovutettiin myymällä ja noin 193 500 k-m<sup>2</sup> vuokraamalla (64 prosenttia). Eniten rakennusoikeutta luovutettiin Jätkäsaaren, Kalasataman ja Kruunuvuorenrannan projektialueilta, yhteensä noin 212 000 k-m<sup>2</sup>.

- Asuntotuotanto vähintään 1500 asuntoa.

Mittari toteutui. Asuntotuotanto käynnisti 1 505 uudisasunnon rakentamisen, joista 794 on ARA-vuokra-asuntoa, 283 asumisoikeusasuntoa ja 428 Hita-asuntoa.

- Asuntotuotanto-ohjelman ja katuinvestointiohjelman yhteensovittaminen; ATO-mittarin tavoitetaso 360.

Mittari ei toteutunut. Mittarin osalta aiemmin tunnistettu riski asuntotuotanto rekisterin puutteellisista tiedoista on konkretisoitunut, eikä toteumaa pystytä vahvistamaan tunnusluvun avulla.

### Ekologisesti kestävä kehitys turvaaminen

Edellytyksenä oli, että kaikki mittarit saavutetaan, tavoite ei toteutunut.

- Kehitetään ja otetaan käyttöön Hiilineutraali Helsinki 2035 -toimenpideohjelman toteutumisen ja vaikutusten arvioinnin työkalu.

Mittari toteutui. Seurantatyökalu Ilmastovahti valmistui ja tuotantoversio julkaistiin lokakuussa 2019. Avointa vaikutusarviointia kehitettiin syksyllä 2019 ja siitä on julkaistu skenaariotyökalu.

- Jalankulku-, pyöräily- ja joukkoliikennematkojen yhteenlaskettu osuus kaikista matkoista kasvaa verrattuna viiden edellisen vuoden keskiarvoon.

Mittari ei toteutunut. Vuonna 2019 osuus oli 77,48 prosenttia eli sama kuin viiden edellisen vuoden keskiarvo oli.

- Energiansäästötavoite on neljä prosenttia vuoden 2015 ominaisenergiankulutuksesta ulkovalaistuksen (kWh/asukas) ja toimitilojen (kWh/m<sup>2</sup>) osalta.

Mittari toteutui molempien osatavoitteiden osalta. Ulkovalaistuksen osalta energiansäästö oli noin 12 prosenttia ulkovalaistuksen vuoden 2015 energiankulutuksesta ja toimitilojen osalta noin 10 prosenttia vuoden 2015 energiankulutuksesta.

- Helsingin katu- ja puistorakentamisessa muodostuvista maa-aineksista vähintään 80 prosenttia hyötykäytetään.

Mittari toteutui. Maa-aineksista hyötykäytettiin sisäisesti 92 prosenttia (1 564 225 m<sup>3</sup>), loput toimitettiin ulkopuolisille vastaanottajille (136 894 m<sup>3</sup>).

### Asiakaskokemuksen parantaminen

Edellytyksenä oli, että kaikki mittarit saavutetaan, tavoite ei toteutunut.

- Koko toimialan asiakastytyväisyys paranee edellisvuodesta.

Mittari toteutui. Mittarien keskimääräinen asiakastytyväisyys parani. Kaikkiin mittareihin ei ole edellisvuoden toteumaa.

- Digitaalinen asiakkuus: Yhteinen tavoite Kuvan kanssa tukemaan kaupungin oma.helsinki -palvelun profiilipilotointia ja sen käyttöä Helsinki- sovelluksessa. Mittari: Kymppitutkimus oma.helsinki -ratkaisun mahdollisuudet ja kokeilee sitä ainakin yhdessä palvelussa.

Mittari ei toteutunut. Helsinki-profiili alkoi konkretisoitua kulttuuri- ja vapaa-ajan toimialan puolella vasta loppuvuodesta 2019, joten kokeiluja ei voitu suorittaa. Sen sijaan kaupunkiympäristön toimiala hyödyntää vuonna 2019 käyttöönotetussa, uudessa maanvuokrajärjestelmässä Tunnistamo-palvelua, mihin Helsinki-profiilin tunnistusratkaisu perustuu.

### Tilojen ja alueiden monipuolinen ja tehokas käyttö

- Tyhjien tilojen osuus enintään 4 prosenttia.

Mittari toteutui. Tyhjien tilojen vaajakäyttöaste vuonna 2019 oli 3,27 prosenttia.

**3 10 01 KAUPUNKIRAKENNE**

| 1 000 euroa      | Talousarvio     | TA-muutokset | Yhteensä        | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|------------------|-----------------|--------------|-----------------|------------|-----------|--------------|
| Tulot            | 461 416         | 0            | 461 416         | 537 318    | 75 902    | 0            |
| <b>Menot</b>     | <b>-192 050</b> | <b>0</b>     | <b>-192 050</b> | -196 770   | -4 720    | -5 149       |
| Toimintakate     | 269 366         | 0            | 269 366         | 340 548    | 71 181    | -5 149       |
| Poistot          | 88 739          | 0            | -88 739         | 110 292    | -21 553   | 0            |
| Tilikauden tulos | 180 627         | 0            | 180 627         | 230 255    | 49 628    | -5 149       |

**Määrä- ja taloustavoitteet**

|   | Talousarvio | Toteutunut | Poikkeama |
|---|-------------|------------|-----------|
| <b>Suoritettavatavoitteet</b>   |             |            |           |
| Vapautuvien vuokra-asuntojen markkinointiaika, keskiarvo enintään arkipäivää  | 5           | 4,3        | -1        |
| Maanmittaustoimintaan liittyvien keskeisten palvelujen toimitusaika enintään, keskiarvo arkipäivää                                    | 19          | 18         | -1        |
| Ulkoiset maanvuokrat, milj. euroa, vähintään  | 218         | 231        | 13        |
| Kaupungin tuella rakennettujen hissien määrä, kpl   | 60          | 28         | -32       |
| Geoteknisestä suunnittelusta johtuvia, yli 0,5 milj. euron vahinkoja ei toteudu pohja- ja kalliorakentamisessa, vahinkojen määrä, kpl | 0           | 0          | 0         |
| Rekisteröityjä kiinteistöjä ja rasitteita   | 650         | 836        | 186       |
| Uudisrakennusmittauksia   | 650         | 794        | 144       |
| Pysäköinnin valvontatapahtumat  | 1 200 000   | 903 721    | -296 279  |
| Rakennusvalvonnan lupahakemusten keskimääräinen käsittelyaika, päivää   | 63          | 47         | -16       |
| Ympäristönsuojelussa tehdään suunnitelmalliseen valvontaan kuuluvia tarkastuksia vähintään  | 450         | 388        | -62       |
| Elintarviketurvallisuudessa tehdään suunnitelmalliseen valvontaan kuuluvia tarkastuksia vähintään                                     | 2 700       | 2 676      | -24       |
| Ympäristöterveydessä tehdään suunnitelmalliseen valvontaan kuuluvia tarkastuksia vähintään  | 500         | 808        | 308       |
| <b>Tehokkuus/taloudellisuus</b>   |             |            |           |
| Ulkovalaistuksen energian kulutus, kWh/asukas   | 71,2        | 67,8       | -3,4      |
| <b>Toiminnan laajuustiedot</b>  |             |            |           |
| Kaavoituksen mahdollistamat uudet asunnot (kpl) *)  | 7 000       | 9 000      | 2 000     |
| Kaavoitettu kokonaiskerrosala (k-m <sup>2</sup> 5 vuoden keskiarvo)   | 1 400 000   | 1 600 000  | 200 000   |
| Suunnitellut baana- ja pyöräilyn pääväyläkilometrit (km) **)  | 15          | 23,5       | 9         |
| Suunniteltujen/rakennettujen pyöräpysäköintipaikkojen lkm ***)  | 900         | 758        | -142      |
| Katutyöluvut  | 6 500       | 10 340     | 3 840     |
| Pysäköintivirhemaksut ja -huomautukset, kpl   | 200 000     | 152 652    | -47 348   |
| Ylläpidettävä katuala, ha   | 2 131       | 2 126      | -5        |
| Ylläpidettävät sillat, m <sup>2</sup>   | 323 000     | 324 360    | 1 360     |
| Yleiset käymälät, kpl   | 49          | 44         | -5        |
| Uudelleen päällystetty katuala, ha  | 46          | 43         | -3        |
| Rakennetut puistot, ha  | 924         | 927        | 3         |
| Pellot ja niityt, ha  | 1 045       | 1 056      | 11        |
| Metsäiset alueet, ha  | 4 655       | 4 638      | -17       |

|   | Talousarvio | Toteutunut | Poikkeama |
|---|-------------|------------|-----------|
| Katuvihreä, ha  | 496         | 509        | 13        |
| Rakennusvalvonnan lupapäätökset, kpl  | 3 600       | 3 283      | -317      |
| Myönnettyissä rakennusluvissa kerrosalaa yhteensä, m <sup>2</sup>   | 760 000     | 779 122    | 19 122    |
| Myönnettyissä luvissa asuntoja, kpl   | 7 000       | 7 919      | 919       |
| Valmistuneet asunnot, kpl   | 5 200       | 6 736      | 1 536     |
| <b>Tuottavuus</b>   |             |            |           |
| Maankäyttö ja kaupunkirakenteen menot euroa / kaavoitettu kokonaiskerrosala   | 28          | 39,7       | 12        |
| Asuntotontin aloitusaika kaavan lainvoimaisuudesta ****)  | 1,8         | 55,8       | 54,0      |
| Kadut ja viheralueet, katujen ylläpito euroa/m <sup>2</sup>   | 2,47        | 2,75       | 0,28      |
| Pysäköintivirheiden määrä /tarkastetut ajoneuvot (%)  | 21          | 5,9        | -15       |
| Elintarvikevalvonta, terveydensuojelu + tupakka, vesi; tarkastusten lukumäärä/ tarkastajien htv   | 100         | 87         | -13       |
| *) sisältää poikkeamispäätökset   |             |            |           |
| **) kaupunkiympäristölautakunnan hyväksymä katusuunnitelma  |             |            |           |
| ***) kyseisen vuoden lisäys   |             |            |           |
| ****) Kaupungin luovuttamat asuntotontit, omakotitalotontit pois lukien. Aloitusaika kuukausina ja tarkastellaan ko. vuoden mediaania. Mittarina kolmen vuoden liukuva keskiarvo. |             |            |           |
| <b>Resurssit</b>  |             |            |           |
| Henkilöstön määrä *)  | 1 146       | 1 169      | 23        |
| Toimialan tilojen kokonaispinta-ala htm <sup>2</sup> **)  | 37 705      | 37 705     | 0         |

\*) suuruusluokka-arvio hallinto- ja tukipalveluhenkilöstön määrän vähentämisen vaikutuksesta

\*\*) Koko kaupunkiympäristö

| Tuottavuus (2017 = 100) | TA 2019 | 2019 | 2018  | 2017  |
|-------------------------|---------|------|-------|-------|
| Tuottavuus              | 101,0   | 101  | 100,5 | 100,0 |

Kaupunkirakenteella (3 10 01) oli talousarviossa käytettävissä 192,1 miljoonaa euroa ja lisäksi edellisenä vuonna käytettävää jääneiden määrärahojen perusteella hissiavustuksiin myönnettyä ylitysoikeutta 0,3 miljoonaa euroa. Menojen toteuma oli 196,8 miljoonaa euroa ylittäen talousarvion 4,7 miljoonalla eurolla. Liikennealueiden talvikunnossapitotöiden lisäkustannukset vuonna 2019 olivat 5,3 miljoonaa euroa.

Kaupunkirakenteen tuloarvio oli talousarviossa 461,4 miljoonaa euroa. Tulojen toteuma oli 537,3 miljoonaa euroa, joka ylittää talousarvion 75,9 miljoonalla eurolla. Maan- ja rakennusten sekä osakkeiden myynneistä saatiin myyntivoittoa yhteensä noin 157 miljoonaa euroa. Pääosa maanmyyntituloista tuli Jätkäsaaren-Hietalahden ja Kalasataman projektialueiden asuntotonttien myynnistä. Rakennusten osalta merkittävin myyntitulo saatiin Lasipalatsin kiinteistön kaupasta.

Maanvuokratulot olivat yhteensä noin 262 miljoonaa euroa. Ulkoisia maanvuokria koskeva tavoite oli 218 miljoonaa euroa. Toteuma oli noin 231 miljoonaa euroa, joten asetettu tavoite saavutettiin.

Toimintavuoden aikana toteutui 19 maankäyttösopimusta, jotka mahdollistivat noin 227 000 k-m<sup>2</sup>:n uuden asunto- ja noin 4 000 k-m<sup>2</sup>:n yritystonttien rakennusoikeuden toteuttamisen. Kaupunki sai niistä noin 32 miljoonan euron makсутulon, ja ne toivat ilmaisluvutuksena noin 6 300 m<sup>2</sup> yleisiä alueita, joiden hankinta muutoin olisi maksanut noin 0,3 miljoonaa euroa.

Vuosi 2019 oli kaupunkiympäristön toimialan toinen kokonainen toimintavuosi. Toimintaa kehitettiin edelleen tehokkaampaan, tuottavampaan ja asiakaslähtöisempään suuntaan.

Toimialalla on valmistauduttu toimintakulttuurin ja työympäristön muutokseen käynnistämällä monipaikkaisen työympäristön kehitystyö, jonka ensimmäinen vaihe on tähdännyt toimialan muuttoon yhteiseen toimitalaan Kalasatamassa vuonna 2020.

Vihdintien- ja Tuusulanväylän bulevardien suunnittelua jatkettiin Helsingin yleiskaavan toteuttamisohjelman mukaisesti. Vihdintien-Huopalahdentien bulevardien kaavarunko hyväksyttiin kaupunkiympäristölautakunnassa. Alueen asemakaavoitus käynnistettiin laatimalla selvityksiä Niemenmäen länsipuolen, Munkkivuoren ostoskeskuksen ja Haagan liikenneympyrän alueilta. Turunväylän liittymäalueelle laadittiin suunnitelmaluonnos aluevarauksista yhteistyössä Uudenmaan Ely-keskuksen kanssa. Tuusulan bulevardin kehittämiseksi hyödynnettiin kansainvälisiä asiantuntijoita, ja Tuusulanväylän muutoksista käynnistettiin laajempi liikennejärjestelmäselvitys. Käpylään on suunnitella joukkoliikenteen terminaali.

Vuonna 2019 valmisteltiin maanalaisen yleiskaavan luonnosta, kaavaluonnos esitellään päätöksentekoon vuoden 2020 alussa.

Helsingin raitioliikenteen kehittämisohjelman mukaisesti kehitettiin kantakaupungin raitiotietä. Vuonna 2019 toteutettiin raitioliikenteen sujuvoittamisselvitykset Keskusta-Hakaniemi -osuudelle ja Bulevardille. Länsi-Helsingin raitiotien, sisältäen Vihdintien bulevardin pikaraitiotien, liikenteen yleissuunnittelua jatkettiin ja suunnitelmia vuorovai-  
kutettiin. Yleissuunnitelma viedään päätöksentekoon vuoden 2020 aikana. Raide-Jokerin rakentaminen aloitettiin ja Viikin-Malmin pikaraitiotien yleissuunnitelman laatiminen käynnistettiin.

Pyöräliikenteen edistämiseksi kantakaupungin tavoite- ja baanaverkkoa kehitettiin edelleen laatimalla yleissuunnitelmaa Itäbaanasta. Vuonna 2019 valmistuivat Mäkelänkadun ja Itäbaanan (Kulosaaren Puistotien osuus) katusuunnitelmat sekä rakennettiin pyöräpysäköintiä Kaartinkaupunkiin. Kaupunkipyöräjärjestelmää on laajennettu ja tehostettu, sekä talvikunnossapito on vakiinnutettu pyöräteille.

Keskusta-alueella käynnistettiin Kauppatorin asemakaavan valmistelu ja Eteläsataman itäosan suunnitteluperiaatteiden laatiminen. Kaupunkiympäristölautakunta hyväksyi Marian kasvuyrityskampuksen kaavaehdotuksen sekä Hakaniemenrannan että Helsinki Gardenin alueen tarkistetut asemakaavat. Puistojen peruskorjauksen suunnittelun merkittävimmät kohteet kantakaupungissa olivat Kaisaniemenpuisto ja -ranta, Johanneksenpuisto ja Sibeliuksen puisto. Johanneksenpuiston suunnitelma hyväksyttiin loppuvuodesta kaupunkiympäristölautakunnassa. Töölöntorin kehittämiseksi järjestettiin suunnittelukilpailu. Keskusta-alueelle asennettiin myös viisi uutta City-WC:tä ja järjestettiin kilpailutus, jolla mahdollistetaan noin 20 uuden sähköauton latausaseman rakentaminen kantakaupunkiin.

Toimialan ympäristöohjelma hyväksyttiin kaupunkiympäristölautakunnassa. Ohjelma pohjautuu kaupungin strategiaan ja ympäristönsuojelun sektorikohtaisiin ohjelmiin ja siinä korostuvat strategisesti merkittävät kokonaisuudet kuten hiilineutraalisuus, kiertotalous ja luonnon monimuotoisuus.

Hiilineutraali Helsinki 2035 -toimenpideohjelman toteuttamista edistettiin edelleen ja otettiin käyttöön Ilmastovahti, HNH 2035 -ohjelman toteutumisen ja vaikutusten arvioinnin työkalu.

Helsinki-LED -valaisinten uusimisprojektin ensimmäinen vaihe käynnistettiin ja projektin tässä vaiheessa on uusittu liikuntareittien valaisimet ledeiksi. Väliraportti sekä toisen vaiheen toimenpide-ehdotukset saatetaan poliittiseen päätöksentekoon helmikuussa 2020.

Kaupunkiympäristölautakunta hyväksyi kaivumaiden, kiviaineksen ja purkumateriaalien hyötykäytön periaatteet maarakentamisessa ja periaatteiden toteuttamiseen tähtäävät toimenpiteet sekä lumen käsittelyn periaatteet ja toimenpideohjelman.

Merellisen strategian toimeenpano eteni suunnitellusti. Vasikkasaarella suoritettiin luonnonhoidon toimenpiteet ja uusittiin rakenteet. Lisäksi järjestettiin Vasikkasaaren toteuttajakumppanihakua. Vallisaaren ja Kuninkaansaaren kunnallistekniikka eteni toteutukseen.

Toimialalla valmistauduttiin Helsinki Biennaali 2020 -tapahtumaan. Lyypekinlaiturin laiturisuunnitelmat ja suunnitelmat Biennaalin vesibussiliikenteelle etenivät aikataulussa. Lisäksi suunniteltiin Lyypekin laiturille rakennettavan Paviljongin läheisyyteen muun muassa valaistus ja yleisökäymälä.



Merellisen Helsingin saavutettavuuden parantamiseksi suunniteltiin uusia vesiliikennereittejä ja uutta toimintamallia koko vesiliikenteen järjestämiseksi. Vesijoukkoliikenteen kehittämisperiaatteet -selvitys valmistui. Jatkotyönä selvitettiin Kruunuvuorenrannan ja keskustan välisen lauttayhteyden toteuttamisvaihtoehtoja sekä Hakaniemi-Ruoholahti -heilurireittiä.

Vuoden 2019 aikana vietiin kaupunkiympäristölautakunnan ympäristö- ja lupajaoston käsittelyyn yhteensä kuusi luonnonsuojelualueen perustamisesitystä sekä hoito- ja käyttösuunnitelmaa (Korkeasaarenluoto, Maununnevan laajennus, Madeluoto, Pormestarinluodot, Kajuuttaluodot, Morsianluoto, Haltialan metsä).

Vanhankaupunginlahden Natura 2000 -alueen hoito- ja käyttösuunnitelman toteutus on edennyt ja Vanhankaupunginlahdelle laadittiin viestintä- ja osallistumissuunnitelma. Östersundomin lintuvedet Natura 2000 -alueella on meneillään hoitosuunnitelman teko Bruksvikenillä yhteistyössä Metsähallituksen kanssa. Vuonna 2019 kartoitettiin Bruksvikenin luontoa ja Natura-alueen itäosien linnustoa.

Tulevista täydennysrakentamishankkeista kaupunkiympäristölautakunnassa hyväksyttiin Laajasalon Koirasaarentien ja Iloäentien tarkistettu asemakaava pikaraitiotiealueelle, Kruunusillat-varikon korttelien kaavaehdotus, Malmin lentoaseman alueen Nallerinteen tarkistettu asemakaava, Pasilan Eteläisen Postipuiston kaavaehdotus, Kallvikintien ja Jollaksen täydennysrakentamisen suunnitteluperiaatteet sekä Itä- ja Länsi-Pasilan kehittämisperiaatteet.

Itäkeskuksen ja lähialueen kehittämiseksi järjestettiin kansainvälinen ideakilpailu.

Toimitila-alueiden tulevaisuuden vahvistamiseksi järjestettiin osana Teollisuuskadun akselia Junatien ympäristön kehittämisestä kansainvälinen ideakilpailu. Pukimäen asemanseudun ja Porkkalankadun toimitilakaavat ja Lassila-Kannelmäen toimitila-alueen suunnitteluperiaatteet hyväksyttiin lautakunnassa. Syksyllä 2019 laadittiin kauppa-keskus Kaaren ympäristön kehittämissuunnitelma ja käynnistettiin ensimmäisten tonttikohdainten asemakaavan muutosten valmistelutyö.

Elinkeinoelämän edellytysten edistämiseksi käynnistettiin Citylogistiikan toimenpideohjelman päivitystyö sekä matkailubussiliikenteen kehittämisselvitys. Yhteistyössä Helsingin Sataman kanssa toteutettiin Länsisataman liikenteen yleissuunnitelma.

Katutöiden haittojen vähentämiseksi käynnistettiin katujen rakennuttamisprosessin sujuvoittamisprojekti. Projekti muodostuu 5 osaprojektista. Aalto-yliopiston Toimivat katuhankkeet -tutkimushankkeen ensimmäinen vaihe valmistui vuodenvaihteessa ja loppuraportti julkaistaan 02/2020. Raportissa esitetyjä kehittämistoimenpiteitä pilotoidaan vuonna 2020. Infra-hankkeiden ohjelmoinnin kehittämisen Lean-työ valmistui, työn tuloksia esiteltiin pormestarin vetämässä ohjausryhmässä. Lean-työn toimenpiteitä viedään käytäntöön tulevina vuosina. Viestintä on valmistellut katutyömaiden viestinnän käsikirjan. Viranomaisohjauksen vahvistamisen osalta on tarkastelu mahdollisuuksia vaikuttaa lainsäädäntöön.

Asiakaskokemuksen parantamiseksi on muun muassa sujuvoitettu ulkoilmatapahtumien prosessia ja pilotoitu asiakastyön ajokortti -koulutusta uudella sähköisellä alustalla. Sähköisiä palveluita kehitettiin edelleen, esimerkiksi Lupa-piste.fi -palveluun sisällytettiin yleisten alueiden lupien haku ja asukaspysäköintitunnuksen voi uusia verkkokaupassa.

Kaupunkiympäristön toimiala vastaa kaupunkitasoisen esteettömyyden koordinoinnista, kehittämisestä ja seurannasta. Työtä ohjaa esteettömyystyöryhmä, jossa on edustettuna kaikki toimialat. Kaupunkiympäristön toimialan merkittävistä esteettömyyshankkeista vuonna 2019 olivat Tripla, Hämeentie, Olympiastadion, Raide-Jokeri, Laakson sairaala sekä lukuisat päiväkotit ja kouluhankkeet. Asemien seudun esteettömyysohjeiston (Sujuva.info) kehittäminen oli Väyläviraston johdolla toteutettu yhteistyöhankke. Keskustakirjasto Oodi sai Helsingin kaupungin vammaisneuvoston esteettömyystunnustuksen.

### 3 10 02 RAKENNUKSET

| 1 000 euroa         | Talousarvio    | TA-muutokset | Yhteensä       | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|---------------------|----------------|--------------|----------------|------------|-----------|--------------|
| Tulot               | 523 620        | 0            | 523 620        | 524 196    | 576       | 0            |
| Menot               | -284 966       | 0            | -284 966       | -288 067   | -3 102    | -3 300       |
| <b>Toimintakate</b> | <b>238 655</b> | <b>0</b>     | <b>238 655</b> | 236 129    | -2 526    | -3 300       |
| Poistot             | 160 000        | 0            | -160 000       | 147 831    | 12 169    | 0            |
| Tilikauden tulos    | 78 655         | 0            | 78 655         | 88 298     | 9 643     | -3 300       |

### Määrä- ja taloustavoitteet

|   | Talousarvio | Toteutunut | Poikkeama |
|---|-------------|------------|-----------|
| <b>Suoritetavoitteet</b>  |             |            |           |
| Tyhjien tilojen osuus tilakannasta enintään % *)  | 4           | 3,3        | -1        |
| Uudisrakennukset ja peruskorj., m <sup>2</sup>  | 60 000      | 134 000    | 74 000    |
| Arkkitehtuuripalvelun projekteille tehdyt tunnit  | 30 000      | 35 118     | 5 118     |
| <b>Tehokkuus/taloudellisuus</b>   |             |            |           |
| Kaupungin palvelurakennusten sääkorjattu lämpöenergian kulutus, kWh/brm <sup>2</sup> /v | 140         | 139        | -1        |
| <b>Toiminnan laajuustiedot</b>  |             |            |           |
| Tiloja vuokrauksessa, m <sup>2</sup>  | 2 970 000   | 2 951 063  | -18 937   |
| Tiloja ylläpidossa, m <sup>2</sup>  | 1 880 000   | 1 890 000  | 10 000    |
| Tilojen pinta-ala suhteessa asiakasmäärään  | 0,96        | 0,96       | 0,00      |
| <b>Resurssit</b>  |             |            |           |
| Henkilöstön määrä   | 393         | 393        | 0         |

\*) Tyhjien tilojen laskennassa käytetään ulkopuolisen, riippumattoman kiinteistötaloustaloustutkimuslaitoksen (KTI) mukaista laskentatapaa

| Tuottavuus (2017 = 100)   | TA 2019 | 2019 | 2018 |
|---|---------|------|------|
| Tilankäytön tekkävyys=toimialojen käytössä olevat tilat per asukas (m <sup>2</sup> /asukas) | 3,28    | 3,28 | 3,28 |
| Yritysvuokraus, tukkutori, asuntovuokraus, vajaakäyttö (%)                                  | 4,20    | 3,80 | 4,20 |

Rakennusten (3 10 02) sitova toimintakate oli 238,7 miljoonaa euroa. Toteutunut toimintakate oli 236,1 miljoonaa euroa alittaen toimintakatetavoitteen 2,5 miljoonalla eurolla.

Tulot ylittivät talousarvion noin 0,6 miljoonalla eurolla. Tiloista luopumiset, kuten Lasipalatsin myynti ja Pirkkolan jäähallin purku, vähensivät vuokratuottoja vuoteen 2018 verrattuna. Vuokratuloja puolestaan kasvattivat valmistuneet rakennushankkeet ja muun muassa kasvatuksen ja koulutuksen toimialan tarvitsemista lisätiloista perityt vuokrat.

Menot ylittivät talousarvion noin 3,1 miljoonalla eurolla. Energiakustannukset ylittivät vuodelle 2019 budjetoidut määrät noin 3,5 miljoonalla eurolla. Tämä johtui energiakustannusten noususta, mikä puolestaan aiheutui sekä tilakannan ennakoimattomasta kasvusta että kaukolämmön merkittävästä hinnan noususta vuoden 2018 lopulla talousarvion laatimisen jälkeen.

Talousarviokohdan vuokra- ja vastikekulut ovat nousseet johtuen sekä indeksikorotuksista että kasvatuksen ja koulutuksen toimialalle valmistuneiden lisä- ja väistötilojen vaikutuksesta noin 2,5 miljoonaa euroa ennakoitua enemmän. Lisä- ja väistötiloilla on ratkaistu kasvatuksen ja koulutuksen toimialan kasvanutta tilatarvetta erityisesti varhaiskasvatuksen tilojen suhteen että väistötilatarvetta, joka aiheutunut perusparannus- ja korvausinvestoinneista.

Talousarviovuonna palveluiden ostoissa säästyi noin 1,9 miljoonaa euroa, mikä johtui pääasiassa kiinteistönhoidon kustannusten alentumisesta kilpailutuksen ansiosta. Lisäksi säästöjä syntyi henkilöstömenoissa, noin 1 miljoonan euron verran.

Hiilineutraali Helsinki 2035 -toimenpideohjelman toteutus on käynnistynyt projektisuunnitelman laatimisella. Uusi rakennusten energiankulutus- ja olosuhdeseurantajärjestelmä on käyttöönottoaiheessa ja rakentamisen elinkaari-

ohjausmallin valmistelu jatkuu suunnitelmien mukaisesti osana Energiaviisaat kaupungit -hanketta. Hankkeelle sopivan pilottikohteen etsiminen on käynnissä (rakentamisen Joutsenmerkki-kokeilu).

Kaupunginhallitus on hyväksynyt kiinteistöpoliittisen ohjelman, sisäilmaohjelman sekä näiden toteutusohjelman ohjeellisesti noudatettavaksi. Kiinteistöstrategian valmistelu ja siihen liittyvän sisäisen vuokramallin uudistuksen valmistelu on käynnistetty toteutusohjelman mukaisesti. Kiinteistöstrategia viedään kaupunginhallituksen päätettäväksi vuonna 2020.

Palvelutilaverkkoselvityksiä käynnistettiin muun muassa Käpylä-Koskela, Malmin keskusta ja lentokenttä, Haagan, Laajasalon sekä Vuosaaren alueilla. Suutarila-Siltämäen alueen palvelutilaverkon suunnittelu on käynnistymässä tehdyn esiselvityksen pohjalta. Puistolassa toteutettiin osallistava palvelutilaverkon tarkastelu, jonka tulokset on jo otettu huomioon talonrakennuksen investointiohjelman 2020–2029 valmistelussa. Valmistuneen leikkipuistojen palvelutilaverkkoselvityksen pohjalta käynnistetään toimenpiteet leikkipuistoissa.

Kaupungin omien tilojen käyttöä on tehostettu mahdollisuuksien mukaan. Palvelutilaverkotarkasteluissa on yhdistetty hankkeita tilatehokkuuden parantamiseksi ja ohjattu hankesuunnittelua muuntojoustaviin ratkaisuihin sekä tilojen yhteiskäyttöön. Hankkeiden hankeprosessia ja tiedonkulkua on kehitetty kasvatuksen ja koulutuksen toimialan väistö- ja lisätilahankkeiden toteutuksen yhteydessä.

Vuoden 2019 aikana havaittiin, että varhaiskasvatuksen tilojen rakennuslupaprosessissa oli merkittäviä puutteita. Akuutti tilanne ratkaistiin toiminnan ohjaamisella ja Task Force -ryhmän seurannalla. Erityistä huomiota kiinnitettiin käyttötarkoitusten muutoslupien hakemiseen, toteutukseen sekä määräaikaisten ja tilapäisten lupien jatkolupiin liittyviin toimiala- ja palvelukokonaisuustasoisiin prosesseihin ja ohjeistuksiin. Lähes kaikkien luvattomien tilojen rakennuslupahakemukset on saatu jätettyä ja lupien mukaisia töitä on käynnistetty.

Koulujen ja päiväkotien peruskorjausten ja uudisrakennusten suunnittelussa on otettu huomioon omavalvontaisen iltakäytön vaatimukset. Suunnittelutyö toteutetaan yhteistyössä kasvatuksen ja koulutuksen toimialan kanssa sekä liikuntatilojen osalta myös kulttuurin ja vapaa-ajan toimialan kanssa. Uudis- ja peruskorjaushankkeiden hankesuunnittelussa mahdollistetaan omavalvontaista tilojen käyttöä. Kasvatuksen ja koulutuksen sekä kulttuurin ja vapaa-ajan toimialojen tilojen avaaminen omavalvontakäyttöön on edennyt niin nopeasti kuin palveluntuottajat ovat pystyneet lukitusmuutoksia toteuttamaan.

Toimitilavuokrauksen osalta väliaikaista ja lyhytaikaista vuokraamista on toteutettu kohteissa, joiden käyttötarkoitus on muuttumassa tai joita ollaan purkamassa.

Infraomaisuuden hallinnan linjaus on valmistunut ja sen pohjalta on aloitettu toimenpideohjelman laadinta.

## 3 10 03 ASUNTOTUOTANTO

| 1 000 euroa         | Talousarvio  | TA-muutokset | Yhteensä     | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|------------|-----------|--------------|
| Tulot               | 23 460       | 0            | 23 460       | 19 966     | -3 494    | 0            |
| Menot               | -19 758      | 0            | -19 758      | -12 645    | 7 113     | 0            |
| <b>Toimintakate</b> | <b>3 702</b> | <b>0</b>     | <b>3 702</b> | 7 321      | 3 619     | 0            |
| Poistot             | 45           | 0            | -45          | 19         | 26        | 0            |
| Tilikauden tulos    | 3 657        | 0            | 3 657        | 7 302      | 3 645     | 0            |

## Määrä- ja taloustavoitteet

|   | Talousarvio | Toteutunut | Poikkeama |
|---|-------------|------------|-----------|
| <b>Suoritettavoitteet</b>   |             |            |           |
| ARA-tuotanto: käynnistyspäätöksiä asuntoja, kpl                     | 1 199       | 1 077      | -122      |
| Muu uudistuotanto: käynnistyspäätöksiä asuntoja, kpl                | 301         | 428        | 127       |
| Uudistuotanto yhteensä: käynnistyspäätöksiä, asuntoja, kpl          | 1 500       | 1 505      | 5         |
| Peruskorjaus: käynnistyspäätöksiä asuntoja, kpl                     | 839         | 731        | -108      |
| <b>Resurssit</b>  |             |            |           |
| Henkilöstön määrä   | 77          | 77         | 0         |
| <b>Tuottavuus</b>   |             |            |           |
| Hankesuunnitelmat/tuotantotavoite (%)<br>(saadaan vertailulukku)    | 106         | 96         | -10       |
| Asuntoa / keskimääräinen henkilöstömäärä<br>(saadaan vertailulukku) | 31          | 32         | 1         |

| Tuottavuus (2017 = 100) | TA 2019 | 2019 | 2018  |
|-------------------------|---------|------|-------|
| Tuottavuus              | 101,0   | 101  | 100,5 |

Asuntotuotannon (3 10 03) sitova toimintakatetavoite oli talousarviossa 3,7 miljoonaa euroa ja toteuma 7,3 miljoonaa euroa, mikä ylitti tavoitteen 3,6 miljoonalla eurolla. Toimintakatteen ylitys kirjataan asuntotuotantorahastoon.

Käyttömenojen toteuma on yhteensä 12,6 miljoonaa euroa, mikä alitti talousarvion noin 7,1 miljoonalla eurolla. Käyttömenoista henkilöstökulut alittivat tulosbudjetin mukaiset menot noin 1,2 miljoonalla eurolla ja palveluiden ostoihin varatuista määrärahoista säästyivät 2,5 miljoonaa euroa. Lainojen korot olivat yhteensä noin 2,7 miljoonaa euroa, mikä alitti tulosbudjetin mukaiset menot noin 3,4 miljoonalla eurolla.

Asuntotuotannon tulot kertyvät rakennuttamispalkkioista. Tilikaudelle oli budjetoitu palkkioita 23,5 miljoonaa euroa, joista toteutui 20 miljoonaa euroa.

Asuntotuotantopalvelu tuottaa asumisen ja siihen liittyvän maankäytön toteutusohjelman (AM-ohjelma) mukaisesti laadukkaita ja elinkaarikustannukseltaan edullisia asuntoja. Vuonna 2019 käynnistettiin 1 505 uudisasunnon rakentaminen.

Asuntotuotantopalvelu toteuttaa hankkeissaan erilaisia uusia asumisen ratkaisuja ja laajaa asuntotyypinvalikoimaa. Tällä ja eri hallintamodoilla varmistetaan monipuolisten ja kohtuuhintaisten asumisvaihtoehtojen saatavuus kaupungissa. Vuonna 2019 käynnistetyistä hankkeista 52,8 prosenttia oli ARA-vuokra-asuntoja ja 47,2 prosenttia oli välimuodon asuntoja eli asumisoikeus- ja Hitas-asuntoja.

Asuntotuotantopalvelu peruskorjaa kaupungin kiinteistöyhtiöiden, etenkin Helsingin kaupungin asunnot Oy:n tilaamat peruskorjauskohteet. Vuonna 2019 käynnistettiin 731 asunnon peruskorjaus.

Asuntotuotannon hankkeissa rakennusten energiatehokkuusvaatimukset ovat uudisrakentamisessa noin 10 prosenttia määrärahosta tiukemmat. Peruskorjaushankkeille asetettiin yhteistyössä Helsingin kaupungin asunnot Oy:n kanssa täsmälliset energiatehokkuusvaatimukset (energiatehokkuutta parannetaan 25 prosenttia nykyisestä E-luvusta laskettuna).

**3 10 04 HELSINGIN SEUDUN LIIKENNE JA HELSINGIN SEUDUN YMPÄRISTÖPALVELUT  
-KUNTAYHTYMIEN MAKSUSUUDET**

| 1 000 euroa      | Talousarvio     | TA-muutokset | Yhteensä        | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|------------------|-----------------|--------------|-----------------|------------|-----------|--------------|
| <b>Menot</b>     | <b>-204 050</b> | <b>0</b>     | <b>-204 050</b> | -203 192   | 858       | 0            |
| Toimintakate     | -204 050        | 0            | -204 050        | -203 192   | 858       | 0            |
| Tilikauden tulos | -204 050        | 0            | -204 050        | -203 192   | 858       | 0            |

Vuonna 2019 HSL:n maksuosuuden (3 10 04) toteutuma oli 201,2 miljoonaa euroa ja HSY:n maksuosuuden 2,0 miljoonaa euroa.

Helsingin seudun liikenne -kuntayhtymän (HSL) määrärahan mitoitus perustui HSL:n toiminta- ja taloussuunnitelman 2019-2020 mukaiseen maksuosuusarvioon. Maksuosuuksilla katetaan kullekin kunnalle kohdistettujen kulujen ja tuottojen erotus.

Helsingin seudun ympäristöpalvelut -kuntayhtymän (HSY) perussopimuksen mukaan kuntayhtymä rahoittaa toimintakulunsa vesihuolto- ja jätehuoltotoimintojen maksuilla, kuntaosuuksilla ja muilla tuloilla. Kuntayhtymä perii jäsenkunniltaan maksuosuudet muista kuin vesihuollon tai jätehuollon tehtävistä aiheutuvista kustannuksista.

**3 10 05 PELASTUSLAITOS**

| 1 000 euroa      | Talousarvio    | TA-muutokset | Yhteensä       | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|------------------|----------------|--------------|----------------|------------|-----------|--------------|
| Tulot            | 14 765         | 0            | 14 765         | 17 663     | 2 898     | 0            |
| <b>Menot</b>     | <b>-54 291</b> | <b>0</b>     | <b>-54 291</b> | -54 191    | 101       | 0            |
| Toimintakate     | -39 526        | 0            | -39 526        | -36 528    | 2 998     | 0            |
| Poistot          | 2 264          | 0            | -2 264         | 2 591      | -327      | 0            |
| Tilikauden tulos | -41 791        | 0            | -41 791        | -39 119    | 2 672     | 0            |

**Määrä- ja taloustavoitteet**

|  | Talousarvio | Toteutunut | Poikkeama |
|--|-------------|------------|-----------|
| <b>Suoritettavoitteet</b>  |             |            |           |
| Turvallisuuspisteet  | 8 000       | 7 521      | -479      |
| Ensihoidon tavoittamisviive on enintään 8 minuuttia vähintään 70 %:ssa kiireellisyysluokkien A ja B tehtävistä.  | 70          | 64         | -6        |
| I-riskialueella pelastustoiminnan keskimääräinen lähtö- ja ajoaika kohteeseen ensimmäisellä 1+3 vahvuksella yksiköllä on enintään 6 minuuttia vähintään 50 %:ssa tehtävistä. | 50          | 51         | 1         |
| Maallikoiden havaitsemista kammioväriinapotilaista selviytyy vähintään 32 prosenttia.  | 32          | 71         | 39        |
| Täydennyskoulutuksen määrä on vähintään sama kuin vuonna 2018  | 100         | 105        | 5         |
| Sairauspoissaolot VATU-menettelyt toteutuvat   | 100         | 60         | -40       |
| Tulosbudjetti ei ylitä   | 100         | 100        | 0         |
| <b>Tehokkuus/taloudellisuus</b>  |             |            |           |
| Kaukolämmön kulutus (2010=100)   | 85          | 90         | 5         |
| Sähkön kulutus (2010=100)  | 85          | 88         | 3         |
| <b>Toiminnan laajuustiedot</b>   |             |            |           |
| Asukasluku   | 650 842     | 653 400    | 2 558     |
| Palo- ja pelastustehtävät ilman ensivastetta   | 8 500       | 8 443      | -57       |
| Ensihoitotehtävät ensivaste mukaan lukien  | 64 500      | 63 550     | -950      |

|                                       | Talousarvio | Toteutunut | Poikkeama |
|---------------------------------------|-------------|------------|-----------|
| <b>Resurssit</b>                      |             |            |           |
| Vakanssit vuoden lopussa              | 694         | 718        | 24        |
| Palkansaajat keskimäärin tilikaudella | 664         | 666        | 2         |
| Bruttokäyttömenot, 1 000 euroa        | 54 291      | 54 191     | -100      |
| Nettokäyttömenot, 1 000 euroa         | 39 527      | 36 528     | -2 999    |

| Tuottavuus (2016=100)           | TA 2019 | 2019 | 2018  | 2017  |
|---------------------------------|---------|------|-------|-------|
| Bruttokäyttömenot, euroa/asukas | 83,4    | 82,9 | 81,5  | 81,8  |
| Nettokäyttömenot, euroa/asukas  | 60,7    | 55,9 | 59,2  | 59,2  |
| Tuottavuusindeksi, (2016=100)   | 97,7    | 99,7 | 102,1 | 105,2 |

| Tilankäytön tehokkuus   | TA 2019 | 2019    | 2018    | 2017    |
|---|---------|---------|---------|---------|
| Tilojen kokonaispinta-ala htm <sup>2</sup>                          | 180 222 | 180 222 | 176 716 | 173 968 |
| Tilojen pinta-alamäärä (htm <sup>2</sup> ) suhteessa asiakasmäärään | 0,3     | 0,3     | 0,3     | 0,3     |
| Vuokrakustannukset, 1 000 euroa/vuosi                               | 7 234   | 7 045,0 | 6 907   | 6 761   |
| Toimipaikkojen määrä  | 10      | 10,0    | 10      | 10      |

Pelastuslaitoksen (3 10 05) käyttömenot ja irtaimen omaisuuden investointimäärärahojen käyttö toteutuivat budjetoidusti. Tulot ylittivät talousarvion 2,99 miljoonalla eurolla. Ylityksestä pääosa johtuu KELA- ja Öljynsuojarahaston korvausten ja ensihoitopalvelun myyntituottojen kasvusta.

Pelastuslaitoksen bruttokäyttömenot ilman poistoja olivat 82,94 euroa per asukas, jossa oli kasvua 3 prosenttia vuoteen 2018. Pelastustoimen käyttömenot olivat 64,79 euroa/asukas ja ensihoitopalvelu 18,15 euroa/asukas. Pelastuslaitoksen ja samalla pelastustoimen toimintakate oli 55,90 euroa/asukas ja tilikauden tulos poistot mukaan lukien 59,90 euroa per asukas. Ensihoitopalvelun kokonaiskustannus ensivaste ja poistot mukaan lukien oli 19,80 euroa asukasta kohden ja nettotulos nolla euroa, koska pelastuslaitos tuottaa palvelun omakustannuseriaatteella.

Sitovista tavoitteista turvallisuuspistekertymä alitti tavoitteen 6 prosenttia, koska yksityissektorin kysynnän johdosta henkilöstön vaihtuvuutta ei kyetä korvaamaan riittävän nopeasti. Vuodelle 2020 on lisätty henkilöstökapasiteettia. Ensihoitopalvelussa tavoittamisviive alitti tavoitteen 5 prosenttiyksikköä. Poikkeama johtuu kiireellisen ensihoidon runsaasta tehtävämäärästä suhteessa ensihoitoyksiköiden kapasiteettiin. Korjaavana toimenpiteenä vuodelle 2020 on lisätty yksi 12 tunnin ensihoitoyksikkö. Varhaisen tuen toimenpiteiden toteutumisaste alitti tavoitteen 40 prosenttiyksikköä. Poikkeaman korjaamiseksi esimiesten valmennusta lisätään ja HR tehostaa prosessin seuranta.

Pelastuslaitoksen kokonaistuottavuus laski 2,4 indeksipistettä vuodesta 2018. Lasku johtuu onnettomuuksien ehkäisyn suoritämäärään, pelastustoiminnan toimintavalmiusajan ja ensihoitopalvelun tavoittamisviiveen heikentymisestä sekä kaupungin asukasluvun pienestä kasvusta suhteessa käyttömenojen muutokseen.

### Sitovat toiminnan tavoitteet toteutuivat seuraavasti:

- Onnettomuuksien ehkäisemiseksi sekä omatoimisen varautumisen kehittämiseksi kuntalaisiin sekä alueella toimiviin tahoihin kohdistetaan turvallisuuteen ja onnettomuusriskien hallintaan liittyviä tarkastuksia ja toimenpiteitä. Vuoden 2019 turvallisuuspistekertymä on vähintään 8000.

Tavoite ei toteutunut. Tavoitteesta jätiin 6 prosenttia, toteuman ollessa 7520. Noususuhdanteen myötä kiihtynyt yksityissektorin kysyntä on lisännyt huomattavasti henkilöstön vaihtuvuutta. Poistumaa ei kyetä korvaamaan uusrekrytoinneilla riittävän nopeasti. Tilanteen korjaamiseksi valvontatoimintaan on lisätty kolme henkilötyövuotta vuodelle 2020.

- I-riskialueella pelastustoiminnan keskimääräinen lähtö- ja ajoaikakohteeseen ensimmäisellä 1 + 3 vahvuisella yksiköllä on enintään 6 minuuttia vähintään 50 prosentissa tehtävistä.

Tavoite toteutui. Toteuma oli 51 prosenttia.

- Kiireellinen ensihoito toteutuu tilaajan vaatimusten mukaisesti. Ensihoidon tavoittamisviive on enintään 8 minuuttia vähintään 70 prosentissa kiireellisyysluokkien A ja B tehtävistä ja maallikoiden havaitsemista kammioväriäpotilaista selviytyy vähintään 32 prosenttia.

Tavoitteet toteutuivat osittain. Kammioväriäpotilainen selviytymisaste oli 71 prosenttia. Sen sijaan tavoittamisviive oli 64 prosenttia. Poikkeama johtuu kiireellisen ensihoidon runsaasta tehtävämäärästä suhteessa ensihoitoyksiköiden kapasiteettiin. Korjaavana toimenpiteenä vuodelle 2020 on lisätty yksi 12 tunnin ensihoitoyksikkö.

- Henkilöstön osaaminen kehittyi jatkuvasti ja työkykyä edistetään. Täydennyskoulutuksen määrä on sama kuin vuonna 2018, sairauspoissaolot eivät kasva ja varhaisen tuen menettelyt toteutuvat.

Tavoitteet toteutuivat osittain. Täydennyskoulutuksen määrä toteutui ylittäen 5 prosenttia vuoden 2018 tason ja lyhyet sairauspoissaolot toteutuivat vuoden 2018 tasolla tuloksella 0,91 prosenttia. Varhaisen tuen toimenpiteiden toteutumisaste oli 60 prosenttia, kun tavoite oli 100 prosenttia. Korjaavana toimenpiteenä esimiesten valmennusta lisätään ja HR tehostaa prosessin seuranta.

- Pelastuslaitoksen toiminta on tuottavaa kaupungin kasvu ja palvelutarpeen muutokset huomioiden. Tulosbudjetti ei ylity.

Tavoite toteutui.

### 3 10 06 TUKI HKL – LIIKELAITOKSELLE

| 1 000 euroa      | Talousarvio    | TA-muutokset | Yhteensä       | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|------------------|----------------|--------------|----------------|------------|-----------|--------------|
| <b>Menot</b>     | <b>-22 885</b> | <b>0</b>     | <b>-22 885</b> | -16 000    | 6 885     | 0            |
| Toimintakate     | -22 885        | 0            | -22 885        | -16 000    | 6 885     | 0            |
| Tilikauden tulos | -22 885        | 0            | -22 885        | -16 000    | 6 885     | 0            |

HKL:lle maksettavalla (3 10 06) tuella katetaan ne menot, joita HKL ei pysty laskuttamaan HSL:ltä tai muulta taholta. Vuonna 2019 tukea maksettiin 16,0 miljoonaa euroa. Tukea tarvitaan esimerkiksi HKL:n infrainvestointien pääomakulujen kattamiseen, koska HSL maksaa HKL:lle pääomakuluista vain 50 prosenttia. Lisäksi tuella katetaan mm. liityntä-pysäköinnin ja pyöräilyn menoja.

### LIIKENNELIikelaitos (HKL)

#### Määrä- ja taloustavoitteet

| 1 000 euroa                                  | Talousarvio | Toteutunut | Poikkeama |
|--|-------------|------------|-----------|
| <b>Tuloskehitys</b>                          |             |            |           |
| Liikevaihto                                  | 228 145     | 207 217    | -20 928   |
| Liikelyijäämä/alijäämä                       | 37 590      | 39 511     | 1 921     |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä                 | 0           | 2 830      | 2 830     |
| Varsinaisen toiminnan rahavirta              | 53 708      | 52 161     | -1 547    |
| Investointien rahavirta                      | -167 239    | -134 060   | 33 179    |
| Rahoituksen rahavirta                        | 102 386     | 81 898     | -20 488   |
| Vaikutus maksuvalmiuteen                     | -1          | -1         | 0         |
| Peruspääoman tuotto (9 %)                    | 8 442       | 8 442      | 0         |
| Infran korkotulo                             | 20 197      | 19 180     | -1 017    |
| Tuki kaupungilta                             | -22 885     | -16 000    | 6 885     |
| Netto  | 5 754       | 11 622     | 5 868     |
| Pitkäaikaisen vieraan pääoman lisäys (netto) | 247 905     | 80 790     | -167 115  |
| Pitkäaikaisen vieraan pääoman korko          | 3 648       | 3 409      | -239      |

|   | Talousarvio | Toteutunut | Poikkeama |
|---|-------------|------------|-----------|
| <b>Suoritavoitteet</b>  |             |            |           |
| Paikkakilometrit  |             |            |           |
| Raitioliikenne, miljoonaa   | 833         | 779        | -54       |
| Metroliikenne, miljoonaa  | 3 560       | 3 477      | -83       |
| Yhteensä, miljoonaa   | 4 393       | 4 257      | -136      |
| <b>Tehokkuus/taloudellisuus</b>   |             |            |           |
| Liikelyijäämä, prosenttia   | 16,5        | 19,1       | 2,6       |
| Koko pääoman tuotto, prosenttia   | 3,5         | 3,8        | 0,3       |
| Sijoitetun pääoman tuotto, prosenttia   | 4,0         | 4,0        | 0,0       |
| Omavaraisuusaste, prosenttia  | 41,2        | 42,8       | 1,6       |
| Paikkakilometrikustannus, euroa   | 0,057       | 0,054      | -0,003    |
| <b>Toiminnan laajuustiedot</b>  |             |            |           |
| Liikevaihto, miljoonaa euroa  | 228,1       | 207,2      | -20,9     |
| Liikevaihto/henkilö, 1 000 euroa  | 180,7       | 165,8      | -14,9     |
| Liikevaihdon muutos, prosenttia   | 8,9         | 3,4        | -5,5      |
| <b>Resurssit</b>  |             |            |           |
| Henkilöstö keskimäärin  | 1 263       | 1 250      | -13       |
| <b>Tuottavuus (2016=100)</b>  |             |            |           |
| Tuottavuus  | 123         | 124        | 1         |
| <b>Tilankäytön tehokkuuden mittari</b>  |             |            |           |
| Toimistotilojen kokonaispinta-ala yhteensä, m <sup>2</sup>                              | 6 050       | 6 050      | 0         |
| Toimistotilojen pinta-ala suhteessa toimistotilojen henkilömäärään, m <sup>2</sup> /hlö | 32          | 32         | 0         |

Raitioliikenteessä tehtiin 56,8 miljoonaa matkaa ja metroliikenteessä 92,6 miljoonaa matkaa vuonna 2019.

Raitioliikenteessä matkat vähenivät 7,7 prosenttia, johon syynä oli muun muassa raitioliikenteen poistuminen Hämeentieltä ison peruskorjauksen takia. Metroliikenteessä nousua oli 4,7 prosenttia edellisvuoteen verrattuna.

Vuoden 2019 aikana HKL:n toimintaa on kehitetty henkilöstöohjelman, turvallisuuden kehittämissohjelman, operatiivisen tehokkuuden kehitysohjelman ja omaisuuden hallinnan kehitysohjelman avulla.



Raide-Jokerin infrahankkeen allianssi sai valmiiksi kehitysvaiheen ja tavoitehinta infrahankkeen osalta on 386 miljoonaa euroa ja varikon osalta 69 miljoonaa euroa. Helsingin kaupunginvaltuusto hyväksyi Raide-Jokerin korotetun hankesuunnitelman enimmäishinnan ja varikon hanke-suunnitelman kokouksessaan 13.3.2019.

Kruunusillat-hankkeen hankepäätös sai lainvoiman Korkeimmasta hallinto-oikeudesta syyskuussa 2019. Myös hankkeeseen liittyvät vesiluvat saivat lainvoiman KHO:sta siten, että esirakennustyöt on mahdollista käynnistää vuonna 2020.

Kalasataman raitiotiehankeen allianssin valinta käynnistyi markkinakuulemisilla elokuussa ja toteuttavan allianssin kilpailuttaminen käynnistyi marraskuussa 2019. Kalasataman allianssi aloittaa työnsä keväällä 2020.

Metron automatisointia koskevien sopimusten purkuasian käsittely jatkui Helsingin käräjäoikeudessa suullisilla käsittelyillä vuonna 2019. Käräjäoikeus antaa ratkaisun asiassa 31.3.2020.

HKL:n tilikauden liikevaihto oli 207,2 (2018: 200,5) miljoonaa euroa. Liikevaihto muodostuu HSL:ltä laskutettavista liikennöintikorvauksista 99,3 (2018: 96,9) miljoonaa euroa ja infrakorvauksesta 78,8 (2018: 76,7) miljoonaa euroa sekä kaupungin infratuesta 16,0 (2018: 15,2) miljoonaa euroa ja muista myyntituotoista 13,2 (2018: 11,7) miljoonaa euroa.

Liikennöintikorvaustasoa nosti uuden kaluston käyttöönoton myötä nousseet pääomakulut, jotka HSL korvaa HKL:lle osana liikennöintikorvausta. Muissa myyntituloissa nousua selittää HKL:n kunnossapitolaskutus Länsimetro Oy:ltä länsimetron kunnossapidosta.

Liiketoiminnan muut tuotot olivat 22,5 (2018: 21,9) miljoonaa euroa. Mainostulot lisääntyivät selvästi vuodesta 2018. Kulut ennen liikevaihtoa olivat 195,5 (2018: 191,6) miljoonaa euroa eli 2,1 prosenttia edellisvuotta enemmän. Aine- ja palveluostot olivat 58,1 (2018: 59,1) miljoonaa euroa. Sähkökuluja toteutui edellistä tilikautta vähemmän. Henkilöstökuluissa nousua on 3,0 miljoonaa euroa. Henkilöstöä oli keskimäärin 25 henkilöä enemmän kuin edellisellä tilikaudella. Henkilöstökuluja nostivat KVTESin mukaiset palkankorotukset sekä tulospalkkiojaksotukset vuodelle 2019. Poistot olivat 45,4 (2018: 43,2) miljoonaa euroa. Poistotasoa nostivat uuden vaunukaluston käyttöönotto sekä kanta-metron kulunvalvontajärjestelmän päivitys.

Tulos rahoituserien jälkeen eli ylijäämä ennen varausten muutoksia oli 6,6 (2018: 3,9) miljoonaa euroa. Poistoeron ja investointivarausten muutosten jälkeen HKL:n tulos oli 2,8 (2018: 2,8) miljoonaa euroa.

HKL:n investoinnit olivat 134,1 miljoonaa euroa. Suurin investointikohde olivat Raide-Jokeri-infran maksut 42,5 miljoonaa euroa. Uusien Artic-raitiovaunujen maksueriä maksettiin 30,9 miljoonaa euroa.

HKL nosti uutta lainaa 90,0 miljoonaa euroa uusien raitio- ja metrovaunujen hankintaan. HKL lyhensi kaupungin sisäisiä lainojaan 2,0 miljoonalla eurolla ja ulkopuolelta nostettuja lainojaan 13,1 miljoonalla eurolla vuonna 2019.

Liikennelaitoksen taseen loppusumma oli 1 095,7 miljoonaa euroa 31.12.2019 (31.12.2018: 992,6 miljoonaa euroa). Omavaraisuusaste oli 42,8 prosenttia (2018: 46,6 prosenttia).

### Sitovat toiminnan tavoitteet toteutuivat seuraavasti:

- Tilikauden tulos vähintään nolla.

Tavoite saavutettiin. Tilikauden taloudellinen tulos oli 2,8 miljoonaa euroa.

- Positiivinen tuottavuuskehitys eli toiminnan kokonaiskustannukset per paikka-km laskevat (positiivinen tuottavuuskehitys).

Tavoite saavutettiin. Toiminnan kokonaiskustannukset olivat 0,0537 euroa/paikka-km (TP18: 0,0542; TP18 muutettu vuoden 2019 rahanarvoon raideliikenneindeksillä).

- Raitio- ja metroliikenteen asiakastyytyväisyys vähintään vuoden 2016 tasolla (Raitio 2016: 4,03; Metro 2016: 4,19).

Asiakastyytyväisyys raitioliikenteessä saavutettiin. Raitioliikenteen liikennöitsijäarvosana oli 4,04 (tav. 2019: 4,03; TP18: 4,01). Raitioliikenteen liikennöitsijäarvosana ylitti tavoitteen 4,03. Kaikilla osa-alueilla on havaittavissa tasaisesti nousua. Pääsääntöisesti syksyn arvosanat ovat kevään arvosanoja korkeampia. Yhtenä nousua selittävänä tekijänä voidaan nähdä kuljettajien uudistunut asiakaspalvelukoulutus.

Metroliikenteessä tavoitetta ei saavutettu. Metroliikenteen liikennöitsijäarvosana oli 4,01 (tav. 2019: 4,19; TP18: 3,90). Metroliikenteen liikennöitsijäarvosana jäi merkittävästi alle tavoitteen 4,19. Tuloksissa on kuitenkin huomattavaa nousua edellisen vuoden tuloksiin, joka kertoo asiakkaiden luottamuksen palautumisesta länsimetron liikenteen vakiintuessa. On erittäin positiivista, että merkittävin nousu nähdään aikataulussa pysymisen osatekijässä, vaikka laajentumisen myötä metroliikenteen häiriöherkkyyks on lisääntynyt.

- Liikennöinnin luotettavuus säilyi vuoden 2016 tasolla (Raitio 2016: 99,84 prosenttia; Metro 2016: 99,84 prosenttia).

Metroliikenteen luotettavuustavoite saavutettiin. Tilatuista lähdistä ajettiin 99,87 prosenttia (tavoite 2019: 99,84 prosenttia; TP18 99,00 prosenttia).

Raitioliikenteessä tavoitetta ei saavutettu. Tilatusta lähdistä ajettiin 99,79 prosenttia (tavoite 2019: 99,84 prosenttia; TP18: 99,74 prosenttia). Raitioliikenteen tavoitetta alhaisempaa luotettavuutta selittää edellisenä vuonna tapahtunut normaalia suurempi kuljettajien vaihtuvuus, joka aiheutti lievää kuljettajavajetta ja ajamattomia lähtöjä alkuvuodesta 2019. Kuljettajatilanteen normalisoineet uusien kuljettajien koulutukset aloitettiin jo vuonna 2018 ja uusien kuljettajien valmistuessa maaliskuussa 2019 kuljettajatilanne palautui normaaliksi. Kuluneen vuoden aikana kuljettajien lähtövaihtuvuus myös väheni selvästi, joten kuljettajatilanne säilyi suhteellisen vakaana loppuvuoden ajan.

- Matkustajien kokema järjestys ja turvallisuus paranevat vuoden 2016 tasosta (Raitio 2016: 4,22; Metro 2016: 4,18).

Tavoitteet eivät toteutuneet kummassakaan liikennemuodossa. Matkustajien kokema järjestys ja turvallisuus olivat raitioliikenteessä 4,20 (tav. 2019: 4,22; TP18: 4,11) ja metroliikenteessä 4,12 (tav. 2019: 4,18; TP18 4,06).

Matkustajien kokema järjestys ja turvallisuus jäivät alle tavoitetason niin raitio- kuin metroliikenteessä. Tuloksissa on kuitenkin huomattavaa nousua edellisen vuoden tuloksiin vastaavalla tavalla kuin asiakastyytyvyyden kohdalla. Tulokset tukevat toisiaan ja kertovat asiakkaiden kasvaneesta luottamuksesta molempia liikennemuotoja kohtaan. Myös liikenteen vähentyneet häiriömäärät tukevat positiivista kehitystä. Molempien liikennemuotojen osalta tavoitetta matalamman turvallisuuden tunteen taustalla oletetaan olevan koko joukkoliikenteeseen kohdistuva epävarmuus luotettavuudesta. HKL on panostanut järjestyksenvalvonnan näkyvyyden parantamiseen sekä häiriötilanteisiin ennakoivasti puuttumiseen varmistaakseen asiakkaiden turvallisuuden tunteen positiivisen kehittymisen. Yksittäisiä erityisiä syitä tavoitetason alittumiseen ei ole tunnistettavissa.

### **Selvitys tuottavuuden toteutumisesta vuonna 2019:**

HKL:n tuottavuusmittarin suoritteena käytetään raitio- ja metroliikenteen paikkakilometrejä painotettuna liikennöinti- ja infrakorvauksilla. Panoksena mittarissa käytetään kokonaismenoja ennen liikeylijäämää.

HKL:n tuottavuusindeksi oli 124 vuonna 2019. Vuoden 2019 talousarviossa tavoite oli 123. Tavoitteeseen ei päästy, koska HKL:n tuottamia paikkakilometrejä toteutui 3 prosenttia vähemmän kuin talousarviossa oli arvioitu.

## 4 Kulttuurin ja vapaa-ajan toimiala

| 1 000 euroa      | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|------------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Tulot            | 29 385      | 0            | 29 385   | 33 528     | 4 143     | 0            |
| Menot            | -250 992    | 0            | -250 992 | -255 100   | -4 108    | 0            |
| Toimintakate     | -221 607    | 0            | -221 607 | -221 572   | 35        | 0            |
| Poistot          | 12 662      | 0            | -12 662  | 14 292     | -1 630    | 0            |
| Tilikauden tulos | -234 269    | 0            | -234 269 | -235 863   | -1 595    | 0            |

Kulttuurin ja vapaa-ajan toimiala ylläpitää ja parantaa eri-ikäisten helsinkiläisten mahdollisuuksia henkiseen ja fyysiseen hyvinvointiin, sivistymiseen sekä aktiiviseen kansalaisuuteen ja tukee Helsingin elinvoimaisuutta.

Toimiala jakautuu neljään palvelukokonaisuuteen sekä toimialan hallintoon. Palvelukokonaisuudet ovat kulttuuripalvelukokonaisuus, liikuntapalvelukokonaisuus, nuorisopalvelukokonaisuus sekä kirjastopalvelukokonaisuus.

Kulttuurin ja vapaa-ajan toimialalla on kolme talousarviokohtaa: kulttuuri- ja vapaa-aika (talousarviokohta 4 10 01), kulttuurin laitosavustukset (talousarviokohta 4 10 02) ja liikunnan laitosavustukset (talousarviokohta 4 10 03).

### 4 10 01 KULTTUURI JA VAPAA-AIKA

| 1 000 euroa         | Talousarvio     | TA-muutokset | Yhteensä        | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|---------------------|-----------------|--------------|-----------------|------------|-----------|--------------|
| Tulot               | 29 385          | 0            | 29 385          | 33 528     | 4 143     | 0            |
| Menot               | -213 951        | 0            | -213 951        | -218 081   | -4 131    | 0            |
| <b>Toimintakate</b> | <b>-184 566</b> | <b>0</b>     | <b>-184 566</b> | -184 553   | 13        | 0            |
| Poistot             | 12 662          | 0            | -12 662         | 14 292     | -1 630    | 0            |
| Tilikauden tulos    | -197 228        | 0            | -197 228        | -198 845   | -1 617    | 0            |

### Määrä- ja taloustavoitteet

|                                     | Talousarvio | Toteutunut | Poikkeama |
|-------------------------------------|-------------|------------|-----------|
| <b>Suoritettavatavoitteet</b>       |             |            |           |
| <b>Liikunta</b>                     |             |            |           |
| Käyntikerrat                        | 8 400 000   | 9 833 556  | 1 433 556 |
| <b>Nuoriso</b>                      |             |            |           |
| Nuorten käyntikerrat                | 880 000     | 795 507    | -84 493   |
| Nuorten järjestämän toiminnan määrä | 20 %        | 7 %        | -13 %     |
| <b>Kulttuuri</b>                    |             |            |           |
| <b>Yleiset kulttuuripalvelut</b>    |             |            |           |
| Tapahtumien määrä                   | 1 800       | 2 228      | 428       |
| Käyntikerrat                        | 500 000     | 862 497    | 362 497   |
| Yhteisöllisesti tuotetut tapahtumat | 255         | 246        | -9        |
| Haettujen avustusten määrä          | 990         | 951        | -39       |
| <b>Orkesteri</b>                    |             |            |           |
| Sinfoniakonserttien määrä           | 44          | 46         | 2         |
| Käyntikerrat                        | 110 000     | 111 090    | 1 090     |
| <b>HAM</b>                          |             |            |           |
| Käyntikerrat                        | 145 000     | 188 065    | 43 065    |
| <b>Museo</b>                        |             |            |           |
| Käyntikerrat                        | 300 000     | 481 247    | 181 247   |
| Verkkopalveluiden asiakastoiminnot  | 3 400 000   | 4 366 230  | 966 230   |
| <b>Kirjasto</b>                     |             |            |           |
| Aukiolotunnit                       | 106 000     | 105 436    | -564      |
| Fyysiset käyntikerrat               | 8 000 000   | 9 012 648  | 1 012 648 |
| Verkkokäynnit                       | 9 000 000   | 12 971 197 | 3 971 197 |

|                  | Talousarvio | Toteutunut | Poikkeama |
|------------------|-------------|------------|-----------|
| <b>Resurssit</b> |             |            |           |
| Henkilöstömäärä  | 1 781       | 1 857      | 76        |

| Tuottavuusmittari            | TA 2019 | 2019  | 2018  |
|------------------------------|---------|-------|-------|
| Tuottavuusindeksi (2016=100) | 104,4   | 107,6 | 100,0 |

| Tilankäytön tehokkuuden mittari                                     | TA 2019 | 2019    | 2018    |
|---|---------|---------|---------|
| Tilojen kokonaispinta-ala htm <sup>2</sup>                          | 317 987 | 317 987 | 317 962 |
| Tilojen pinta-alamäärä (htm <sup>2</sup> ) suhteessa asiakasmäärään | 0,017   | 0,015   | 0,017   |

Talousarviokohdan sitovana tavoitteena on toimintakate. Sitova toimintakate saavutettiin vuonna 2019. Toimiala on panostanut palveluidensa markkinointiin ja siten on pystynyt kasvattamaan toimialan tuloja ao. vuonna.

### Sitovat toiminnan tavoitteet toteutuivat seuraavasti:

#### Palveluja parannetaan asiakaskokemuksen perusteella.

Tavoite toteutui. Kaikki mittarit toteutuivat.

- Jokaisessa kulttuurin, liikunnan, nuorison ja kirjaston palvelussa on kuvattu ainakin yksi asiakaspolku kaupunkilaisprofileita hyödyntäen.

Mittari toteutui. Palvelut ovat määritelleet 31 kehitettävää palvelupolkua ja raportoineet ne palvelumallin kuvauksina. Osa palvelupoluista on palveluita leikkaavia ja yhdessä tehtäviä mikä lisää toimialan palveluiden sisäistä yhteistyötä.

- Toimialalle kehitetään yhteinen tapa hyödyntää nopeaa asiakaspalautetta ja laajennetaan NPS (Net promoter score) -mittausta (lähtötaso 20 laitetta/tavoite 40 laitetta).

Mittari toteutui. Pikapalautteen keräämiseen on hankittu 20 kappaletta uusia laitteita aikaisempien 20 laiteen lisäksi.

#### Koko kaupunki on oppimisen, kulttuuristen kohtaamisten, tekemisen ja kansalaistoiminnan paikka.

Tavoite ei toteutunut. Kahdesta tavoitteeksi asetetusta mittarista yksi jäi toteutumatta.

- Kulttuurin ja vapaa-ajan olosuhteiden suunnitteluperiaatteet on hyväksytty lautakunnassa.

Mittari ei toteutunut aikataulun mukaisesti vuoden 2019 aikana. Palveluverkkosuunnittelun periaatteet hyväksyttiin kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnassa 14.1.2020.

- Toimialan tilojen varausjärjestelmien yhteiset periaatteet ja prosessit on määritelty. Jokaisessa palvelukokonaisuudessa (KULP, LIIKU, NUP, KIR) on määritelty tilat, jotka ovat varattavissa nopeasti asukaskäyttöön ja ne on viety Varaamoon.

Mittari toteutui. Kulttuurin ja vapaa-ajan toimialan tilavarausprosessit on kuvattu ja asukaskäyttöön sopivien tilojen yhteiset varausperiaatteet on määritelty. Lisäksi toimialalla on määritelty palvelut, joihin tilojen maksuton asukaskäyttö keskitetään.

**Helsingissä on houkuttelevaa ja helppoa lähteä liikkeelle.**

Tavoite ei toteutunut. Kolmesta tavoitteeksi asetetusta mittarista yksi jäi toteutumatta.

- Valtakunnallinen Harrastuspassi on otettu koekäyttöön Helsingissä.

Mittari toteutui. Harrastuspassin koekäyttö toteutettiin joulukuun alussa 2019 Enemmän yhdessä -hankkeen nuorten kanssa Kannelmässä.

- Tuotetaan kahdella Helsingin alueella (kaksi peruspiiriä) toimialan palveluista palvelutarjotin peruskouluille ja päiväkodeille. Arvioidaan palvelutarjottimen vaikutuksia alueilla verrattuna nykytilanteeseen.

Mittari toteutui. Alueilla koottiin palvelutarjotin. Tiedonkeruu kouluille ja päiväkodeille suunnatuista palveluista toteutettiin ja kooste palveluista valmistui toukokuussa 2019. Kooste valmistettiin ja levitettiin kasvatuksen ja koulutuksen toimialan kanssa sovitetuille pilottipäiväkodeille ja - peruskouluille.

- Vähintään kaksi toimialan kolmesta suuresta asiakastietojärjestelmästä (kirjasto, nuorisotalot, liikunta) on kytketty Oma.Helsinki-asiakkuuteen.

Mittari ei toteutunut. Oma.Helsinki-asiakkuutta koskeva mittari oli jo lähtökohtaisesti asetettu haastavaksi. Sitovan toiminnan tavoitteen mittarit asetettiin tilanteessa, jossa oletus oli, että kulttuurin ja vapaa-ajan toimialan digitalisaatio-ohjelman toteuttamiseen perustettavan ratkaisutoimiston rekrytoinnit on tehty ja toiminta on käynnistynyt heti alkuvuodesta 2019. Ohjelman toteuttaminen kuitenkin käynnistyi täysipainoisesti vasta keväällä, kun avainhenkilöt (ohjelmapäällikkö ja kolme projektipäällikköä) saatiin rekrytoitua ja he aloittivat työnsä touko-kesäkuussa 2019.

**4 10 02 KULTTUURIN LAITOSAVUSTUKSET**

| 1 000 euroa      | Talousarvio    | TA-muutokset | Yhteensä       | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|------------------|----------------|--------------|----------------|------------|-----------|--------------|
| <b>Menot</b>     | <b>-22 971</b> | <b>0</b>     | <b>-22 971</b> | -22 971    | 0         | 0            |
| Toimintakate     | -22 971        | 0            | -22 971        | -22 971    | 0         | 0            |
| Tilikauden tulos | -22 971        | 0            | -22 971        | -22 971    | 0         | 0            |

Kulttuurin laitospavustuksilla tuetaan kulttuuria edistäviä toimijoita Helsingissä. Tukimuotoina ovat laina-, toiminta- ja vuokra-avustus. Vuonna 2019 avustuksia myönnettiin yhteensä 22,9 miljoonaa euroa jaettuna seuraavalla tavalla: Helsingin teatterisäätiö sr (13,8 miljoonaa euroa), Suomen Kansallisoopperan säätiö sr (3,7 miljoonaa euroa), Korkeasaaren eläintarhan säätiö sr (4,7 miljoonaa euroa) ja Uuden musiikin orkesteri (0,8 miljoonaa euroa).

**4 10 03 LIIKUNNAN LAITOSAVUSTUKSET**

| 1 000 euroa      | Talousarvio    | TA-muutokset | Yhteensä       | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|------------------|----------------|--------------|----------------|------------|-----------|--------------|
| <b>Menot</b>     | <b>-14 070</b> | <b>0</b>     | <b>-14 070</b> | -14 048    | 22        | 0            |
| Toimintakate     | -14 070        | 0            | -14 070        | -14 048    | 22        | 0            |
| Tilikauden tulos | -14 070        | 0            | -14 070        | -14 048    | 22        | 0            |

Liikunnan laitospavustuksilla tuetaan liikuntaa edistäviä toimijoita Helsingissä. Tukimuotoina ovat rahoitus-, toiminta- ja vuokra-avustus. Liikunnan laitospavustukset alittivat talousarvion 22 000 eurolla johtuen Stadion-säätiön ennakoi-tua alhaisemmasta vuokrasta. Vuonna 2019 avustuksia myönnettiin yhteensä 14 miljoonaa euroa jaettuna seuraavalla tavalla: Stadion-säätiö (5,1 miljoonaa euroa), Urheiluhallit Oy (4,4 miljoonaa euroa), Vuosaaren urheilutalo (2,2 miljoonaa euroa), Jääkentäsäätiö (1,2 miljoonaa euroa), Mäkelänrinteen uintikeskus (0,6 miljoonaa euroa), Helsinki Stadion Oy (0,2 miljoonaa euroa), Urhea-säätiö (0,1 miljoonaa euroa), Suomalaisen yhteiskoulun säätiö (0,1 miljoonaa euroa) ja Muut toimijat (0,5 miljoonaa euroa).

## 5 Sosiaali- ja terveystoimiala

| 1 000 euroa      | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä   | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|------------------|-------------|--------------|------------|------------|-----------|--------------|
| Tulot            | 178 039     | 0            | 178 039    | 186 246    | 8 206     | -800         |
| Menot            | -2 109 125  | 0            | -2 109 125 | -2 164 047 | -54 923   | -55 900      |
| Toimintakate     | -1 931 085  | 0            | -1 931 085 | -1 977 801 | -46 716   | -56 700      |
| Poistot          | 16 800      | 0            | -16 800    | 11 670     | 5 130     | 0            |
| Tilikauden tulos | -1 947 885  | 0            | -1 947 885 | -1 989 471 | -41 586   | -56 700      |

Sosiaali- ja terveystoimiala huolehtii kaupungin sosiaali- ja terveystalouden järjestämisestä ja tuottamisesta sekä luo sosiaali- ja terveystalouden keinoin edellytyksiä terveyden ja hyvinvoinnin ylläpitämiselle ja edistämiseksi, oma-aloitteisuudelle ja yhteisvastuullisuudelle sekä ehkäisee ja vähentää sosiaalisia ja terveydellisiä ongelmia ja niiden haittavaikutuksia. Toimiala toimii sosiaali- ja terveystalouden alaisuudessa.

Sosiaali- ja terveystoimiala jakautuu neljään palvelukokonaisuuteen: perhe- ja sosiaalipalvelut, terveys- ja päihdepalvelut, sairaala-, kuntoutus- ja hoivapalvelut sekä hallinto.

Toimialalla on viisi talousarviokohtaa: sosiaali- ja terveystalouden (5 10 01), toimeentulotuki (5 10 02), vastaanottokeskukset ja valtion korvaamat maahanmuuttopalvelut (5 10 03), Apotti ja Sote- ja maakuntauudistus (5 10 04) sekä Helsingin Uudenmaan sairaanhoitopiiri (5 10 05).

Sosiaali- ja terveystoimialan menot ylittivät talousarvion 54,9 miljoonalla eurolla. Tulot ylittivät talousarvion 8,2 miljoonalla eurolla.

### 5 10 01 SOSIAALI- JA TERVEYSTALOUDELLISET PALVELUT

Sosiaali- ja terveystalouden menot ylittivät talousarvion noin 5,3 miljoonalla eurolla. Menoylityksestä 2,3 miljoonaa euroa oli valtionperinnöistä jaettuja avustuksia. Valtionperinnöt on kirjattu talousarviokohdalle tuloksi. Sosiaali- ja terveystalouden palvelutoimintaan kohdistuva menoylitys oli noin kolme miljoonaa euroa. Menolajeista palkat alittivat tulosbudjetin ja asiakaspalvelujen ostot sekä muiden palvelujen ostot ylittivät tulosbudjetin. Palvelujen ostojen ylityksen taustalla ovat pääosin lastensuojelun ja vammaistyön kasvaneet kustannukset, jotka ylittivät tulosbudjetin noin 28 miljoonalla eurolla. Sosiaali- ja terveystalouden tulot ylittivät talousarvion 6,8 miljoonalla eurolla. Tuloylitys johtui pääosin valtionperinnöistä ja vastaanotto- ja kotouttamislain mukaisista korvauksista.

| 1 000 euroa      | Talousarvio       | TA-muutokset | Yhteensä          | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|------------------|-------------------|--------------|-------------------|------------|-----------|--------------|
| Tulot            | 156 807           | 0            | 156 807           | 163 601    | 6 794     | 0            |
| <b>Menot</b>     | <b>-1 424 528</b> | <b>0</b>     | <b>-1 424 528</b> | -1 429 783 | -5 255    | -5 300       |
| Toimintakate     | -1 267 721        | 0            | -1 267 721        | -1 266 182 | 1 539     | -5 300       |
| Poistot          | 16 800            | 0            | -16 800           | 11 667     | 5 133     | 0            |
| Tilikauden tulos | -1 284 521        | 0            | -1 284 521        | -1 277 849 | 6 672     | -5 300       |

### Määrä- ja taloustavoitteet

| Suoritettavatavoitteet (1000 kpl)   | Talousarvio | Toteutunut | Poikkeama |
|---|-------------|------------|-----------|
| Lastensuojelu, avohuolto, lapset *)   | 3 400       | 3 175      | -225      |
| Lastensuojelu, laitoshuolto, hoitovrk                                       | 191 000     | 210 594    | 19 594    |
| Aikuissosiaalityö, asiakkuudet *)   | 14 000      | 12 881     | -1 119    |
| Omaishoidontuki, asiakkaat, vammaistyö *)                                   | 2 050       | 1 859      | -191      |
| Henkilökohtainen apu, asiakkaat *)  | 2 700       | 2 893      | 193       |
| SHL:n mukaista erityistä tukea tarvitsevien lasten määrä (<18 vuotiaat) *)  | 1 500       | 1 486      | -14       |
| SHL palvelutarpeen arviointien määrä perhe- ja sosiaalipalveluissa (lkm) *) | 9 500       | 11 731     | 2 231     |
| Terveysasemien lääkärin vastaanotto, käynti                                 | 480 000     | 438 069    | -41 931   |
| Terveysasemien lääkärin vastaanotto, muu asiointi                           | 300 000     | 305 043    | 5 043     |
| Terveysaseman hoitajan vastaanotto, käynti                                  | 410 000     | 418 830    | 8 830     |
| Terveysaseman hoitajan vastaanotto, muu asiointi                            | 450 000     | 468 950    | 18 950    |
| Hammashuolto, käynti  | 530 000     | 522 211    | -7 789    |
| Psykiatrian avohoitokäynti **)  | 178 000     | 179 199    | 1 199     |
| Psykiatrian avohoito, muu asiointi  | 75 000      | 74 370     | -630      |
| Psykiatrian vuodeosastohoito-päivät   | 70 000      | 73 295     | 3 295     |
| Polikliininen päihdehuolto, as.käynnit vuoden aikana                        | 65 000      | 57 676     | -7 324    |
| Korvaushoito, käynnit vuoden aikana   | 140 000     | 125 755    | -14 245   |
| Päihdehuollon laitoshuolto, hoitovuorokaudet yht.                           | 24 000      | 24 924     | 924       |
| Mielenterveysasiakkaiden asumispalvelut, vrk *)                             | 710 000     | 759 992    | 49 992    |
| Asunnottomien asumispalvelut, vrk *)  | 557 000     | 528 339    | -28 661   |
| Somaattinen sairaanhoito, päättyneet hoitojaksot                            | 13 000      | 13 165     | 165       |
| lääkkäiden pitkäaikainen ympärivuorokautinen palveluasuminen                | 1 100 000   | 1 078 341  | -21 659   |
| lääkkäiden pitkäaikainen ympärivuorokautinen laitosasuminen ***)            | 350 000     | 343 160    | -6 840    |
| Kotihoito, käynti   | 3 000 000   | 3 323 733  | 323 733   |
| Kotihoito, muu asiointi   | 410 000     | 316 429    | -93 571   |

\*) uusi määrällinen tavoite, ei talousarvion tavoitetta vuodelle 2018

\*\*) psykiatrian avohoitokäyntien TP 2017 luvusta on poistettu psykiatrian päivystyksen poliklinikkakäynnit

\*\*\*) vuoteen 2018 asti sisältänyt myös lyhytaikaisen hoidon

| Tuottavuus (2016 = 100) | TA 2019 | 2019  | 2018  | 2017  | 2016  |
|-------------------------|---------|-------|-------|-------|-------|
| Tuottavuus              | 102,8   | 102,8 | 103,4 | 102,7 | 100,0 |

| Tilankäytön tehokkuuden mittari                                   | TA 2019 | 2019    | 2018    | 2017    | 2016 |
|---|---------|---------|---------|---------|------|
| Tilojen kokonaispinta-ala (h <sup>2</sup> )                       | 480 082 | 480 529 | 483 656 | 479 431 |      |
| Tilojen pinta-alamäärä (h <sup>2</sup> ) suhteessa asiakasmäärään | 0,96    | 0,97    | 0,98    | 0,99    |      |
| Hallintokunnan oma mittari, tilat m <sup>2</sup> /vakanssi        | 34,5    | 34,6    | 34,8    | 34,5    |      |

### Sitovat toiminnan tavoitteet toteutuivat seuraavasti:

#### Edistämme helsinkiläisten hyvinvointia ja terveyttä ja ehkäisemme syrjäytymistä.

Tavoite ei toteutunut. Sitovan toiminnan tavoitteen kolmesta mittarista toteutui yksi.

- Konseptoidaan yhteinen palvelu- ja prosessiketju lapsen varhaisen tuen tarpeen sekä nuorten mielenterveysongelmien havainnointiin ja hoitoon (yhteisten asiakkaiden palveluketju kuvattu, palvelumallia kokeillaan ja toiminta vakiinnutetaan).

Mittari toteutui. Yhteinen kehittämisprojekti (Sote, Kasko, HUS) perustettu, syksyllä ollut 6 työpajaa, jossa kuvattu palveluketju ja konseptoitu palveluketju mt-ongelmien havainnointiin. Liikkuva mt-tiimi käynnistynyt ja mahdollistanut nopean palveluohjauksen hoidon/palvelun piiriin.

- Psykiatrisessa avohoidossa olevien potilaiden sairaalapäivien määrä vähenee vuoteen 2018 verrattuna avohoidon laadullisella kehittämisellä ja sen eri muotoja vahvistamalla.

Mittari ei toteutunut. Sairaalapäivien määrä avohoidossa olevien potilaiden osalta kasvoi, toteuma oli 2,37, vuoden 2018 toteuma oli 2,14.

- Kotihoidossa on kattavasti käytössä liikkumissopimus; vähintään 70 prosentille säännöllisen kotihoidon asiakkaista on tehty liikkumissopimus.

Mittari ei toteutunut. Liikkumissopimus tehtiin 69,1 prosentille säännöllisen kotihoidon asiakkaille, tavoite oli 70 prosenttia.

#### Parannamme asiakaskokemusta ja asiakastyytyväisyyttä.

Tavoite toteutui. Sitovan toiminnan tavoitteen mittari toteutui.

- Asiakaskokemus paranee terveysasemilla ja kotihoidossa vuoteen 2018 verrattuna. (NPS indeksillä mitattuna).

Mittari toteutui. Terveysasemilla tulos parani 54,6 → 55,4 ja kotihoidossa 80 → 86.

#### Palvelumme ovat lähellä kaupunkilaisia ja helposti saavutettavissa.

Tavoite ei toteutunut. Sitovan toiminnan tavoitteen viidestä mittarista toteutui kolme.

- Aikuissoisaalityön palvelutarpeen arviointien määrä kasvaa 10 prosenttia suhteessa asiakasmäärään vuoteen 2018 verrattuna.

Mittari toteutui. Tavoitteena oli, että 43,89 prosentilla Aiso-asiakkaista on palvelutarpeen arviointi vuoden 2019 lopussa. Toteuma oli 49,12 prosenttia.

- Parannetaan vammaisten sosiaalityön saatavuutta ja saavutettavuutta. Asiakkaaseen ollaan yhteydessä samana tai seuraavana arkipäivänä.

Mittari toteutui. Toteuma oli yksi eli asiakkaaseen oltiin yhteydessä samana tai seuraavana arkipäivänä.

- Asiakas pääsee lääkärin kiireettömälle vastaanotolle keskimäärin 10 vuorokauden sisällä (T3 ≤ 10 vrk eli kolmas vapaa ajanvarausaika kalenteripäivissä, odotusaikojen mediaani).

Mittari ei toteutunut. T3 oli 25.

- T3 on vuoden lopussa alle 20 vuorokautta kaikilla terveysasemilla.

Mittari ei toteutunut. T3 oli alle 20 vrk kuudella terveysasemalla (terveysasemia yhteensä 23).



- Suun terveydenhuollossa kaikkien asiakkaiden kiireetön hoito on käynnistynyt 90 vuorokauden sisällä hoidon tarpeen arviosta.

Mittari toteutui. Vuoden 2019 toteuman keskiarvo oli 69 vuorokautta.

**Toimintamme on taloudellisesti kestävä ja tuottavaa.**

Tavoite ei toteutunut. Sitovan toiminnan tavoitteen neljästä mittarista toteutui kolme.

- Kotona asuvien osuus 75 vuotta täyttäneistä nousee vuoteen 2018 verrattuna.

Mittari toteutui. Vuoden 2018 toteuma 2018 92,56 prosenttia ja vuoden 2019 toteuma 92,83 prosenttia.

- Ympäri vuorokautisessa hoivassa asuvien osuus 75 vuotta täyttäneistä laskee ja tehostetussa palveluasumisessa olevien osuus nousee vuoteen 2018 verrattuna.

Mittari toteutui, ympärivuorokautisessa hoivassa olevien määrä vuonna 2018 oli 7,44 prosenttia ja vuonna 2019 7,17 prosenttia. Palveluasumisessa olevien osuus vuonna 2018 oli 76,27 prosenttia ja vuonna 2019 77,75 prosenttia.

- Ympäri vuorokautisen hoivan määrää nostetaan vastaamaan paremmin tällä vuosituhannella tapahtunutta ikäihmisten (yli 75-vuotiaiden ja erityisesti yli 85-vuotiaiden) lukumäärän kasvua.

Mittari ei toteutunut, sosiaali- ja terveystalouden asettama tavoite käyttösuunnitelmassa oli nousu 50 laskennallisen paikan verran, joka ei toteutunut, laskennallisesti yli 75-vuotiaiden paikkamäärä kasvoi 49,4 paikalla.

- Sähköinen asiointi kasvaa vähintään 20 prosenttia vuoteen 2018 verrattuna.

Mittari toteutui. Sähköisen asioinnin määrä kasvoi 20,1 prosenttia.

**5 10 02 TOIMEENTULOTUKI**

| 1 000 euroa      | Talousarvio    | TA-muutokset | Yhteensä       | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|------------------|----------------|--------------|----------------|------------|-----------|--------------|
| Tulot            | 3 102          | 0            | 3 102          | 3 150      | 48        | 0            |
| <b>Menot</b>     | <b>-14 600</b> | <b>0</b>     | <b>-14 600</b> | -13 531    | 1 069     | 0            |
| Toimintakate     | -11 498        | 0            | -11 498        | -10 381    | 1 117     | 0            |
| Tilikauden tulos | -11 498        | 0            | -11 498        | -10 381    | 1 117     | 0            |

Toimeentulotuki -talousarviokohdan menot alittivat talousarvion 1,1 miljoonalla eurolla ja tulot olivat budjetoidun mukaiset. Menojen alituksen syinä olivat ennaltaehkäisevän toimeentulotuen ja kotouttamistuen menojen toteutumisen talousarviossa ennakoitua pienempiä.

**5 10 03 VASTAANOTTOKESKUKSET JA VALTION KORVAAMAT MAAHANMUUTTOPALVELUT**

| 1 000 euroa         | Talousarvio  | TA-muutokset | Yhteensä     | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|------------|-----------|--------------|
| Tulot               | 16 751       | 0            | 16 751       | 18 914     | 2 163     | 0            |
| Menot               | -15 679      | 0            | -15 679      | -15 884    | -205      | 0            |
| <b>Toimintakate</b> | <b>1 072</b> | <b>0</b>     | <b>1 072</b> | 3 030      | 1 957     | 0            |
| Poistot             | 0            | 0            | 0            | 2          | -2        | 0            |
| Tilikauden tulos    | 1 072        | 0            | 1 072        | 3 027      | 1 955     | 0            |

Vastaanottokeskukset ja valtion korvaamat maahanmuuttopalvelut -talousarviokohdan sitova toimintakate toteutui lähes 2,0 miljoonaa euroa talousarviota parempana, joka johtui valtion korvausten ennakoitua suuremmasta määrästä.

### 5 10 04 APOTTI JA SOTE- JA MAAKUNTAUUDISTUS

| 1 000 euroa         | Talousarvio   | TA-muutokset | Yhteensä      | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|---------------------|---------------|--------------|---------------|------------|-----------|--------------|
| Tulot               | 1 380         | 0            | 1 380         | 581        | -799      | -800         |
| Menot               | -9 794        | 0            | -9 794        | -14 326    | -4 532    | -4 600       |
| <b>Toimintakate</b> | <b>-8 414</b> | <b>0</b>     | <b>-8 414</b> | -13 745    | -5 331    | -5 400       |
| Tilikauden tulos    | -8 414        | 0            | -8 414        | -13 745    | -5 331    | -5 400       |

Apotti ja sote- ja maakuntauudistus -talousarviokohdan toimintakate alittui 5,3 miljoonaa euroa. Toimintakateen alitus johtuu Apotti Oy:n ennakoitua korkeammista vuodelle 2019 kohdistuvista ylläpitokustannuksista, velkaosuuksien poistoaikataulun muutoksista sekä käyttöönottokoulutuksen laskutuksen muutoksesta käyttäjäperusteisesta omistusperusteiseksi.

Talousarviokohdalle kirjautuivat sote- ja maakuntauudistuksen parissa Uudenmaan maakunnassa työskennelleiden palkkamenot toteutuneiden työtuntien perusteella, jotka saatiin tuloina Uudenmaan maakunnasta. Viimeiset sopimukset päättyivät 30.6.2019.

### 5 10 05 HELSINGIN JA UUDENMAAN SAIRAANHOITOPIIRI

| 1 000 euroa      | Talousarvio     | TA-muutokset | Yhteensä        | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|------------------|-----------------|--------------|-----------------|------------|-----------|--------------|
| <b>Menot</b>     | <b>-644 524</b> | <b>0</b>     | <b>-644 524</b> | -690 523   | -45 999   | -46 000      |
| Toimintakate     | -644 524        | 0            | -644 524        | -690 523   | -45 999   | -46 000      |
| Tilikauden tulos | -644 524        | 0            | -644 524        | -690 523   | -45 999   | -46 000      |

Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiriin (HUS) määrärahat ylittyivät 46 miljoonaa euroa. Päivystystoiminnot (68,8 miljoonaa euroa) siirtyivät 7.1.2019 alkaen Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiriin. Talousarviokohdan määrärahan ylitys johtui Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiriin (HUS) palvelutuotannon määrän ja laskutuksen toteutumisen ta talousarviossa arvioitua suurempana. Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiri laati vuoden 2019 talousarvion 20 miljoonaa euroa alijäämäisenä ja kuntayhtymän tasolla alijäämäennuste on tätä suurempi. Kuntayhtymän alijäämän vuoksi vuonna 2019 ei saatu jäsenkuntapalautusta.

## 2.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

### 2.2.1 Helsingin kaupungin tuloslaskelman toteutumisvertailu

| 1 000 euroa                           | Toteutunut<br>2018 | Talousarvio<br>2019 | Toteutunut<br>2019 | Poikkeama<br>2019 | Toteuma %<br>2019 | Ylitysoikeus<br>2019 |
|---------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Toimintatulot</b>                  |                    |                     |                    |                   |                   |                      |
| Myyntitulot                           | 355 971            | 331 905             | 337 956            | 6 051             | 102               | 0                    |
| Maksutulot                            | 226 855            | 211 489             | 230 801            | 19 312            | 109               | 0                    |
| Tuet ja avustukset                    | 45 056             | 41 057              | 52 725             | 11 668            | 128               | 0                    |
| Vuokratulot                           | 366 846            | 386 618             | 387 670            | 1 052             | 100               | 0                    |
| Muut toimintatulot                    | 160 332            | 139 372             | 196 023            | 56 651            | 141               | -800                 |
|                                       | <b>1 155 060</b>   | <b>1 110 441</b>    | <b>1 205 175</b>   | <b>94 734</b>     | <b>109</b>        | <b>-800</b>          |
| Valmistus omaan käyttöön              | 163 192            | 140 247             | 176 558            | 36 311            | 126               | 0                    |
| <b>Toimintamenot</b>                  |                    |                     |                    |                   |                   |                      |
| Palkat                                | -1 372 451         | -1 414 499          | -1 402 211         | 12 288            | 99                | -7 310               |
| Henkilösivumenot                      | -389 344           | -398 873            | -361 935           | 36 938            | 91                | -2 190               |
| Palvelujen ostot                      | -1 772 720         | -1 868 031          | -1 967 058         | -99 027           | 105               | -77 817              |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -206 980           | -198 330            | -209 185           | -10 855           | 105               | -3 300               |
| Avustukset                            | -310 104           | -325 770            | -317 976           | 7 794             | 98                | -3 292               |
| Vuokramenot                           | -222 588           | -240 808            | -218 608           | 22 200            | 91                | 0                    |
| Muut toimintamenot                    | -18 633            | -19 118             | -23 243            | -4 125            | 122               | 0                    |
|                                       | <b>-4 292 820</b>  | <b>-4 465 428</b>   | <b>-4 500 216</b>  | <b>-34 788</b>    | <b>101</b>        | <b>-93 909</b>       |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                   | <b>-2 974 568</b>  | <b>-3 214 740</b>   | <b>-3 118 483</b>  | <b>96 257</b>     | <b>97</b>         | <b>-94 709</b>       |
| <b>Verotulot ja valtionosuudet</b>    |                    |                     |                    |                   |                   |                      |
| Verotulot                             | 3 416 582          | 3 578 000           | 3 493 731          | -84 269           | 98                | 0                    |
| Valtionosuudet                        | 197 308            | 196 000             | 232 776            | 36 776            | 119               | 0                    |
|                                       | <b>3 613 890</b>   | <b>3 774 000</b>    | <b>3 726 507</b>   | <b>-47 493</b>    | <b>99</b>         | <b>0</b>             |
| <b>Rahoitustulot ja -menot</b>        |                    |                     |                    |                   |                   |                      |
| Korkotulot                            | 77 739             | 77 070              | 77 807             | 737               | 101               | 0                    |
| Muut rahoitustulot                    | 52 459             | 43 449              | 72 512             | 29 063            | 167               | 0                    |
| Korkomenot                            | -16 870            | -20 406             | -16 586            | 3 820             | 81                | 0                    |
| Muut rahoitusmenot                    | -654               | -1 800              | -345               | 1 455             | 19                | 0                    |
|                                       | <b>112 674</b>     | <b>98 313</b>       | <b>133 388</b>     | <b>35 075</b>     | <b>136</b>        | <b>0</b>             |
| <b>VUOSIKATE</b>                      | <b>751 996</b>     | <b>657 573</b>      | <b>741 412</b>     | <b>83 839</b>     | <b>113</b>        | <b>-94 709</b>       |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>    |                    |                     |                    |                   |                   |                      |
| Suunnitelman mukaiset poistot         | -346 801           | -374 441            | -364 436           | 10 005            | 97                | 0                    |
|                                       | <b>-346 801</b>    | <b>-374 441</b>     | <b>-364 436</b>    | <b>10 005</b>     | <b>97</b>         | <b>0</b>             |
| <b>Satunnaiset erät</b>               |                    |                     |                    |                   |                   |                      |
| Satunnaiset menot                     | -18 412            | 0                   | 0                  | 0                 | ..                | 0                    |
|                                       | <b>-18 412</b>     | <b>0</b>            | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>..</b>         | <b>0</b>             |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>               | <b>386 783</b>     | <b>283 132</b>      | <b>376 976</b>     | <b>93 844</b>     | <b>133</b>        | <b>-94 709</b>       |
| Poistoeron muutos                     | -1 308             | 2 647               | -271               | -2 918            | -10               | 0                    |
| Varausten muutos                      | 1 015              | -4 544              | -2 699             | 1 845             | 59                | 0                    |
| Rahastojen lisäys                     | -8 223             | 0                   | -8 563             | -8 563            | ..                | 0                    |
| Rahastojen vähennys                   | 28 328             | 3 400               | 13 785             | 10 385            | 405               | 7 343                |
|                                       | <b>19 812</b>      | <b>1 503</b>        | <b>2 252</b>       | <b>749</b>        | <b>150</b>        | <b>7 343</b>         |
| <b>TILIKAUDEN YLI- / ALIJÄÄMÄ (-)</b> | <b>406 595</b>     | <b>284 635</b>      | <b>379 228</b>     | <b>94 593</b>     | <b>133</b>        | <b>-87 366</b>       |

Kaupungin ulkoiset kokonaismenot ylittivät talousarvion 34,8 miljoonaa euroa ja kasvu edelliseen vuoteen verrattuna oli 4,8 prosenttia. Kaupunkistrategian käyttötalouden toimintamenoja mitoittava taloustavoitteen mukaiset menot kasvoivat vuonna 2019 noin 5 prosenttia eli noin kaksinkertaisesti strategiataavoitteeseen nähden (tässä vertailussa on huomioitava, että taloustavoitteen mukaiset eri talousarviokohtien menot oli asetettu talousarvion valmisteluvaiheen kustannustason muutoksen ja väestönkasvuvauhdin ennusteiden perusteella).

## 2.2.2 Helsingin kaupungin talousarvion tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu eroaa virallisesta tuloslaskelmasta siten, että se ei sisällä kunnallisten liikelaitosten ja itsenäisinä taseyksikköinä käsiteltyjen rahastojen tuloja ja menoja eikä siinä ole eliminoitu kaupungin sisäisiä eriä.

Toimintatulot (sisältäen valmistus omaan käyttöön) olivat 1 415,7 miljoonaa euroa sisältäen maanmyynnin sekä rakennusten ja osakkeiden myynnin myyntivoitot. Nousua edellisen vuoden vastaavasta luvusta 1 355,8 miljoonaa euroa oli 4,4 prosenttia, mikä johtuu pääasiassa kaupunkiympäristön toimialan edellistä vuotta suuremmista tuloista. Maan sekä rakennusten ja osakkeiden myyntivoitto oli noin 40 miljoonaa euroa edellistä vuotta suurempi. Maanvuokratulot toteutuivat noin 11 miljoonaa euroa edellistä vuotta suurempana. Edellä mainitut tulot toteutuivat myös talousarvioon nähden suurempina. Kasvatuksen ja koulutuksen toimialan tulot ylittivät talousarvion noin 12 miljoonalla eurolla johdettujen kaupungin saamista käyttötarkoitussidonnaisista valtionavustuksista sekä muusta ulkopuolisesta hankerahoituksesta, joita ei ole pystytty huomioimaan talousarviossa.

Toimintamenot olivat 4 632,7 miljoonaa euroa ja ne kasvoivat edellisestä vuodesta 4,9 prosenttia. Merkittäviä menokasvun kohteita olivat muun muassa sosiaali- ja terveystoimialaan sisältyvä Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin maksuosuus, jossa vertailukelpoinen (organisaatiomuutokset huomioitu) kasvu oli 5,9 prosenttia, kaupunkiympäristön toimialan kaupunkirakenne talousarviokohdan menojen kasvu 8,8 prosenttia, kulttuurin ja vapaa-ajan toimialan menojen (ilman laitosavustuksia) kasvu 6,6 prosenttia sekä kasvatuksen ja koulutuksen toimialan menojen kasvu 5,5 prosenttia. Kaupunginkanslian menojen kasvu edellisestä vuodesta jäi hieman keskimääräisen menokasvun alle eli 4,8 prosenttiin. Sosiaali- ja terveystalouden talousarviokohdan vertailukelpoinen (organisaatiomuutokset huomioitu) kasvu oli 3,5 prosenttia.

Toimintamenot ylittivät talousarvion 16,6 miljoonalla eurolla. Talousarvioon nähden toimintamenot alittuivat eniten keskushallinnon toimialalla, jonka menot alittavat talousarvion mukaiset määrärahat 43,8 miljoonalla eurolla. Sosiaali- ja terveystoimialan menot ylittivät talousarvion 54,9 miljoonalla eurolla, josta Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin talousarviokohdan menot ylittivät 45,9 miljoonaa euroa sekä sosiaali- ja terveystalouden talousarviokohdan menot noin 5,3 miljoonalla eurolla.

## HELSINGIN KAUPUNGIN TALOUSARVION TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU

| 1 000 euroa                           | Toteutunut<br>2018 | Talousarvio<br>2019 | Toteutunut<br>2019 | Poikkeama<br>2019 | Toteuma %<br>2019 | Ylitysoikeus<br>2019 |
|---------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Toimintatulot</b>                  |                    |                     |                    |                   |                   |                      |
| Myyntitulot                           | 153 711            | 126 337             | 130 035            | 3 698             | 103               | 0                    |
| Maksutulot                            | 233 854            | 211 449             | 237 994            | 26 545            | 113               | 0                    |
| Tuet ja avustukset                    | 43 974             | 40 452              | 51 800             | 11 348            | 128               | 0                    |
| Vuokratulot                           | 756 429            | 781 280             | 791 960            | 10 680            | 101               | 0                    |
| Muut toimintatulot                    | 154 115            | 136 466             | 189 636            | 53 170            | 139               | -800                 |
|                                       | <b>1 342 083</b>   | <b>1 295 983</b>    | <b>1 401 425</b>   | <b>105 442</b>    | <b>108</b>        | <b>-800</b>          |
| Valmistus omaan käyttöön <sup>1</sup> | 13 699             | 14 717              | 14 323             | -394              | 97                | 0                    |
| <b>Toimintamenot</b>                  |                    |                     |                    |                   |                   |                      |
| Palkat                                | -1 206 211         | -1 252 628          | -1 231 176         | 21 452            | 98                | -7 310               |
| Henkilösivumeno                       | -343 755           | -354 325            | -313 665           | 40 660            | 89                | -2 190               |
| Palvelujen ostot                      | -1 817 794         | -1 921 184          | -2 002 964         | -81 780           | 104               | -77 817              |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -137 509           | -129 011            | -138 278           | -9 267            | 107               | -3 300               |
| Avustukset                            | -323 886           | -348 601            | -331 949           | 16 652            | 95                | -3 292               |
| Vuokramenot                           | -573 368           | -594 316            | -595 293           | -977              | 100               | 0                    |
| Muut toimintamenot                    | -14 680            | -16 085             | -19 416            | -3 331            | 121               | 0                    |
|                                       | <b>-4 417 203</b>  | <b>-4 616 150</b>   | <b>-4 632 741</b>  | <b>-16 591</b>    | <b>100</b>        | <b>-93 909</b>       |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                   | <b>-3 061 421</b>  | <b>-3 305 450</b>   | <b>-3 216 993</b>  | <b>88 457</b>     | <b>97</b>         | <b>-94 709</b>       |
| <b>Verotulot ja valtionosuudet</b>    |                    |                     |                    |                   |                   |                      |
| Verotulot                             | 3 416 582          | 3 578 000           | 3 493 731          | -84 269           | 98                | 0                    |
| Valtionosuudet                        | 197 308            | 196 000             | 232 776            | 36 776            | 119               | 0                    |
|                                       | <b>3 613 890</b>   | <b>3 774 000</b>    | <b>3 726 507</b>   | <b>-47 493</b>    | <b>99</b>         | <b>0</b>             |
| <b>Rahoitustulot ja -menot</b>        |                    |                     |                    |                   |                   |                      |
| Korkotulot                            | 75 986             | 78 218              | 77 453             | -765              | 99                | 0                    |
| Muut rahoitustulot                    | 81 964             | 74 208              | 102 123            | 27 915            | 138               | 0                    |
| Korkomenot                            | -13 262            | -17 000             | -13 190            | 3 810             | 78                | 0                    |
| Muut rahoitusmenot                    | -554               | -1 800              | -308               | 1 492             | 17                | 0                    |
|                                       | <b>144 134</b>     | <b>133 626</b>      | <b>166 078</b>     | <b>32 452</b>     | <b>124</b>        | <b>0</b>             |
| <b>VUOSIKATE</b>                      | <b>696 603</b>     | <b>602 176</b>      | <b>675 592</b>     | <b>73 416</b>     | <b>112</b>        | <b>-94 709</b>       |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>    |                    |                     |                    |                   |                   |                      |
| Suunnitelman mukaiset poistot         | -299 671           | -317 821            | -315 569           | 2 252             | 99                | 0                    |
|                                       | <b>-299 671</b>    | <b>-317 821</b>     | <b>-315 569</b>    | <b>2 252</b>      | <b>99</b>         | <b>0</b>             |
| <b>Satunnaiset erät</b>               |                    |                     |                    |                   |                   |                      |
| Satunnaiset menot                     | -18 412            | 0                   | 0                  | 0                 | ..                | 0                    |
|                                       | <b>-18 412</b>     | <b>0</b>            | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>..</b>         | <b>0</b>             |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>               | <b>378 520</b>     | <b>284 355</b>      | <b>360 023</b>     | <b>75 668</b>     | <b>127</b>        | <b>-94 709</b>       |
| Poistoeron muutos                     | 841                | 0                   | 841                | 841               | ..                | 0                    |
| Rahastojen lisäys                     | -4 556             | 0                   | -3 619             | -3 619            | ..                | 0                    |
| Rahastojen vähennys                   | 15 383             | 3 400               | 9 361              | 5 961             | 275               | 7 343                |
|                                       | <b>11 668</b>      | <b>3 400</b>        | <b>6 583</b>       | <b>3 183</b>      | <b>194</b>        | <b>7 343</b>         |
| <b>TILIKAUDEN YLI- / ALIJÄÄMÄ (-)</b> | <b>390 188</b>     | <b>287 755</b>      | <b>366 606</b>     | <b>78 851</b>     | <b>127</b>        | <b>-87 366</b>       |

<sup>1</sup> Valmistus omaan käyttöön -erä esitetty Helsingin kaupungin vuoden 2019 talousarviossa olevasta laskelmasta poiketen.

## 2.2.3 Tuloslaskelmaosan tuloarvioiden ja määrärahojen toteutuminen

### 7 TULOSLASKELMAOSA

| 1 000 euroa | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä  | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------|-------------|--------------|-----------|------------|-----------|--------------|
| Tulot       | 3 929 826   | 0            | 3 929 826 | 3 916 286  | -13 540   | 7 343        |
| Menot       | -18 800     | 0            | -18 800   | -17 117    | 1 683     | 0            |
| Netto       | 3 911 026   | 0            | 3 911 026 | 3 899 169  | -11 857   | 7 343        |

### 7 01 TOIMINNAN RAHOITUS

| 1 000 euroa | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä  | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------|-------------|--------------|-----------|------------|-----------|--------------|
| Tulot       | 3 774 000   | 0            | 3 774 000 | 3 726 507  | -47 493   | 0            |
| Netto       | 3 774 000   | 0            | 3 774 000 | 3 726 507  | -47 493   | 0            |

### 7 01 01 VEROTULOT

| 1 000 euroa    | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä  | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|----------------|-------------|--------------|-----------|------------|-----------|--------------|
| Kunnallisvero  | 2 670 000   | 0            | 2 670 000 | 2 632 935  | -37 065   | 0            |
| Yhteisövero    | 630 000     | 0            | 630 000   | 586 905    | -43 095   | 0            |
| Kiinteistövero | 278 000     | 0            | 278 000   | 273 892    | -4 108    | 0            |
| Tulot          | 3 578 000   | 0            | 3 578 000 | 3 493 732  | -84 268   | 0            |
| Netto          | 3 578 000   | 0            | 3 578 000 | 3 493 732  | -84 268   | 0            |

Verotuloja kertyi vuonna 2019 yhteensä 3 494 miljoonaa euroa eli 84 miljoonaa euroa talousarviota vähemmän. Vuoden 2018 nähden verotuloja kertyi 77 miljoonaa euroa eli 2,3 prosenttia enemmän. Osa heikennyksestä talousarvioon nähden on seurausta vuoden alusta voimaan tulleesta verohallinnon verokorttiuudistuksesta, joka siirtää verotilityksiä vuodelle 2020. Lisäksi myös yhteisöveron tilitykset toteutuivat talousarviota matalammalla tasolla ja se on seurausta yhteisöveron veropohjan kasvun toteutumisesta talousarviossa ennakoitua hitaampana.

Kunnallisveron tuotoksi Helsingissä vuonna 2019 toteutui 2 633 miljoonaa euroa. Kunnallisveron tilitysennuste on 2,0 prosenttia suurempi verrattuna vuoden 2018 kunnallisverotilitykseen.

Verohallinnon tekemien selvitysten perusteella suurin osa vuoden 2019 kunnallisveron kertymävajeesta johtuu verokorttiuudistuksesta ja tulorekisterinongelmat selittävät vain murto-osan vajeesta. Verokorttiuudistuksessa on kyse siitä, että uudessa ennakkoperintämenettelyssä luovuttiin palkkakausiakohtaisista tuloajoista ja sivutulokorteista.

Verohallinnon laatiman selvityksen perusteella verokorttiuudistuksesta johtuva kertymävaje alkoi korjaantua suurelta osin vasta joulukuussa 2019 tehdyissä ennakonpidätyksissä. Tilityksissä korjausliike näkyy siten suuremmissa määrin vasta tammi-helmikuussa 2020. Lopullisesti vaje korjaantuu vasta verotuksen valmistuessa kesästä 2020 alkaen.

Yhteisöveron tuotoksi Helsingissä vuonna 2019 toteutui 587 miljoonaa euroa eli 43 miljoonaa euroa talousarviota vähemmän. Vuoden 2018 nähden verotuloja kertyi 12 miljoonaa euroa eli 2,1 prosenttia enemmän. Ennusteen heikennys talousarviosta liittyy osittain vanhojen jo päättyneiden verovuosien oikaisuihin. Tämän lisäksi myös vuoden 2019 jälkipuoliskolla veroennakoiden kasvu hidastui alkuvuoden kuukausittaisiin kasvulukuihin nähden. Siten syy ennusteen heikkenemiseen on sekä kertymien aleneminen että myös verotettavan tulon kasvun hidastuminen.

Kiinteistöveron tuotoksi vuonna 2019 toteutui 274 miljoonaa euroa, joka on 4 miljoonaa euroa talousarviota pienempi ja 12,6 miljoonaa euroa (4,8 prosenttia) edellistä vuotta enemmän. Kiinteistöverotuoton noususta noin puolet johtui kiinteistökannan kasvusta ja sitä kautta veropohjan ennakoidusta noususta. Toinen puoli kasvusta oli seurausta korkeimman hallinto-oikeuden 29.3.2018 vuosikirjapäätöksestä, joka muutti kiinteistöveroon liittyvää oikeuskäytäntöä niin sanotuissa kaksitasokaavakiinteistöissä, joita Helsingissä on kantakaupungin alueella. Jos maapohjaa käytetään suuremman rakennuksen rakennuspaikkana kuin asemakaavaan on merkitty, on se otettava huomioon kiinteistöverotuksen maapohjan verotusarvoa määriteltäessä.

Helsingin kaupunki toimitti Verohallinnolle vuoden 2019 verotusta varten kiinteistöissä toteutuneet kerrosalatiedot noin 1 500 kaksitasokaavakiinteistöistä, joissa toteutunut rakentaminen ylittää kaavaan merkityn rakennusoikeuden.

Kaiken kaikkiaan Helsingissä on noin 35 000 verotettavaa kiinteistöä. Kaupunki edistää jatkossakin kiinteistöveron pohjana olevien tietojen tarkentamista ja päivittämistä, jotta verotus toteutuisi mahdollisimman oikeudenmukaisesti.

### 7 01 03 VALTIONOSUUDET

| 1 000 euroa | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Tulot       | 196 000     | 0            | 196 000  | 232 776    | 36 776    | 0            |
| Netto       | 196 000     | 0            | 196 000  | 232 776    | 36 776    | 0            |

Helsingin alkuperäinen valtionosuus vuodelle 2019 oli VM:n ja OKM:n marras-joulukuun 2018 päätösten pohjalta noin 202 miljoonaa euroa.

Hallituksen budjettiriihessä syyskuussa 2019 tehtiin päätös 237 miljoonan euron kertaluonteisen valtionosuuserän (kikystä johtuva kertaluonteinen kompensatio) maksatuksen siirrosta vuodelta 2020 vuoteen 2019. Siirto toteutettiin 43,22 euroa/asukas periaatteen pohjalta. Kyseisen päätöksen vaikutus Helsingin 2019 valtionosuuksia nostavaksi oli hieman alle 28 miljoonaa euroa.

Lisäksi vuoden 2019 aikana tehtiin muita pienempiä korjaavia valtionosuutta muuttavia päätöksiä (mm. oppilasmäärien päivittämiseen jne. liittyen).

Vuonna 2019 valtionosuuksien tilitykset olivat 18 prosenttia vuoden 2018 tilitystasoa korkeammalla tasolla.

### 7 02 RAHOITUS- JA SIOITUSTOIMINTA

| 1 000 euroa | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Tulot       | 152 426     | 0            | 152 426  | 179 576    | 27 150    | 0            |
| Menot       | -18 800     | 0            | -18 800  | -13 498    | 5 302     | 0            |
| Netto       | 133 626     | 0            | 133 626  | 166 077    | 32 451    | 0            |

Lyhyet markkinakorot pysyivät vuoden 2019 edelleen historiallisen alhaisilla tasoilla. Markkinakorkojen matalia tasoja selittää pääosin Euroopan keskuspankin jatkamat talouskasvua tukevat toimet, joiden seurauksena kaikkien lyhyiden Euribor-korkojen noteeraukset ovat olleet negatiivisilla tasoilla jo vuoden 2016 helmikuusta lukien. Ennakoitua matalampana säilynyt korkotaso sekä pitkäaikaisten lainojen nostotarpeen lykkäytyminen heijastuivat kaupungin korkomenoihin, jotka toteutuivat arvioitua pienempinä.

### 7 02 01 KOROT, KAUPUNGINKANSLIAN KÄYTETTÄVÄKSI

| 1 000 euroa  | Talousarvio    | TA-muutokset | Yhteensä       | Toteutunut     | Poikkeama    | Ylitysoikeus |
|--|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|--------------|
| Tulot  |                |              |                |                |              |              |
| Asuntorakennustoiminnan tukemiseen myönnettyjen antolainojen korot | 5 475          | 0            | 5 475          | 5 304          | -171         | 0            |
| Muiden antolainojen korot  | 1 225          | 0            | 1 225          | 3 134          | 1 909        | 0            |
| Rakennusaikaisen luoton korot                                      | 800            | 0            | 800            | 753            | -47          | 0            |
| Muut korot   | 1 500          | 0            | 1 500          | 853            | -647         | 0            |
| Helen Oy:n lainojen korot  | 20 493         | 0            | 20 493         | 20 493         | -1           | 0            |
| Helsingin Satama Oy:n lainojen korot                               | 8 787          | 0            | 8 787          | 8 787          | 0            | 0            |
| HKL:n lainojen korot   | 3 648          | 0            | 3 648          | 1 839          | -1 809       | 0            |
| Helsingin seudun ympäristöpalvelut -kuntayhtymän lainojen korot    | 36 290         | 0            | 36 290         | 36 290         | 0            | 0            |
| <b>Tulot yhteensä</b>  | <b>78 218</b>  | <b>0</b>     | <b>78 218</b>  | <b>77 453</b>  | <b>-765</b>  | <b>0</b>     |
| Menot  |                |              |                |                |              |              |
| Ottolainojen korot   | -15 000        | 0            | -15 000        | -12 243        | 2 757        | 0            |
| Tilapäisluoton korot   | -2 000         | 0            | -2 000         | -947           | 1 053        | 0            |
| <b>Menot yhteensä</b>  | <b>-17 000</b> | <b>0</b>     | <b>-17 000</b> | <b>-13 190</b> | <b>3 810</b> | <b>0</b>     |
| Netto  | 61 218         | 0            | 61 218         | 64 263         | 3 045        | 0            |

### 7 02 02 MUU RAHOITUS, KAUPUNGINKANSLIAN KÄYTETTÄVÄKSI

| 1 000 euroa           | Talousarvio   | TA-muutokset | Yhteensä      | Toteutunut    | Poikkeama     | Ylitysoikeus |
|-----------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| Tulot                 |               |              |               |               |               |              |
| Muut rahoitustulot    | 0             | 0            | 0             | 506           | 506           | 0            |
| Osingot               | 39 200        | 0            | 39 200        | 67 626        | 28 426        | 0            |
| HKL:n infratulo       | 20 197        | 0            | 20 197        | 19 180        | -1 017        | 0            |
| <b>Tulot yhteensä</b> | <b>59 397</b> | <b>0</b>     | <b>59 397</b> | <b>87 312</b> | <b>27 915</b> | <b>0</b>     |
| Menot                 |               |              |               |               |               |              |
| Muut rahoitusmenot    | -1 800        | 0            | -1 800        | -308          | 1 492         | 0            |
| Arvonlennukset        | 0             | 0            | 0             | 0             | 0             | 0            |
| <b>Menot yhteensä</b> | <b>-1 800</b> | <b>0</b>     | <b>-1 800</b> | <b>-308</b>   | <b>1 492</b>  | <b>0</b>     |
| Netto                 | 57 597        | 0            | 57 597        | 87 004        | 29 407        | 0            |

### 7 02 04 PERUSPÄÄOMIEN TUOTOT

| 1 000 euroa                                | Talousarvio   | TA-muutokset | Yhteensä      | Toteutunut    | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|--|---------------|--------------|---------------|---------------|-----------|--------------|
| Tulot                                      |               |              |               |               |           |              |
| HKL:n peruspääoman tuotto                  | 8 442         | 0            | 8 442         | 8 442         | 0         | 0            |
| HUS-peruspääoman tuotto                    | 4 249         | 0            | 4 249         | 4 249         | 0         | 0            |
| Palvelukeskuksen peruspääoman tuotto       | 80            | 0            | 80            | 80            | 0         | 0            |
| Taloushallintopalvelun peruspääoman tuotto | 56            | 0            | 56            | 56            | 0         | 0            |
| Työterveys Helsingin peruspääoman tuotto   | 40            | 0            | 40            | 40            | 0         | 0            |
| Staran peruspääoman tuotto                 | 1 944         | 0            | 1 944         | 1 944         | 0         | 0            |
| <b>Tulot yhteensä</b>                      | <b>14 811</b> | <b>0</b>     | <b>14 811</b> | <b>14 811</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>     |
| Netto                                      | 14 811        | 0            | 14 811        | 14 811        | 0         | 0            |



**7 03 RAHASTOINTI**

| 1 000 euroa | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Tulot       | 3 400       | 0            | 3 400    | 9 362      | 5 962     | 7 343        |
| Menot       | 0           | 0            | 0        | -3 619     | -3 619    | 0            |
| Netto       | 3 400       | 0            | 3 400    | 5 743      | 2 343     | 7 343        |

**7 03 06 KAMPPI-TÖÖLÖNLAHTIRAHASTO**

| 1 000 euroa | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Tulot       | 3 400       | 0            | 3 400    | 5 267      | 1 867     | 42           |
| Menot       | 0           | 0            | 0        | 0          | 0         | 0            |
| Netto       | 3 400       | 0            | 3 400    | 5 267      | 1 867     | 42           |

Rahastosta tuloutettiin investointiosan Kamppi-Töölönlahti-alueen hankkeet investointeja vastaava rahamäärä 5,3 miljoonaa euroa. Alueella ei ollut tontinmyyntejä.

**7 03 07 ASUNTOTUOTANTORAHASTO**

| 1 000 euroa | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Tulot       | 0           | 0            | 0        | 0          | 0         | 0            |
| Menot       | 0           | 0            | 0        | -3 619     | -3 619    | 0            |
| Netto       | 0           | 0            | 0        | -3 619     | -3 619    | 0            |

**7 03 09 LÄHIÖRAHASTO**

| 1 000 euroa | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Tulot       | 0           | 0            | 0        | 4 095      | 4 095     | 7 301        |
| Menot       | 0           | 0            | 0        | 0          | 0         | 0            |
| Netto       | 0           | 0            | 0        | 4 095      | 4 095     | 7 301        |

Rahastosta tuloutettiin investointiosan kohdan 8 07 01 Lähiörahastosta rahoitettavat hankkeet investointeja vastaava rahamäärä 4,1 miljoonaa euroa.

**7 05 POISTOEROT**

| 1 000 euroa | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Tulot       | 0           | 0            | 0        | 841        | 841       | 0            |
| Netto       | 0           | 0            | 0        | 841        | 841       | 0            |

## 2.3 Investointiosan toteutuminen

### 8 INVESTOINTIOSA

| 1 000 euroa | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Tulot       | 21 625      | 0            | 21 625   | 35 805     | 14 180    | 0            |
| Menot       | -609 319    | 0            | -609 319 | -639 940   | -30 621   | -169 556     |
| Netto       | -587 694    | 0            | -587 694 | -604 135   | -16 441   | -169 556     |

Investointimenoihin ilman liikelaitoksia käytettiin 639,9 miljoonaa euroa. Investointimenoihin oli käytettävissä talousarviossa varatun 609,3 miljoonan euron ja kaupunginvaltuuston eri perusteilla myöntämien 169,6 miljoonan euron ylitysoikeuksien jälkeen yhteensä 778,9 miljoonaa euroa. Talousarvion lukutasoilla eniten investoitiin Rakennukset-luvussa, 266,1 miljoonaa euroa, Kadut ja liikenneväylät -luvussa, 158,7 miljoonaa euroa sekä Kiinteä omaisuus -luvussa 105,8 miljoonaa euroa.

Investointituloja ilman liikelaitoksia kertyi yhteensä 35,8 miljoonaa euroa.

### 8 01 KIINTEÄ OMAISUUS

| 1 000 euroa | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Tulot       | 5 000       | 0            | 5 000    | 2 396      | -2 604    | 0            |
| Menot       | -95 624     | 14 570       | -81 054  | -105 750   | -24 696   | -36 693      |
| Netto       | -90 624     | 14 570       | -76 054  | -103 354   | -27 300   | -36 693      |

### 8 01 50 KIINTEÄN OMAISUUDEN MYYNTI

| 1 000 euroa | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Tulot       | 5 000       | 0            | 5 000    | 2 396      | -2 604    | 0            |

Talousarviossa on kiinteää omaisuutta arvioitu myytävän 100 miljoonaa euroa vuonna 2019. Vuoden aikana toteutui yhteensä 61 kauppaa, yhteisalaltaan 100 hehtaaria ja yhteiskauppahinnaltaan 141 miljoonaa euroa.

Helsingin alueella kaupunki myi yhteensä 5,4 hehtaaria maata 136 miljoonalla eurolla. Myydylä alueella on 101 000 asuin- ja 15 000 kerrosalaneliömetriä yritysrakennusoikeutta. Myynnin painopiste oli Jätkäsaaren-Hietalahden ja Kalasataman projektialueilla, jotka toivat noin 50 prosenttia tontinmyyntituloista. Vastaavasti 15 suurinta kauppaa toi noin 70 prosenttia tontinmyyntituloista.

Kaupungin ulkokunnissa omistamien maiden tulevaa käyttö- ja omistamistarvetta on kartoitettu ja päivitetty siltä osin, kun kaupungin oma käyttö on päättynyt tai päättymässä. Kaupungille tarpeettomiksi käyneiden kiinteistöjen myyntiä on jatkettu painopisteen ollessa asemakaavatonteilla ja rakennetuilla sekä perintönä tulleilla kiinteistöillä, joista saatavat tulot on osoitettu tiettyyn käyttöön. Ulkokunnissa kaupunki myi yhteensä 95 hehtaaria maata 5 miljoonalla eurolla. Kaupunki myi HSY:lle sen ulkokunnista vuokraamat alueet sekä Espoon kaupungille kaksi vesiruovikkoaluetta.

Myyneistä taseeseen kirjattava arvo oli 2,4 miljoonaa euroa, ja myyntivoittoihin kirjattiin 138,6 miljoonaa euroa.

**8 01 01 KIINTEISTÖJEN JA KIINTEISTÖJEN HALLINTAAN OIKEUTTAVIEN OSAKKEIDEN OSTOT JA LUNASTUKSET SEKÄ KAAVOITUSKORVAUKSET, KYLKN KÄYTETTÄVÄKSI**

| 1 000 euroa  | Talousarvio    | TA-muutokset  | Yhteensä       | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|--------------|----------------|---------------|----------------|------------|-----------|--------------|
| <b>Menot</b> | <b>-10 000</b> | <b>-1 450</b> | <b>-11 450</b> | -20 109    | -8 659    | -9 866       |

Kiinteistöjen ostoihin ja lunastuksiin sekä kaavoituskorvauksiin oli käytettävissä ylitysoikeuksineen yhteensä 19,9 miljoonaa euroa. Määrärahaa käytettiin 20,1 miljoonaa euroa. Ylitys katettiin määrärahasiirrolla talousarviokohdasta 8 01 03 Esi- rakentaminen, täyttötöyt, rakentamiskelpoiseksi saattaminen, kaupunkiympäristölautakunnan käytettäväksi.

Vuoden aikana ostettiin yhteensä 41 kaupalla kiinteistöjä yhteispinta-alaltaan 13 hehtaaria ja yhteiskauppahinnaltaan 20 miljoonaa euroa. Raakamaat ja kaavan toteuttamiseen liittyvät kaupat olivat kauppahinnaltaan molemmat noin 10 miljoonaa euroa. Kolme suurinta kauppaa, (Pauligin maankäytösopimuksen kiinteistöjärjestelyt, Siltasaarenportin vuokraoikeus ja rakennukset sekä Pohjoisen Postipuiston Y-tontinhankinta Postilta) olivat yhteiskauppahinnaltaan vajaat 12 miljoonaa euroa.

**8 01 02 PROJEKTIALUEIDEN ESIRAKENTAMINEN, KHN:N KÄYTETTÄVÄKSI**

| 1 000 euroa                         | Talousarvio    | TA-muutokset  | Yhteensä       | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------------------------------|----------------|---------------|----------------|------------|-----------|--------------|
| Kamppi-Töölönlahden esirakentaminen | 0              | -120          | -120           | -153       | -33       | -42          |
| Länsisataman esirakentaminen        | -8 074         | -6 500        | -14 574        | -16 235    | -1 661    | -1 701       |
| Kalasataman esirakentaminen         | -31 800        | 13 340        | -18 460        | -26 404    | -7 944    | -9 887       |
| Kruunuvuorenrannan esirakentaminen  | -3 100         | 900           | -2 200         | -10 930    | -8 730    | -8 749       |
| Kuninkaankolmion esirakentaminen    | -660           | 750           | 90             | -228       | -318      | -320         |
| Pasilan esirakentaminen             | -3 500         | 3 100         | -400           | -1 257     | -857      | -906         |
| Uudet projektialueet ja muun täyd.  | -490           | 500           | 10             | -351       | -361      | -860         |
| <b>Menot yhteensä</b>               | <b>-47 624</b> | <b>11 970</b> | <b>-35 654</b> | -55 558    | -19 904   | -22 465      |

Projektialueiden esirakentamiseen oli käytettävissä ylitysoikeuksineen yhteensä 70,1 miljoonaa euroa. Määrärahaa käytettiin 55,6 miljoonaa euroa. Määrärahoja siirrettiin käyttötarkoituksen muutoksena TA-kohtaan Projektialueiden puistot ja liikunta-alueet 3,4 miljoonaa euroa ja TA-kohtaan Projektialueiden kadut 8,6 miljoonaa euroa. Määrärahaa käytettiin projektialueiden asunto- ja muun rakentamisen edellyttämien rakentamiskelpoisuuteen liittyvien toimenpiteiden toteuttamiseen.

Kalasataman esirakentamisrahasta siirrettiin käyttötarkoituksen muutoksena Länsisataman puisto- ja liikunta-alueisiin 2,5 miljoonaa euroa, Kamppi-Töölönlahti-alueen puistoihin ja liikunta-alueisiin 0,87 miljoonaa euroa ja Projektialueiden katuihin yhteensä 8,6 miljoonaa euroa. Merkittävimmät määrärahan alittamiset johtuivat hankkeiden viivästymisestä tai siirtymisestä myöhemmin toteutettaviksi. Kalasatamassa Verkkosaaren erittäin vaativan esirakentamisen suunnittelu kesti ohjelmoitua pidempään ja se myöhensi myös urakan kilpailutusta ja urakan käynnistämistä. Myös Kalasataman tiilisen kaasukellon vaipan puhdistus eteni suunniteltua hitaammin. Pasilan osalta merkittävin poikkeama johtui Ilmalan torin esirakentamistarpeen siirtymisestä vuodelle 2020 ja Ratapihakortteleiden esirakentamisen käynnistymisestä suunniteltua myöhemmin.

Merkittävin määrärahan ylitys oli Länsisatamassa, jossa Atlantinsillan esirakentamisalue laajentui ja Jätkäsaaren liikuntapuiston esirakentamisessa ilmeni lisä- ja muutostöitä. Lisäksi liikuntapuiston 2.vaiheen esirakentamisurakka käynnistettiin jo vuonna 2019 käyttäjien ja asukkaiden tarpeiden mukaisesti.

**8 01 03 ESIRAKENTAMINEN, TÄYTTÖTYÖT, RAKENTAMISKELPOISEKSI SAATTAMINEN, KYLKN KÄYTETTÄVÄKSI**

| 1 000 euroa   | Talousarvio    | TA-muutokset | Yhteensä       | Toteutunut     | Poikkeama    | Ylitysoikeus  |
|---|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|---------------|
| Muu esirakentaminen, alueiden käyttöönotto ja tonttien rakentamiseksi saattaminen | -34 500        | 4 050        | -30 450        | -26 674        | 3 776        | -4 362        |
| Täydennysrakentamiskorvaukset ja korvausinvestoinnit                              | -3 500         | 0            | -3 500         | -3 409         | 91           | 0             |
| <b>Menot yhteensä</b>   | <b>-38 000</b> | <b>4 050</b> | <b>-33 950</b> | <b>-30 083</b> | <b>3 867</b> | <b>-4 362</b> |

**Muu esirakentaminen, alueiden käyttöönotto ja tonttien rakentamiskelpoiseksi saattaminen, 8 01 03 01**

Muuhun esirakentamiseen, alueiden käyttöönottoon ja tonttien rakentamiskelpoiseksi saattamiseen oli käytettävissä ylitysoikeuksineen yhteensä 38,9 miljoonaa euroa. Määrärahaa siirrettiin 2,6 miljoonaa euroa TA-kohtaan 8 04 01 Puistot ja liikunta-alueet, kaupunkiympäristölautakunnan käytettäväksi ja 1,45 miljoonaa euroa TA-kohtaan 8 01 01 Kiinteistöjen ja kiinteistöjen hallintaan oikeuttavien osakkeiden ostot ja lunastukset sekä kaavoituskorvaukset, kaupunkiympäristölautakunnan käytettäväksi. Määrärahan siirron jälkeen käyttämättä jäi 8,2 miljoonaa euroa.

Merkittävimmät pilaantuneen maan kunnostuskohteet ovat Hakaniemen hallin korjaustyön yhteydessä toteutettavat puhdistukset sekä Raide-Jokerin pilaantuneisuusselvitykset. Lisäksi toteutettiin useita pienempiä rakentamiskelpoiseksi saattamiskohteita eri puolilla kaupunkia. Merkittävimmät maaperänvahvistamis- ja johtosiirtokohteet ovat Fallkullan kiila, Hakaniemen hallin pohjanvahvistustyöt, Vuosaaren lukion tontin esirakentaminen ja maakaasujohdon siirrot Oulunkylässä. Merkittävimmät rakennusten purkukohteet ovat Pirkkolan jäähalli ja Vesalan ala-aste. Lisäksi purkuohjelmassa on useita muita pienempiä purkuja eri puolilla Helsinkiä. Merkittävin muu kunnostuskohde on Vuosaaren kaatopaikan kunnostaminen.

Viivästyneitä hankkeita on muun muassa Gasumin kaasujohdon siirtohanke, johtuen siihen liittyviin hankkeisiin kohdistuneista valituksista ja viivästyksistä. Lisäksi Tukutorin uuden pakastamon pilaantuneen maan kunnostus ja osa muista edellytysinvestoinneista eivät käynnistyneet ennen uuden pakastamon hankepäätöstä, joten edellytysinvestointien toteutusurakan etenemistä on viivästytetty.

**Täydennysrakennuskorvaukset ja korvausinvestoinnit, 8 01 03 02**

Täydennysrakennuskorvauksiin ja korvausinvestointeihin oli talousarviossa osoitettu 3,5 miljoonaa euroa. Vuoden aikana toteutui neljä hanketta, arvoltaan yhteensä 3,4 miljoonaa euroa. Hankkeet sijaitsivat Myllypurossa, Koskelan sairaala-alueella sekä Lassilassa. Kolme hankkeista olivat Hekan ja yksi Niemikoti -säätien. Maksetut korvaukset olivat keskimäärin 39 prosenttia kaavamutosten tuomista arvonnousuista ja keskimäärin 207 euroa/uusi k-m<sup>2</sup>.

**8 02 RAKENNUKSET**

| 1 000 euroa | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Menot       | -260 134    | 0            | -260 134 | -266 118   | -5 984    | -44 854      |
| Netto       | -260 134    | 0            | -260 134 | -266 118   | -5 984    | -44 854      |

Vuonna 2019 talonrakennushankkeille oli käytettävissä ylitysoikeuksineen yhteensä 305 miljoonaa euroa. Määrärahaa jäi käyttämättä 39 miljoonaa euroa.

Investointiohjelman lisäksi kaupunki toteuttaa uudishankkeitaan myös vuokra- ja osakekohteina sekä kiinteistöyhtiömuotoisina. Merkittävimpiä rakenteilla olevia kiinteistöyhtiömuotoisina toteutettavia uudishankkeita ovat Metropolia ammattikorkeakoulun käyttöön tarkoitettu Myllypuron kampusrakennus ja kaupunkiympäristön toimialan yhteinen tilahanke. Muita kiinteistöyhtiömuotoisia tilahankkeita ovat Tukutorin pakastamon, Urheahallin ja Tanssin talon uudisinvestoinnit.

Lisäksi Laakson ja Malmin sairaalahankkeiden sekä Stadin ammattiopiston Roihupellon ja Myllypuron kampuksen tulevat tilat suunnitellaan toteutettavaksi käyttäen vaihtoehtoista toteutus- ja rahoitusmuotoa. Laakson yhteis-sairaalahankeelle on kuitenkin varattu hankesuunnitteluun tarvittava rahoitus investointiohjelmasta. Myös Suutari-Siltämäki-alueen koulu- ja päiväkotihankkeet suunnitellaan toteutettavaksi käyttäen vaihtoehtoista toteutus- ja rahoitusmuotoa.

**8 02 01 UUDIS- JA LISÄRAKENNUSHANKKEET, KYLKN KÄYTETTÄVÄKSI**

| 1 000 euroa  | Talousarvio     | TA-muutokset  | Yhteensä        | Toteutunut      | Poikkeama    | Ylitysoikeus   |
|--|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|--------------|----------------|
| Uudisrakennushankkeiden tarveselvitykset                         | -3 772          | -800          | -4 572          | -3 846          | 726          | -133           |
| Kasvatus- ja koulutustoimialan uudis- ja lisärakennushankkeet    | -104 109        | 4 200         | -99 909         | -94 556         | 5 353        | -21 186        |
| Kaupunkiympäristötoimialan uudis- ja lisärakennushankkeet        | 0               | 0             | 0               | -42             | -42          | -301           |
| Kulttuuri- ja vapaa-aikatoimialan uudis- ja lisärakennushankkeet | -19 323         | 6 100         | -13 223         | -14 064         | -841         | -5 758         |
| Sosiaali- ja terveystoimialan uudis- ja lisärakennushankkeet     | -89             | -200          | -289            | -196            | 93           | -161           |
| Muut uudisrakennushankkeet                                       | -4 478          | 2 700         | -1 778          | -3 458          | -1 680       | -3 980         |
| <b>Menot yhteensä</b>  | <b>-131 771</b> | <b>12 000</b> | <b>-119 771</b> | <b>-116 163</b> | <b>3 608</b> | <b>-31 519</b> |

Vuonna 2019 uudis- ja lisärakennushankkeisiin oli käytettävissä ylitysoikeuksineen yhteensä 163,2 miljoonaa euroa, josta käyttämättä jäi noin 35 miljoonaa euroa.

Myllypuron peruskoulun ja Pirkkolan liikuntapuiston aloitusedellytykset eivät toteutuneet suunnitellun aikataulun mukaisesti ja investointimäärärahaa jäi käyttämättä 12 miljoonaa euroa. Pirkkolan jäähallin korvaavan uudisrakennushankkeen rakentamisaikaa alkaa alkuvuonna 2020 noin puoli vuotta alkuperäisestä aikataulusta myöhässä. Myllypuron peruskoulun laajennus- ja korjaushankkeen toteutus on siirtynyt vuodelle eteenpäin, koska osa korjaustöistä on tarkoitus tehdä koulun kesäloman aikana, jotta osa koulun tiloista voidaan käyttää koko korjaus- ja laajennushankkeen ajan. Jo keväällä 2019 todettiin, että kaavoituksen, rakennusluvan ja toteutuksen aikataulutuksen yhteensovittaminen ei tule onnistumaan, minkä takia hankkeen aloitus siirrettiin alkamaan vasta kesällä 2020. Edellä mainitut hankkeet on vuoden 2020 talousarviossa ohjelmoitu uudelleen ja hankkeiden rahoitustarpeet on päivitetty vastaamaan uutta rakentamisaikataulua. Kaupunkiympäristölautakunnan 26.11.2019 (§ 606) esityksestä siirrettiin uudisrakennushankkeille varattua määrärahaa 12 miljoonaa euroa korjaushankkeisiin.

Eräiden käynnissä olevien hankkeiden, esim. Vuosaaren lukion korvaavan uudisrakennuksen, Kalasataman korttelitalon, lasten päiväkoti Suursuon ja Mäkelänrinteen lukion laajennuksen toteumat alittavat hankkeille vuodelle 2019 varatut määrärahat noin 10 miljoonalla eurolla. Lisäksi eräissä valmistuneissa hankkeissa, esim. Vesalan peruskoulun laajennuksessa, lasten päiväkoti Neulasessa, lasten päiväkoti Aadassa ja leikkiympäristö Idassa sekä rakentamispalveluliikelaitos Staran ja kulttuuri- ja vapaa-ajan toimialan liikuntapalveluiden Vuosaaren työtukikohdassa vastaanoton jälkeisiin velvoitteisiin jää 10 prosenttia hankkeen enimmäishinnasta, jota ei välttämättä tulla tarvitsemaan ja hankkeen lopullinen kustannus tulee alittamaan hankkeen enimmäishinnan.

Vuonna 2019 valmistuneita uudisrakennushankkeita ovat Jätkäsaaren peruskoulu, Vesalan peruskoulun laajennus yhtenäiseksi peruskouluksi, lasten päiväkoti Lapinmäki ja lasten päiväkoti Aada ja leikkiympäristö Ida sekä rakentamispalveluliikelaitos Staran ja kulttuuri- ja vapaa-ajan toimialan liikuntapalveluiden Vuosaaren työtukikohta.

Merkittävimmät rakentamisaikataulussa olevat uudisrakennushankkeet olivat Jakomäen sydän -alueen uusi yhtenäinen peruskoulu sekä nuoris- ja päiväkotitilat, Mäkelänrinteen lukion laajennus, Vuosaaren lukion korvaava uudisrakennus ja Kalasataman korttelitalo (peruskoulun 2. vaihe).

Vuonna 2019 jatkuivat useiden uudisrakennushankkeiden suunnittelu muun muassa Pirkkolan jäähallin, Helsingin kielilukion, Puotilan ala-asteen koulun, lasten päiväkoti Vaapukan korvaavat uudisrakennushankkeet sekä uusien alueiden palvelurakennusten suunnittelu muun muassa lasten päiväkoti Hopealaakso ja Verkkosaari sekä Kuninkaan-tammen peruskoulu ja päiväkoti.

### 8 02 02 KORJAUSHANKKEET, KYLKN KÄYTETTÄVÄKSI

| 1 000 euroa   | Talousarvio     | TA-muutokset   | Yhteensä        | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|---|-----------------|----------------|-----------------|------------|-----------|--------------|
| Korjausrakennushankkeiden tarveselvitykset            | -1 900          | 100            | -1 800          | -1 897     | -97       | -269         |
| Kasvatus- ja koulutustoimialan korjaushankkeet        | -69 448         | -28 800        | -98 248         | -103 209   | -4 961    | -5 325       |
| Kaupunkiympäristötoimialan korjaushankkeet            | -11 158         | 4 200          | -6 958          | -7 187     | -229      | -791         |
| Kulttuuri- ja vapaa-aikatoimialan korjaushankkeet     | -799            | -2 500         | -3 299          | -3 697     | -398      | -830         |
| Sosiaali- ja terveystoimialan korjausrakennushankkeet | -3 527          | -14 000        | -17 527         | -17 984    | -457      | -516         |
| Muut korjausrakennushankkeet                          | -41 531         | 29 000         | -12 531         | -15 080    | -2 549    | -2 836       |
| <b>Menot yhteensä</b>                                 | <b>-128 363</b> | <b>-12 000</b> | <b>-140 363</b> | -149 053   | -8 690    | -10 567      |

Talousarviossa oli vuonna 2019 käytettävissä ylitysoikeuksineen 138,9 miljoonaa euroa. Vuonna 2019 korjausrakentamiseen käytettiin 149 miljoonaa euroa. Ylityksen kattamiseksi kaupunkiympäristölautakunnan 26.11.2019 (§ 606) esityksestä siirrettiin uudisrakennushankkeille varattua määrärahaa 12 miljoonaa euroa korjaushankkeisiin.

Vuonna 2019 valmistuneita korjausrakennushankkeita Alppilan lukion, Botby grundskolanin ja Resson lukion perusparannukset sekä Lapinlahden sairaalan säilyttävät toimenpiteet ja Marian sairaala-alueen rakennuksen 3 peruskorjaus Start-up toiminnalle.

Merkittävimpiä rakentamisvaiheissa olevia korjaushankkeita ovat Aleksis Kiven peruskoulun, Kruunuhaan yläasteen koulun ja Hakaniemen hallin perusparannukset.

Suunnitteluvaiheessa oli lukuisia hankkeita muun muassa Finlandiatalon, Töölön kisahallin, Etu-Töölön lukion, Kallion ala-asteen koulun, Lauttasaaren ala-asteen koulun, Pihlajiston ala-asteen koulun ja Tahvonlahden ala-asteen koulun perusparannukset.

Seuraavien hankkeiden aloitusedellytykset eivät toteutuneet suunnitellun aikataulun mukaisesti:

| TA-kohta | Nimi                            | Sisältö   | Määrärahat 2019 | Toteuma 2019 |
|----------|---------------------------------|---|-----------------|--------------|
| 8020202  | Kallion lukio                   | Perusparannus   | 3,7             | 0,5          |
| 8020202  | Pihkapuiston ala-aste           | Vesikaton korjaus                                       | 0,9             |              |
| 8020202  | Pohjois-Haagan ala-aste         | Perusparannus ja laajennus                              | 5,8             | 0,5          |
| 8020202  | Puistolanniemi ala-asteen koulu | Salaojituksen rakentaminen                              | 1,0             |              |
| 8020202  | Stadin am.op/Latokartanontie 16 | Tiloja Kasvatuksen ja koulutuksen toimialan toiminnalle | 2,8             | 1,0          |
| 8020203  | Keskuspelastusasema             | Vesi- ja viemärikorjaukset                              | 1,4             | 0,1          |
| 8020203  | Niemenmäki väestönsuoja         | Talotekninen peruskorjaus                               | 1,9             |              |
| 8020206  | Keskusvarasto Stara             | Peruskorjaus ja lisärakentaminen                        | 1,9             |              |
|          |                                 | YHTEENSÄ (miljoonaa euroa)                              | 19,4            | 2,1          |

Edellä mainituille hankkeille osoitetusta määrärahasta jäi käyttämättä 17 miljoonaa euroa. Käyttämättä jäävä määräraha on uudelleen kohdennettu korjaushankkeille.

Muihin korjausrakennushankkeisiin, talousarvion alakohtaan 8 02 02 06, sisältyi 31,5 miljoonaa euroa, joka oli osoitettu kaikkien toimialojen kohdentamattomille korjaustöille. Korjausrakentamismäärärahan kohdentamattomien korjaustöiden 31,5 miljoonaa euroa ja uudelleen ohjelmoitu määräraha 17 miljoonaa euroa sekä lautakunnan 26.11.2019 (§ 606) uudisrakentamisesta korjaushankkeisiin siirrettäväksi esittämä määräraha 12 miljoonaa euroa käytettiin rakennusosien ja laitteiden ennakoiviin korjauksiin, vaurioituneiden tilojen korjaamiseen, jotta tilat voitiin pitää käyttökunnossa ja välttyttiin lisävaurioilta sekä välttämättömiin toiminnallisiin muutostöihin palveluverkkoa kehitettäessä ja väistötilojen rakentamiseen.

### 8 02 03 KAUPUNGINTALOKORTTELEIDEN KEHITTÄMINEN, KHN KÄYTETTÄVÄKSI

| 1 000 euroa  | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|--------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| <b>Menot</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>     | <b>0</b> | -903       | -903      | -2 768       |
| Netto        | 0           | 0            | 0        | -903       | -903      | -2 768       |

Kaupunginvaltuusto myönsi käyttämättä jääneiden määrärahojen perusteella 2,8 miljoonaa euroa ylitysoikeutta vuodelle 2019, mikä on talousarviovuoden määräraha. Kaupungintalokorttelien kehittämisen määrärahaa jää käyttämättä 1,9 miljoonaa euroa, koska osa kaupungintalokortteleiden korjauksista siirtyvät vuodelle 2020. Merkittävin hanke oli Kaupungintalon aulan uudistaminen.

### 8 03 KADUT JA LIIKENNEVÄYLÄT

| 1 000 euroa | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Menot       | -135 864    | -8 600       | -144 464 | -158 718   | -14 254   | -18 900      |

Katu- ja liikenneväylähankkeisiin oli käytettävissä ylitysoikeuksineen 154,8 miljoonaa euroa. Määrärahaa käytettiin 158,7 miljoonaa euroa. Määrärahan käyttö ylitti sitovan tavoitteen Projektialueiden katujen osalta, joka katettiin käytötarkoituksen muutoksella 8,6 miljoonaa euroa Projektialueiden esirakentamisen käyttämättä jäävistä määrärahoista. Määrärahan siirto huomioiden käytettävissä oleva määräraha oli 163,4 miljoonaa euroa.

### 8 03 01 UUDISRAKENTAMINEN JA PERUSPARANTAMINEN SEKÄ MUUT INVESTOINNIT, KYLKN KÄYTETTÄVÄKSI

| 1 000 euroa  | Talousarvio    | TA-muutokset | Yhteensä       | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|--------------|----------------|--------------|----------------|------------|-----------|--------------|
| <b>Menot</b> | <b>-64 800</b> | <b>0</b>     | <b>-64 800</b> | -75 894    | -11 094   | -15 134      |

Talousarviokohdalle Uudisrakentaminen, perusparantaminen ja liikennejärjestelyt sekä muut investoinnit, kaupunkiympäristölautakunnan käytettäväksi oli käytettävissä ylitysoikeuksineen 79,9 miljoonaa euroa. Määrärahoja käytettiin 75,9 miljoonaa euroa.

#### 8 03 01 01 UUDISRAKENTAMINEN

| 1 000 euroa             | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Eteläinen suurpiiri     | -700        | -365         | -1 065   | -1 063     | 2         | 0            |
| Läntinen suurpiiri      | -1 400      | -250         | -1 650   | -1 642     | 8         | 0            |
| Keskinen suurpiiri      | -3 000      | 1 355        | -1 645   | -1 833     | -188      | -190         |
| Pohjoinen suurpiiri     | -700        | 700          | 0        | -687       | -687      | -700         |
| Koillinen suurpiiri     | -4 000      | -3 790       | -7 790   | -7 784     | 6         | -11          |
| Kaakkoinen suurpiiri    | -1 100      | -1 160       | -2 260   | -2 253     | 7         | 0            |
| Itäinen suurpiiri       | -5 200      | -1 670       | -6 870   | -6 869     | 1         | 0            |
| Östersundomin suurpiiri | -400        | 360          | -40      | -35        | 5         | 0            |
| Melusteet               | -1 000      | 400          | -600     | -599       | 1         | 0            |
| Menot yhteensä          | -17 500     | -4 420       | -21 920  | -22 765    | -845      | -901         |

Uudisrakentamiseen oli talousarviossa käytettävissä ylitysoikeuksineen yhteensä 18,4 miljoonaa euroa. Määrärahaa käytettiin 22,8 miljoonaa euroa. Määrärahan ylitys katettiin katujen peruskorjauksen käyttämättä jääneillä määrärahoilla. Merkittävimpiä rakennuskohteita ovat Lauttasaarenmäki, Vanhaistentien alue, Kantelettarentien alue, Koskelan sairaalan alue, Tullivuoren eteläpuolinen alue, Maatullinpuiston eteläpuolinen alue, Reginankuja, Kontulan keskus, Kahvikortteli, Kallahden alue ja useita pienempiä kohteita eri puolilla kaupunkia. Merkittävimpiä suunnittelukohteita ovat Lohiapajanlahti, Orapihlaja-Paatsamatien alue, Patterimäen alue, Arabian tehdaskorttelin alue, Käskynhaltijantien alue, Pirjontie-Pirkkolantien alue, Vanhan Helsingintien alue, Kulosaaren ostoskeskuksen alue ja Työnjohtajankadun korttelit.

**8 03 01 02 PERUSPARANTAMINEN JA LIIKENNEJÄRJESTELYT**

| 1 000 euroa                    | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|--------------------------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Katujen peruskorjaukset        | -9 600      | 4 420        | -5 180   | -10 542    | -5 362    | -7 168       |
| Siltojen peruskorjaukset       | -9 000      | 0            | -9 000   | -10 622    | -1 622    | -1 979       |
| Päällysteiden uusiminen        | -4 400      | 0            | -4 400   | -4 225     | 175       | 0            |
| Joukkoliikenteen kehittäminen  | -2 000      | 1 400        | -600     | -2 526     | -1 926    | -1 970       |
| Liikennejärjestelyt            | -3 800      | -2 300       | -6 100   | -8 139     | -2 039    | -2 111       |
| Jalankulun ja pyöräilyn väylät | -14 800     | 900          | -13 900  | -13 900    | 0         | -8           |
| Menot yhteensä                 | -43 600     | 4 420        | -39 180  | -49 956    | -10 776   | -13 236      |

Perusparantamiseen ja liikennejärjestelyihin oli talousarviossa käytettävissä ylitysoikeuksineen yhteensä 56,8 miljoonaa euroa. Määrärahaa käytettiin 50 miljoonaa euroa.

Katujen peruskorjaukseen oli käytettävissä ylitysoikeuksineen yhteensä 16,8 miljoonaa euroa, josta käytettiin 10,5 miljoonaa euroa. Osa hankkeista oli vasta suunnitteluvaiheessa vuonna 2019. Suurimpia hankkeita oli Erottajan aukion ja Maistraatintorin peruskorjaus sekä ulkovalaistuksen peruskorjaus ja Helsinki LED-hanke, jossa valaisimia vaihdetaan uusiin LED-valaisimiin. Lisäksi oli useita pienempiä korjauskohteita eri puolilla kaupunkia.

Siltojen peruskorjaukseen oli käytettävissä ylitysoikeuksineen yhteensä 11,0 miljoonaa euroa. Määrärahaa käytettiin 10,6 miljoonaa euroa. Merkittävimpiä peruskorjauskohteita Lauttasaarensillan lisäksi olivat Vuosaarensilta, Koskelantien silta, Latokartanon tien silta Kehä I:n yli ja Väylänsuunsilta.

Päällysteiden uusimiseen oli osoitettu 4,4 miljoonaa euroa, josta käytettiin 4,2 miljoonaa euroa.

Joukkoliikenteen kehittämiseen oli käytettävissä ylitysoikeuksineen yhteensä 4,0 miljoonaa euroa. Määrärahaa käytettiin 2,5 miljoonaa euroa. Osa hankkeista oli vasta suunnitteluvaiheessa ja muun muassa Runkolinjan 570 käynnistyminen siirtyy vuoteen 2021 ja siihen liittyvät katujärjestelyt toteutetaan vuonna 2020, kun kaduilla olevat kaasuputket on siirretty. Merkittävimpiä kohteita ovat Länsimetron asemien ympäristöjen viimeistely Lauttasaaressa, Reijolankadun viimeistely, Kuusitien raitiovaunupysäkin järjestelyt Mannerheimintielle ja Kivikon eritasoliittymän pysäkin portaat Kehä I:llä. Suunnittelukohteina ovat muun muassa Rosina Heikelin puisto ja muita pienempiä kohteita.

Liikennejärjestelyihin oli käytettävissä ylitysoikeuksineen yhteensä 5,9 miljoonaa euroa. Määrärahaa käytettiin 8,1 miljoonaa euroa. Määrärahan ylitys katettiin määrärahasiirrolla. Merkittävimpiä kohteita ovat Näyttelijäntie-Ida Ahlbergintie-Adolf Lindforsintien liittymän uudelleenjärjestelyt, Oulunkylän liikenneturvallisuussuunnitelman toteutus, Myllypurontie-Alakiventien kiertoliittymän toteutus ja Raide-Jokeriin liittyvien liikennejärjestelyhankkeiden suunnittelu sekä toteutus koko reitin varrella. Lisäksi on toteutettu pienempiä liikenneturvallisuutta parantavia kohteita eri puolilla kaupunkia.

Jalankulun ja pyöräilyn väyliin oli käytettävissä 14,8 miljoonaa euroa, josta käytettiin 13,9 miljoonaa euroa. Länsibaanaosuuden Kansalaistori-Kaisaniemi (pääradan alittavan tunnelin) toteutuksen käynnistämiseen oli varauduttu jo tänä vuonna, mutta hanke päätöksen viivästymisen vuoksi hanke on vielä suunnitteluvaiheessa. Merkittävimpiä kohteita ovat Mechelininkadun, Paciuksenkatu-Tukholmankadun viimeistely, Hämeentie, Vuosaaren jalankulun ja pyöräilyn silta sekä Raide-Jokeriin liittyvien pyöräilyhankkeiden suunnittelu ja toteutuksen käynnistys koko reitin osuudella.

**8 03 01 03 MUUT INVESTOINNIT**

| 1 000 euroa                            | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|--|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Täytemaan vastaanottoaikat             | -400        | 0            | -400     | -305       | 95        | 0            |
| Lumen vastaanottoaikat ja hiekkasiilot | -300        | 0            | -300     | -579       | -279      | 0            |
| Yleiset käymälät                       | -1 200      | 0            | -1 200   | -528       | 672       | 0            |
| Ranta-alueiden kunnostus               | -1 800      | 0            | -1 800   | -1 762     | 38        | 0            |
| Liityntäpysäköintipaikat               | 0           | 0            | 0        | 0          | 0         | 0            |
| Menot yhteensä                         | -3 700      | 0            | -3 700   | -3 174     | 526       | -997         |



Muihin investointeihin oli käytettävissä ylitysoikeuksineen yhteensä 4,7 miljoonaa euroa. Määrärahaa käytettiin 3,2 miljoonaa euroa. Täytemaan vastaanottoaikoihin oli osoitettu 0,4 miljoonaa euroa, josta käytettiin 0,3 miljoonaa euroa. Lumen vastaanottoaikoihin ja hiekkasiiloihin oli käytettävissä ylitysoikeuksineen yhteensä 0,7 miljoonaa euroa. Määrärahaa käytettiin 0,6 miljoonaa euroa. Yleisiin käymälöihin oli käytettävissä ylitysoikeuksineen yhteensä 1,4 miljoonaa euroa. Määräraha käytettiin 0,5 miljoonaa euroa. Yksiköitä valmistui 4 kpl, rakenteilla oli 4 yksikköä ja 2 yksikön toteutus siirtyi vuoden 2020 puolelle. Ranta-alueiden kunnostuksiin oli käytettävissä yhteensä 2,2 miljoonaa euroa. Määrärahaa käytettiin 1,8 miljoonaa euroa. Määrärahalla toteutettiin muun muassa Vanhanväylänpuiston tulvasuojausta ja Vallisaaren meren alittavan vesihuoltolinjaston osuutta.

### 8 03 02 PROJEKTIALUEIDEN KADUT, KHN KÄYTETTÄVÄKSI

| 1 000 euroa                                       | Talousarvio    | TA-muutokset  | Yhteensä       | Toteutunut     | Poikkeama     | Ylitysoikeus  |
|---|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| Kamppi-Töölönlahti                                | -2 000         | -620          | -2 620         | -2 617         | 3             | 0             |
| Länsisatama                                       | -17 200        | 770           | -16 430        | -16 920        | -490          | -551          |
| Kalasadama  | -12 900        | -2 820        | -15 720        | -15 704        | 16            | 0             |
| Kruunuvuorenranta                                 | -2 790         | -110          | -2 900         | -2 910         | -10           | -12           |
| Pasila  | -28 274        | -6 620        | -34 894        | -34 897        | -3            | -6            |
| Kuninkaankolmio                                   | -3 700         | -1 250        | -4 950         | -5 913         | -963          | -972          |
| Kruunusillat                                      | -3 400         | 4 500         | 1 100          | -508           | -1 608        | -1 625        |
| Uudet projektialueet ja muu täydennysrakentaminen | 0              | -2 450        | -2 450         | -2 436         | 14            | 0             |
| <b>Menot yhteensä</b>                             | <b>-70 264</b> | <b>-8 600</b> | <b>-78 864</b> | <b>-81 904</b> | <b>-3 040</b> | <b>-3 166</b> |

Projektialueiden katuihin oli talousarviossa käytettävissä ylitysoikeuksineen yhteensä 73,4 miljoonaa euroa. Määrärahaa käytettiin 81,9 miljoonaa euroa, joka ylitti 8,7 miljoonaa euroa talousarviossa käytettävissä olleen määrärahan. Määrärahan ylitys katettiin Projektialueiden esirakentaminen kohdasta tehdyllä määrärahasiirrolla.

Kamppi-Töölönlahteen oli talousarviossa osoitettu 2,0 miljoonaa euroa ja määrärahaa käytettiin 2,6 miljoonaa euroa. Ylitykseen käytettiin muilta projektialueilta käyttämättä jäänyttä määrärahaa. Määrärahalla viimeisteltiin Oodin viereisiä katuja. Syksyllä käynnistyväksi suunniteltu tulvasuojeluhanke siirtyy ainakin vuodelle 2020. Tulvasuojeluhankkeessa Töölönlahden ja Eläintarhanlahden välissä oleva kevyenliikenteen silta puretaan ja tilalle rakennetaan uusi silta. Uuden sillan alle rakennetaan sulkuportit ja pumppaamo.

Länsisatamassa oli talousarviossa määrärahaa käytettävissä ylitysoikeuksineen yhteensä 17,7 miljoonaa euroa. Määrärahaa käytettiin 16,9 miljoonaa euroa. Länsisatamassa merkittävimmät kohteet olivat Telakkarannan alueen kadut, Saukonkanava, Atlantinkaari, Ahdinallas ja Atlantinsilta.

Kalasadamassa oli määrärahaa talousarviossa käytettävissä 12,9 miljoonaa euroa. Määrärahaa käytettiin 15,7 miljoonaa euroa, joka ylitti käytettävissä olevan määrärahan 2,8 miljoonaa euroa. Merkittävimmät kohteet ovat Kalasataman keskus, Koksikatu-Vilhovuorenkadun jatke, Työpajanpiha ja Tukutorikuja.

Kruunuvuorenrantaan määrärahaa oli talousarviossa käytettävissä 2,8 miljoonaa euroa. Määrärahaa käytettiin 2,9 miljoonaa euroa, joka ylittää käytettävissä olevan määrärahan 0,1 miljoonaa euroa. Merkittävimmät kohteet olivat Gunillan-kallion ja Hopealaakson katujen viimeistely. Suunnittelukohteina ovat Koirasaaret ja Kruunuvuori sekä Stansvikin alue.

Pasilassa määrärahaa oli talousarviossa käytettävissä 28,3 miljoonaa euroa. Määrärahaa käytettiin 34,9 miljoonaa euroa, joka ylitti käytettävissä olevan määrärahan 6,6 miljoonaa euroa. Lokakuussa avattu kauppakeskus Tripla edellytti merkittävien liikenneyhteyksien kuten Veturitien ja tunnelin valmistumista ennen kauppakeskuksen avaamista. Hankkeiden kiirehtiminen aiheutti lisäkustannuksia suunniteltua enemmän. Merkittävimmät kohteet Pasilassa ovat Pasilan keskus, Pasilan aseman joukkoliikenneterminaali, Veturitien eteläosa, Teollisuuskadun tunneli, Ratapihan korttelit ja Postipuiston katujen rakentamisen käynnistäminen. Määrärahan ylitys katettiin muilta projektialueilta säästyvillä määrärahasiirroilla.

Kuninkaankolmioon oli käytettävissä talousarviossa ylitysoikeuksineen 4,7 miljoonaa euroa. Määrärahaa käytettiin 5,9 miljoonaa euroa, joka ylittää käytettävissä olevan määrärahan 1,1 miljoonalla eurolla. Kuninkaantammen alueella toteutettiin asuntotuotannon edellyttämiä katuja. Syksyllä käynnistyi asuntotuotannon edellyttämä uusi katu-urakka, johon ei talousarviomäärärahassa oltu varauduttu.

Kruunusiltoihin oli talousarviossa käytettävissä ylitysoikeuksineen yhteensä 5,0 miljoonaa euroa. Määrärahaa käytettiin 0,5 miljoonaa euroa. Käyttämättä jäänyttä määrärahaa siirrettiin 4,5 miljoonaa euroa muiden projektialueiden tarpeisiin. Kruunusiltojen toteutustavaksi on valittu allianssimalli, johon kuuluu myös katujen suunnittelu ja siksi määrärahaa jäi käyttämättä. Allianssiurakoitsija kilpailutettiin ja urakka käynnistyi suunnittelulla.

Uusiin projektialueisiin ja muuhun täydennysrakentamiseen ei talousarviossa oltu osoitettu määrärahaa, mutta käynnissä olevista sopimuksista kertyi kuluja 2,4 miljoonaa euroa. Määrärahan ylitys katettiin muilta projektialueilta säästyvillä määrärahasiirroilla. Merkittävimmät kohteet ovat Tankovainion katujen toteutus ja Koivusaaren katujen suunnittelu.

### 8 03 03 YHTEISHANKKEET LIIKENNEVIRASTON KANSSA, KHN KÄYTETTÄVÄKSI

| 1 000 euroa  | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä    | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|--------------|-------------|--------------|-------------|------------|-----------|--------------|
| <b>Menot</b> | <b>-800</b> | <b>0</b>     | <b>-800</b> | -919       | -119      | -600         |

Yhteishankkeisiin väyläviraston kanssa oli käytettävissä ylitysoikeuksineen yhteensä 1,4 miljoonaa euroa. Määrärahaa käytettiin 0,9 miljoonaa euroa. Yhteishankkeissa on suunnitteluhankkeina käynnissä Länsiväylä/Koivusaaren eritasoliittymän suunnittelu. Lahdenväylällä Malmin eritasoliittymän suunnittelun käynnistämistä valmistellaan. Lisäksi Ely-keskus on käynnistänyt Hämeenlinnanväylän tiesuunnitelman laadinnan välillä Kannelmäki-Kehä III, jonka suunnittelukustannuksiin Helsinki osallistuu. Meluntorjunnan osalta Lahdenväylällä Viikin meluesteen suunnittelu siirtyy ainakin tältä vuodelta, koska Elyllä ei ole määrärahaa osallistua kohteen suunnittelukustannuksiin. Tuusulanväylä/Yhdyskunnantien vaihtopysäkkiurakan vihertöitä viimeistellään.

### 8 04 PUISTOT JA LIIKUNTA-ALUEET

| 1 000 euroa | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Menot       | -27 114     | -5 970       | -33 084  | -34 911    | -1 827    | -1 935       |

Puisto- ja liikunta-aluehankkeisiin oli määrärahaa ylitysoikeuksineen käytettävissä yhteensä 29,1 miljoonaa euroa. Määrärahaa käytettiin yhteensä 34,9 miljoonaa euroa, joka ylitti käytettävissä olleen määrärahan 5,8 miljoonalla eurolla. Määrärahaylitykset katettiin siirroilla talousarviokohdista 8 01 02 Projektialueiden esirakentaminen, täyttötöyt, kaupunginhallituksen käytettäväksi ja kohdasta 8 01 03 01 Muu esirakentaminen, alueiden käyttöönotto ja tonttien rakentamiseksi saattaminen.

### 8 04 01 PUISTOT JA LIIKUNTA-ALUEET, KYLKN KÄYTETTÄVÄKSI

| 1 000 euroa                                | Talousarvio    | TA-muutokset  | Yhteensä       | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|--|----------------|---------------|----------------|------------|-----------|--------------|
| Uudet puistot ja puistojen peruskorjaukset | -12 300        | 275           | -12 025        | -12 025    | 0         | 0            |
| Liikuntapaikat ja ulkoilualueet            | -6 700         | -2 875        | -9 575         | -11 428    | -1 853    | -1 855       |
| <b>Menot yhteensä</b>                      | <b>-19 000</b> | <b>-2 600</b> | <b>-21 600</b> | -23 453    | -1 853    | -1 855       |

Puistoihin ja liikunta-alueisiin oli määrärahaa käytettävissä ylitysoikeuksineen yhteensä 20,9 miljoonaa euroa. Määrärahaa käytettiin 23,5 miljoonaa euroa, joka ylitti käytettävissä olevan määrärahan 2,6 miljoonalla eurolla. Ylitys katettiin määrärahasiirroilla talousarviokohdalta Projektialueiden esirakentaminen, täyttötöyt, kaupunginhallituksen käytettäväksi.

#### Uudet puistot ja puistojen peruskorjaus, 8 04 01 01

Uusiin puistoihin ja puistojen peruskorjaukseen oli talousarviossa osoitettu 12,3 miljoonaa euroa. Määrärahaa käytettiin 12 miljoonaa euroa. Osa puistoista on vielä suunnitteluvaiheessa, joka on pitkittynyt johtuen muun muassa puistosuunnitelmasta tehdystä valituksesta, joten niiden toteutus siirtyy vuoden 2020 puolelle. Toiminnallisiin puistoihin käytettiin niihin varattu 2,5 miljoonaa euroa kokonaisuudessaan. Toiminnallisia puistoja ovat muun muassa Leikki-puistot Munkki, Ida, Lampi, Herttoniemi, Mellunmäki. Merkittävimmät puistojen uudisrakentamiskohteet ovat Maarianmaanpuisto, Lokkisaaren puisto ja Vuosaaren liikuntapuisto. Merkittävimmät peruskorjauskohdeet ovat Laivastopuiston kenttä, leikkipuisto Ida, Munkinpuisto, Brahenpuisto, Kellotorninrinne, Krämerinlehto ja Tankovainion puisto.

**Liikuntapaikat ja ulkoilalueet, 8 04 01 01**

Liikuntapaikkoihin ja ulkoilalueisiin oli käytettävissä määrärahaa ylitysoikeuksineen yhteensä 8,6 miljoonaa euroa. Liikuntapaikkoihin ja liikunta-alueisiin käytettiin 11,4 miljoonaa euroa, joka ylittää käytössä olleen määrärahan 2,9 miljoonalla eurolla. Ylitys katettiin siirtämällä 8 04 01 01 Uudet puistot ja puistojen peruskorjausmäärärahasta käyttämättä jäänyt osuus 0,3 miljoonaa euroa ja 8 01 03 01 Muu esirakentaminen määrärahasta käyttämättä jääneestä osuudesta 2,6 miljoonaa euroa.

Liikuntapaikkojen ja ulkoilalueiden määrärahan käyttö kohdistuu pääosin rakennettujen liikuntapaikkojen ja ulkoilalueiden välttämättömiin käyttökelpoisuuden edellyttämiin peruskorjauksiin. Uusia liikuntapaikkoja ja ulkoilalueinvestointeja toteutetaan asuntotuotannon edellytysten mukaisesti, kohteina muun muassa Kivikon liikuntapuiston suunnittelu sekä Vuosaaren liikuntapuiston sekä Paloheinän lumetusjärjestelmän ensimmäisen vaiheen, Laajasalon tekojääradan ja Lauttasaaren tekojään toteutukset. Lisäksi on kunnostettu ulkoilusaarien ja venesatamien laitureita ja rakenteita. Liikuntapaikkojen ja ulkoilalueiden hankkeet on priorisoitu yhteistyössä kulttuurin ja vapaa-ajan toimialan liikuntapalveluiden kanssa. Koulujen pihoihin osoitetuista kymmenestä liikuntapaikasta toteutui kuusi ja loput neljä liikuntapaikkaa toteutetaan vuoden 2020 aikana. Koulujen pihoihin toteutettavista liikuntapaikoista vastaa kasvatuksen ja koulutuksen toimiala yhdessä kaupunkiympäristön toimialan kanssa. Koulujen pihoille tulevat liikuntapaikat jäävät kasvatuksen ja koulutuksen toimialan ylläpitoon.

**8 04 02 PROJEKTIALUEIDEN PUISTOT JA LIIKUNTA-ALUEET, KHN KÄYTETTÄVÄKSI**

| 1 000 euroa                                   | Talousarvio   | TA-muutokset  | Yhteensä       | Toteutunut     | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|---|---------------|---------------|----------------|----------------|-----------|--------------|
| Kamppi-Töölönlahden alueen puisto             | -1 400        | -1 100        | -2 500         | -2 497         | 3         | 0            |
| Länsisataman puistot ja liikunta-alueet       | -4 000        | -2 500        | -6 500         | -6 441         | 59        | 0            |
| Kalasadaman puistot                           | -1 226        | 0             | -1 226         | -1 293         | -67       | -80          |
| Kruunuvuorenrannan puistot ja liikunta-alueet | -474          | 0             | -474           | -471           | 3         | 0            |
| Pasilan puistot                               | -168          | 110           | -58            | -51            | 7         | 0            |
| Kuninkaankolmion puistot                      | -846          | 120           | -726           | -706           | 20        | 0            |
| <b>Menot yhteensä</b>                         | <b>-8 114</b> | <b>-3 370</b> | <b>-11 484</b> | <b>-11 459</b> | <b>25</b> | <b>-80</b>   |

Projektialueiden puistoihin ja liikunta-alueisiin oli määrärahaa käytettävissä ylitysoikeuksineen yhteensä 8,2 miljoonaa euroa. Määrärahaa käytettiin 11,5 miljoonaa euroa, joka ylittää käytössä olevan määrärahan 3,3 miljoonaa euroa. Ylitys katettiin määrärahasiirrolla 8 01 02 Projektialueiden esirakentamisen käyttämättä jääneistä määrärahoista.

Kamppi-Töölönlahden puistoihin oli osoitettu 1,4 miljoonaa euroa ja määrärahaa käytettiin 2,5 miljoonaa euroa, joka ylittää käytössä olevan määrärahan 1,1 miljoonaa euroa. Länsisataman puistoihin ja liikunta-alueisiin on osoitettu 4,0 miljoonaa euroa ja määrärahaa käytettiin 6,5 miljoonaa euroa, joka ylittää käytössä olevan määrärahan 2,5 miljoonaa euroa. Kalasadaman puistoihin osoitettu 1,3 miljoonan euron määrärahaa käytettiin kokonaan. Kruunuvuorenrannan puistoihin ja liikunta-alueisiin on osoitettu 0,5 miljoonaa euroa ja se käytettiin kokonaan. Pasilan puistoihin oli käytettävissä 0,168 miljoonaa euroa ja siitä käytettiin 0,05 miljoonaa euroa. Kuninkaankolmion puistoihin oli varattu 0,8 miljoonaa euroa ja siitä käytettiin 0,7 miljoonaa euroa.

**8 05 IRTAIMEN OMAISUUDEN PERUSHANKINTA**

| 1 000 euroa | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Tulot       | 1 425       | 0            | 1 425    | 360        | -1 065    | 0            |
| Menot       | -71 683     | 0            | -71 683  | -58 847    | 12 836    | -38 424      |
| Netto       | -70 258     | 0            | -70 258  | -58 487    | 11 771    | -38 424      |

### 8 05 01 KESKUSHALLINTO

| 1 000 euroa                        | Talousarvio    | TA-muutokset | Yhteensä       | Toteutunut    | Poikkeama    | Ylitysoikeus  |
|------------------------------------|----------------|--------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| Kaupunginkanslia                   | -2 571         | 0            | -2 571         | -1 757        | 814          | -311          |
| Keskitetyt tietotekniikkahankinnat | -13 219        | 0            | -13 219        | -6 399        | 6 820        | -6 400        |
| <b>Menot yhteensä</b>              | <b>-15 790</b> | <b>0</b>     | <b>-15 790</b> | <b>-8 156</b> | <b>7 634</b> | <b>-6 711</b> |

#### Kaupunginkanslia

Määrärahaa käytettiin 1,8 miljoonaa euroa. Määrärahaa oli käytettävissä edellisenä vuonna käyttämättä jääneiden määrärahojen perusteella myönnettyjen ylitysoikeuksien kanssa 2,9 miljoonaa euroa. Kaupungintalon aulahanke oli suurin investointi vuonna 2019, kustannukset olivat 0,6 miljoonaa euroa. Kaupungintalon työympäristön kehittämisen toimenpiteitä sekä kuluvalvonnan uudistaminen siirretään vuodelle 2020.

#### Keskitetyt tietotekniikkahankinnat

Määrärahaa käytettiin 6,4 miljoonaa euroa käytettävissä olleista 19,6 miljoonan euron määrärahoista. Käyttämättä jäi 13,2 miljoonaa euroa. Myönnettyä 6,4 miljoonan euron ylitysoikeutta ei käytetty. Menosäästö syntyi sekä viivästyneistä että siirtyneistä hankkeista esimerkiksi HR-hankkeesta, taloushallinnon järjestelmähankkeista sekä kaupunkiyhteisen tietoteknisen infrastruktuurin (digitaalinen perusta) investoinneista. Viivästyminen ja siirtymiset aiheutuivat sekä uusista resurssitarpeista että tarpeesta suunnitella ja valmistella huolellisesti digitalisaatio-ohjelman suuret kaupunkiyhteiset kärkihankkeet.

### 8 05 02 KASVATUKSEN JA KOULUTUKSEN TOIMIALA

| 1 000 euroa             | Talousarvio    | TA-muutokset | Yhteensä       | Toteutunut     | Poikkeama  | Ylitysoikeus   |
|-------------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| Tietotekniikkahankinnat | -19 075        | 0            | -19 075        | -14 696        | 4 379      | -19 610        |
| Muut hankinnat          | -8 000         | 0            | -8 000         | -11 634        | -3 634     | -1 880         |
| <b>Menot yhteensä</b>   | <b>-27 075</b> | <b>0</b>     | <b>-27 075</b> | <b>-26 330</b> | <b>745</b> | <b>-21 490</b> |

Toimialan irtaimen perusomaisuuden määrärahat olivat 48,6 miljoonaa euroa. Määrärahat sisältävät edellisenä vuonna käyttämättömien määrärahojen perusteella ylitysoikeutena myönnettyjä määrärahoja 21,5 miljoonaa euroa. Määrärahoja käytettiin 26,3 miljoonaa euroa. Määrärahoja jäi käyttämättä 22,2 miljoonaa euroa.

Merkittävimmät toteutuneet ICT-investoinnit olivat opetuksen verkkopalveluratkaisut ja hallinnon IT-laitteet 11,2 miljoonaa euroa ja Stadin ammattiopiston it-laitteet 2,3 miljoonaa euroa sekä muut IT-hankinnat 1,1 miljoonaa euroa.

Käyttämättä jääneet määrärahat johtuivat ICT-investointien viivästyksistä sekä tietojärjestelmäkokonaisuuden kehittämistyön jatkumisesta vuodelle 2020. Toimialan laitetilauksien suuruudesta johtuen toimittajat eivät pysty toimittamaan kaikkia tilattuja laitteita annetussa aikataulussa.

Syksyllä 2019 käynnistyi varhaiskasvatuksessa ja opetuksessa käytettävän hallintajärjestelmän kehittäminen (asiakastietojärjestelmä, ASTI). Järjestelmään sisältyy Lapsen opinpolku -palvelu varhaiskasvatukseen ja esiopetukseen sekä perusopetuksen 1.–2. luokalle hakeutumiseen. Muita laajoja kehitettäviä kohteita ovat digitaalinen oppimisympäristö sekä tekoälypohjainen oppimisanalytiikka. Tietojärjestelmäkokonaisuuden kehittäminen jatkuu vielä tulevana vuosina. Kaikkia hankkeille varattuja määrärahoja ei käytetty vuoden 2019 aikana ja näin määrärahan säästynyt osuutta esitetään siirrettäväksi ylitykseksi vuodelle 2020.

Turvalaitehankinnat, kuten päiväkotien kameravalvonta sekä rikosilmoituslaitteistojen päivittäminen, ovat viivästyneet. Hankintojen toteutumista on viivästyttänyt kohteiden valmistumisen viivästyminen. Määrärahoja on anottu siirrettäväksi vuodelle 2020.

Toimialan muiden investointien määrärahat käytettiin kokonaisuudessaan.

**8 05 03 KAUPUNKIYMPÄRISTÖN TOIMIALA**

| 1 000 euroa             | Talousarvio   | TA-muutokset | Yhteensä      | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------------------|---------------|--------------|---------------|------------|-----------|--------------|
| Pelastustoimi           |               |              |               |            |           |              |
| Tulot                   | 1 425         | 0            | 1 425         | 360        | -1 065    | 0            |
| Menot                   | -3 507        | 0            | -3 507        | -2 202     | 1 305     | -4 594       |
| Netto                   | -2 082        | 0            | -2 082        | -1 842     | 240       | -4 594       |
| Tietotekniikkahankinnat | -5 395        | 0            | -5 395        | -3 922     | 1 473     | -540         |
| Muut hankinnat          | -860          | 0            | -860          | -860       | 0         | 0            |
| <b>Menot yhteensä</b>   | <b>-9 762</b> | <b>0</b>     | <b>-9 762</b> | -6 984     | 2 778     | -5 134       |

Kaupunkiympäristön toimialan (ilman Pelastuslaitosta) irtaimen omaisuuden hankintoihin oli talousarviossa osoitettu 6,3 miljoonaa euroa, ja lisäksi oli käytettävissä ylitysoikeusmäärärahaa 0,5 miljoonaa euroa. Yhteensä määrärahaa oli käytettävissä 6,8 miljoonaa euroa. Käytettävissä olleesta määrärahasta 5,9 miljoonaa euroa oli osoitettu tietotekniikkahankintoihin sekä 0,9 miljoonaa euroa muihin hankintoihin.

Määrärahaa käytettiin tietotekniikkahankintoihin 3,9 miljoonaa euroa ja muihin hankintoihin 0,9 miljoonaa euroa. Yhteensä määrärahaa käytettiin 4,8 miljoonaa euroa.

Työasema- ja muita laitehankintoja tehtiin suunnitelman mukaisesti. Tietojärjestelmähankkeista valtaosa on edennyt suunnitelman mukaisesti. Keskeisimmät kehityskohteet ovat olleet Maanvuokrajärjestelmä, Yleisten alueiden tapahtumanhallintajärjestelmä (ALLU), Lupapiste, ja valtakunnallinen Infra-hankkeiden kustannuslaskentajärjestelmä ja -palvelu (IHKU).

Suunnitelman mukaisiin projekteihin on tullut muutoksia ja tiedossa olevat muutokset sopeutettiin irtaimen hankinnan budjetin sisällä. Muun kuin ICT-irtaimen hankkeiden listalle nousi uutena Pysäköinninvalvonnan auton kamerahankinnat.

Yleisten alueiden tapahtumanhallintajärjestelmän (ALLU) jatkokehittämisen rahoitustarve kasvoi huomattavasti tämän vuoden toteutuksen ja tarkentuneiden kehitystehtävien vuoksi.

Asian- ja dokumenttienhallinnan kokonaisuuden uudistaminen -hanke ei edennyt avainresurssin puuttumisen vuoksi. Oppimisen alustat -hankkeen käyttöönotto jäi kesken ja siksi suurin osa rahoituksesta jäi käyttämättä.

Osa määrärahoista jäi käyttämättä hankkeiden viivästymisien vuoksi. Tämä on aiheutunut pääasiassa toimittajien resurssipulasta, mutta myös omista resurssivajauksista. Tällaisia hankkeita ovat Karttapalvelun aineistoleikkurin jatkokehitys, Rakennuslupien sähköisen asioinnin integraatiot -hanke, Asuntovuokrauksen järjestelmäuudistus ja asuntopalvelujen asukasvalintajärjestelmän uudistaminen.

**8 05 04 KULTTUURIN JA VAPAA-AJAN TOIMIALA**

| 1 000 euroa             | Talousarvio   | TA-muutokset | Yhteensä      | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------------------|---------------|--------------|---------------|------------|-----------|--------------|
| Tietotekniikkahankinnat | -3 181        | 0            | -3 181        | -3 444     | -263      | -469         |
| Muut hankinnat          | -3 925        | 0            | -3 925        | -3 283     | 642       | -1 458       |
| <b>Menot yhteensä</b>   | <b>-7 106</b> | <b>0</b>     | <b>-7 106</b> | -6 727     | 379       | -1 927       |

Irtaimen perusomaisuuden määrärahoja käytettiin 6,7 miljoonaa euroa. Vuoden 2019 käyttämättä jääneille investointimäärärahoille on haettu 2,3 miljoonan euron ylitysoikeutta vuodelle 2020. Merkittävimmät siirtyneet hankinnat olivat kirjastoauto (0,5 miljoonaa euroa) ja kaupunginorkesterin arvosellon hankinta (0,3 miljoonaa euroa).

### 8 05 05 SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMEN TOIMIALA

| 1 000 euroa             | Talousarvio    | TA-muutokset | Yhteensä       | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------------------|----------------|--------------|----------------|------------|-----------|--------------|
| Tietotekniikkahankinnat | -6 600         | 0            | -6 600         | -5 509     | 1 091     | -357         |
| Muut hankinnat          | -5 350         | 0            | -5 350         | -5 142     | 208       | -2 805       |
| <b>Menot yhteensä</b>   | <b>-11 950</b> | <b>0</b>     | <b>-11 950</b> | -10 651    | 1 299     | -3 162       |

Määrärahaa käytettiin 10,7 miljoonaa euroa. Käytettävissä oli yhteensä 15,1 miljoonaa euroa, joka koostui talousarvion varatusta 11,9 miljoonasta eurosta ja edellisenä vuonna käyttämättä jääneiden määrärahojen perusteella myönnettyistä 3,2 miljoonan euron ylitysoikeudesta. Merkittävimpiä tietotekniikan investointeja ovat olleet työasema- ja muun laitekannan uusiminen Apotin vaatimukset huomioiden, sekä asiakas- ja potilastietojärjestelmissä olevien vanhojen tietojen arkistointiratkaisut, jolla osaltaan valmistaudutaan myös Apotin käyttöönottoon. Lisäksi sähköisen asiointin kehittämisessä on panostettu chat- ja chatbot ratkaisujen käyttöönottoon. Merkittävimpiä muita hankintoja ovat olleet Kallion perhekeskuksen kalusteet, lääkelaitteet, valvonta- hälytysjärjestelmät sekä hammashoitoyksiköiden uusiminen. Määrärahaa jäi käyttämättä 4,7 miljoonaa euroa.

### 8 05 06 TARKASTUSVIRASTO

| 1 000 euroa  | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|--------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| <b>Menot</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>     | <b>0</b> | 0          | 0         | 0            |

### 8 06 ARVOPAPERIT

| 1 000 euroa  | Talousarvio    | TA-muutokset | Yhteensä       | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|--------------|----------------|--------------|----------------|------------|-----------|--------------|
| <b>Menot</b> | <b>-17 900</b> | <b>0</b>     | <b>-17 900</b> | -10 783    | 7 117     | -19 949      |

### 8 06 01 HITAS-OSAKKEIDEN OSTAMINEN, KYLKN KÄYTETTÄVÄKSI

| 1 000 euroa | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Menot       | -1 000      | -10          | -1 010   | -1 003     | 7         | 0            |

Vuoden 2019 aikana ostettiin seitsemän Hitas-huoneistoa, joista neljä maksettiin kokonaisuudessaan. Vuoden 2019 määrärahoista on lisäksi maksettu vuosina 2017–2018 ostettujen Hitas-osakkeiden kauppahintaeriä.

### 8 06 02 MUUT KOHTEET, KHN KÄYTETTÄVÄKSI

| 1 000 euroa | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Menot       | -16 600     | 10           | -16 590  | -9 480     | 7 110     | -19 949      |

Määrärahaa käytettiin muun muassa Kiinteistö Oy Kaapelitalon pääomittamiseen Tanssin talon rakentamista varten ja varauduttiin Tanssin taloon kohdistuvan Jane ja Aatos Erkon säätöön sekä valtion avustuksen maksamiseen.

### 8 06 03 HELSINKI STADION OY:N OSAKKEIDEN MERKITSEMINEN, KHN KÄYTETTÄVÄKSI

| 1 000 euroa | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Menot       | -300        | 0            | -300     | -299       | 1         | 0            |

Talousarvion varat määrärahat käytettiin kokonaisuudessaan.

### 8 07 MUU PÄÄOMATALOUS

| 1 000 euroa | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Tulot       | 15 200      | 0            | 15 200   | 33 049     | 17 849    | 0            |
| Menot       | -1 000      | 0            | -1 000   | -4 812     | -3 812    | -8 801       |
| Netto       | 14 200      | 0            | 14 200   | 28 237     | 14 037    | -8 801       |

**8 07 50 VALTIONOSUJEDET JA -AVUSTUKSET**

| 1 000 euroa | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Tulot       | 6 500       | 0            | 6 500    | 10 534     | 4 034     | 0            |

Valtionosuuksia ja avustuksia kertyi yhteensä 10,5 miljoonaa euroa. Merkittävän avustus oli Asumisen rahoitus- ja kehittämiskeskuksen (ARA) myöntämä 4,5 miljoonaa euroa kunnallistekniikan rakentamiseen.

**8 07 51 RAKENNUSTEN JA OSAKKEIDEN MYYNTITULOT**

| 1 000 euroa | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Tulot       | 3 000       | 0            | 3 000    | 21 943     | 18 943    | 0            |

Talousarviossa on arvioitu myytävän kaupungin ydintoiminnan kannalta tarpeettomia rakennuksia ja osaketiloja 25 miljoonalla eurolla. Rakennusten ja osakkeiden myynnistä toteutui noin 40,6 miljoonaa euroa.

Myyneistä taseeseen kirjattava arvo on 21,9 miljoonaa euroa, ja myyntivoittoihin kirjattiin noin 18,7 miljoonaa euroa.

**8 07 52 MUUT PÄÄOMATULOT**

| 1 000 euroa | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Tulot       | 5 600       | 0            | 5 600    | 572        | -5 028    | 0            |

**8 07 53 VÄESTÖNSUOJAKORVAUKSET**

| 1 000 euroa | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Tulot       | 100         | 0            | 100      | 0          | -100      | 0            |

Väestönsuojakorvauksia ei peritty.

**8 07 01 LÄHIÖRAHASTOSTA RAHOITETTAVAT HANKKEET, KHN KÄYTETTÄVÄKSI**

| 1 000 euroa | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Menot       | 0           | 0            | 0        | -4 095     | -4 095    | -7 301       |

Määrärahaa käytettiin 4,1 miljoonaa euroa ja käyttämättä jäi 3,2 miljoonaa euroa. Määrärahaa oli käytettävissä 7,3 miljoonaa euroa, joka muodostui edellisen vuoden ylitysoikeudesta. Kaupunkiympäristön toimialalle myönnetystä ja käyttämättä jääneestä määrärahasta haettiin 3,0 miljoonaa euroa ylitysoikeutena hankkeiden jatkamiseen vuonna 2020.

Määrärahaa käytettiin pääasiassa puistojen ja leikkipuistojen toteuttamiseen. Hankkeet etenivät pääosin suunnitelman mukaisesti. Joidenkin leikkipuistohankkeiden määrärahat jäivät käyttämättä toteutuksen viivästyttyä.

**8 07 02 KEHITTÄMISHANKKEET, KAUPUNGINKANSLIAN KÄYTETTÄVÄKSI**

| 1 000 euroa | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Menot       | -1 000      | 0            | -1 000   | -717       | 283       | -1 500       |

Määrärahaa käytettiin 0,7 miljoonaa euroa, joka kohdistui muun muassa Pasilan ympäristötaiteeseen. Käytettävissä olevat määrärahat olivat ylitysoikeuksineen yhteensä 2,5 miljoonaa euroa.

## 2.4 Rahoitusosan toteutuminen

### 2.4.1 Helsingin kaupungin rahoituslaskelman toteutumisvertailu

Koko kaupungin rahoituslaskelman toteutumisen sisältö on kuvattu toimintakertomuksessa luvun 1.3.2 yhteydessä.

Helsingin kaupungin rahoituslaskelman toteutumisvertailu sisältää kaikki kaupungin rahavirrat kaupungin sisäiset erät eliminoituna. Se vastaa ulkoisen laskennan rahoituslaskelmaa sillä erotuksella, että laskelma sisältää vertailun talousarviossa esitettyyn rahoituslaskelmaan. Rahoituslaskelma on suoriteperusteinen.

#### HELSINGIN KAUPUNGIN RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU

| 1 000 euroa                                    | Toteutunut<br>2018 | Talousarvio<br>2019 | Toteutunut<br>2019 | Poikkeama<br>2019 | Toteuma-%<br>2019 | Ylitysoikeus<br>2019 |
|--|--------------------|---------------------|--------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                     |                    |                     |                    |                   |                   |                      |
| <b>Tulorahoitus</b>                            |                    |                     |                    |                   |                   |                      |
| Vuosikate                                      | 751 996            | 657 573             | 741 412            | 83 839            | 113               | -94 709              |
| Satunnaiset erät                               | -18 412            | 0                   | 0                  | 0                 | ..                | 0                    |
| Tulorahoituksen korjauserät                    | -107 180           | -96 054             | -190 198           | -94 144           | 198               | 0                    |
| <b>Investointien rahavirta</b>                 |                    |                     |                    |                   |                   |                      |
| Investointimenot                               | -625 292           | -784 289            | -780 382           | 3 907             | 100               | -169 556             |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 11 933             | 24 768              | 15 034             | -9 734            | 61                | 0                    |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 137 672            | 114 967             | 181 192            | 66 225            | 158               | 0                    |
| <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>    | <b>150 717</b>     | <b>-83 035</b>      | <b>-32 942</b>     | <b>50 093</b>     | <b>40</b>         | <b>-264 265</b>      |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   |                    |                     |                    |                   |                   |                      |
| <b>Antolainauksen muutokset</b>                |                    |                     |                    |                   |                   |                      |
| Antolainasaamisten lisäys                      | -120 031           | -167 050            | -86 268            | 80 782            | 52                | 29 211               |
| Antolainasaamisten vähennys                    | 70 302             | 78 356              | 79 891             | 1 535             | 102               | 0                    |
| <b>Lainakannan muutokset</b>                   |                    |                     |                    |                   |                   |                      |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 0                  | 115 000             | 0                  | -115 000          | ..                | 0                    |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -105 849           | -100 085            | -86 541            | 13 544            | 86                | 0                    |
| <b>Oman pääoman muutokset</b>                  | 0                  | 0                   | 0                  | 0                 | ..                | 0                    |
| <b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>           | -70 282            | -957                | -3 514             | -2 557            | 367               | 0                    |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                   | <b>-225 860</b>    | <b>-74 736</b>      | <b>-96 432</b>     | <b>-21 696</b>    | <b>129</b>        | <b>-29 211</b>       |
| <b>VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN</b>                | <b>-75 143</b>     | <b>-157 771</b>     | <b>-129 374</b>    | <b>28 397</b>     | <b>82</b>         | <b>-293 476</b>      |



## 2.4.2 Talousarvion rahoitusosan toteutumisvertailu

Talousarvion rahoitusosan toteutumisvertailu eroaa virallisesta rahoituslaskelmasta siten, että se ei sisällä kunnallisten liikelaitosten ja itsenäisinä taseyksikköinä käsiteltävien rahastojen tuloja ja menoja eikä siinä ole eliminoitu kaupungin sisäisiä eriä.

### HELSINGIN KAUPUNGIN TALOUSARVION RAHOITUSOSAN TOTEUTUMISVERTAILU

| 1 000 euroa                                    | Toteutunut<br>2018 | Talousarvio<br>2019 | Toteutunut<br>2019 | Poikkeama<br>2019 | Toteuma-%<br>2019 | Ylitysoikeus<br>2019 |
|--|--------------------|---------------------|--------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                     |                    |                     |                    |                   |                   |                      |
| Tulorahoitus                                   |                    |                     |                    |                   |                   |                      |
| Vuosikate                                      | 696 603            | 602 176             | 675 592            | 73 416            | 112               | -94 709              |
| Satunnaiset erät                               | -18 412            | 0                   | 0                  | 0                 | ..                | 0                    |
| Tulorahoituksen korjauserät                    | -107 169           | -96 054             | -189 907           | -93 853           | 198               | 0                    |
| <b>Investointien rahavirta</b>                 |                    |                     |                    |                   |                   |                      |
| Investointimenot                               | -516 027           | -609 319            | -639 940           | -30 621           | 105               | -169 556             |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 11 933             | 13 625              | 10 894             | -2 731            | 80                | 0                    |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 133 217            | 114 967             | 180 995            | 66 028            | 157               | 0                    |
| <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>    | <b>200 145</b>     | <b>25 395</b>       | <b>37 634</b>      | <b>12 239</b>     | <b>148</b>        | <b>-264 265</b>      |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   |                    |                     |                    |                   |                   |                      |
| <b>Antolainauksen muutokset</b>                |                    |                     |                    |                   |                   |                      |
| Antolainasaamisten lisäys                      | -145 595           | -359 643            | -143 386           | 216 257           | 40                | -29 211              |
| Antolainasaamisten vähennys                    | 66 349             | 89 844              | 74 043             | -15 801           | 82                | 0                    |
| <b>Lainakannan muutokset</b>                   |                    |                     |                    |                   |                   |                      |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 0                  | 115 000             | 0                  | -115 000          | 0                 | 0                    |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -92 764            | -87 000             | -73 456            | 13 544            | 84                | 0                    |
| <b>Oman pääoman muutokset</b>                  |                    |                     |                    |                   |                   |                      |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                  | -98 151            | 131 797             | -11 589            | -143 386          | -9                | 0                    |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                   | <b>-270 161</b>    | <b>-110 002</b>     | <b>-154 388</b>    | <b>-44 386</b>    | <b>140</b>        | <b>-29 211</b>       |
| <b>VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN</b>                | <b>-70 016</b>     | <b>-84 607</b>      | <b>-116 754</b>    | <b>-32 147</b>    | <b>138</b>        | <b>-293 476</b>      |

### 2.4.3 Rahoitusosan tuloarvioiden ja määrärahojen toteutuminen

#### 9 RAHOITUSOSA

| 1 000 euroa | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Tulot       | 204 844     | 0            | 204 844  | 74 043     | -130 801  | 0            |
| Menot       | -446 643    | 0            | -446 643 | -216 842   | 229 801   | -29 211      |
| Netto       | -241 799    | 0            | -241 799 | -142 799   | 99 000    | -29 211      |

#### 9 01 PITKÄVAIKUTTEINEN RAHOITUS

| 1 000 euroa | Talousarvio | TA-muutokset | Yhteensä | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|-------------|-------------|--------------|----------|------------|-----------|--------------|
| Tulot       | 204 844     | 0            | 204 844  | 74 043     | -130 801  | 0            |
| Menot       | -446 643    | 0            | -446 643 | -216 842   | 229 801   | -29 211      |
| Netto       | -241 799    | 0            | -241 799 | -142 799   | 99 000    | -29 211      |

#### 9 01 01 ANTOLAINAT ASUNTOTUOTANTOON, KHN KÄYTETTÄVÄKSI

| 1 000 euroa  | Talousarvio    | TA-muutokset | Yhteensä       | Toteutunut | Poikkeama | Ylitysoikeus |
|--------------|----------------|--------------|----------------|------------|-----------|--------------|
| Tulot        | 17 783         | 0            | 17 783         | 17 787     | 4         | 0            |
| <b>Menot</b> | <b>-10 000</b> | <b>0</b>     | <b>-10 000</b> | -189       | 9 811     | 0            |
| Netto        | 7 783          | 0            | 7 783          | 17 598     | 9 815     | 0            |

#### 9 01 02 MUU ANTOLAINAUS, KHN KÄYTETTÄVÄKSI

| 1 000 euroa   | Talousarvio   | TA-muutokset | Yhteensä      | Toteutunut    | Poikkeama      | Ylitysoikeus |
|---|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|--------------|
| <b>Tulot</b>  |               |              |               |               |                |              |
| Vuokra-asuntotuottajien oman pääoman osuutta varten myönnettyjen lainojen lyhennykset | 0             | 0            | 0             | 9             | 9              | 0            |
| Muiden antolainojen lyhennykset   | 3 683         | 0            | 3 683         | 4 276         | 593            | 0            |
| Helen Oy:n lainojen lyhennykset   | 20 600        | 0            | 20 600        | 20 600        | 0              | 0            |
| Helsingin Sataman lainojen lyhennykset  | 19 600        | 0            | 19 600        | 19 600        | 0              | 0            |
| HKL:n lainojen lyhennykset  | 18 688        | 0            | 18 688        | 1 988         | -16 700        | 0            |
| Sosiaalisen luototuksen lainojen lyhennykset  | 1 370         | 0            | 1 370         | 1 664         | 294            | 0            |
| HSY lainojen lyhennykset  | 8 120         | 0            | 8 120         | 8 120         | 0              | 0            |
| <b>Tulot yhteensä</b>   | <b>72 061</b> | <b>0</b>     | <b>72 061</b> | <b>56 257</b> | <b>-15 804</b> | <b>0</b>     |

| 1 000 euroa  | Talousarvio     | TA-muutokset | Yhteensä        | Toteutunut      | Poikkeama      | Ylitysoikeus   |
|--|-----------------|--------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| <b>Menot</b>   |                 |              |                 |                 |                |                |
| Lainojen myöntäminen kouluille   | -7 000          | 0            | -7 000          | -5 918          | 1 082          | -6 505         |
| Muut koululainat   | 0               | 0            | 0               | 0               | 0              | -10 000        |
| Sosiaalisiin tarkoituksiin myönnettäviä lainoja varten                           | -1 500          | 0            | -1 500          | -139            | 1 361          | -206           |
| Lainoja kaupunginorkesterin soittajille soitinhankintoja varten                  | -50             | 0            | -50             | 0               | 50             | 0              |
| Liikelaitosten lainat  | -266 593        | 0            | -266 593        | -90 000         | 176 593        | 0              |
| Sosiaalisen luototuksen lainojen myöntämiseen, sosiaalilautakunnan käytettäväksi | -1 800          | 0            | -1 800          | -1 676          | 125            | 0              |
| Lainat kaupunkikonsernin yhteisöille   | -72 700         | 0            | -72 700         | -45 465         | 27 235         | -12 500        |
| <b>Menot yhteensä</b>  | <b>-349 643</b> | <b>0</b>     | <b>-349 643</b> | <b>-143 197</b> | <b>206 446</b> | <b>-29 211</b> |
| Netto  | -277 582        | 0            | -277 582        | -86 941         | 190 642        | -29 211        |

Liikenneliikelaitoksen kalustoinvestointeja koskeva lainatarve toteutettiin kaupungin sisäisellä lainajärjestelyllä. Sisäinen lainaus toteutui 176,6 miljoonaa euroa arvioitua pienempänä. Liikenneliikelaitos nosti sisäistä lainaa vaunukalustoinvestointeihin 90,0 miljoonaa euroa. Muu osa HKL:n investoinneista rahoitettiin liikelaitoksen sisäisen käyttötilin kautta.

#### 9 01 03 OTTOLAINAT JA NIIDEN LYHENNYKSET, RAHOITUSJOHTAJAN KÄYTETTÄVÄKSI

| 1 000 euroa           | Talousarvio    | TA-muutokset | Yhteensä       | Toteutunut     | Poikkeama     | Ylitysoikeus |
|-----------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
| Tulot                 | 115 000        | 0            | 115 000        | 0              | -115 000      | 0            |
| <b>Menot yhteensä</b> | <b>-87 000</b> | <b>0</b>     | <b>-87 000</b> | <b>-73 456</b> | <b>13 544</b> | <b>0</b>     |
| Netto                 | 28 000         | 0            | 28 000         | -73 456        | -101 456      | 0            |

Kaupungin pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin 86,5 miljoonaa euroa, ja uutta lainanottoa lykättiin edelleen vahvana säilyneen maksuvalmiuden turvin. Kaupungin lainakanta (sisältäen liikenneliikelaitoksen ulkoiset lainat) oli vuoden lopulla 1 013,6 miljoonaa euroa. Lainakannan lyhennykset rahoitettiin kertyneistä rahavaroista.

Kaupungin taseen rahat ja pankkisaamiset -erä sisältää myös kaupungin konsernitiliin kuuluvien yhteisöjen tilivarat kaupungin konsernitilillä. Kaupungin velka edellä mainituille yhteisöille näiden varoista konsernitilillä näkyy kaupungin taseessa vastaavasti lyhytaikaisten velkojen määrässä. Kaupungin konsernitilillä oli tytäryhteisöjen varoja vuoden lopussa yhteensä 332,8 miljoonaa euroa.



# Tilinpäätöslaskelmat

### 3 Tilinpäätöslaskelmat

#### 3.1 Helsingin kaupungin tuloslaskelma

|   | 01.01.–31.12.2019        | 01.01.–31.12.2018        |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                     |                          |                          |
| Myyntituotot                              | 337 956 225,51           | 355 971 091,95           |
| Maksutuotot                               | 230 800 858,84           | 226 854 683,31           |
| Tuet ja avustukset                        | 52 725 067,20            | 45 056 170,59            |
| Vuokratuotot                              | 387 669 983,24           | 366 845 509,96           |
| Muut toimintatuotot                       | 196 023 358,77           | 160 332 394,21           |
|   | <b>1 205 175 493,56</b>  | <b>1 155 059 850,02</b>  |
| Valmistus omaan käyttöön                  | 176 558 093,88           | 163 191 932,08           |
| <b>Toimintakulut</b>                      |                          |                          |
| Henkilöstökulut                           |                          |                          |
| Palkat ja palkkiot                        | -1 402 211 385,96        | -1 372 450 789,98        |
| Henkilösivukulut                          |                          |                          |
| Eläkekulut                                | -310 439 306,38          | -333 795 876,83          |
| Muut henkilösivukulut                     | -51 496 192,85           | -55 547 989,20           |
| Palvelujen ostot                          | -1 967 057 674,51        | -1 772 720 418,21        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat             | -209 185 130,27          | -206 980 202,53          |
| Avustukset                                | -317 976 600,61          | -310 104 211,24          |
| Vuokratulot                               | -218 608 090,74          | -222 588 144,12          |
| Muut toimintakulut                        | -23 242 683,75           | -18 632 923,25           |
|   | <b>-4 500 217 065,07</b> | <b>-4 292 820 555,36</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                       | <b>-3 118 483 477,63</b> | <b>-2 974 568 773,26</b> |
| <b>Verotulot ja valtionosuudet</b>        |                          |                          |
| Verotulot                                 | 3 493 731 697,00         | 3 416 582 438,52         |
| Valtionosuudet                            | 232 775 785,00           | 197 308 024,00           |
|   | <b>3 726 507 482,00</b>  | <b>3 613 890 462,52</b>  |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>           |                          |                          |
| Korkotuotot                               | 77 807 048,20            | 77 739 097,40            |
| Muut rahoitustuotot                       | 72 512 025,40            | 52 458 862,78            |
| Korkokulut                                | -16 585 774,01           | -16 869 668,34           |
| Muut rahoituskulut                        | -345 598,15              | -653 709,26              |
|   | <b>133 387 701,44</b>    | <b>112 674 582,58</b>    |
| <b>VUOSIKATE</b>                          | <b>741 411 705,81</b>    | <b>751 996 271,84</b>    |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>        |                          |                          |
| Suunnitelman mukaiset poistot             | -364 435 630,81          | -346 801 421,80          |
|   | <b>-364 435 630,81</b>   | <b>-346 801 421,80</b>   |
| <b>Satunnaiset erät</b>                   |                          |                          |
| Satunnaiset kulut                         | 0,00                     | -18 412 104,38           |
|   | <b>0,00</b>              | <b>-18 412 104,38</b>    |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                   | <b>376 976 075,00</b>    | <b>386 782 745,66</b>    |
| Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)    | -271 370,48              | -1 308 079,71            |
| Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)     | -2 698 770,20            | 1 014 755,18             |
| Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)    | 5 222 248,15             | 20 105 669,48            |
|   | <b>2 252 107,47</b>      | <b>19 812 344,95</b>     |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ (-)</b> | <b>379 228 182,47</b>    | <b>406 595 090,61</b>    |

### 3.2 Helsingin kaupungin rahoituslaskelma

|  | 2019                | 2018                |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                     |                     |                     |
| Vuosikate                                      | 741 411 706         | 751 996 272         |
| Satunnaiset erät                               | 0                   | -18 412 104,38      |
| Tulorahoituksen korjauserät                    | -190 197 628        | -107 179 778        |
|  | <b>551 214 078</b>  | <b>626 404 390</b>  |
| <b>Investointien rahavirta</b>                 |                     |                     |
| Investointimenot                               | -780 382 485        | -625 292 354        |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 15 034 411          | 11 933 227          |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 181 192 295         | 137 672 086         |
|  | <b>-584 155 779</b> | <b>-475 687 041</b> |
| <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>    | <b>-32 941 701</b>  | <b>150 717 348</b>  |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                   |                     |                     |
| <b>Antolainauksen muutokset</b>                |                     |                     |
| Antolainasaamisten lisäys                      | -86 267 706         | -120 031 492        |
| Antolainasaamisten vähennys                    | 79 890 710          | 70 302 313          |
|  | <b>-6 376 996</b>   | <b>-49 729 179</b>  |
| <b>Lainakannan muutokset</b>                   |                     |                     |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -86 540 921         | -105 849 049        |
|  | <b>-86 540 921</b>  | <b>-105 849 049</b> |
| <b>Oman pääoman muutokset</b>                  | 0                   | 0                   |
| <b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>           |                     |                     |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset  | -30 171 979         | -64 475 015         |
| Vaihto-omaisuuden muutos                       | -3 861 404          | 4 533 008           |
| Saamisten muutos                               | -33 663 833         | -14 884 474         |
| Korottomien velkojen muutos                    | 64 183 290          | 4 544 304           |
|  | <b>-3 513 926</b>   | <b>-70 282 177</b>  |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                   | <b>-96 431 843</b>  | <b>-225 860 405</b> |
| <b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>                      | <b>-129 373 544</b> | <b>-75 143 056</b>  |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                      |                     |                     |
| Rahavarat 31.12.                               | 1 112 044 555       | 1 241 418 100       |
| Rahavarat 1.1.                                 | 1 241 418 099       | 1 316 561 156       |
|  | <b>-129 373 544</b> | <b>-75 143 056</b>  |

### 3.3 Helsingin kaupungin tase

| VASTAAVAA                                | 31.12.2019               | 31.12.2018               |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                 |                          |                          |
| <b>Aineettomat hyödykkeet</b>            |                          |                          |
| Aineettomat oikeudet                     | 23 060 705,38            | 24 105 984,15            |
| Muut pitkävaikutteiset menot             | 75 455 309,10            | 75 326 674,47            |
| Ennakkomaksut                            | 5 437 850,07             | 5 566 430,03             |
|  | <b>103 953 864,55</b>    | <b>104 999 088,65</b>    |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>            |                          |                          |
| Maa- ja vesialueet                       | 3 345 756 300,59         | 3 256 019 325,62         |
| Rakennukset                              | 1 789 837 947,91         | 1 706 183 217,60         |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet           | 1 623 112 710,18         | 1 524 952 269,64         |
| Koneet ja kalusto                        | 447 947 216,13           | 409 316 302,08           |
| Muut aineelliset hyödykkeet              | 12 759 173,32            | 12 522 851,90            |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 384 172 939,06           | 308 272 478,71           |
|  | <b>7 603 586 287,19</b>  | <b>7 217 266 445,55</b>  |
| <b>Sijoitukset</b>                       |                          |                          |
| Osakkeet ja osuudet                      | 3 228 753 267,99         | 3 239 756 171,35         |
| Muut lainasaamiset                       | 1 950 331 943,13         | 1 943 954 947,48         |
| Muut saamiset                            | 546 462,37               | 546 462,37               |
|  | <b>5 179 631 673,49</b>  | <b>5 184 257 581,20</b>  |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>             |                          |                          |
| Valtion toimeksiannot                    | 91 832 249,10            | 113 366 052,34           |
| Lahjoitusrahastojen erityiskatteet       | 5 421 096,32             | 5 069 568,19             |
| Muut toimeksiantojen varat               | 565 020 912,22           | 544 714 969,22           |
|  | <b>662 274 257,64</b>    | <b>663 150 589,75</b>    |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>               |                          |                          |
| <b>Vaihto-omaisuus</b>                   |                          |                          |
| Aineet ja tarvikkeet                     | 10 753 637,87            | 12 038 613,33            |
| Keskeneräiset tuotteet                   | 10 836 280,60            | 5 697 868,65             |
| Muu vaihto-omaisuus                      | 97 552,73                | 89 584,75                |
|  | <b>21 687 471,20</b>     | <b>17 826 066,73</b>     |
| <b>Saamiset</b>                          |                          |                          |
| <b>Pitkäaikaiset saamiset</b>            |                          |                          |
| Lainasaamiset                            | 62 229,53                | 62 229,53                |
| Muut saamiset                            | 51 405 941,26            | 71 026 196,71            |
|  | <b>51 468 170,79</b>     | <b>71 088 426,24</b>     |
| <b>Lyhytaikaiset saamiset</b>            |                          |                          |
| Myyntisaamiset                           | 118 603 698,43           | 96 158 834,20            |
| Lainasaamiset                            | 986 525,38               | 545 068,95               |
| Muut saamiset                            | 164 510 521,29           | 104 035 350,52           |
| Siirtosaamiset                           | 51 747 798,56            | 81 825 201,64            |
|  | <b>335 848 543,66</b>    | <b>282 564 455,31</b>    |
| <b>Saamiset yhteensä</b>                 | <b>387 316 714,45</b>    | <b>353 652 881,55</b>    |
| <b>Rahoitusarvopaperit</b>               |                          |                          |
| Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin | 625 003 652,66           | 50 000 000,00            |
| Joukkovelkakirjalainasaamiset            | 20 000 000,00            | 20 000 000,00            |
|  | <b>645 003 652,66</b>    | <b>70 000 000,00</b>     |
| <b>Rahat ja pankkisaamiset</b>           | <b>467 040 902,71</b>    | <b>1 171 418 099,59</b>  |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                | <b>15 070 494 823,89</b> | <b>14 782 570 753,02</b> |



| VASTATTAVAA                                  | 31.12.2019               | 31.12.2018               |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                            |                          |                          |
| Peruspääoma                                  | 2 972 406 573,75         | 2 972 406 573,75         |
| Arvonkorotusrahasto                          | 1 796 801 066,99         | 1 798 439 979,48         |
| Muut omat rahastot                           | 608 007 113,34           | 583 229 361,49           |
| Muu oma pääoma                               | 729 030 699,71           | 729 030 699,71           |
| Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä (-) | 5 722 870 115,30         | 5 346 275 024,69         |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä (-)             | 379 228 182,47           | 406 595 090,61           |
|  | <b>12 208 343 751,56</b> | <b>11 835 976 729,73</b> |
| <b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>  |                          |                          |
| Poistoero                                    | 63 866 900,91            | 63 595 530,43            |
| Vapaaehtoiset varaukset                      | 7 389 107,45             | 4 690 337,25             |
|  | <b>71 256 008,36</b>     | <b>68 285 867,68</b>     |
| <b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>                  |                          |                          |
| Eläkevaraukset                               | 67 210 000,00            | 101 217 149,00           |
|  | <b>67 210 000,00</b>     | <b>101 217 149,00</b>    |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>               |                          |                          |
| Valtion toimeksiannot                        | 100 235 308,34           | 115 323 474,23           |
| Lahjoitusrahastojen pääomat                  | 5 421 096,32             | 5 069 568,19             |
| Muut toimeksiantojen pääomat                 | 444 657 608,52           | 460 969 281,87           |
|  | <b>550 314 013,18</b>    | <b>581 362 324,29</b>    |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                         |                          |                          |
| <b>Pitkäaikainen</b>                         |                          |                          |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta      | 924 587 022,61           | 1 006 127 944,04         |
| Lainat muilta luotonantajilta                | 7 437 802,77             | 7 437 802,77             |
| Saadut ennakot                               | 5 109 768,62             | 5 109 035,62             |
| Ostovelat                                    | 5 771 830,38             | 1 211 400,00             |
| Liittymismaksut ja muut velat                | 7 551 735,97             | 7 551 735,97             |
|  | <b>950 458 160,35</b>    | <b>1 027 437 918,40</b>  |
| <b>Lyhytaikainen</b>                         |                          |                          |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta      | 81 540 921,42            | 86 540 921,42            |
| Saadut ennakot                               | 10 790 339,75            | 7 561 690,36             |
| Ostovelat                                    | 289 300 246,28           | 202 275 246,85           |
| Liittymismaksut ja muut velat                | 485 042 948,20           | 490 863 382,70           |
| Siirtovelat                                  | 356 238 434,79           | 381 049 522,59           |
|  | <b>1 222 912 890,44</b>  | <b>1 168 290 763,92</b>  |
| <b>Vieras pääoma yhteensä</b>                | <b>2 173 371 050,79</b>  | <b>2 195 728 682,32</b>  |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>                  | <b>15 070 494 823,89</b> | <b>14 782 570 753,02</b> |

### 3.4 Helsingin kaupungin konsernituloslaskelma

| 1 000 euroa  | 01.01.-31.12.2019 | 01.01.-31.12.2018 |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                                    | <b>3 739 674</b>  | <b>3 551 633</b>  |
| <b>Toimintakulut</b>                                     | <b>-6 076 784</b> | <b>-5 797 476</b> |
| <b>Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta / tappiosta (-)</b> | <b>16 817</b>     | <b>14 523</b>     |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                                      | <b>-2 320 294</b> | <b>-2 231 320</b> |
| <b>Verotulot</b>   | <b>3 493 732</b>  | <b>3 416 582</b>  |
| <b>Valtionosuudet</b>                                    | <b>233 329</b>    | <b>197 861</b>    |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>                          |                   |                   |
| Korkotuotot  | 22 908            | 20 613            |
| Muut rahoitustuotot                                      | 8 984             | 7 960             |
| Korkokulut   | -60 129           | -61 488           |
| Muut rahoituskulut                                       | -1 480            | 7 798             |
|  | <b>-29 717</b>    | <b>-25 117</b>    |
| <b>VUOSIKATE</b>   | <b>1 377 050</b>  | <b>1 358 006</b>  |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>                       |                   |                   |
| Suunnitelman mukaiset poistot                            | -824 773          | -777 801          |
| Omistuksen eliminointierot                               | -9 428            | -2 600            |
| Arvonalentumiset   | -635              | -100              |
|  | <b>-834 836</b>   | <b>-780 501</b>   |
| <b>Satunnaiset erät</b>                                  | <b>-50</b>        | <b>-18 391</b>    |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                                  | <b>542 165</b>    | <b>559 114</b>    |
| <b>Tilinpäätössiirrot</b>                                | <b>1 522</b>      | <b>2 050</b>      |
| <b>Tilikauden verot</b>                                  | <b>-24 319</b>    | <b>-15 145</b>    |
| <b>Laskennalliset verot</b>                              | <b>-15 729</b>    | <b>-18 959</b>    |
| <b>Vähemmistöosuudet</b>                                 | <b>95</b>         | <b>1 311</b>      |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ ALIJÄÄMÄ (-)</b>                 | <b>503 733</b>    | <b>528 372</b>    |
| <b>Konsernituloslaskelman tunnusluvut</b>                |                   |                   |
| Toimintatuotot/ Toimintakulut, prosenttia                | 61,5              | 61,3              |
| Vuosikate/Poistot, prosenttia                            | 166,8             | 174,6             |
| Vuosikate, euroa/asukas                                  | 2 108             | 2 096             |
| Asukasmäärä  | 653 400           | 648 042           |

### 3.5 Helsingin kaupungin konsernirahoituslaskelma

| 1 000 euroa  | 2019              | 2018              |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>                               |                   |                   |
| Vuosikate  | 1 377 050         | 1 358 006         |
| Satunnaiset erät   | -50               | -18 391           |
| Tilikauden verot   | -24 319           | -15 145           |
| Tulorahoituksen korjauserät <sup>1</sup>                 | -136 999          | -150 962          |
|  | <b>1 215 682</b>  | <b>1 173 508</b>  |
| <b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>                           |                   |                   |
| Investointimenot   | -2 210 554        | -1 718 766        |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin                      | 16 603            | 11 511            |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot           | 645 146           | 506 424           |
|  | <b>-1 548 805</b> | <b>-1 200 831</b> |
| <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA <sup>1</sup></b> | <b>-333 123</b>   | <b>-27 323</b>    |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                             |                   |                   |
| <b>Antolainauksen muutokset</b>                          |                   |                   |
| Antolainasaamisten lisäys                                | -10 706           | -10 089           |
| Antolainasaamisten vähennys                              | 14 875            | 11 509            |
|  | <b>4 169</b>      | <b>1 421</b>      |
| <b>Lainakannan muutokset</b>                             |                   |                   |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                           | 566 813           | 366 423           |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys                         | -396 983          | -305 620          |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                           | 17 610            | -891              |
|  | <b>187 440</b>    | <b>59 912</b>     |
| <b>Oman pääoman muutokset <sup>1</sup></b>               | <b>-960</b>       | <b>-23 613</b>    |
| <b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>                     |                   |                   |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset            | -14 971           | -58 326           |
| Vaihto-omaisuuden muutos                                 | 17 890            | -2 857            |
| Saamisten muutos   | -24 832           | -5 963            |
| Korottomien velkojen muutos                              | 150 764           | 33 229            |
|  | <b>128 851</b>    | <b>-33 917</b>    |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA <sup>1</sup></b>                | <b>319 500</b>    | <b>3 802</b>      |
| <b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>                                | <b>-13 623</b>    | <b>-23 521</b>    |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                                |                   |                   |
| Rahavarat 31.12.   | 1 495 297         | 1 508 920         |
| Rahavarat 1.1.   | 1 508 920         | 1 532 441         |
|  | <b>-13 623</b>    | <b>-23 521</b>    |

#### Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut

|  |          |        |
|--|----------|--------|
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 euroa <sup>1</sup> | -283 135 | 97 903 |
| Investointien tulorahoitus, prosenttia   | 62,8     | 79,5   |
| Lainanhoitokate  | 3,1      | 3,3    |
| Kassan riittävyys (pv)   | 62       | 69     |

<sup>1)</sup> 2018 vuoden vertailutietoa muutettu: Omasta pääomasta on siirretty 7,2 miljoonaa euroa Tulorahoituksen korjauseriin

### 3.6 Helsingin kaupungin konsernitase

| 1 000 euroa                              | 31.12.2019        | 31.12.2018        |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>VASTAAVAA</b>                         |                   |                   |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                 |                   |                   |
| <b>Aineettomat hyödykkeet</b>            |                   |                   |
| Aineettomat oikeudet                     | 40 219            | 59 625            |
| Muut pitkävaikutteiset menot             | 198 745           | 203 355           |
| Ennakkomaksut                            | 7 908             | 7 946             |
|  | <b>246 872</b>    | <b>270 925</b>    |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>            |                   |                   |
| Maa- ja vesialueet                       | 3 429 482         | 3 328 928         |
| Rakennukset                              | 6 266 624         | 6 032 715         |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet           | 2 694 195         | 2 575 088         |
| Koneet ja kalusto                        | 1 374 911         | 1 378 441         |
| Muut aineelliset hyödykkeet              | 23 588            | 23 387            |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 1 736 855         | 1 277 670         |
|  | <b>15 525 655</b> | <b>14 616 229</b> |
| <b>Sijoitukset</b>                       |                   |                   |
| Osakkuusyhteisöosuudet                   | 285 092           | 272 871           |
| Muut osakkeet ja osuudet                 | 473 765           | 484 078           |
| Muut lainasaamiset                       | 474 043           | 478 189           |
| Muut saamiset                            | 2 879             | 2 902             |
|  | <b>1 235 779</b>  | <b>1 238 040</b>  |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>             | <b>526 163</b>    | <b>542 538</b>    |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>               |                   |                   |
| <b>Vaihto-omaisuus</b>                   | <b>105 595</b>    | <b>123 485</b>    |
| <b>Saamiset</b>                          |                   |                   |
| Pitkäaikaiset saamiset                   | 129 010           | 128 390           |
| Lyhytaikaiset saamiset                   | 482 863           | 458 651           |
|  | <b>611 873</b>    | <b>587 041</b>    |
| <b>Rahoitusarvopaperit</b>               | <b>717 705</b>    | <b>105 929</b>    |
| <b>Rahat ja pankkisaamiset</b>           | <b>777 592</b>    | <b>1 402 991</b>  |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                | <b>19 747 233</b> | <b>18 887 178</b> |

| 1 000 euroa  | 31.12.2019        | 31.12.2018        |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>VASTATTAVAA</b>                                 |                   |                   |
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                                  |                   |                   |
| Peruspääoma  | 2 972 407         | 2 972 407         |
| Säätöiden peruspääomat                             | 7 015             | 7 015             |
| Arvonkorotusrahasto                                | 1 801 661         | 1 803 300         |
| Muut omat rahastot                                 | 1 000 028         | 962 469           |
| Muu oma pääoma                                     | 734 105           | 734 105           |
| Edellisten tilikausien ylijäämä / alijäämä (-)     | 5 220 722         | 4 721 234         |
| Tilikauden ylijäämä / alijäämä (-)                 | 503 733           | 528 372           |
|  | <b>12 239 671</b> | <b>11 728 901</b> |
| <b>VÄHEMMISTÖOSUDET</b>                            | <b>151 338</b>    | <b>90 444</b>     |
| <b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>                        |                   |                   |
| Eläkevaraukset                                     | 68 001            | 102 113           |
| Muut pakolliset varaukset                          | 37 107            | 37 134            |
|  | <b>105 108</b>    | <b>139 246</b>    |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>                     | <b>568 285</b>    | <b>599 631</b>    |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                               |                   |                   |
| <b>Pitkäaikainen</b>                               |                   |                   |
| Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma             | 4 855 341         | 4 654 445         |
| Pitkäaikainen koroton vieras pääoma                | 130 927           | 112 907           |
|  | <b>4 986 268</b>  | <b>4 767 353</b>  |
| <b>Lyhytaikainen</b>                               |                   |                   |
| Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma             | 315 922           | 329 378           |
| Lyhytaikainen koroton vieras pääoma                | 1 380 641         | 1 232 226         |
|  | <b>1 696 563</b>  | <b>1 561 603</b>  |
| <b>Vieras pääoma yhteensä</b>                      | <b>6 682 831</b>  | <b>6 328 956</b>  |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>                        | <b>19 747 233</b> | <b>18 887 178</b> |
| <b>Konsernitaseen tunnusluvut</b>                  |                   |                   |
| Omavaraisuusaste, prosenttia                       | 62,7              | 62,6              |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, prosenttia          | 88,6              | 87,4              |
| Kertynyt ylijäämä, euroa                           | 5 724 455         | 5 249 605         |
| Kertynyt ylijäämä, euroa/asukas                    | 8 761             | 8 101             |
| Konsernin lainakanta 31.12., 1 000 euroa           | 5 171 263         | 4 983 823         |
| Konsernin lainakanta, euroa/asukas                 | 7 914             | 7 691             |
| Konsernin lainat ja vuokratuut 31.12., 1 000 euroa | 5 769 477         | 5 663 071         |
| Konsernin lainat ja vuokratuut, euroa/asukas       | 8 830             | 8 739             |
| Konsernin lainasaamiset 31.12., 1 000 euroa        | 474 043           | 478 189           |
| Konsernin lainasaamiset, euroa/asukas              | 726               | 738               |



# **Tilinpäätöksen liitetiedot**

## 4 Tilinpäätöksen liitetiedot

### 4.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

#### 4.1.1 Kaupungin tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

##### 1. ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET SEKÄ MENETELMÄT

###### Pysyvien vastaavien arvostus

Omaisuus maa-alueita lukuun ottamatta on merkitty taseeseen pysyviin vastaaviin hankintameno suunnilman mukaisilla poistoilla ja investointeihin saaduilla rahoitusosuuksilla vähennettynä.

###### Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoituksiin merkityt osakkeet ja osuudet on merkitty taseeseen hankintameno tai sitä alemman markkinahintaan.

###### Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen FIFO-periaatteen mukaisesti hankintameno tai sitä alemman jälleenhankintameno tai todennäköisen myyntihinnan määräisenä.

###### Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alemman todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintameno tai sitä alemman todennäköiseen luovutushintaan.

###### Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteella mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

##### 2. EDLLISEN TILIKAUDEN TIETOJEN VERTAILUKELPOISUUS

Kunnallisveron osalta vuonna 2019 verokorttiudistuksesta ja tulorekisterihaasteista johtuvaksi kunnallisverojen kertymävajeen on arvioitu olevan noin 400 miljoonaa euroa koko kuntakentällä. Verohallinnon tekemien selvitysten perusteella suurin osa vuoden 2019 kunnallisveron kertymävajeesta johtuu verokorttiudistuksesta ja tulorekisterin haasteet selittävät vain murto-osan vajeesta. Verottajan selvityksen perusteella verokorttiudistuksesta johtuva kertymävaje alkoi korjaantua suurelta osin joulukuussa 2019 tehdyissä ennakonpidätyksissä, mutta tilityksissä korjausliike näkyy suuremman määrän vasta alkuvuonna 2020. Lopullisesti vaje korjaantuu vasta verotuksen valmistuessa kesästä 2020 alkaen. Helsingin kaupungin osalta vajeen arvioidaan olevan noin 55 miljoonaa euroa. Helsingissä kunnallisveron tuotoksi vuonna 2019 toteutui 2 633 miljoonaa euroa, kunnallisveron tilityksen ollessa 2,0 prosenttia suurempi verrattuna vuoden 2018 kunnallisverotilitykseen. Aiheesta on kirjoitettu myös tämän kirjan osioissa 2.2.3 Tuloslaskelmaosan tuloarvioiden ja määrärahojen toteutuminen. Tämän lisäksi vertailukelpoisuuteen vaikuttaa se, että kunnallisen opetushenkilöstön virka- ja työehtosopimuksen (2018–2019) mukaan kaikki ammatillisen koulutuksen opettajat siirtyvät asteittain vuosityöaikajärjestelmään. Siirtyminen tapahtui Helsingin kaupungissa valtaosin vuonna 2019. Siirtymä vähensi kaupungin vuoden 2019 lomapalkkavelan määrää ja palkkamenoja 3,1 miljoonaa euroa.



## 4.1.2 Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

### 3. KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISEN PERIAATTEET

#### Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty 83 kaupunkikonserniin kuuluvaa tytäryhteisöä, jotka tekivät tilinpäätöksen.

Uusina tytäryhtiöinä yhdisteltiin Oulunkylän Sotaveteraanitalo Koy, Oulunkylän Sotaveteraanitalo II Koy ja Jätkäsaaren Pysäköinti Oy. Konsernitilinpäätökseen sisältyy yhdisteltyjen tytäryhteisöjen kautta myös niiden omiin tilinpäätöksiinsä yhdistelemät 16 tytäryhteisöä eli alikonserniyhteisöä. Tilinpäätökseen on yhdistelty kaikki kuusi kuntayhtymää, joissa kaupunki on jäsenenä. Tilinpäätökseen on myös yhdistelty kaikki 12 säätiötä, joissa kaupungilla on määräysvalta. Lisäksi konsernitilinpäätökseen on yhdistelty yksi yhteisyhteisö sekä 38 osakkuusyhteisöä kaikkiaan 53 osakkuusyhteisöstä.

#### Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat samoin kuin konserniyhteisöjen ja kaupungin omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

#### Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kaupungin ja tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston konserniyleisohjeen mukaisesti käyttäen ns. sovellettua hankintamenomenetelmää.

#### Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

#### Suunnitelmapoistojen oikaisu

Tytäryhteisöjen aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöjen poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- ja alijäämän oikaisuksi.

#### Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston konserniyleisohjeen mukaisesti poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on jaettu konsernituloslaskelmassa laskennallisten verojen muutokseen ja tilikauden yli- tai alijäämään sekä konsernitaseessa omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

#### Osakkeiden arvonalennukset

Kaupungin tytäryhteisö- ja osakkuusyhteisöosakkeistaan tilinpäätöksessä 2015 tekemät 56 miljoonan euron arvonalennukset on konsernitilinpäätöksessä konsernin sisäisinä erinä peruttu.

#### Osakkuusyhteistöt

Osakkuusyhteistöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

#### Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Muutoksia konsernirakenteessa vuonna 2019: Uusina tytäryhtiöinä yhdisteltiin Oulunkylän Sotaveteraanitalo Koy, Oulunkylän Sotaveteraanitalo II Koy ja Jätkäsaaren Pysäköinti Oy.

## 4.2 Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

### 4. TOIMINTATUOTOT TEHTÄVÄALUEITTAIN

| Toimintatuotot tehtäväalueittain<br>1 000 euroa | Konserni         |                  | Kaupunki <sup>1</sup> |                  |
|---|------------------|------------------|-----------------------|------------------|
|   | 2019             | 2018             | 2019                  | 2018             |
| Keskushallinto                                  | 975 146          | 974 943          | 39 479                | 26 138           |
| Kasvatuksen ja koulutuksen toimiala             | 43 582           | 41 417           | 68 216                | 65 151           |
| Kaupunkiympäristön toimiala                     | 1 455 236        | 1 328 400        | 632 727               | 589 016          |
| Kulttuuri- ja vapaa-ajan toimiala               | 65 639           | 56 581           | 32 209                | 28 643           |
| Sosiaali- ja terveystoimiala                    | 774 358          | 754 845          | 183 390               | 213 857          |
| Liikelaitokset                                  | 408 698          | 376 565          | 408 698               | 376 565          |
| Rahastot  | 17 015           | 18 883           | 17 015                | 18 883           |
| <b>Toimintatuotot yhteensä *)</b>               | <b>3 739 674</b> | <b>3 551 634</b> | <b>1 381 734</b>      | <b>1 318 253</b> |

\*) Toimintatuottojen erittely esitetään ulkoisista eristä.

<sup>1</sup> Tietoihin sisältyy valmistus omaan käyttöön.

### 5. VEROTULOJEN ERITTELY

| 1 000 euroa               | Konserni         |                  | Kaupunki         |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                           | 2019             | 2018             | 2019             | 2018             |
| Kunnallisvero             | 2 632 935        | 2 580 483        | 2 632 935        | 2 580 483        |
| Yhteisövero               | 586 905          | 574 753          | 586 905          | 574 753          |
| Kiinteistövero            | 273 892          | 261 347          | 273 892          | 261 347          |
| <b>Verotulot yhteensä</b> | <b>3 493 732</b> | <b>3 416 583</b> | <b>3 493 732</b> | <b>3 416 583</b> |

### 6. VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY

| 1 000 euroa   | Konserni       |                | Kaupunki       |                |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
|   | 2019           | 2018           | 2019           | 2018           |
| Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia) | 554 315        | 501 619        | 553 761        | 501 619        |
| Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus        | -340 604       | -319 277       | -340 604       | -319 277       |
| Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet        | 19 618         | 14 965         | 19 618         | 14 965         |
| <b>Valtionosuudet yhteensä</b>                        | <b>233 329</b> | <b>197 307</b> | <b>232 775</b> | <b>197 307</b> |

### 7. PALVELUJEN OSTOJEN ERITTELY

| 1 000 e                          | Kaupunki         |                  |
|----------------------------------|------------------|------------------|
|                                  | 2019             | 2018             |
| Asiakaspalvelujen ostot          | 1 151 847        | 997 224          |
| Muiden palvelujen ostot          | 815 211          | 775 496          |
| <b>Palvelujen ostot yhteensä</b> | <b>1 967 058</b> | <b>1 772 720</b> |

**8. VALTUUSTORYHMILLE ANNETUT TUET**

| 1 000 euroa  | Kaupunki   |            |
|--|------------|------------|
|  | 2019       | 2018       |
| Kansallinen Kokoomus                                 | 80         | 86         |
| Vihreä liitto  | 73         | 73         |
| Vasemmistoliitto                                     | 70         | 70         |
| Suomen Sosialidemokraattinen Puolue                  | 42         | 42         |
| Suomen ruotsalainen kansanpuolue                     | 35         | 35         |
| Perussuomalaiset                                     | 20         | 27         |
| Valtuustoryhmä Sininen                               | 14         | 12         |
| Suomen Keskusta                                      | 9          | 11         |
| Feministinen puolue                                  | 7          | 7          |
| Valtuustoryhmä Avoin puolue<br>(ent. Piraattipuolue) | 7          | 7          |
| Suomen Kristillisdemokraatit                         | 7          | 7          |
| Valtuustoryhmä Terve Helsinki                        | 7          | 7          |
| <b>Valtuustoryhmille annetut tuet yhteensä</b>       | <b>371</b> | <b>384</b> |

**9. SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA**

Poistosuunnitelma on kaupunginvaltuuston 18.9.1996 vahvistama. Poistosuunnitelmaa on tämän jälkeen täydennetty kaupunginvaltuuston päätöksillä. Päätöksellä 2.11.2001 päätettiin asuinkiinteistöjen rakennusten ja pysäköintiyhtiöiden kalliotunneleiden ja maanpäällisten laitosten poistoajoista. Päätös 14.11.2001 koskee tehdas- ja tuotantorakennuksia sekä kiinteitä rakenteita ja laitteita ja päätös 9.10.2002 Vuosaaren Sataman liikenneväylien investointeja. Päätös 18.6.2003 koskee raidekalustoa ja muita kuljetusvälineitä ja päätös 29.11.2006 asuinkiinteistöyhtiöiden asuinrakennusten progressiivisia poistoja. Päätös 11.5.2011 koskee atk-ohjelmistojen poistoaikaa ja Khs päätös 11.1.2016 viestintävälineitä ja muita aineellisia hyödykkeitä. Poistosuunnitelma perustuu arvioidun taloudellisen käyttöajan mukaiseen tasapoistoon. Poistojen laskenta muutettiin vuonna 2012 SAP-järjestelmän käyttöönoton myötä alkamaan hankintakuukautta seuraavan kuukauden alusta, kun aikaisemmin poistot alkoivat hankintakuukauden alusta. Toimialojen ja liikelaitosten poistosuunnitelmat on tarkistettu niiden lautakunnissa ja johtokunnissa vuoden 2019 aikana ja varmistettu poistosuunnitelmien vastaavan kaupunginvaltuuston asettamia raameja. Poistoajat ovat seuraavat:

|   |   |
|---|---|
| Aineettomat oikeudet                        | 5 - 20 vuotta                             |
| Muut pitkävaikutteiset menot                | 3 - 20 vuotta                             |
| Asuinkiinteistöyhtiöiden asuinrakennukset   | Progressiivinen poisto enintään 40 vuotta |
| Muut rakennukset ja rakennelmat             | 10 - 50 vuotta                            |
| Pysäköintiyhtiöiden kalliotunnelit          | enintään 100 vuotta                       |
| Pysäköintiyhtiöiden maanpäälliset laitokset | enintään 60 - 70 vuotta                   |
| Muut kiinteät rakenteet ja laitteet         | 8 - 50 vuotta                             |
| Koneet ja kalusto                           | 3 - 30 vuotta                             |
| Muut aineelliset hyödykkeet                 | 3 - 5 vuotta                              |

Pienet pysyvien vastaavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 10 000 euroa, on kirjattu vuosikuluiksi.

## 10. PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET

| 1 000 euroa   | Konserni      |                | Kaupunki      |                |
|---|---------------|----------------|---------------|----------------|
|   | 2019          | 2018           | 2019          | 2018           |
| <b>Eläkevastuu 1.1.</b>                               | 102 113       | 113 833        | 101 217       | 112 919        |
| Lisäykset tilikaudella                                |               |                |               |                |
| Vähennykset tilikaudella                              | -34 112       | -11 720        | -34 007       | -11 702        |
| <b>Eläkevastuu 31.12.</b>                             | <b>68 001</b> | <b>102 113</b> | <b>67 210</b> | <b>101 217</b> |
| <b>Kaatopaikkojen jälkihoitovaraus (HSY) 1.1.</b>     | 18 496        | 17 111         | ..            | ..             |
| Lisäykset tilikaudella                                | 3 574         | 2 941          | ..            | ..             |
| Vähennykset tilikaudella                              | -10           | -1 556         | ..            | ..             |
| <b>Kaatopaikkojen jälkihoitovaraus (HSY) 31.12.</b>   | <b>21 967</b> | <b>18 496</b>  | <b>..</b>     | <b>..</b>      |
| <b>Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu (HUS) 1.1.</b>   | 17 378        | 17 330         | ..            | ..             |
| Lisäykset tilikaudella                                | 0             | 48             | ..            | ..             |
| Vähennykset tilikaudella                              | -3 514        | ..             | ..            | ..             |
| <b>Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu (HUS) 31.12.</b> | <b>13 864</b> | <b>17 378</b>  | <b>..</b>     | <b>..</b>      |
| <b>Muut pakolliset varaukset 1.1.</b>                 | 1 260         | 1 752          | 0             | 0              |
| Lisäykset tilikaudella                                | 555           | 421            | 0             | 0              |
| Vähennykset tilikaudella                              | -539          | -913           | 0             | 0              |
| <b>Muut pakolliset varaukset 31.12.</b>               | <b>1 276</b>  | <b>1 260</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>       |

## 11. PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSVOITOT JA -TAPPIOT

| 1 000 euroa                       | Konserni       |                | Kaupunki       |                |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                   | 2019           | 2018           | 2019           | 2018           |
| <b>Muut toimintatuotot</b>        |                |                |                |                |
| Maa- ja vesialueiden myyntivoitot | 138 768        | 112 269        | 138 768        | 112 269        |
| Rakennusten myyntivoitot          | 3 439          | 14 472         | 3 439          | 561            |
| Osakkeiden myyntivoitot           | 22 772         | 1 141          | 13 793         | 1 141          |
| Muut luovutusvoitot               | 574            | 1 162          | 351            | 956            |
| <b>Luovutusvoitot yhteensä</b>    | <b>165 553</b> | <b>129 044</b> | <b>156 351</b> | <b>114 927</b> |
| <b>Muut toimintakulut</b>         |                |                |                |                |
| Rakennusten myyntitappiot         | 0              | 241            | 0              | 241            |
| Osakkeiden myyntitappiot          | 70             | 0              | 70             | 0              |
| Muut luovutustappiot              | 93             | 1 155          | 90             | 796            |
| <b>Luovutustappiot yhteensä</b>   | <b>163</b>     | <b>1 396</b>   | <b>160</b>     | <b>1 037</b>   |

**12. SATUNNAISTEN TUOTTOJEN JA KULUJEN ERITTELY**

| 1 000 euroa                       | Konserni   |                | Kaupunki |                |
|-----------------------------------|------------|----------------|----------|----------------|
|                                   | 2019       | 2018           | 2019     | 2018           |
| Satunnaiset tuotot                |            |                |          |                |
| Muut tuotot                       | 150        | 21             |          |                |
| Satunnaiset kulut                 |            |                |          |                |
| Korkeasaaren luovutuskulut        |            | -18 412        |          | -18 412        |
| Muut kulut                        | -200       |                |          |                |
| <b>Satunnaiset kulut yhteensä</b> | <b>-50</b> | <b>-18 391</b> | <b>0</b> | <b>-18 412</b> |

**13. OSINKOTUOTTOJEN JA PERUSPÄÄOMAN KORKOTUOTTOJEN ERITTELY**

| 1 000 euroa  | Kaupunki      |               |
|--|---------------|---------------|
|  | 2019          | 2018          |
| Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä                 | 65 031        | 45 111        |
| Osinkotuotot muista yhteisöistä                          | 2 619         | 2 506         |
| Peruspääoman korot kuntayhtymiltä                        | 4 249         | 4 249         |
| <b>Osinkotuotot ja peruspääoman korkotuotot yhteensä</b> | <b>71 899</b> | <b>51 866</b> |

## 4.3 Tasetta koskevat liitetiedot

### 4.3.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

#### 14. ARVONKOROTUKSET

| 1 000 e                   | Konserni         |                  | Kaupunki         |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                           | 2019             | 2018             | 2019             | 2018             |
| <b>Maa- ja vesialueet</b> |                  |                  |                  |                  |
| Arvo 1.1.                 | 1 802 512        | 1 804 162        | 1 798 440        | 1 800 090        |
| Arvonkorotusten purku     | -1 639           | -1 650           | -1 639           | -1 650           |
| <b>Arvo 31.12.</b>        | <b>1 800 873</b> | <b>1 802 512</b> | <b>1 796 801</b> | <b>1 798 440</b> |
| <b>Rakennukset</b>        |                  |                  |                  |                  |
| Arvo 1.1.                 | 3 595            | 3 595            | ..               | ..               |
| <b>Arvo 31.12.</b>        | <b>3 595</b>     | <b>3 595</b>     | <b>..</b>        | <b>..</b>        |

Kaupungin omaisuus arvostettiin uudelleen 1.1.1997 kaupungin siirtyessä uuteen kirjanpitoikäntöön. Ennen vuotta 1985 hankittujen rakennusten ja rakennelmien hankintamenona käytettiin kirjanpitoarvoa 31.12.1984 vähennettynä sen jälkeisillä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Vastaavasti ennen vuotta 1974 hankitun maaomaisuuden hankintamenona käytettiin kirjanpitoarvoa 31.12.1973. Maa-alueille suoritettiin tuolloin myös arvonkorotus. Maaomaisuuden laskennallisesta käyvästä jälleenhankinta-arvosta 60 prosenttia jaettiin arvojen suhteessa hankintahintaan. Laskennallisesti uudet arvot saatiin jakamalla kaupunki kolmeen hinta-alueeseen ja alueiden sisällä edelleen käyttötarkoituksen mukaan.

#### 15. AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

| 1 000 e                                | Kaupunki             |                              |               |                |
|--|----------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|  | Aineettomat oikeudet | Muut pitkävaikutteiset menot | Ennakkomaksut | Yhteensä       |
| <b>Aineettomat oikeudet</b>            |                      |                              |               |                |
| <b>Poistamaton hankintameno 1.1.</b>   | 24 106               | 75 327                       | 5 566         | 104 999        |
| Lisäykset tilikauden aikana            | 5 043                | 332                          | 99            | 5 474          |
| Rahoitusosuudet tilikauden aikana      | 0                    | 0                            | 0             | 0              |
| Vähennykset tilikauden aikana          | 0                    | 0                            | 0             | 0              |
| Siirrot erien välillä                  | 5 519                | 23 865                       | -227          | 29 157         |
| Tilikauden poisto                      | -11 607              | -24 069                      | 0             | -35 676        |
| <b>Poistamaton hankintameno 31.12.</b> | <b>23 061</b>        | <b>75 455</b>                | <b>5 438</b>  | <b>103 954</b> |

#### 16. AINEELLISET HYÖDYKKEET

| 1 000 e                                | Kaupunki           |                  |                                |                   |
|--|--------------------|------------------|--------------------------------|-------------------|
|  | Maa- ja vesialueet | Rakennukset      | Kiinteät rakenteet ja laitteet | Koneet ja kalusto |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>          |                    |                  |                                |                   |
| <b>Poistamaton hankintameno 1.1.</b>   | 1 457 579          | 1 706 183        | 1 524 952                      | 409 316           |
| Lisäykset tilikauden aikana            | 23 045             | 460              | 4 080                          | 39 314            |
| Rahoitusosuudet tilikauden aikana      | -4 531             | -3 210           | -4 023                         | -360              |
| Vähennykset tilikauden aikana          | -2 396             | -57              | 0                              | -663              |
| Siirrot erien välillä                  | 75 258             | 231 748          | 221 925                        | 59 929            |
| Tilikauden poisto                      | 0                  | -145 286         | -123 821                       | -59 589           |
| <b>Poistamaton hankintameno 31.12.</b> | <b>1 548 955</b>   | <b>1 789 838</b> | <b>1 623 113</b>               | <b>447 947</b>    |
| Arvonkorotukset                        | 1 796 801          | 0                | 0                              | 0                 |
| <b>Kirjanpitoarvo 31.12.</b>           | <b>3 345 756</b>   | <b>1 789 838</b> | <b>1 623 113</b>               | <b>447 947</b>    |

## 16. AINEELLISET HYÖDYKKEET (JATKOA)

| 1 000 e                                | Kaupunki                       |  |                                       |
|--|--------------------------------|--|---------------------------------------|
|  | Muut aineelliset<br>hyödykkeet | Ennakkomaksut<br>ja keskeneräiset<br>hankinnat | Aineelliset<br>hyödykkeet<br>yhteensä |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>          |                                |  |                                       |
| <b>Poistamaton hankintameno 1.1.</b>   | 12 523                         | 308 273  | 5 418 826                             |
| Lisäykset tilikauden aikana            | 194                            | 696 933  | 764 026                               |
| Rahoitusosuudet tilikauden aikana      | -41                            | -2 870   | -15 035                               |
| Vähennykset tilikauden aikana          | 0                              | 0  | -3 116                                |
| Siirrot erien välillä                  | 146                            | -618 163                                       | -29 157                               |
| Tilikauden poisto                      | -63                            | 0  | -328 759                              |
| <b>Poistamaton hankintameno 31.12.</b> | <b>12 759</b>                  | <b>384 173</b>                                 | <b>5 806 785</b>                      |
| Arvonkorotukset                        | 0                              | 0  | 1 796 801                             |
| <b>Kirjanpitoarvo 31.12.</b>           | <b>12 759</b>                  | <b>384 173</b>                                 | <b>7 603 586</b>                      |

## 17. MAA- JA VESIALUEET ERITTELY

| 1 000 e                            | Konserni         |                  | Kaupunki         |                  |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                    | 2019             | 2018             | 2019             | 2018             |
| <b>Maa- ja vesialueet</b>          |                  |                  |                  |                  |
| Kiinteistöjen liittymismaksut      | 22 475           | 20 800           |                  | 0                |
| Muut maa- ja vesialueet            | 3 407 188        | 3 308 219        | 3 345 756        | 3 256 019        |
| <b>Maa- ja vesialueet yhteensä</b> | <b>3 429 663</b> | <b>3 329 019</b> | <b>3 345 756</b> | <b>3 256 019</b> |

## 18. PYSYVIEN VASTAAVIEN SIJOITUKSET, OSAKKEET JA OSUUDET

| 1 000 e                           | Kaupunki                                 |                              |  |                                |                                    |
|-----------------------------------|--|------------------------------|--|--------------------------------|------------------------------------|
|                                   | Tytäryhteisö-<br>osakkeet ja<br>-osuudet | Jäsenkunta-<br>yhtymäosuudet | Osakkuus- ja<br>muut omistus-<br>yhteisyhteisö-<br>osakkeet ja<br>-osuudet | Muut<br>osakkeet ja<br>osuudet | Osakkeet ja<br>osuudet<br>yhteensä |
| <b>Osakkeet ja osuudet</b>        |  |                              |  |                                |                                    |
| <b>Hankintameno 1.1.</b>          | 2 477 860                                | 428 932                      | 225 542  | 107 422                        | 3 239 756                          |
| Lisäykset tilikauden aikana       | 6 441                                    |                              | 2 663  | 1 103                          | 10 207                             |
| Rahoitusosuudet tilikauden aikana |  |                              | -21 669  | -619                           | -22 288                            |
| Siirrot erien välillä             | 1 078                                    |                              |  |                                | 1 078                              |
| <b>Hankintameno 31.12.</b>        | <b>2 485 379</b>                         | <b>428 932</b>               | <b>206 536</b>   | <b>107 906</b>                 | <b>3 228 753</b>                   |

## 19. PYSYVIEN VASTAAVIEN SIOITUKSET, JOUKKOVELKAKIRJA-, MUUT LAINA- JA MUUT SAAMISET

| 1 000 e                                   | Kaupunki              |                              |                                      |                    | Jvk-,<br>muut laina- ja<br>muut saamiset<br>yhteensä |
|---|-----------------------|------------------------------|--------------------------------------|--------------------|--|
|   | Jvk-<br>lainasaamiset | Saamiset<br>tytäryhteisöiltä | Saamiset<br>jäsenkunta-<br>yhtymiltä | Saamiset<br>muilta |  |
| <b>Jvk-, muut laina- ja muut saamiset</b> |                       |                              |                                      |                    |  |
| <b>Hankintameno 1.1.</b>                  | 0                     | 1 069 087                    | 687 282                              | 188 132            | 1 944 501  |
| Lisäykset tilikauden aikana               |                       | 75 562                       |                                      | 10 706             | 86 268   |
| Vähennykset tilikauden aikana             |                       | -63 969                      | -8 120                               | -7 802             | -79 891  |
| Siirrot erien välillä                     |                       | 3 599                        |                                      | -3 599             | 0  |
| <b>Hankintameno 31.12.</b>                | <b>0</b>              | <b>1 084 279</b>             | <b>679 162</b>                       | <b>187 437</b>     | <b>1 950 878</b>                                     |

## 20. PÄÄOMALAINASAAMISTEN OSUUS PYSYVIEN VASTAAVIEN SIOITUKSISTA

| 1 000 e   | Kaupunki       |                |
|---|----------------|----------------|
|   | 2019           | 2018           |
| <b>Pääomalainasaamiset tytäryhteisöiltä lainoittain</b>                   |                |                |
| Helsingin Tiedepuiston Yrityshautomot Oy <sup>1</sup>                     | 1 875          | 1 875          |
| Helsingin Väylä Oy <sup>2</sup>   | 5 000          | 5 000          |
| Helsingin Asuntohankinta Oy Ab <sup>3</sup>                               | 3 500          | 3 500          |
| Helsingin Asuntohankinta Oy Ab <sup>3</sup>                               | 3 500          | 3 500          |
| Suomenlinnan Liikenne Oy <sup>2</sup>                                     | 0              | 62             |
| Helsingin Satama Oy <sup>5</sup>  | 98 000         | 98 000         |
| Helen Oy <sup>5</sup>   | 157 000        | 157 000        |
| <b>Pääomalainasaamiset tytäryhteisöiltä yhteensä</b>                      | <b>268 875</b> | <b>268 937</b> |
| <b>Pääomalainasaamiset osakkuus- ja omistusyhteisyyksiltä lainoittain</b> |                |                |
| Pääkaupunkiseudun Junakalusto Oy <sup>4</sup>                             | 856            | 1 285          |
| Urhea-halli <sup>6</sup>  | 2 000          | 0              |
| <b>Pääomalainasaamiset yhteensä</b>                                       | <b>271 731</b> | <b>270 222</b> |

<sup>1</sup> Lainan korko on neljä (4) prosenttia.

<sup>2</sup> Laina on koroton.

<sup>3</sup> Lainan korko on kaupungin oman pääoman ehtoisista asuntolainoista (ns. tertiäärilainat) kulloinkin veloitettavan koron suuruinen.

<sup>4</sup> Lainan korko on Suomen valtion kymmenen (10) vuoden obligaation keskikorko lisättyä yhdellä (1) prosenttiyksiköllä.

<sup>5</sup> Lainan korko on kuusi (6) prosenttia; laina-aika 31.12.2014 - 15.12.2034.

<sup>6</sup> Laina on koroton 3.6.2049 saakka, tämän jälkeen lainan korko on kolme (3) prosenttia.

Pääomalainat on annettu osakeyhtiölain mukaisin pääomalainaehtoin.



## 21. KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTYYVÄT YHTEISÖT

| Konserniyhteisön nimi                     | Kotipaikka | Kunnan omistusosuus, prosenttia | Konsernin omistusosuus, prosenttia | Kuntakonsernin osuus, 1 000 e |               |                  |
|---|------------|---------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|---------------|------------------|
|   |            |                                 |                                    | Oma pääoma                    | Vieras pääoma | Tilikauden tulos |
| <b>Tytäryhteisöt</b>                      |            |                                 |                                    |                               |               |                  |
| Auroranlinna Koy                          | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 16 442                        | 32 466        | 0                |
| Etelä-Hermannin Pysäköinti Oy             | Helsinki   | 0,0                             | 100,0                              | 14 457                        | 8             | -10              |
| Etelä-Suomen satamapalvelu Oy             | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 917                           | 923           | 5                |
| Finlandia-talo Oy                         | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 7 279                         | 2 556         | 2 644            |
| Forum Virium Helsinki Oy                  | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 338                           | 11 635        | 27               |
| Hansasilta Koy                            | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 1 856                         | 46            | 1                |
| Helen Oy                                  | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 2 087 137                     | 618 076       | 128 358          |
| Helsingin Asumisoikeus Oy                 | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 139 539                       | 695 317       | 0                |
| Helsingin Asuntohankinta Oy               | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 105 975                       | 70 784        | 7 265            |
| Helsingin Kalasataman Kymppi Koy          | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 202                           | 91 874        | -42              |
| Helsingin Kartanonisäntä Asoy             | Helsinki   | 95,8                            | 99,0                               | 1 402                         | 2 644         | 0                |
| Helsingin kaupungin asunnot Oy            | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 99 134                        | 2 808 207     | 655              |
| Helsingin kaupungin Linja-autotoiminta Oy | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 13 086                        | 95            | 1 846            |
| Helsingin Konsernihankinta Oy             | Helsinki   | 98,3                            | 98,3                               | 61                            | 3             | 11               |
| Helsingin Korkotukiasunnot Kkoy           | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 65 787                        | 60 510        | -536             |
| Helsingin Kuparitie 5 Asoy                | Helsinki   | 5,9                             | 73,9                               | 4 929                         | 797           | 6                |
| Helsingin Leijona Oy                      | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 615                           | 451           | 275              |
| Helsingin Liikuntahallit Oy               | Helsinki   | 0,0                             | 100,0                              | 4 601                         | 9 470         | 4                |
| Helsingin Malminkatu 3 Koy                | Helsinki   | 84,0                            | 84,0                               | 13 423                        | 2 736         | 0                |
| Helsingin Santakuja Asoy                  | Helsinki   | 9,7                             | 60,2                               | 6 445                         | 145           | 9                |
| Helsingin Satama Oy                       | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 329 189                       | 174 470       | 8 223            |
| Helsingin Sinikaisla Asoy                 | Helsinki   | 4,1                             | 50,7                               | 4 502                         | 52            | -44              |
| Helsingin Sähköotalo Koy                  | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 22 332                        | 35 988        | 0                |
| Helsingin Tennispalatsi Koy               | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 11 217                        | 1 122         | -256             |
| Helsingin Tiedepuiston Yrityshautomot Oy  | Helsinki   | 52,2                            | 52,2                               | 5 173                         | 6 332         | 51               |
| Helsingin Toimitilat Koy                  | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 48 952                        | 22 490        | 0                |
| Helsingin V Yhteiskoulun Talo Oy          | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 3 547                         | 3             | -92              |
| Helsingin Väylä Oy                        | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | -3 972                        | 70 386        | -348             |
| Helsingin Ympäristöotalo Koy              | Helsinki   | 74,6                            | 74,6                               | 1 801                         | 7 424         | 0                |
| Helsinki Abroad Ltd Oy                    | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 100                           | 54            | -35              |
| Helsinki Marketing Oy Ltd                 | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 206                           | 761           | 3                |
| Helsinki Region Marketing Oy              | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 26                            | 17            | -166             |
| Helsinki Stadion Oy                       | Helsinki   | 80,5                            | 80,5                               | 6 508                         | 34            | -392             |
| Hämeentien Pysäköinti Oy                  | Helsinki   | 0,0                             | 75,7                               | 1 352                         | 23            | -28              |
| Intiankatu 31 Koy                         | Helsinki   | 75,6                            | 75,6                               | 201                           | 154           | 0                |
| Itä-Pasilan Pysäköinti Oy                 | Helsinki   | 31,0                            | 42,5                               | 1 988                         | 93            | 161              |
| Jätkäsaaren jätteen putkikeräys Oy        | Helsinki   | 11,6                            | 27,0                               | 5 318                         | 3 340         | -247             |
| Jätkäsaaren Pysäköinti Oy                 | Helsinki   | 3,6                             | 17,7                               | 12 555                        | 3 694         | 9                |
| Kaapelitalo Koy                           | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 26 766                        | 13 128        | 2                |
| Kaisaniemen Metrohalli Koy                | Helsinki   | 62,1                            | 62,1                               | 13 187                        | 528           | -332             |
| Kalasataman jätteen putkikeräys Oy        | Helsinki   | 9,4                             | 18,1                               | 1 896                         | 2 421         | -180             |

| Konserniyhteisön nimi                     | Kotipaikka | Kunnan omistusosuus, prosenttia | Konsernin omistusosuus, prosenttia | Kuntakonsernin osuus, 1 000 e |               |                  |
|---|------------|---------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|---------------|------------------|
|   |            |                                 |                                    | Oma pääoma                    | Vieras pääoma | Tilikauden tulos |
| Kallahden Pysäköinti I Oy                 | Helsinki   | 0,0                             | 80,3                               | 1 472                         | 14            | -15              |
| Kivikon Pysäköinti I Oy                   | Helsinki   | 0,6                             | 56,6                               | 2 056                         | 7             | -38              |
| Kivikon Pysäköinti II Oy                  | Helsinki   | 0,4                             | 59,5                               | 1 362                         | 22            | -39              |
| Kontulan Palvelutalo Oy                   | Helsinki   | 62,1                            | 76,2                               | 765                           | 328           | 0                |
| Kruunuvuorenrannan jätteen putkikeräys Oy | Helsinki   | 18,4                            | 38,6                               | 2 963                         | 2 766         | -193             |
| Käpylän Terveystalo Koy                   | Helsinki   | 54,5                            | 54,5                               | 2 132                         | 6             | -14              |
| Lasipalatsin Mediakeskus Oy               | Helsinki   | 0,0                             | 100,0                              | 191                           | 15            | 15               |
| Loviisan Satama Oy                        | Loviisa    | 0,0                             | 60,0                               | 3 961                         | 125           | 144              |
| Länsi-Viikinmäen Pysäköinti Oy            | Helsinki   | 0,0                             | 100,0                              | 5 997                         | 981           | -145             |
| Malmin Liiketalo Oy                       | Helsinki   | 56,4                            | 56,4                               | 2 629                         | 270           | 3                |
| Malmin Pysäköintitalo Oy                  | Helsinki   | 43,8                            | 63,4                               | 1 460                         | 10            | -89              |
| Merimiehenkatu 12 Asoy                    | Helsinki   | 54,0                            | 54,0                               | 230                           | 217           | 0                |
| MetropoliLab Oy                           | Helsinki   | 69,0                            | 69,0                               | 2 641                         | 791           | 429              |
| Mosaikkitorin Pysäköintilaitos Koy        | Helsinki   | 88,3                            | 98,7                               | 4 587                         | 293           | -58              |
| Myllypuron Kampus Koy                     | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 66 703                        | 54 543        | 21               |
| Mäkelänrinteen Uintikeskus Oy             | Helsinki   | 66,7                            | 66,7                               | 1 270                         | 1 963         | 135              |
| Oulunkyän Sotaveteraanitalo Koy           | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 235                           | 1 306         | -103             |
| Oulunkylän Sotaveteraanitalo II Koy       | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | -657                          | 2 359         | -59              |
| Paciuksenkadun Pysäköinti Oy              | Helsinki   | 0,0                             | 53,0                               | 1 121                         | 127           | 0                |
| Paciuksenkatu 4 Asoy                      | Helsinki   | 78,4                            | 86,2                               | 1 455                         | 260           | 0                |
| Pakkalantie 30 Koy                        | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 5 973                         | 318           | 34               |
| Palmia Oy                                 | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 14 542                        | 18 234        | -1 203           |
| Paloheinän Palvelukeskus Koy              | Helsinki   | 28,5                            | 76,6                               | 1 609                         | 26            | -7               |
| Palvelukeskus Albatross Oy                | Helsinki   | 77,9                            | 77,9                               | 10 198                        | 28            | 0                |
| Parmaajanpuisto Koy                       | Helsinki   | 82,9                            | 100,0                              | 2 195                         | 358           | -78              |
| Puistolan Pankkitalo Koy                  | Helsinki   | 58,2                            | 58,2                               | 2 282                         | 312           | 0                |
| Pääkaupunkiseudun Kierrätyskeskus Oy      | Helsinki   | 51,3                            | 51,3                               | 874                           | 796           | 301              |
| Rastilankallion Pysäköinti Oy             | Helsinki   | 0,0                             | 60,2                               | 3 524                         | 5             | -54              |
| Rastilankallion päiväkotikoy              | Helsinki   | 66,0                            | 88,6                               | 1 151                         | 5             | -23              |
| Ruskeasuon Varikkokiinteistö Oy           | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 31 251                        | 4 461         | 439              |
| Seure Henkilöstöpalvelut Oy               | Helsinki   | 56,4                            | 58,2                               | 3 344                         | 9 886         | 527              |
| Suomenlinnan Liikenne Oy                  | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 942                           | 1 610         | 49               |
| Suutarilan Lampputie Koy                  | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 238                           | 1             | 2                |
| Säterintie 12 autopaikat Koy              | Helsinki   | 0,0                             | 70,9                               | 1                             | 2             | 0                |
| Säterintie 2 Koy                          | Helsinki   | 22,0                            | 64,7                               | 2 154                         | 9             | -12              |
| Torpparinmäen korttelitalo Koy            | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 2 357                         | 152           | -12              |
| Työmaahuolto Oy                           | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 514                           | 245           | -3               |
| Töölönlahden pysäköinti Oy                | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 19 189                        | 10 330        | 0                |
| Urheiluhallit Oy                          | Helsinki   | 51,3                            | 51,3                               | 1 919                         | 7 908         | 574              |
| Viikin viher- ja ympäristötietokeskus Koy | Helsinki   | 91,3                            | 91,3                               | 4 751                         | 52            | -87              |
| Viikinmäen Pysäköinti Oy                  | Helsinki   | 0,0                             | 64,0                               | 2 578                         | 3             | -45              |
| Vuosaaren Urheilutalo Oy                  | Helsinki   | 94,3                            | 94,3                               | 2 674                         | 8 837         | 168              |

| Konserniyhteisön nimi                                 | Kotipaikka | Kunnan omistusosuus, prosenttia | Konsernin omistusosuus, prosenttia | Kuntakonsernin osuus, 1 000 e |               |                  |
|---|------------|---------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|---------------|------------------|
|   |            |                                 |                                    | Oma pääoma                    | Vieras pääoma | Tilikauden tulos |
| <b>Tytärsäätiöt</b>                                   |            |                                 |                                    |                               |               |                  |
| Helsingin kaupungin 450-vuotistaiteilijatalosäätiö sr | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 2 466                         | 3 938         | 0                |
| Helsingin Musiikkitalon säätiö sr                     | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 2 329                         | 2             | 153              |
| Helsingin Seniorisäätiö sr                            | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 8 096                         | 5 907         | 327              |
| Helsingin seudun kesäyliopistosäätiö sr               | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 373                           | 399           | -105             |
| Helsingin tapahtumasäätiö sr                          | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 593                           | 866           | 51               |
| Helsingin teatterisäätiö sr                           | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 3 648                         | 63 683        | 449              |
| Jääkentäsäätiö sr                                     | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 9 585                         | 1 211         | 632              |
| Korkeasaaren eläintarhan säätiö sr                    | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 1 612                         | 1 630         | 175              |
| Niemikotisäätiö sr                                    | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 3 625                         | 1 244         | 190              |
| Oulunkylän kuntoutuskeskus sr                         | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 3 173                         | 4 201         | 213              |
| Stadion-säätiö sr                                     | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 2 608                         | 274 558       | 2 317            |
| UMO-säätiö sr   | Helsinki   | 100,0                           | 100,0                              | 61                            | 207           | 0                |
| <b>Osakkuus- ja omistusyhteisöt</b>                   |            |                                 |                                    |                               |               |                  |
| Apotti Oy   | Helsinki   | 36,3                            | 36,3                               | 5 133                         | 73 104        | -1 173           |
| Asemapäällikönkatu 5 Kiinteistö Oy                    | Helsinki   | 21,1                            | 39,3                               | 2 957                         | 264           | 0                |
| Espoon Terminaali Koy                                 | Helsinki   | 50,0                            | 50,0                               | 4                             | 3 020         | -12              |
| Haapaniemenkatu 7-9 Kiinteistö Oy                     | Helsinki   | 44,1                            | 44,1                               | 8 115                         | 5 063         | 0                |
| Helsingin Harmajankatu Asoy                           | Helsinki   | 48,4                            | 48,4                               | 924                           | 223           | 10               |
| Helsingin Itämerenkatu Asoy                           | Helsinki   | 1,3                             | 38,1                               | 4 324                         | 14            | 0                |
| Helsingin Laivapoika Asoy                             | Helsinki   | 0,3                             | 46,7                               | 4 539                         | 240           | -1               |
| Helsingin Mannerheimintie 13 a Koy                    | Helsinki   | 26,2                            | 26,2                               | 18 969                        | 16 106        | -486             |
| Helsingin Musiikkitalo Oy                             | Helsinki   | 41,7                            | 41,7                               | 2 360                         | 454           | 137              |
| Helsingin Ruoholahdenpuisto Asoy                      | Helsinki   | 7,4                             | 34,5                               | 3 165                         | 383           | -20              |
| Helsingin Ruoholahdentori Asoy                        | Helsinki   | 4,8                             | 42,4                               | 4 909                         | 444           | -437             |
| Helsingin Rusokkikuja Asoy                            | Helsinki   | 1,5                             | 44,0                               | 4 563                         | 588           | 0                |
| Helsingin Tapulikaupungintie 5 Koy                    | Helsinki   | 35,7                            | 35,7                               | 1 174                         | 1             | 0                |
| Helsinki Business Hub Ltd Oy                          | Helsinki   | 45,0                            | 47,9                               | 146                           | 638           | -156             |
| Herttoniemen Pysäköinti Oy                            | Helsinki   | 0,9                             | 39,0                               | 6 963                         | 19            | -26              |
| Itätori Kiinteistö Oy                                 | Helsinki   | 35,6                            | 35,6                               | 2 195                         | 4             | 0                |
| Kaivonkatsojantien Pysäköinti Oy                      | Helsinki   | 0,0                             | 49,0                               | 1 844                         | 24            | -12              |
| Kalasadaman Palvelu 2 Oy                              | Helsinki   | 41,7                            | 41,7                               | 3 743                         | 49            | -42              |
| Kalasadaman Palvelu Oy                                | Helsinki   | 21,8                            | 31,2                               | 2 006                         | 28            | -44              |
| Keskeisen Rannan Pysäköinti Oy                        | Helsinki   | 0,0                             | 36,3                               | 1 467                         | 24            | -40              |
| Kruunuvuorenrannan Palvelu Oy                         | Helsinki   | 0,8                             | 16,3                               | 5 562                         | 5             | -63              |
| Kytösuontien Pysäköinti Oy                            | Helsinki   | 0,0                             | 29,1                               | 1 841                         | 66            | 0                |
| Laajasalon palloiluhallit Kiinteistö Oy               | Helsinki   | 40,0                            | 40,0                               | 117                           | 93            | -52              |
| Latokartanon Pysäköinti Oy                            | Helsinki   | 0,3                             | 34,7                               | 6 462                         | 106           | -27              |
| Maatullinaukio Kiinteistö Oy                          | Helsinki   | 48,7                            | 48,7                               | 2 891                         | 38            | 1                |
| Maistraatintori Kiinteistö Oy                         | Helsinki   | 25,1                            | 25,1                               | 1 500                         | 390           | 0                |
| Malminkadun Pysäköinti Oy                             | Helsinki   | 0,0                             | 39,6                               | 2 735                         | 20            | -25              |
| Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy                      | Helsinki   | 42,0                            | 42,0                               | 17 566                        | 9 405         | 676              |
| Pääkaupunkiseudun Junakalusto Oy                      | Helsinki   | 49,5                            | 49,5                               | 100                           | 4 444         | -3               |
| Runeberginkatu 4 b Asunto Oy                          | Helsinki   | 25,5                            | 25,5                               | 1 638                         | 22            | -11              |
| Startup Maria Oy                                      | Helsinki   | 34,0                            | 34,0                               | 159                           | 275           | 43               |
| Strömbergin pysäköinti Oy                             | Helsinki   | 0,0                             | 43,6                               | 889                           | 2             | -7               |
| Tapulikaupungin palvelutalo Koy                       | Helsinki   | 49,4                            | 49,4                               | 1 080                         | 10            | -1               |
| Tilkankadun Pysäköinti Oy                             | Helsinki   | 0,0                             | 31,5                               | 739                           | 21            | -2               |

| Konserniyhteisön nimi  | Kotipaikka | Kunnan<br>omistusosuus,<br>prosenttia | Konsernin<br>omistusosuus,<br>prosenttia | Kuntakonsernin osuus, 1 000 e |                  |                     |
|--|------------|---------------------------------------|--|-------------------------------|------------------|---------------------|
|  |            |                                       |  | Oma<br>pääoma                 | Vieras<br>pääoma | Tilikauden<br>tulos |
| Tollinpolku Asunto Oy  | Helsinki   | 45,7                                  | 45,7                                     | 796                           | 146              | 28                  |
| Tulisuontien Pysäköinti Oy   | Helsinki   | 0,0                                   | 47,6                                     | 893                           | 0                | -12                 |
| Urhea-halli Oy   | Helsinki   | 28,0                                  | 28,0                                     | 1 204                         | 76               | 300                 |
| Uudenmaan Sairaалapesula Oy  | Kerava     | 30,0                                  | 30,1                                     | 2 585                         | 2 236            | 70                  |
| Vantaan Energia Oy   | Vantaa     | 40,0                                  | 40,0                                     | 112 663                       | 161 820          | 17 855              |
| <b>Osakkuus- ja omistusyhteisöt, joita ei ole yhdistelty konsernitilinpäätökseen</b> |            |                                       |  |                               |                  |                     |
| Helsingin Humalistonkatu 4 Kiinteistö Oy   | Helsinki   | 27,8                                  | 27,8                                     | 794                           | 214              | 0                   |
| Helsingin Karhusuontie 53 Asunto Oy  | Helsinki   | 24,2                                  | 24,2                                     | 104                           | 0                | 0                   |
| Kartanonmetsäntie 13 Asunto Oy   | Helsinki   | 23,8                                  | 31,8                                     | 1 069                         | 30               | 0                   |
| Katajanokan Huolto Oy  | Helsinki   | 6,2                                   | 28,7                                     | 73                            | 38               | 1                   |
| Kotitie 45-47 Asunto Oy  | Helsinki   | 20,2                                  | 20,2                                     | 127                           | 4                | 1                   |
| Kumpulantie 1 Kiinteistö Oy  | Helsinki   | 22,5                                  | 22,5                                     | 135                           | 10               | 3                   |
| Kurkimäen Huolto Oy  | Helsinki   | 0,0                                   | 34,4                                     | 55                            | 24               | 1                   |
| Lehtisaaren Huolto Oy  | Helsinki   | 27,5                                  | 27,5                                     | 35                            | 2                | 3                   |
| Mechelininkatu 38 Asoy   | Helsinki   | 44,0                                  | 43,5                                     | 125                           | 95               | 0                   |
| Mellunmäen Autopaikat Oy   | Helsinki   | 0,0                                   | 46,6                                     | -8                            | 14               | -12                 |
| Runeberginkatu 63 Asunto Oy  | Helsinki   | 20,7                                  | 20,7                                     | 636                           | 3                | 4                   |
| Siltakeskus Oy   | Helsinki   | 26,0                                  | 32,8                                     | 218                           | 7                | 2                   |
| Syreeni Asunto Oy  | Helsinki   | 20,0                                  | 20,0                                     | 11                            | 3                | 0                   |
| Tapulin huolto Oy  | Helsinki   | 0,0                                   | 19,7                                     | 0                             | 0                | 0                   |
| Turkismiehentie 8 Kiinteistö Oy  | Helsinki   | 20,0                                  | 20,0                                     | 105                           | 2                | 0                   |
| <b>Jäsenkuntayhtymät</b>   |            |                                       |  |                               |                  |                     |
| Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä (HUS)                          | Helsinki   | 36,2                                  | 36,2                                     | 136 957                       | 358 713          | -5 016              |
| Helsingin seudun liikenne -kuntayhtymä (HSL)   | Helsinki   | 50,2                                  | 50,2                                     | 39 401                        | 74 494           | -2 386              |
| Helsingin seudun ympäristöpalvelut -kuntayhtymä (HSY)                                | Helsinki   | 57,6                                  | 57,6                                     | 332 604                       | 1 014 436        | 16 429              |
| Kärkulla Samkommun   | Parainen   | 17,4                                  | 17,4                                     | 2 216                         | 6 641            | 33                  |
| Uudenmaan liitto   | Helsinki   | 29,1                                  | 29,1                                     | 531                           | 816              | 47                  |
| Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymä  | Hyvinkää   | 9,5                                   | 9,5                                      | 189                           | 36               | -8                  |

| Konserniyhteisön nimi                                    | Kotipaikka |
|--|------------|
| <b>Tytäryhteisöjen tytäryhteisöt (alikonserniyhtiöt)</b> |            |
| Heka Etelä Oy  | Helsinki   |
| Heka Koillinen Oy  | Helsinki   |
| Heka Länsi Oy  | Helsinki   |
| Helen Sähköverkko Oy                                     | Helsinki   |
| Helsingin Energjatunnelit Oy                             | Helsinki   |
| Helsingin Keijukaistenpolku 4 As Oy                      | Helsinki   |
| Helsingin Puusuutarintie 2 - 4 As Oy                     | Helsinki   |
| Helsinginkatu 25 Koy                                     | Helsinki   |
| Kaupinparkki Koy   | Helsinki   |
| Laivalahdentori Kiinteistö Oy                            | Helsinki   |
| Mankala Oy   | Iitti      |
| Mannerheimintie 54 As Oy                                 | Helsinki   |
| Markkinatie 10 As Oy                                     | Helsinki   |
| Pieni Villasaarentie 2 As Oy                             | Helsinki   |
| Tinasepätie 48 Koy                                       | Helsinki   |
| Virvatulentien Pysäköinti Oy                             | Helsinki   |

Tytäryhteisöissä, joissa konsernin omistusosuus on alle 50 %, on Helsingillä tosiasiallinen määräysvalta eri osakesarjan perusteella.

## 22. SAAMISTEN ERITTELY

| 1 000 e  | Kaupunki      |                |               |                |
|--|---------------|----------------|---------------|----------------|
|  | 2019          |                | 2018          |                |
|  | Pitkäaikaiset | Lyhytaikaiset  | Pitkäaikaiset | Lyhytaikaiset  |
| <b>Saamiset tytäryhteisöiltä</b>                   |               |                |               |                |
| Myyntisaamiset                                     |               | 24 206         | 0             | 19 357         |
| Lainasaamiset                                      | 62            | 0              | 62            | 0              |
| Muut saamiset                                      |               | 98 448         | 0             | 47 352         |
| Siirtosaamiset                                     |               | 9 036          | 0             | 8 206          |
| <b>Yhteensä</b>                                    | <b>62</b>     | <b>131 690</b> | <b>62</b>     | <b>74 915</b>  |
| <b>Saamiset jäsenkuntayhtymiltä</b>                |               |                |               |                |
| Myyntisaamiset                                     |               | 22 820         | 0             | 19 870         |
| Muut saamiset                                      |               | 35             |               | 0              |
| Siirtosaamiset                                     |               | 5 672          | 0             | 27 935         |
| <b>Yhteensä</b>                                    | <b>0</b>      | <b>28 527</b>  | <b>0</b>      | <b>47 805</b>  |
| <b>Saamiset osakkuus- ja omistusyhteisyyksiltä</b> |               |                |               |                |
| Myyntisaamiset                                     |               | 738            | 0             | 302            |
| Muut saamiset                                      |               |                | 0             | 0              |
| Siirtosaamiset                                     |               | 14             | 0             | 27             |
| <b>Yhteensä</b>                                    | <b>0</b>      | <b>752</b>     | <b>0</b>      | <b>329</b>     |
| <b>Saamiset yhteensä</b>                           | <b>62</b>     | <b>160 969</b> | <b>62</b>     | <b>123 049</b> |

## 23. SIIRTOSAAMISIIN SISÄLTYVÄT OLENNAISET ERÄT

| 1 000 e                                      | Konserni       |                | Kaupunki      |               |
|--|----------------|----------------|---------------|---------------|
|  | 2019           | 2018           | 2019          | 2018          |
| <b>Lyhytaikaiset siirtosaamiset</b>          |                |                |               |               |
| Siirtyvät korot                              | 393            | 761            | 8 499         | 7 075         |
| Helen-konsernin tulojen jaksotus             | 108 786        | 117 227        | 0             | 0             |
| Saaminen HUS-kuntayhtymältä                  | 2 851          | 15 965         | 4 468         | 25 024        |
| ATJ-asiakasmaksutulot/jaksotus               | 877            | 877            | 717           | 877           |
| Saaminen valtiolta/Keha-keskus               | 7 127          | 9 660          | 7 127         | 9 660         |
| Kela   | 14 329         | 14 434         | 14 329        | 14 434        |
| HUS / Kelakorvaus työterveyshuollosta        | 1 611          | 1 486          | 0             | 0             |
| Muut siirtosaamiset                          | 49 370         | 46 693         | 16 608        | 24 755        |
| <b>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</b> | <b>185 344</b> | <b>207 104</b> | <b>51 748</b> | <b>81 825</b> |

## 24. RAHOITUSARVOPAPERIT

| 1 000 e   | Kaupunki      |               |
|---|---------------|---------------|
|   | 2019          | 2018          |
| <b>Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin</b> |               |               |
| <b>Jvk-saamiset muilta</b>                      |               |               |
| Jälleenhankintahinta                            | 21 701        | 21 288        |
| Kirjanpitoarvo 31.12.                           | 20 000        | 20 000        |
| Erotus  | 1 701         | 1 288         |
| <b>Yhteensä</b>                                 | <b>20 000</b> | <b>20 000</b> |
| <b>Rahoitusarvopaperit yhteensä</b>             | <b>20 000</b> | <b>20 000</b> |

## 4.3.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

## 25. OMAN PÄÄOMAN ERITTELY

| 1 000 euroa  | Konserni         |                  | Kaupunki         |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | 2019             | 2018             | 2019             | 2018             |
| <b>Peruspääoma 1.1.</b>                                    | 2 972 407        | 2 972 407        | 2 972 407        | 2 972 407        |
| <b>Peruspääoma 31.12.</b>                                  | <b>2 972 407</b> | <b>2 972 407</b> | <b>2 972 407</b> | <b>2 972 407</b> |
| <b>Säätiöiden peruspääomat 1.1.</b>                        | 7 015            | 5 815            | 0                | 0                |
| Lisäykset  |                  | 1 200            | 0                | 0                |
| <b>Säätiöiden peruspääomat 31.12.</b>                      | <b>7 015</b>     | <b>7 015</b>     | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Arvonkorotusrahasto 1.1.</b>                            | 1 803 300        | 1 804 952        | 1 798 440        | 1 800 090        |
| Vähennykset  | -1 639           | -1 652           | -1 639           | -1 650           |
| <b>Arvonkorotusrahasto 31.12.</b>                          | <b>1 801 661</b> | <b>1 803 300</b> | <b>1 796 801</b> | <b>1 798 440</b> |
| <b>Muut omat rahastot</b>                                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>Vakuutusrahasto 1.1.</b>                                | 58 200           | 56 667           | 58 201           | 56 668           |
| Lisäykset  | 1 183            | 1 533            | 1 183            | 1 533            |
| <b>Vakuutusrahasto 31.12.</b>                              | <b>59 383</b>    | <b>58 200</b>    | <b>59 384</b>    | <b>58 201</b>    |
| <b>Urheilu- ja ulkoilurahasto 1.1.</b>                     | 182 774          | 182 770          | 182 774          | 182 770          |
| Lisäykset  | 10 004           | 4                | 10 004           | 4                |
| <b>Urheilu- ja ulkoilurahasto 31.12.</b>                   | <b>192 778</b>   | <b>182 774</b>   | <b>192 778</b>   | <b>182 774</b>   |
| <b>Kamppi-Töölönlahti-alueen investointirahasto 1.1.</b>   | 7 041            | 17 294           | 7 041            | 17 294           |
| Vähennykset  | -5 267           | -10 253          | -5 267           | -10 253          |
| <b>Kamppi-Töölönlahti-alueen investointirahasto 31.12.</b> | <b>1 774</b>     | <b>7 041</b>     | <b>1 775</b>     | <b>7 041</b>     |
| <b>Asuntotuotantorahasto 1.1.</b>                          | 230 538          | 234 842          | 230 538          | 234 841          |
| Lisäykset  | 7 569            | 6 686            | 7 569            | 3 963            |
| Vähennykset  | -1 488           | -10 989          | -1 488           | -8 266           |
| <b>Asuntotuotantorahasto 31.12.</b>                        | <b>236 619</b>   | <b>230 538</b>   | <b>236 619</b>   | <b>230 538</b>   |

| 1 000 euroa                                   | Konserni          |                   | Kaupunki          |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | 2019              | 2018              | 2019              | 2018              |
| <b>Lähiörahasto 1.1.</b>                      | 47 173            | 52 304            | 47 173            | 52 304            |
| Vähennykset                                   | -4 095            | -5 131            | -4 095            | -5 131            |
| <b>Lähiörahasto 31.12.</b>                    | <b>43 078</b>     | <b>47 173</b>     | <b>43 078</b>     | <b>47 173</b>     |
| <b>Innovaatorahasto 1.1.</b>                  | 17 502            | 10 051            | 17 502            | 10 050            |
| Lisäykset                                     | 20 000            | 10 000            | 20 000            | 10 000            |
| Vähennykset                                   | -3 129            | -2 549            | -3 129            | -2 548            |
| <b>Innovaatorahasto 31.12.</b>                | <b>34 373</b>     | <b>17 502</b>     | <b>34 373</b>     | <b>17 502</b>     |
| <b>Osallisuusrahasto 1.1.</b>                 | 40 000            | 0                 | 40 000            | 0                 |
| Lisäykset                                     |                   | 40 000            |                   | 40 000            |
| <b>Osallisuusrahasto 31.12.</b>               | <b>40 000</b>     | <b>40 000</b>     | <b>40 000</b>     | <b>40 000</b>     |
| <b>Asumisoikeusmaksut 1.1.</b>                | 128 547           | 118 579           | 0                 | 0                 |
| Lisäykset                                     | 10 639            | 10 162            | 0                 | 0                 |
| Vähennykset                                   | -5                | -194              | 0                 | 0                 |
| <b>Asumisoikeusmaksut 31.12.</b>              | <b>139 181</b>    | <b>128 547</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>Muut omat rahastot 1.1.</b>                | 250 693           | 230 865           | 0                 | 0                 |
| Lisäykset                                     | 232 251           | 28 833            | 0                 | 0                 |
| Vähennykset                                   | -230 103          | -9 005            | 0                 | 0                 |
| <b>Muut omat rahastot 31.12.</b>              | <b>252 841</b>    | <b>250 693</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>Muut omat rahastot yhteensä</b>            | <b>1 000 028</b>  | <b>962 468</b>    | <b>608 007</b>    | <b>583 229</b>    |
| <b>Muu oma pääoma 1.1.</b>                    | 734 105           | 734 105           | 729 031           | 729 031           |
| <b>Muu oma pääoma 31.12.</b>                  | <b>734 105</b>    | <b>734 105</b>    | <b>729 031</b>    | <b>729 031</b>    |
| <b>Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.</b>   | 5 249 606         | 4 770 587         | 5 752 870         | 5 395 682         |
| Lisäykset / Vähennykset                       | -30 000           | -48 929           | -30 000           | -49 407           |
| Oikaisu edelliseen tilikauteen                | 1 116             | -424              | 0                 | 0                 |
| <b>Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.</b> | <b>5 220 722</b>  | <b>4 721 234</b>  | <b>5 722 870</b>  | <b>5 346 275</b>  |
| <b>Tilikauden ylijäämä/alijäämä (-)</b>       | 503 733           | 528 372           | 379 228           | 406 595           |
| <b>Oma pääoma yhteensä</b>                    | <b>12 239 671</b> | <b>11 728 901</b> | <b>12 208 344</b> | <b>11 835 977</b> |

## 26. PITKÄAIKAISET VELAT

| 1 000 e  | Konserni         |                  | Kaupunki       |                |
|--|------------------|------------------|----------------|----------------|
|  | 2019             | 2018             | 2019           | 2018           |
| Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin 5 v. kuluttua |                  |                  |                |                |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta              | 3 865 093        | 3 139 909        | 675 589        | 755 658        |
| Lainat julkisyhteisöiltä                             | 757 863          | 651 850          |                |                |
| Lainat muilta luotonantajilta                        | 1 899            | 7 438            | 7 438          | 7 438          |
| Muut pitkäaikaiset velat                             | 90 039           | 138 069          |                |                |
| <b>Pitkäaikaiset velat yhteensä</b>                  | <b>4 714 894</b> | <b>3 937 266</b> | <b>683 027</b> | <b>763 096</b> |



**27. PAKOLLISET VARAUKSET**

| 1 000 e                              | Konserni       |                | Kaupunki      |                |
|--------------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|                                      | 2019           | 2018           | 2019          | 2018           |
| Eläkevastuuvaraus                    | 68 001         | 102 125        | 67 210        | 101 217        |
| Kaatopaikkojen jälkihoitovaraus      | 21 967         | 18 496         |               |                |
| Potilasvahinkovastuumaksuvastuu      | 13 864         | 17 377         |               |                |
| Muut pakolliset varaukset            | 1 276          | 1 260          |               |                |
| <b>Pakolliset varaukset yhteensä</b> | <b>105 108</b> | <b>139 258</b> | <b>67 210</b> | <b>101 217</b> |

**28. VIERAS PÄÄOMA**

| 1 000 e                                       | Kaupunki      |                |               |                |
|---|---------------|----------------|---------------|----------------|
|   | 2019          |                | 2018          |                |
|   | Pitkäaikaiset | Lyhytaikaiset  | Pitkäaikaiset | Lyhytaikaiset  |
| <b>Velat tytäryhteisöille</b>                 |               |                |               |                |
| Saadut ennakot                                | 0             | 0              | 0             | 0              |
| Ostovelat                                     | 0             | 22 129         | 0             | 20 997         |
| Muut velat <sup>1)</sup>                      | 0             | 431 216        | 0             | 443 084        |
| Siirtovelat                                   | 0             | 1 041          | 0             | 2 773          |
| <b>Yhteensä</b>                               | <b>0</b>      | <b>454 386</b> | <b>0</b>      | <b>466 854</b> |
| <b>Velat jäsenkuntayhtymille</b>              |               |                |               |                |
| Ostovelat                                     | 0             | 27 919         | 0             | 24 346         |
| Siirtovelat                                   | 0             | 19 108         | 0             | 14 400         |
| <b>Yhteensä</b>                               | <b>0</b>      | <b>47 027</b>  | <b>0</b>      | <b>38 746</b>  |
| <b>Velat osakus- ja omistusyhteisyyksille</b> |               |                |               |                |
| Ostovelat                                     | 0             | 2 583          | 0             | 718            |
| Siirtovelat                                   | 0             | 0              | 0             | 424            |
| <b>Yhteensä</b>                               | <b>0</b>      | <b>2 583</b>   | <b>0</b>      | <b>1 142</b>   |
| <b>Vieras pääoma yhteensä</b>                 | <b>0</b>      | <b>503 996</b> | <b>0</b>      | <b>506 742</b> |

<sup>1)</sup> Muihin velkoihin tytäryhteisöille sisältyy konsernin käyttöoikeustilin velat.

**29. SEKKITILILIMIITTI**

| 1 000 e                               | Kaupunki |       |
|---------------------------------------|----------|-------|
|                                       | 2019     | 2018  |
| Luotollisen sekkitilin limitti 31.12. | 2 523    | 2 523 |
| - siitä käyttämättä oleva määrä       | 2 523    | 2 523 |

**30. MUIDEN VELKOJEN ERITTELY**

| 1 000 e                    | Konserni      |                | Kaupunki       |                |
|----------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
|                            | 2019          | 2018           | 2019           | 2018           |
| <b>Muut velat</b>          |               |                |                |                |
| Liittymismaksut            | 50 345        | 50 349         |                |                |
| Muut velat                 | 7 020         | 154 456        | 485 043        | 490 863        |
| <b>Muut velat yhteensä</b> | <b>57 365</b> | <b>204 805</b> | <b>485 043</b> | <b>490 863</b> |

**31. SIIRTOVELKoihin sisältyvät olennaiset erät**

| 1 000 e  | Konserni       |                | Kaupunki       |                |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
|  | 2019           | 2018           | 2019           | 2018           |
| <b>Lyhytaikaiset siirtovelat</b>                                     |                |                |                |                |
| Lomapalkkajaksotus   | 363 250        | 339 457        | 249 433        | 234 083        |
| Siirtyvät korot  | 7 117          | 7 679          | 1 034          | 1 035          |
| Velka HUSille  | 198            | 286            | 310            | 448            |
| Velka Kevalle  | 509            | 18 116         | 509            | 18 116         |
| Stadion-säätiö / OKM:n erityisavustus perusparannushanke 2014 - 2019 | 107 835        | 87 427         | ..             | ..             |
| HUS / Palkkajaksotus   | 9 801          | 12 651         | ..             | ..             |
| HSL / Lipputulojaksotus  | 7 332          | 6 859          | ..             | ..             |
| Muut siirtovelat   | 161 797        | 178 938        | 104 952        | 127 368        |
| <b>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</b>                            | <b>657 839</b> | <b>651 412</b> | <b>356 238</b> | <b>381 050</b> |

**32. LASKENNALLISET VEROVELAT**

| 1 000 e  | Konserni       |                | Kaupunki  |           |
|--|----------------|----------------|-----------|-----------|
|  | 2019           | 2018           | 2019      | 2018      |
| <b>Korottomaan vieraaseen pääomaan sisältyvät laskennalliset verovelat</b> |                |                |           |           |
| Pitkäaikainen koroton vieras pääoma  | 44 576         | 32 532         | ..        | ..        |
| Lyhytaikainen koroton vieras pääoma  | 80 487         | 76 858         | ..        | ..        |
| <b>Laskennalliset verovelat yhteensä</b>                                   | <b>125 063</b> | <b>109 390</b> | <b>..</b> | <b>..</b> |

## 4.4 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

### 33. VELAT, JOIDEN VAKUUDEKSI ANNETTU KIINNITYKSIÄ KIINTEISTÖIHIN

| 1 000 e   | Konserni         |                  |
|---|------------------|------------------|
|   | 2019             | 2018             |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta         | 2 611 376        | 2 292 730        |
| Vakuudeksi annetut kiinnitykset                 | 4 061 649        | 3 288 193        |
| Lainat julkisyhteisöiltä                        | 511 684          | 561 565          |
| Vakuudeksi annetut kiinnitykset                 | 1 278 959        | 1 500 818        |
| <b>Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä</b> | <b>5 340 608</b> | <b>4 789 011</b> |

### 34. VELAT, JOIDEN VAKUUDEKSI ANNETTU OSAKKEITA

| 1 000 e                                 | Konserni      |               |
|---|---------------|---------------|
|   | 2019          | 2018          |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 18 514        | 21 706        |
| Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo   | 77 432        | 78 323        |
| Lainat julkisyhteisöiltä                | 70            | 122           |
| Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo   | 686           | 686           |
| <b>Pantatut osakkeet yhteensä</b>       | <b>78 118</b> | <b>79 009</b> |

### 35. MUUT VAKUUDEET

| 1 000 e                                      | Konserni      |               |
|--|---------------|---------------|
|  | 2019          | 2018          |
| Omasta puolesta annetut vakuudet             |               |               |
| Sitoumusten vakuudeksi annetut kiinnitykset  | 8 995         | 23 956        |
| Sitoumusten vakuudeksi pantatut arvopaperit  | 686           | 686           |
| Sitoumusten vakuudeksi pantattu muu omaisuus | 3 218         | 1 141         |
| <b>Vakuudet yhteensä</b>                     | <b>12 899</b> | <b>25 783</b> |

### 36. VUOKRAVASTUUT

| 1 000 e   | Konserni       |                | Kaupunki                     |                |
|---|----------------|----------------|------------------------------|----------------|
|   | 2019           | 2018           | 2019                         | 2018           |
| <b>Vuokravastuut yhteensä, voimassa 2025 asti</b> | <b>598 214</b> | <b>679 247</b> | <b>236 826</b>               | <b>293 893</b> |
| - Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus       | 136 471        | 132 757        | 55 945                       | 62 772         |
| - Myöhemmin maksettavat                           | 461 743        | 546 490        | 180 881                      | 231 121        |
| <b>Vuokravastuut yhteensä</b>                     | <b>598 214</b> | <b>679 247</b> | <b><sup>1)</sup> 236 826</b> | <b>293 893</b> |

Leasingsopimukseen ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta.

<sup>1)</sup> Vuoden 2019 vuokravastuut esitetty ilman arvonlisäveroa. Vertailuvuoden vastuut sisältävät myös arvonlisäverollisia vuokria.

**37. VASTUUSITOUMUKSET**

| 1 000 e   | Konserni |         | Kaupunki |         |
|---|----------|---------|----------|---------|
|   | 2019     | 2018    | 2019     | 2018    |
| Takaukset omasta puolesta                                 | 53 982   | 35 583  | 45 663   | 28 058  |
| Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta |          |         |          |         |
| Alkuperäinen pääoma                                       | ..       | ..      | 813 669  | 793 948 |
| Jäljellä oleva pääoma                                     | 48 094   | 431 049 | 413 260  | 383 357 |
| Takaukset muiden puolesta                                 |          |         |          |         |
| Alkuperäinen pääoma                                       | ..       | ..      | 323 032  | 363 032 |
| Jäljellä oleva pääoma                                     | 281 297  | 297 163 | 281 183  | 297 005 |

**38. VASTUU KUNTIEN TAKAUSKESKUKSEN TAKAUSVASTUUSTA**

| 1 000 e   | Konserni  |           | Kaupunki  |           |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|
|   | 2019      | 2018      | 2019      | 2018      |
| Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.                         | 3 901 404 | 3 672 393 | 3 901 404 | 3 672 393 |
| Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12. | 2 567     | 2 359     | 2 567     | 2 359     |

**39. MYÖNNETYT NOSTAMATTA OLEVAT ANTOLAINAT**

| 1 000 e  | Konserni      |               | Kaupunki      |               |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
|  | 2019          | 2018          | 2019          | 2018          |
| Rahastojen antolainat                                  |               |               |               |               |
| Asuntotuotantorahasto                                  | 1 651         | 5 941         | 1 651         | 5 941         |
| Urheilu- ja ulkoilulaitosrahasto                       | 14 145        | 2 869         | 14 145        | 2 869         |
| <b>Yhteensä</b>  | <b>15 796</b> | <b>8 810</b>  | <b>15 796</b> | <b>8 810</b>  |
| Muut antolainat  | 27 587        | 29 210        | 27 587        | 29 210        |
| <b>Myönnetty nostamatta olevat antolainat yhteensä</b> | <b>43 383</b> | <b>38 020</b> | <b>43 383</b> | <b>38 020</b> |

**40. MUUT TASEEN ULKOPUOLISET JÄRJESTELYT**

| 1 000 e                                   | Konserni      |               | Kaupunki      |               |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
|   | 2019          | 2018          | 2019          | 2018          |
| <b>Sopimusvastuut</b>                     |               |               |               |               |
| Yhteistyö- ja kumppanuussopimukset        |               |               |               |               |
| Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus | 8 377         | 15 631        | 8 377         | 15 631        |
| Myöhemmin kohdistuva osuus                | 16 145        | 15 119        | 16 145        | 15 119        |
| <b>Yhteensä</b>                           | <b>24 522</b> | <b>30 750</b> | <b>24 522</b> | <b>30 750</b> |
| Sopimukseen sisältyvät palautusvastuut    | 0             | 0             |               |               |
| Muut taloudelliset vastuut                | 1 875         | 3 099         |               |               |
| <b>Johdannaissopimukset</b>               |               |               |               |               |
| Sähköjohdannaiset <sup>1</sup>            |               |               |               |               |
| Käypä arvo                                | -6 880        | -7 236        | 5 425         | 5 425         |
| Ostettu, GWh                              | 3 743         | 4 182         | 725           | 725           |
| Myyty, GWh                                | 5 306         | 6 774         |               |               |

| 1 000 e                                   | Konserni |         | Kaupunki |      |
|---|----------|---------|----------|------|
|   | 2019     | 2018    | 2019     | 2018 |
| <b>Koronvaihtosopimukset <sup>2</sup></b> |          |         |          |      |
| Käypä arvo                                | -9 960   | -11 607 |          |      |
| Kohde-etuuden arvo                        | 198 070  | 244 537 |          |      |
| <b>Valuuttajohdannaiset <sup>3</sup></b>  |          |         |          |      |
| Käypä arvo                                | 301      | 426     |          |      |
| Kohde-etuuden arvo                        | 2 330    | 4 073   |          |      |
| <b>Hiilijohdannaiset <sup>3</sup></b>     |          |         |          |      |
| Käypä arvo                                | -1 925   | 2 026   |          |      |
| Ostettu, 1 000 t                          | 270      | 288     |          |      |
| Myyty, 1 000 t                            | 171      | 186     |          |      |

<sup>1</sup> Sähköjohdannaisopimusten tulouttamatta oleva osa on muodostunut tulevaisuudessa tapahtuvaa fyysistä markkinahintaista sähkön ostoa ja myyntiä suojahtaessa.

<sup>2</sup> Korkojohdannaisilla suojataan vaihtuvakorkoisten lainojen tulevia korkokustannuksia.

<sup>3</sup> Valuuttajohdannaisopimusten sekä hiilijohdannaisien käypä arvo on muodostunut tulevaisuudessa tapahtuvaa hiilen hankintaa suojahtaessa.

## Olennaisimmat sopimukset taseen ulkopuolisista järjestelyistä

### Kaupunki

Olennaisimmat sopimukset eritelty samaan puitesopimukseen sisältyvinä kaupungin toimialat yhteensä.

#### Sähköjohdannaiset

Osa tai kaikki sähköntoimituksesta suojataan: sähköjohdannaiset hankitaan suojaamistarkoituksessa. Puitesopimus on voimassa vuosina 2018-2021 ja siihen kuuluvat Kaupunkiympäristö Yleiset alueet (ulkovalaistus), Kaupunkiympäristö Toimitilat (1.1.2020 alkaen), Kasvatuksen ja koulutuksen toimiala, Stara-liikelaitos ja HKL. Vuodenvaihteessa voimassa olleet suojaukset koskevat vuosia 2020 ja 2021.

| 1 000 e    | Kaupunki |       |
|------------|----------|-------|
|            | 2019     | 2018  |
| Käypä arvo | 1 110    | 5 425 |

### Konserni

Olennaisimmat sopimukset eritelty konserniyksiköittäin ja sopimuksittain Helen-konsernista, Helsingin kaupungin asunnot -konsernista, Oy Helsingin Asuntohankinta Oy:stä, HSY:stä ja HUS-konsernista alla. Tiedot on kerätty yksiköiden tilinpäätöstiedoista.

HSY:stä ja HUS-konsernista ilmoitettu Helsingin kaupungin jäsenosuuden mukainen osuus.

#### Helen-konserni

| Korkojohdannaiset<br>1 000 e   | Konserni |        |
|--|----------|--------|
|  | 2019     | 2018   |
| <b>Koronvaihtosopimus</b>  |          |        |
| Lyhennettävän lainan pääomaa vastaava nimellisarvo tilinpäätöshetkellä | 22 000   | 22 000 |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)                                 | -736     | -163   |
| Lainan lyhennykset alkavat 30.11.2021.                                 |          |        |

## Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

| Korkojohdannaiset<br>1 000 e   | Konserni |      |
|--|----------|------|
|  | 2019     | 2018 |
| Helen-konsernissa korkosuojauksessa käytetään vain koronvaihtosopimuksia (swap), korkokattoja (cap), korkoputkia (collar) tai muita sellaisia instrumentteja, joilla koron maksimitaso on yksiselitteisesti rajattu.   |          |      |
| Helen-konsernissa johdannaisten käyvät arvot perustuvat tilinpäätöshetken markkinahintoihin.   |          |      |
| Suojaustarkoituksessa tehtyjen johdannaissopimusten arvonmuutokset kirjataan tulokseen samalle jaksolle niillä suojattujen kohde-etuuksien kanssa. Siinä tapauksessa, että olisi muita kuin suojaustarkoituksessa tehtyjä johdannaissopimuksia, niiden realisoitumaton tappio kirjattaisiin tulosvaikutteisesti tilikaudelle |          |      |

## Kiinteistöasakeyhtiö Helsingin Sähkötalo

| Korkojohdannaiset<br>1 000 e  | Konserni |        |
|---|----------|--------|
|   | 2019     | 2018   |
| <b>Koronvaihtosopimus</b>   |          |        |
| - Sopimusten maturiteetti pisimmillään 7 vuotta   |          |        |
| Nimellisarvo  | 24 500   | 49 132 |
| Käypä arvo  | -365     | -3 450 |
| Johdannaisilla suojataan vaihtuvakorkoisten lainojen tulevia korkokustannuksia ja valuuttakurssieroja |          |        |

## Helsingin kaupungin asunnot -konserni

| Korkojohdannaiset<br>1 000 e   | Konserni |        |
|--|----------|--------|
|  | 2019     | 2018   |
| <b>Koronvaihtosopimus</b>  |          |        |
| - Voimassa 19.12.2023 asti   |          |        |
| Nimellisarvo   | 26 314   | 27 699 |
| Käypä arvo   | -2 040   | -2 171 |
| Tilikauden päättyessä voimassa oleva koronvaihtosopimus on tehty vain kohteena olevan lainan korkomenojen suojaamisen tarkoituksessa. Pitkäaikaisen lainan vaihtuva korko on sidottu koronvaihtosopimuksella kiinteään korkoon. Yhtiöllä ei ole spekulatiivisia johdannaissopimuksia. Korkotason alhaisuudesta johtuen korkosuojaus on tappiollinen. Myös negatiivinen korkotaso aiheuttaa maksuveloitteen. Koronvaihtosopimuksen osalta korkojen 1 prosenttiyksikön nousulla kaikkien muiden muuttujien pysyessä ennallaan olisi seuraavan 12 kuukauden aikana yhtiön tulokseen positiivinen vaikutus 83,9 tuhatta euroa. |          |        |

## Oy Helsingin Asuntohankinta Ab

| Korkojohdannaiset<br>1 000 e   | Konserni |        |
|--|----------|--------|
|  | 2019     | 2018   |
| <b>Koronvaihtosopimus</b>  |          |        |
| Nimellisarvo   | 10 000   | 10 000 |
| Käypä arvo   | -836     | -795   |
| Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkorisikin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivät sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 3.6.2024, eikä sopimuksessa ole purkuehtoa. Korko maksetaan kaksi kertaa vuodessa. |          |        |

## Helsingin seudun ympäristöpalvelut -kuntayhtymä

| Korkojohdannaiset<br>1 000 e  | Konserni |        |
|---|----------|--------|
|   | 2019     | 2018   |
| <b>Skandinaviska Enskilda Banken AB</b>   |          |        |
| <b>Koronvaihtosopimus 1029580ST/R050</b>  |          |        |
| Koronvaihtosopimus on purettu vastakaupalla; sopimus 20671916SA.<br>Sopimus erääntyy 31.10.2022.  |          |        |
| Sopimuksen nimellisarvo   | 8 634    | 8 634  |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)  | -1 218   | -536   |
| <b>Koronvaihtosopimus 1198312ST/R055</b>  |          |        |
| Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkorisikin suojaamiseksi<br>Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuva korko kiinteäksi 0-6%.<br>Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma ja ehdot vastaavat toisiaan.<br>Sopimus erääntyy 9.1.2023.            |          |        |
| Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo  | 2 015    | 2 590  |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)  | -149     | -72    |
| <b>Koronvaihtosopimus 35177409ST</b>  |          |        |
| Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkorisikin suojaamiseksi.<br>Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Lainan pääoma<br>koronvaihtosopimuksen pääomaa pienempi ja ehdot vastaavat toisiaan.<br>Sopimus erääntyy 2.1.2022. |          |        |
| Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo  | 11 512   | 11 512 |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)  | -524     | -705   |
| <b>Koronvaihtosopimus 281053/40493218ST</b>   |          |        |
| Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkorisikin suojaamiseksi.<br>Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Lainan pääoma<br>koronvaihtosopimuksen pääomaa pienempi ja ehdot vastaavat toisiaan.<br>Sopimus erääntyy 3.3.2036. |          |        |
| Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo  | 11 512   | 11 512 |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)  | -819     | -267   |
| <b>Danske Bank Oyj</b>  |          |        |
| <b>Koronvaihtosopimus 20671916SA</b>  |          |        |
| Koronvaihtosopimuksella on purettu sopimus 1029580ST/R050.<br>Sopimus erääntyy 31.10.2022   |          |        |
| Sopimuksen nimellisarvo   | 8 634    | 8 634  |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)  | 1304     | 780    |
| <b>Koronvaihtosopimus 62163 IRS</b>   |          |        |
| Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkorisikin suojaamiseksi<br>Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen<br>pääoma ja ehdot vastaavat toisiaan<br>Sopimus erääntyy 15.1.2021.                |          |        |
| Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo  | 1 535    | 1 919  |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)  | -57      | -124   |
| <b>Nordea Pankki Suomi Oyj</b>  |          |        |
| <b>Koronvaihtosopimus 1595524/2202015</b>   |          |        |
| Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkorisikin suojaamiseksi.<br>Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Lainan pääoma<br>koronvaihtosopimuksen pääomaa pienempi ja ehdot vastaavat toisiaan.<br>Sopimus erääntyy 3.3.2036. |          |        |
| Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo  | 11 512   | 11 512 |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)  | -897     | -358   |

## Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

| Korkojohdannaiset<br>1 000 e  | Konserni |        |
|---|----------|--------|
|   | 2019     | 2018   |
| <b>Koronvaihtosopimus 1488390/2033453</b>   |          |        |
| Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Lainan pääoma koronvaihtosopimuksen pääomaa pienempi ja ehdot vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 15.6.2023.                      |          |        |
| Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo  | 14 390   | 14 390 |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)  | -478     | -390   |
| <b>Koron- ja valuutanvaihtosopimus 1012761/1275143</b>  |          |        |
| Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi ja SEK-määräinen laina EUR-lainaksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma ja ehdot vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 6.7.2026. |          |        |
| Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo  | 510      | 583    |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)  | -64      | -63    |
| <b>Koronvaihtosopimus 2031031/3539700</b>   |          |        |
| Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma ja ehdot vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 25.7.2029.                                    |          |        |
| Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo  | 17 268   |        |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)  | -1041    |        |
| <b>Koronvaihtosopimus 2031033/3539706</b>   |          |        |
| Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma ja ehdot vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 18.6.2029.                                    |          |        |
| Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo  | 17 268   |        |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)  | -1 048   |        |

## HUS-konserni

| 1 000 e   | Konserni |        |
|---|----------|--------|
|   | 2019     | 2018   |
| <b>Potilasvakuutuskannan uudelleen arvostus</b>   |          |        |
| Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto on antanut 16.1.2015 lausunnon "108 Lausunto potilasvakuutusvastuun kirjaamisohjeiden muuttamisesta". Lausunnon mukaan Vammaispalvelulain (VPL) takaisinsaantioikeuteen perustuvia korvauksia voidaan pitää muusta potilashinkovastuusta poikkeavina. Ts. kyseessä on ne tulevat varaukset, joista ei ole esitetty takaisinsaantivaadetta Potilasvakuutuskeskukselle. |          |        |
| Ilmoitettujen vahinkojen osuus: Vammaispalvelulain mukaisten etuuksien varaukset, tulevan tuetun asumisen varaukset   | 96       | 12 015 |
| Varmuuslisä: Vammaispalvelulain mukaisten etuuksien varaukset, tulevan tuetun asumisen varausten osuus  | 2        | 240    |
| Yhteensä  | 98       | 12 255 |
| <b>Sopimusvastuut</b>   |          |        |
| Muu sopimusvastuu   | 1 628    | 1 508  |



## Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

| 1 000 e   | Konserni |       |
|---|----------|-------|
|   | 2019     | 2018  |
| <b>Koronvaihtosopimukset</b>  |          |       |
| <b>Koronvaihtosopimus 1</b>   |          |       |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- korkoriskin suojaaminen, kohdistus yksittäiseen lainaan</li> <li>- muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi 15.9.2022 asti</li> <li>- osa lainan pääomasta suojattu, koronmaksupäivät vastaavat lainasopimusta suojausajanjaksolla</li> <li>- korkoherkkyys: korkotason nousu yhdellä korkopisteellä vähentäisi negatiivista markkina-arvoa 2800,76 euroa</li> <li>- negatiivisten kassavirtojen suoritukset ajoittuvat vuosille 2020-2022</li> </ul>   |          |       |
| Nimellisarvo  | 3 620    | 3 620 |
| Käypä arvo  | -170     | -192  |
| <b>Koronvaihtosopimus 2</b>   |          |       |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- korkoriskin suojaaminen, kohdistus yksittäiseen lainaan</li> <li>- muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi 15.12.2021 asti</li> <li>- osa lainan pääomasta suojattu, koronmaksupäivät vastaavat lainasopimusta suojausajanjaksolla</li> <li>- rahoituslaitoksella purkuoikeus 6 kk välein</li> <li>- korkoherkkyys: korkotason nousu yhdellä korkopisteellä vähentäisi negatiivista markkina-arvoa 2004,65 euroa</li> <li>- negatiivisten kassavirtojen suoritukset ajoittuvat vuosille 2020-2021</li> </ul> |          |       |
| Nimellisarvo  | 3 620    | 3 620 |
| Käypä arvo  | -118     | -154  |
| <b>Sähköjohdannaiset</b>  |          |       |
| Osa sähkönkulutuksesta suojataan: sähköjohdannaiset hankitaan suojaamistarkoituksessa ja vaihdetaan fyysiseen tuotteeseen. Sopimuksia 21 kpl, joista suurin osa tehty kalenterivuosille 2020, 2021 ja 2022  |          |       |
| Ostettu MWh   | 89       |       |
| Käypä arvo  | 254      | 1 128 |

**Maankäyttö sopimukset**

Maankäyttö sopimukset eivät tuo kaupungille velvoitteita, jotka olennaisesti poikkeavat Maankäyttö- ja rakennuslain mukaisista yleisistä asemakaavan toteuttamisvelvoitteista. Maankäyttö sopimuksilla kaupunki perii yksityisiltä maanomistajilta korvaukset, jotka keskimäärin vastaavat heidän maiden osuutta asemakaavojen toteuttamisesta kaupungille aiheutuvista kuntainfran kustannuksista (yleisten alueiden ja tonttien hankinta, katujen ja puistojen rakentaminen, johtosierrot ym.).

**Oikeudenkäynnit ja viranomaismenettelyt****KAUPUNKI****Asfalttikartelli**

Kaupunki on vaatinut Lemminkäinen Oy:ltä ja VLT-Trading Oy:n konkurssipesältä noin 13 miljoonan euron suuruisia korvauksia asfalttikartellin kaupungille aiheuttamista vahingoista. Helsingin hovioikeus on 20.10.2016 velvoittanut Lemminkäinen Oy:n ja VLT-Trading Oy:n konkurssipesän suorittamaan Helsingin kaupungille korvausta 4,7 miljoonaa euroa korkoineen sekä oikeudenkäyntikuluja. Kaikki osapuolet ovat vaatineet valituslupaa korkeimmasta oikeudesta. Kaupungin valituslupahakemus on hylätty. Vastajien valituslupahakemukset ovat lepäämässä odottamassa Vantaan kaupungin asiassa tehdyn valituksen käsittelyä. Vantaan kaupungin asiassa on pyydetty ennakkoratkaisua Euroopan unionin tuomioistuimelta. Asiassa odotetaan korkeimman oikeuden ratkaisua.

**Palomiesten palkkoja koskeva kanne**

Kantajien kanne perustuu väitteeseen, että palomiehille maksetaan samasta työstä pienempää palkkaa kuin ensihoitajille. Mikäli kaupunki häviäisi asian, voisi kaupunki joutua korvaamaan asian käsittelyn aikana kertyneet palkkakustannukset ja oikeudenkäyntikulut arviolta yli 13 miljoonaa euroa. Tällöin palkkakulujen nousun vuosikustannus olisi jatkossa lähes 2 miljoonaa euroa. Käräjäoikeus on antanut kaupungin kannan mukaisen ratkaisun. Kantajat valittivat tuomioita hovioikeuteen, joka kumosi käräjäoikeuden antamat tuomiot kaupungille kielteisellä tavalla. Kaupunki haki hovioikeuden antamiin tuomioihin muutosta korkeimmalta oikeudelta, joka ratkaisi käsiteltäväkseen ottamansa asian tuomiolaan 15.1.2020 hyläten kantajan vaatimukset sekä velvoitti kantajan maksamaan kaupungin oikeudenkäyntikulut. Muiden kantajien osalta asiat ovat teknisesti vireillä, mutta alemman tuomioistuimen odotetaan kaupungille edullisen korkeimman oikeuden ennakkopäätöksen (15.1.2020) nojalla ratkaisevan kaikki vireillä olevat asiat kaupungin eduksi.

## Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

### Servean sopimusriita

Kaupunki purki Servea Oy:n kanssa tekemänsä sopimuksen kolme kuukautta sopimuskauden 1.3.2017 alkamisen jälkeen Servea Oy:n sopimusrikkomusten johdosta. Servea Oy katsoo kanteessaan kaupungin purkaneen sopimuksen perusteella ja vaatii noin 1,6 miljoonan euron vahingonkorvausta kaupungilta. Sopimusriidan valmisteluistunnot ovat alkaneet Helsingin käräjäoikeudessa. Pääkäsittely tullaan pitämään maalis- ja huhtikuun taitteessa. Kaupunki tulee mahdollisesti jättämään vastakanteen, jossa Servea Oy:tä vaaditaan korvaamaan kaupungille ennenaikaisesta sopimuksen purkamisesta aiheutunut vahinko, joka perustuu uudelleen kilpailuttamisesta sekä uuden sopimuskumppanin myötä nousseesta kustannustasosta aiheutuviin kustannuksiin. Ensimmäinen valmisteluistunto asiassa on pidetty 23.1.2020.

### Metron automatisointihankintaa koskevien sopimusten purkamisen ja niihin liittyvä vahingonkorvausvaatimus

HKL:n johtokunta oikeutti 18.12.2014 purkamaan HKL:n ja Siemens-konsortion väliset metron automatisointia koskevat hankintasopimukset. HKL purki hankintasopimukset 21.1.2015.

Puretun Helsingin metron automatisointia koskeneen hankintasopimuksen kauppahinta oli 99,9 miljoonaa euroa. HKL suoritti ko. hankintasopimuksen perusteella Siemensille maksueriä yhteensä 24,6 miljoonaa euroa. HKL:n suoritukset sisälsivät vuonna 2012 sovitun etenemissopimuksen mukaisia ns. LOP-maksuja 1,8 miljoonaa euroa. Metrovarikon laajennuksen automatisointia koskevan hankintasopimuksen kauppahinta oli 18,1 miljoonaa euroa, ko. sopimuksen perusteella HKL on suorittanut Siemensille maksueriä 13,4 miljoonaa euroa.

Puretun länsimetron automatisointia koskeneen hankintasopimuksen kauppahinta oli 56,3 miljoonaa euroa, ko. sopimuksen perusteella Länsimetro Oy on suorittanut Siemensille maksueriä 11,3 miljoonaa euroa. Länsimettoa koskevat maksuerät eivät ole HKL:n kirjanpidossa.

HKL on vaatinut Siemensiä purun johdosta palauttaman koko maksetun kauppahinnan. HKL ja Länsimetro ovat ottaneet asiassa kanteen Siemensiä vastaan Helsingin käräjäoikeudessa 2015. Siemens on ottanut asiassa vastakanteen alkuvuodesta 2016.

HKL:n ja Siemensin vastakkaiset vaatimukset purkuriita-asiassa on suuruudeltaan merkittävät, HKL:lla noin 200 miljoonaa euroa ja Siemensillä noin 175 miljoonaa euroa.

HKL ja Siemens ovat loppuvuodesta 2016 sopineet eräiden HKL:n käyttöön pysyvästi jäävien laitteiden lunastamisesta. Sopimuksen mukaan kummankin osapuolen vaateet toisiaan kohtaan ovat alentuneet lunastettavan omaisuuden määrän mukaisesti n. 14 miljoonalla eurolla.

Purkuriita-asian käsittely on purkamisen perusteen osalta aloitettu Helsingin käräjäoikeudessa syksyllä 2017 ja käsittely on päättynyt kesäkuussa 2019. Käräjäoikeuden on tarkoitus antaa asiassa ratkaisunsa 31.3.2020 siten, että ratkaisu annetaan vain purkamisen perusteen osalta. Vasta tämän jälkeen aloitetaan mahdollinen korvausvaatimusten käsittely.

Siemens vei lisäksi riidan ensimmäisen toimituserän viivästyksen osalta välimiesoikeuden ratkaistavaksi. Välimiesoikeuden ratkaisu asiassa annettiin 8.5.2017. Ratkaisun mukaan Siemens oli vastuussa valtaosasta toimituserän 1 toimituksen viivästyisestä 401 vuorokauden osalta, siis yli yhden vuoden ajalta.

Automaattimetrohankkeen oikeudenkäyntien seurantaan perustettu oikeudenkäyntiasioiden ohjausryhmä on istuntojen päättymisen myötä jäänyt ainakin tuomion antamiseen saakka tauolle. Tulevaa korvausvaatimuksia koskevaa oikeudenkäyntiä varten on perustettu korvausvaatimusten määriä ja täsmentämistä selvittävä työryhmä.

## KONSERNI

### Helen-konserni

Helenin tytäryhtiö Oy Mankala Ab osallistuu 1 600 MW:n Olkiluoto 3 –ydinvoimalaitosyksikön rakentamiseen Teollisuuden Voima Oyj (TVO) - omistusosuutensa (n. 8,14 %) kautta. Olkiluoto 3 EPR (OL3 EPR) on rakenteilla oleva ydinvoimalaitosyksikkö, joka on tilattu kiinteähintaisena avaimet käteen -periaatteella konsortiolta (laitostoimittaja), jonka muodostavat Areva GmbH, Areva NP SAS ja Siemens AG. Konsortioon kuuluvat yhtiöt ovat laitostoimitussopimuksen mukaisesti yhteisvastuussa sopimusvelvoitteista.

Joulukuussa 2019 TVO sai laitostoimittajalta päivitetyn aikataulun OL3 EPR -laitosyksikön käyttöönotosta. Saadun tiedon mukaan polttoaine asennetaan reaktoriin kesäkuussa 2020, laitosyksikkö liitetään ensimmäistä kertaa valtakunnan verkkoon marraskuussa 2020 ja säännöllinen sähköntuotanto laitosyksiköllä alkaa maaliskuussa 2021. Käyttöönotto -ohjelman mukaisesti laitosyksikkö tuottaa 1-3 terawattituntia sähköä vaihtelevin tehoin aikana, joka alkaa verkkoon liittämistä ja päättyy säännöllisen sähköntuotannon aloittamiseen.

Laitosyksikön rakennustekniset työt ovat pääosin valmiit. Sähkö-, automaatio- ja mekaaniset asennukset ovat edelleen osin kesken. Säteilyturvakeskus (STUK) myönsi käyttöhenkilökunnan operaattorisenssit loppuvuonna 2018. Kevään 2018 kuumakokeissa kävi ilmi, että reaktorin jäähdytyspiiriin kuuluva paineistimen yhdyslinja värähtelee. STUK hyväksyi toukokuussa 2019 värähtelyn vaimenninratkaisun ja vaimentimet on asennettu paikalleen. STUK tarkastaa vaimentimien rakenteiden hyväksyttävyyden ennen ydinpolttoaineen lataamista reaktoriin.

Valtioneuvosto myönsi laitosyksikölle käyttöluvan maaliskuussa 2019. Työmaan henkilömäärä oli raportointijakson lopussa noin 1 700. Työmaantyöturvallisuus säilyi hyvällä tasolla.

Laitostoimittaja maksoi vuonna 2018 sovitun kokonaissovintosopimuksen mukaisen korvauksen toisen erän 122 miljoonaa euroa TVO:lle joulukuussa 2019. Kaikki OL3 EPR -projektin toteutuneet aktivointikriteerit täyttävät menot on kirjattu TVO-konsernin taseen aineellisten käyttöomaisuus- hyödykkeiden hankintamenuun. Oy Mankala Ab omistaa n. 8,14 % Olkiluoto 3 –ydinvoimalaitosyksiköstä ja on sitoutunut rakentamisen rahoitukseen omistusosuutensa suhteessa. Joulukuun 2019 lopussa Oy Mankala Ab:n osakaslaina TVO:lle on 55 miljoonaa euroa. Oy Mankala Ab:n jäljellä oleva sitoumus OL3- yksikköön on noin 20 miljoonaa euroa.

#### TVO:n Olkiluoto 3 EPR -laitosyksikköön liittyvät riskit:

##### Aikataulu ja suunniteltu valmistuminen

TVO:n merkittävimmät riskit liittyvät OL3 EPR -projektin aikatauluun, konsortioyhtiö Arevan riittävään taloudelliseen kykyyn vastata velvoitteistaan takuuajan loppuun asti ja tulontuottamiskykyyn. Laitosyksikön kaupallisen sähköntuotannon piti sopimuksen mukaan alkaa alun perin huhtikuun lopussa 2009. Valmistuminen on kuitenkin viivästynyt. Laitostoimittajan viimeksi joulukuussa 2019 päivittämän aikataulun mukaan laitosyksikön säännöllinen sähköntuotanto alkaa maaliskuussa 2021.

Suunniteltuun valmistumiseen liittyvällä riskillä tarkoitetaan tilannetta, jossa kaupallista käyttöä ei voida aloittaa suunnitellusti, mistä aiheutuu lisäkustannuksia. Vuoden 2019 aikana TVO on toteuttanut lukuisia OL3 EPR -projektiin liittyviä riskienhallintatoimenpiteitä TVO:n valmiuden tehostamiseksi laitosyksikön käyttöönottoon sekä kolmen ydinvoimalaitosyksikön käyttöön. TVO seuraa tarkasti maaliskuussa 2018 solmitun sovintosopimuksen mukaisten ehtojen täyttymistä sekä OL3 EPR -laitosyksikön käyttöönoton vaiheita, että ne toteutetaan laitostoimittajan aikataulun mukaisesti taloudelliset ja tekniset resurssit varmistaen.

##### OL3:n tulontuottamiskyky

Mikäli OL3 EPR -laitosyksikkö ei saavuta suunniteltua tehotasoa, käyttökerrointa, käyttökustannusrakennetta tai Suomen kantaverkko rajoittaa tehotasoa, riskinä on tuotantokustannuksen nousu verrattuna tavoitteeseen. Riskiä TVO on tarkastellut OL3 EPR -laitosyksikön tulontuottamiskykyyn vaikuttavien eri skenaarioiden avulla. Riskienhallintatoimenpiteinä TVO luvanhaltijana varmistaa mm. OL3 EPR -laitosyksikön kattavan toiminnallisen testauksen ennen ydinteknistä koekäyttöä. TVO varmistaa, että OL3 EPR -laitosyksikön ydinteknisessä käyttöönotossa hyödynnetään Taishanin sisarlaitosten kokemukset.

## Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

### Helsingin Satama -konserni

Helsingin Satama Oy:llä on Helsingin käräjäoikeudessa edelleen vireillä vahingonkorvauskanne joukolle asfalttiura-koitsijoita. Helsingin Satama Oy katsoo maksaneensa ylihintaa tilatessaan rakentamispalveluja ns. asfalttikartellissa olleilta yrityksiltä. Korvausvaatimus ylittää 2 miljoonaa euroa. Vuoden 2017 aikana saatujen asiantuntija-arvioiden mukaan korvausten saamisen todennäköisyys on heikko.

Vuosaaren väylän syventämiseksi haetusta vesilain mukaisesta luvasta on saatu aluehallintovirastosta myönteinen päätös 26.6.2017. Vaasan hallinto-oikeus päätti edelleen 28.6.2019 pitää aluehallintoviraston päätöksen ennallaan. Päätös ei kuitenkaan ole lainvoimainen, sillä Ely-keskus on hakenut siihen valituslupaa korkeimmalta hallinto-oikeudelta liittyen käytönaikaisiin tarkkailuvelvoitteisiin. Ely-keskus ei katso valituksen estävän hankkeen aloittamista. Vuosaaren väylähanke etenee tällä hetkellä tavoitteena suorittaa ruoppaukset avovesikausina 2020-2021.

### Helsingin Bussiliikenne Oy:tä koskeva tutkintamenettely Euroopan komissiossa

Nobina Finland Oy ja Nobina Sverige Ab jättivät lokakuussa 2011 Euroopan komissiolle kantelun, joka koski mahdollista perusteetonta valtiontukea Helsingin Bussiliikenne Oy:lle (14.12.2015 alkaen Helsingin Linja-autotoiminta Oy). Nobina Finland Oy kilpaili pääkaupunkiseudun joukkoliikenteessä Helsingin Bussiliikenne Oy:n kanssa.

Komissio teki 16.1.2015 päätöksen aloittaa valtiontukea koskeva muodollinen tutkintamenettely asiassa.

Euroopan komissio on antanut 28.6.2019 päätöksen C(2019) 3152 valtiontuesta SA.33846 Helsingin Bussiliikenne Oy:lle ja määrännyt 54 231 850 euron suuruiseksi arvioimansa tuen takaisin perittäväksi. Takaisinperittävistä tukimääristä on perittävä korkoa, joka lasketaan siitä päivästä alkaen, jona tuet saatettiin tuensaajien käyttöön, niiden tosiasialliseen takaisin maksamiseen saakka. Komission päätöksen laillisuutta koskevan asian käsittely on kesken Euroopan tuomioistuimessa.

### ARVONLISÄVERON PALAUTUSVASTUU

Helsingin kaupungilla on palautusvastuu uudisrakennusten ja perusparantamisen hankintamenojen arvonlisäverosta, mikäli kiinteistöjä myydään tai niiden käyttötarkoitus muuttuu vähennykseen tai palautukseen oikeuttamattomaan käyttöön.

Tilinpäätöshetkellä 31.12.2019 ei ole tiedossa tilikaudella 2020 realisoituvia arvonlisäveron palautusvastuita.

Konsernin tytäryhteisöjen ilmoittama arvonlisäveron palautusvastuu 31.12.2019 on 68,3 miljoonaa euroa (57,9 miljoonaa euroa vuonna 2018).

### PÄÄSTÖOIKEUDET

Helen Oy:lle on myönnetty päästöoikeuksia vuosille 2013-2020 yhteensä 7 miljoonaa tonnia CO<sub>2</sub>. Arvio vuoden 2019 toteutuneista päästöistä on 3,2 miljoonaa tonnia CO<sub>2</sub>. Vuonna 2019 päästöoikeuksien kaupankäyntiä ei päätyntä toimitukseen. Taseen aineettomissa oikeuksissa päästöoikeuksia ja niitä vastaavia oikeuksia on 31.12.2019 yhteensä 1,3 miljoonaa tonnia CO<sub>2</sub>, kun vuoden 2019 käyttö on vähennetty. Kirjanpidossa päästöoikeudet käsitellään KILAn ohjeen 1767/2005 mukaisesti ns. nettomenettelyllä.

## 4.5 Ympäristövastuut

### 41. EHDOLLINEN YMPÄRISTÖVELKA

| 1 000 e                               | Kaupunki |        |
|---------------------------------------|----------|--------|
|                                       | 2019     | 2018   |
| Entisten kaatopaikkojen kunnostaminen | 19 000   | 19 200 |
| Maaperän puhdistaminen                | 3 200    | 3 200  |

Helsingin kaupunki julkaisee vuosittain ympäristöraportin. Ympäristöraportissa kuvataan kaupungin ympäristötavoitteiden toteutuminen ja toiminnan vaikutuksia ympäristöön sekä ympäristötilinpitoon kuuluvat talousluvut

## 4.6 Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkiota ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

### 42. HENKILÖSTÖN LUKUMÄÄRÄ 31.12.2018

|                                     | Kaupunki      |               |               |              |              |            |               |               |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|---------------|
|                                     | Vakinaiset    |               | Määräaikaiset |              | Työllistetyt |            | Yhteensä      |               |
|                                     | 2019          | 2018          | 2019          | 2018         | 2019         | 2018       | 2019          | 2018          |
| Keskushallinto                      | 3 676         | 3 720         | 463           | 434          | 63           | 56         | 4 202         | 4 210         |
| Kasvatuksen ja koulutuksen toimiala | 10 703        | 10 508        | 3296          | 2 875        | 123          | 154        | 14 122        | 13 537        |
| Kaupunkiympäristön toimiala         | 3 340         | 3 270         | 242           | 256          | 5            | 18         | 3 587         | 3 544         |
| Kulttuurin ja vapaa-ajan toimiala   | 1 591         | 1 596         | 267           | 268          | 113          | 117        | 1 971         | 1 981         |
| Sosiaali- ja terveystoimiala        | 10 986        | 11 556        | 2895          | 3 173        | 361          | 404        | 14 242        | 15 133        |
| <b>Yhteensä</b>                     | <b>30 296</b> | <b>30 650</b> | <b>7 163</b>  | <b>7 006</b> | <b>665</b>   | <b>749</b> | <b>38 124</b> | <b>38 405</b> |

### 43. HENKILÖSTÖKULUT

| 1 000 euroa   | Kaupunki         |                  |
|---|------------------|------------------|
|   | 2019             | 2018             |
| Palkat ja palkkiot  | 1 402 211        | 1 372 451        |
| Henkilöstösivukulut   |                  |                  |
| Eläkekulut  | 310 439          | 333 796          |
| Muut henkilösivukulut   | 51 496           | 55 548           |
| <b>Henkilöstökulut tuloslaskelmassa</b>   | <b>1 764 146</b> | <b>1 761 795</b> |
| Luontoisetujen raha-arvo  | 7 822            | 9 160            |
| <b>Henkilöstökulut yhteensä</b>   | <b>1 771 968</b> | <b>1 770 955</b> |
| Tuloslaskelman henkilöstökuluihin sisältyy aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin aktivoituja henkilöstökuluja yhteensä | 43 771           | 28 231           |

Kunnallisen opetushenkilöstön virka- ja työehtosopimuksen 2018–2019 mukaan kaikki ammatillisen koulutuksen opettajat siirtyvät asteittain vuosityöaikajärjestelmään. Siirtymisen vaikutus vuoden 2019 palkkamenoihin ja lomapalkkavelan määrään

-3 135

**44. LUOTTAMUSHENKILÖN PALKKIOISTA PERITYT JA TILITETYT LUOTTAMUSHENKILÖMAKSUT**

| 1 000 euroa                            | Kaupunki   |            |
|--|------------|------------|
|  | 2019       | 2018       |
| Kansallinen Kokoomus                   | 163        | 151        |
| Vihreä liitto                          | 161        | 138        |
| Suomen Sosialidemokraattinen Puolue    | 96         | 95         |
| Vasemmistoliitto                       | 72         | 57         |
| Perussuomalaiset                       | 35         | 31         |
| Suomen ruotsalainen kansanpuolue       | 28         | 28         |
| Suomen Keskusta                        | 19         | 12         |
| Suomen Kristillisdemokraatit           | 8          | 6          |
| Piraattipuolue                         | 6          | 6          |
| Liberaalipuolue, vapaus valita         | 3          | 3          |
| Feministinen Puolue                    | 2          | 2          |
| Suomen Kommunistinen Puolue            | 1          | 1          |
| <b>Luottamushenkilömaksut yhteensä</b> | <b>594</b> | <b>530</b> |

**45. TILINTARKASTAJAN PALKKIOT**

| 1 000 euroa                             | Kaupunki   |            |
|---|------------|------------|
|   | 2019       | 2018       |
| KPMG Oy Ab                              |            |            |
| Tilintarkastuspalkkiot <sup>1</sup>     | 175        | 202        |
| Tilintarkastajan lausunnot <sup>1</sup> | 51         | 28         |
| Muut palkkiot <sup>2</sup>              | 306        | 172        |
| <b>Palkkiot yhteensä</b>                | <b>532</b> | <b>402</b> |

<sup>1</sup>Vertailutieto muuttunut

<sup>2</sup>Tilikauden 2018 vertailutieto sisältää KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy:lle ja KPMG Oy Ab:lle maksetut palkkiot

**INTRESSITAHOLIIKETAPAHTUMAT**

Intressitahoilla tarkoitetaan kaupungin kanssa määräysvalta- tai osakkuusyhteyssuhteessa olevaa tahoa. Intressitahoihin luetaan kunnanjohtaja, kunnanhallituksen jäsenet ja varajäsen, sekä kunnan muiden toimielinten puheenjohtajat ja varapuheenjohtajat sekä johtavat viranhaltijat. Kaupungin liitetietona esitetään tiedot kaupungin ja sen intressitahoihin kuuluvien välisistä liiketoimista, siinä tapauksessa, jos ne ovat olennaisia eikä niitä ole toteutettu tavanomaisin kaupallisin ehdoin. Liitetietona esitetään myös tavanomaisin ehdoin intressitahojen kanssa toteutetuista toimista niiden osapuolet ja toimien arvot silloin, jos ne ovat tarpeen oikean ja riittävän kuvan antamiseksi kunnan taloudellisen aseman arvioimisen kannalta.

Merkittävimpiä intressitaholiiketoimia seuraavien yhtiöiden kanssa:

- Helen Oy
- Palmia Oy
- Helsingin Satama Oy

Taulukon intressitahot ovat kaupungin konserniyhteisöjä. Tietoja yksittäisistä liiketoimista on yhdistelty kokonaisuudeksi oikean ja riittävän kuvan esittämiseksi.

## Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkiota ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

**46. INTRESSITAHOLIIKETOIMET**

| 1 000 euroa   | Konserni  |           |
|---|-----------|-----------|
|   | 2019      | 2018      |
| <b>Kaupungin tavaroiden ja palveluiden myynti intressitahoille</b>          |           |           |
| - Myyntituotot  | 2 337     | 2 143     |
| - Palvelumaksutuotot  | 601       | 2 132     |
| - Vuokratuotot  | 80 628    | 77 045    |
| - Liiketoiminnan muut tuotot  | 374       | 656       |
| <b>Kaupungin tavaroiden ja palveluiden ostot intressitahoilta</b>           |           |           |
| - Palvelujen ostot  | 154 884   | 146 700   |
| - Muut ostot  | 65 362    | 64 311    |
| - Maksetut vuokrat  | 98 716    | 113 244   |
| <b>Kaupungin korot ja osingot intressitahoilta</b>                          |           |           |
| - korkotuotot   | 39 146    | 38 981    |
| - osinkotuotot  | 57 037    | 37 117    |
| - korko- ja rahoituskulut   | 113       | 113       |
| <b>Kaupungin antamat lainat intressitahoille</b>                            |           |           |
| - Lainoja yhteensä  | 1 084 279 | 1 069 087 |
| - Lainojen korot ovat 0-6 % ja lainat ovat vakuudettomia                    |           |           |
| - Lisäksi välitettyjä valtion lainojen yhteensä                             | 84 673    | 105 303   |
| <b>Kaupungin antamat avustukset intressitahoille</b>                        |           |           |
| - avustukset konserniyhteisöille  | 36 565    | 33 440    |
| <b>Muut liiketoimet intressitahojen kanssa</b>                              |           |           |
| 1) Kaupunkikonsernissa on käytössä konsernitili                             |           |           |
| 2) Vuosaaren Urheilutalo Oy on vapautettu tontin vuokrasta                  |           |           |
| 3) Lisäeläkejärjestelyn vuosikulu Helsingin kaupungin Linja-autotoiminta Oy | 1 268     | 1 066     |





# **Eriytetyt tilinpäätökset**

## 5 Eriytetyt tilinpäätökset

### 5.1 Kunnallisten liikelaitosten tilinpäätökset

#### LIKENNELIIKELAITOS

| TULOSLASKELMA   | 01.01.–31.12.2019     | 01.01.–31.12.2018     |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>LIKEVAIHTO</b>   |                       |                       |
| Tuki kaupungilta  | 16 000 013,69         | 15 232 079,52         |
| Liikennöntikorvaukset                                       | 99 267 333,07         | 96 887 065,70         |
| Infrakorvaukset   | 78 754 547,34         | 76 680 586,12         |
| Muut myyntituotot   | 13 194 629,08         | 11 656 512,75         |
|   | <b>207 216 523,18</b> | <b>200 456 244,09</b> |
| <b>Valmistus omaan käyttöön</b>                             | <b>5 288 987,95</b>   | <b>4 623 849,86</b>   |
| <b>Liiketoiminnan muut tuotot</b>                           | <b>22 535 013,06</b>  | <b>21 927 774,18</b>  |
| <b>Materiaalit ja palvelut</b>                              |                       |                       |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                               |                       |                       |
| Ostot tilikauden aikana                                     | -18 054 199,92        | -19 270 379,15        |
| Palvelujen ostot  | -40 070 658,48        | -39 811 890,37        |
|   | <b>-58 124 858,40</b> | <b>-59 082 269,52</b> |
| <b>Henkilöstökulut</b>                                      |                       |                       |
| Palkat ja palkkiot  | -53 037 301,86        | -50 483 477,66        |
| Henkilösivukulut  |                       |                       |
| Eläkekulut  | -12 804 284,92        | -12 188 560,29        |
| Muut henkilösivukulut                                       | -2 195 038,45         | -2 379 612,77         |
|   | <b>-68 036 625,23</b> | <b>-65 051 650,72</b> |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>                          |                       |                       |
| Suunnitelman mukaiset poistot                               | -45 432 536,21        | -43 249 795,54        |
|   | <b>-45 432 536,21</b> | <b>-43 249 795,54</b> |
| <b>Liiketoiminnan muut kulut</b>                            |                       |                       |
| Liiketoiminnan muut kulut                                   | -23 935 514,98        | -24 218 183,71        |
|   | <b>-23 935 514,98</b> | <b>-24 218 183,71</b> |
| <b>LIIEKELYJÄÄMÄ/ ALIJÄÄMÄ (-)</b>                          | <b>39 510 989,37</b>  | <b>35 405 968,64</b>  |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>                             |                       |                       |
| Korkotuotot   | 2 876,78              | 0,00                  |
| Muut rahoitustuotot   | 32 898,72             | 31 813,27             |
| Kunnalle maksetut korkokulut                                | -1 839 129,17         | -349 786,66           |
| Muille maksetut korkokulut                                  | -3 395 472,61         | -3 591 736,63         |
| Korvaus peruspääomasta                                      | -8 442 000,00         | -8 442 000,00         |
| Infrakorko  | -19 179 637,62        | -19 093 229,83        |
| Muut rahoituskulut  | -48 982,82            | -18 256,34            |
|   | <b>-32 869 446,72</b> | <b>-31 463 196,19</b> |
| <b>YLIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA</b>                             | <b>6 641 542,65</b>   | <b>3 942 772,45</b>   |
| <b>Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)</b>               | <b>-1 112 310,11</b>  | <b>-2 149 019,34</b>  |
| <b>Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)</b> | <b>-2 698 770,20</b>  | <b>1 014 755,18</b>   |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ ALIJÄÄMÄ (-)</b>                    | <b>2 830 462,34</b>   | <b>2 808 508,29</b>   |
| <b>Tunnusluvut</b>  |                       |                       |
| Sijoitetun pääoman tuotto, prosenttia                       | 4,0                   | 3,9                   |
| Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, prosenttia               | 2,2                   | 1,9                   |
| Voitto, prosenttia  | 3,2                   | 2,0                   |

| RAHOITUSLASKELMA   | 2019                   | 2018                   |
|--|------------------------|------------------------|
| <b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>   |                        |                        |
| Liikelyjäämä (-alijäämä)   | 39 510 989,37          | 35 405 968,64          |
| Poistot ja arvonalentumiset  | 45 432 536,21          | 43 249 795,54          |
| Rahoitustuotot ja -kulut   |                        |                        |
| Korvaus peruspääomasta   | -8 442 000,00          | -8 442 000,00          |
| Infrakorko   | -19 179 637,62         | -19 093 229,83         |
| Kunnalle maksetut korkokulut   | -1 839 129,17          | -349 786,66            |
| Muut   | -3 408 679,93          | -3 578 179,70          |
| Muut tulorahoituksen korjaukset  | 86 835,15              | -10 785,69             |
|  | <b>52 160 914,01</b>   | <b>47 181 782,30</b>   |
| <b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>   |                        |                        |
| Investoinnit   | -138 204 081,98        | -107 159 393,86        |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin  | 4 140 551,07           | 0,00                   |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot                               | 3 500,00               | 4 455 249,24           |
|  | <b>-134 060 030,91</b> | <b>-102 704 144,62</b> |
| <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>                                  | <b>-81 899 116,90</b>  | <b>-55 522 362,32</b>  |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>   |                        |                        |
| Lainakannan muutokset, pitkäaikainen   |                        |                        |
| Kunnalta saatujen lainojen lisäys  | 90 000 000,00          | 130 000 000,00         |
| Kunnalta saatujen lainojen vähennys  | -1 987 675,49          | -1 987 675,49          |
| Muilta saatujen lainojen vähennys  | -13 084 883,46         | -13 084 883,46         |
|  | <b>74 927 441,05</b>   | <b>114 927 441,05</b>  |
| Muut maksuvalmiuden muutokset  |                        |                        |
| Vaihto-omaisuuden muutos   | 1 170 029,04           | -2 490 168,25          |
| Saamisten muutos kunnalta  | -4 428 328,50          | -778 461,70            |
| Saamisten muutos muilta  | -11 344 591,25         | 2 831 368,40           |
| Korottomien velkojen muutos kunnalta   | 2 122 130,07           | 2 240 897,76           |
| Yhdystilivelkojen muutos kunnalta  | -766 861,57            | -64 098 828,65         |
| Korottomien velkojen muutos muilta   | 20 218 273,07          | 2 802 460,36           |
|  | <b>6 970 650,86</b>    | <b>-59 492 732,08</b>  |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>   | <b>81 898 091,91</b>   | <b>55 434 708,97</b>   |
| <b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>  | <b>-1 024,99</b>       | <b>-87 653,35</b>      |
| <b>Rahavarojen muutos</b>  |                        |                        |
| Rahavarat 31.12.   | 55,57                  | 1 080,56               |
| Rahavarat 1.1.   | 1 080,56               | 88 733,91              |
|  | <b>-1 024,99</b>       | <b>-87 653,35</b>      |
| <b>Tunnusluvut</b>   |                        |                        |
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä vuodelta, 1 000 euroa | -354 596               | -275 060               |
| Investointien tulorahoitus, prosenttia                                       | 38,8                   | 44,0                   |
| Laskennallinen lainanhoitokate   | 0,8                    | 0,8                    |
| Lainanhoitokate  | 2,8                    | 2,7                    |
| Kassan riittävyys, pv  | 0,0                    | 0,0                    |
| Quick ratio  | 0,2                    | 0,1                    |
| Current ratio  | 0,2                    | 0,2                    |

| TASE                                     | 31.12.2019              | 31.12.2018            |
|--|-------------------------|-----------------------|
| <b>VASTAAVAA</b>                         |                         |                       |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                 |                         |                       |
| <b>Aineettomat hyödykkeet</b>            |                         |                       |
| Aineettomat oikeudet                     | 395 188,36              | 365 118,61            |
| Muut pitkävaikutteiset menot             | 1 968 907,92            | 2 080 883,73          |
| Ennakkomaksut                            | 5 437 850,07            | 5 566 430,03          |
|  | <b>7 801 946,35</b>     | <b>8 012 432,37</b>   |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>            |                         |                       |
| Rakennukset                              | 220 906 279,19          | 207 066 184,83        |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet           | 233 420 793,21          | 225 559 819,56        |
| Koneet ja kalusto                        | 364 603 036,42          | 328 098 335,91        |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 149 077 095,63          | 118 531 718,58        |
|  | <b>968 007 204,45</b>   | <b>879 256 058,88</b> |
| <b>Sijoitukset</b>                       |                         |                       |
| Osakkeet ja osuudet                      | 39 505 024,70           | 39 505 024,70         |
|  | <b>39 505 024,70</b>    | <b>39 505 024,70</b>  |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>               |                         |                       |
| <b>Vaihto-omaisuus</b>                   |                         |                       |
| Aineet ja tarvikkeet                     | 8 021 780,53            | 9 191 809,57          |
|  | <b>8 021 780,53</b>     | <b>9 191 809,57</b>   |
| <b>Saamiset</b>                          |                         |                       |
| <b>Pitkäaikaiset saamiset</b>            |                         |                       |
| Muut saamiset                            | 31 839 535,55           | 31 839 535,55         |
|  | <b>31 839 535,55</b>    | <b>31 839 535,55</b>  |
| <b>Lyhytaikaiset saamiset</b>            |                         |                       |
| Myyntisaamiset                           | 33 270 600,37           | 23 431 675,44         |
| Saamiset kunnalta                        | 5 628 246,52            | 1 199 918,02          |
| Muut saamiset                            | 49 441,98               | 98 085,19             |
| Siirtosaamiset                           | 1 595 322,77            | 41 013,24             |
|  | <b>40 543 611,64</b>    | <b>24 770 691,89</b>  |
| <b>Rahat ja pankkisaamiset</b>           | <b>55,57</b>            | <b>1 080,56</b>       |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                | <b>1 095 719 158,79</b> | <b>992 576 633,52</b> |

| TASE  | 31.12.2019              | 31.12.2018            |
|---|-------------------------|-----------------------|
| <b>VASTATTAVAA</b>                            |                         |                       |
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                             |                         |                       |
| Peruspääoma                                   | 93 804 124,97           | 93 804 124,97         |
| Koroton peruspääoma                           | 286 213 492,66          | 286 213 492,66        |
| Edellisten tilikausien ylijäämä/ alijäämä (-) | 25 863 152,25           | 23 054 643,96         |
| Tilikauden ylijäämä/ alijäämä (-)             | 2 830 462,34            | 2 808 508,29          |
|   | <b>408 711 232,22</b>   | <b>405 880 769,88</b> |
| <b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>   |                         |                       |
| Poistoero                                     | 52 934 685,65           | 51 822 375,54         |
| Vapaaehtoiset varaukset                       | 7 389 107,45            | 4 690 337,25          |
|   | <b>60 323 793,10</b>    | <b>56 512 712,79</b>  |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                          |                         |                       |
| <b>Pitkäaikainen</b>                          |                         |                       |
| Lainat kunnalta                               | 221 875 215,70          | 141 085 113,41        |
| Lainat rahoituslaitoksilta                    | 206 952 715,61          | 220 037 599,06        |
|   | <b>428 827 931,31</b>   | <b>361 122 712,47</b> |
| <b>Lyhytaikainen</b>                          |                         |                       |
| Lainat kunnalta                               | 109 122 885,88          | 102 667 525,23        |
| Lainat rahoituslaitoksilta                    | 13 084 883,45           | 13 084 883,46         |
| Ostovelat                                     | 32 749 219,19           | 16 683 473,78         |
| Korottomat velat kunnalle                     | 5 900 061,38            | 3 777 931,31          |
| Muut velat                                    | 1 871 182,90            | 2 406 346,27          |
| Siirtovelat                                   | 35 127 969,36           | 30 440 278,33         |
|   | <b>197 856 202,16</b>   | <b>169 060 438,38</b> |
| <b>Vieras pääoma yhteensä</b>                 | <b>626 684 133,47</b>   | <b>530 183 150,85</b> |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>                   | <b>1 095 719 158,79</b> | <b>992 576 633,52</b> |
| <b>Tunnusluvut</b>                            |                         |                       |
| Omavaraisuusaste, prosenttia                  | 42,8                    | 46,6                  |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, prosenttia     | 272,8                   | 238,4                 |
| Vastuut ja velat, prosenttia käyttötuloista   | 273,0                   | 238,8                 |
| Kertynyt ylijäämä/ alijäämä (-)               | 28 694                  | 25 863                |
| Lainakanta 31.12., 1 000 euroa                | 551 036                 | 476 875               |
| Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 euroa    | 551 595                 | 477 831               |
| Lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas         | 844                     | 735                   |

## PALVELUKESKUSLIKELAITOS

| TULOSLASKELMA                            | 01.01.–31.12.2019     | 01.01.–31.12.2018     |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>LIKEVAIHTO</b>                        | <b>101 336 164,21</b> | <b>110 561 483,40</b> |
| <b>Liiketoiminnan muut tuotot</b>        | <b>856 010,34</b>     | <b>725 085,06</b>     |
| <b>Materiaalit ja palvelut</b>           |                       |                       |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat            | -25 584 275,42        | -31 153 028,43        |
| Palvelujen ostot                         | -19 540 157,22        | -18 840 288,13        |
|  | <b>-45 124 432,64</b> | <b>-49 993 316,56</b> |
| <b>Henkilöstökulut</b>                   |                       |                       |
| Palkat ja palkkiot                       | -38 275 765,10        | -39 107 494,04        |
| Henkilösivukulut                         |                       |                       |
| Eläkekulut                               | -9 358 576,59         | -7 555 400,46         |
| Muut henkilösivukulut                    | -1 448 887,89         | -1 692 368,25         |
|  | <b>-49 083 229,58</b> | <b>-48 355 262,75</b> |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>       |                       |                       |
| Suunnitelman mukaiset poistot            | -189 860,85           | -316 637,59           |
|  | <b>-189 860,85</b>    | <b>-316 637,59</b>    |
| <b>Liiketoiminnan muut kulut</b>         | <b>-4 734 153,60</b>  | <b>-5 195 272,86</b>  |
| <b>LIIEKELYJÄÄMÄ/ ALIJÄÄMÄ (-)</b>       | <b>3 060 497,88</b>   | <b>7 426 078,70</b>   |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>          |                       |                       |
| Korvaus peruspääomasta                   | -80 000,00            | -80 000,00            |
| Muut rahoituskulut                       | -937,67               | -850,05               |
|  | <b>-80 937,67</b>     | <b>-80 850,05</b>     |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ ALIJÄÄMÄ (-)</b> | <b>2 979 560,21</b>   | <b>7 345 228,65</b>   |

## Tunnusluvut

|   |     |      |
|---|-----|------|
| Sijoitetun pääoman tuotto, prosenttia         | 4,2 | 11,1 |
| Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, prosenttia | 4,8 | 11,8 |
| Voitto, prosenttia                            | 2,9 | 6,6  |

| RAHOITUSLASKELMA                            | 2019                 | 2018                 |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>                  |                      |                      |
| Liikelyljäämä (-alijäämä)                   | 3 060 497,88         | 7 426 078,70         |
| Poistot ja arvonalentumiset                 | 189 860,85           | 316 637,59           |
| Rahoitustuotot ja -kulut                    | -80 937,67           | -80 850,05           |
|   | <b>3 169 421,06</b>  | <b>7 661 866,24</b>  |
| <b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>              |                      |                      |
| Investointimenot                            | -259 047,57          | -71 448,28           |
|   | <b>-259 047,57</b>   | <b>-71 448,28</b>    |
| <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b> | <b>2 910 373,49</b>  | <b>7 590 417,96</b>  |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                |                      |                      |
| Muut maksuvalmiuden muutokset               |                      |                      |
| Vaihto-omaisuuden muutos                    | 62 092,58            | 975 101,42           |
| Saamisten muutos kunnalta                   | 606 579,92           | 3 807 245,84         |
| Yhdystilisaamisten muutos kunnalta          | -3 166 673,68        | -11 875 828,74       |
| Saamisten muutos muilta                     | 117 278,79           | 385 566,88           |
| Korottomien velkojen muutos kunnalta        | -32 466,42           | -152 005,13          |
| Korottomien velkojen muutos muilta          | -505 243,96          | -730 874,84          |
|   | <b>-2 918 432,77</b> | <b>-7 590 794,57</b> |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                | <b>-2 918 432,77</b> | <b>-7 590 794,57</b> |
| <b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>                   | <b>-8 059,28</b>     | <b>-376,61</b>       |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                   |                      |                      |
| Rahavarat 31.12.                            | 40 115,00            | 48 174,28            |
| Rahavarat 1.1.                              | 48 174,28            | 48 550,89            |
|   | <b>-8 059,28</b>     | <b>-376,61</b>       |

**Tunnusluvut**

|  |         |         |
|--|---------|---------|
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä vuodelta, 1 000 euroa | 29 787  | 34 974  |
| Investointien tulo-rahoitus, prosenttia                                      | 1 223,5 | 9 726,3 |
| Quick ratio  | 6,2     | 5,8     |
| Current ratio  | 6,2     | 5,8     |

| TASE  | 31.12.2019           | 31.12.2018           |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>VASTAAVAA</b>                              |                      |                      |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                      |                      |                      |
| <b>Aineettomat hyödykkeet</b>                 |                      |                      |
| Aineettomat oikeudet                          | 26 558,29            | 22 231,62            |
| Muut pitkävaikutteiset menot                  | 6 948,72             | 0,00                 |
|   | <b>33 507,01</b>     | <b>22 231,62</b>     |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>                 |                      |                      |
| Koneet ja kalusto                             | 298 292,78           | 190 381,14           |
| Muut aineelliset hyödykkeet                   | 15 457,42            | 65 457,73            |
|   | <b>313 750,20</b>    | <b>255 838,87</b>    |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>                    |                      |                      |
| <b>Vaihto-omaisuus</b>                        |                      |                      |
| Aineet ja tarvikkeet                          | 737 588,22           | 807 648,78           |
| Muu vaihto-omaisuus                           | 97 552,73            | 89 584,75            |
|   | <b>835 140,95</b>    | <b>897 233,53</b>    |
| <b>Saamiset</b>                               |                      |                      |
| Lyhytaikaiset saamiset                        |                      |                      |
| Myyntisaamiset                                | 472 116,82           | 397 432,13           |
| Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä              | 84 713 370,65        | 82 153 276,89        |
| Muut saamiset                                 | 1 472 788,44         | 1 666 338,96         |
| Siirtosaamiset                                | 3 492,12             | 1 905,08             |
|   | <b>86 661 768,03</b> | <b>84 218 953,06</b> |
| <b>Rahat ja pankkisaamiset</b>                | <b>40 115,00</b>     | <b>48 174,28</b>     |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                     | <b>87 884 281,19</b> | <b>85 442 431,36</b> |
| <b>VASTATTAVAA</b>                            |                      |                      |
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                             |                      |                      |
| Peruspääoma                                   | 1 000 000,00         | 1 000 000,00         |
| Edellisten tilikausien ylijäämä/ alijäämä (-) | 69 817 974,66        | 62 472 746,01        |
| Tilikauden ylijäämä/ alijäämä (-)             | 2 979 560,21         | 7 345 228,65         |
|   | <b>73 797 534,87</b> | <b>70 817 974,66</b> |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                          |                      |                      |
| <b>Lyhytaikainen</b>                          |                      |                      |
| Ostovelat                                     | 3 525 773,05         | 3 473 244,85         |
| Korottomat velat kunnalta                     | 69 772,77            | 102 239,19           |
| Muut velat                                    | 794 664,26           | 743 787,75           |
| Siirtovelat                                   | 9 696 536,24         | 10 305 184,91        |
|   | <b>14 086 746,32</b> | <b>14 624 456,70</b> |
| <b>VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>                 | <b>14 086 746,32</b> | <b>14 624 456,70</b> |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>                   | <b>87 884 281,19</b> | <b>85 442 431,36</b> |
| <b>Tunnusluvut</b>                            |                      |                      |
| Omavaraisuusaste, prosenttia                  | 84,0                 | 82,9                 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, prosenttia     | 13,8                 | 13,1                 |
| Kertynyt ylijäämä/alijäämä (-)                | 72 798               | 69 818               |
| Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista    | 13,78                | 13,14                |



## RAKENTAMISPALVELULIIKELAITOS

| TUOSLASKELMA                                  | 01.01.-31.12.2019      | 01.06.-31.12.2018      |
|---|------------------------|------------------------|
| <b>LIIVEVAIHTO</b>                            | <b>250 161 844,53</b>  | <b>232 100 604,41</b>  |
| Liiketoiminnan muut tuotot                    | 3 539 531,62           | 4 040 488,22           |
| <b>Materiaalit ja palvelut</b>                |                        |                        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                 |                        |                        |
| Ostot tilikauden aikana                       | -32 943 357,61         | -26 752 047,46         |
| Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)        | -114 391,49            | 406 435,73             |
| Palvelujen ostot                              | -124 149 728,75        | -116 755 533,07        |
|   | <b>-157 207 477,85</b> | <b>-143 101 144,80</b> |
| <b>Henkilöstökulut</b>                        |                        |                        |
| Palkat ja palkkiot                            | -57 106 940,30         | -55 499 816,19         |
| Henkilösivukulut                              |                        |                        |
| Eläkekulut                                    | -13 848 059,68         | -13 410 197,96         |
| Muut henkilösivukulut                         | -2 185 489,84          | -2 259 665,16          |
|   | <b>-73 140 489,82</b>  | <b>-71 169 679,31</b>  |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>            |                        |                        |
| Suunnitelman mukaiset poistot                 | -3 086 334,88          | -3 321 099,44          |
|   | <b>-3 086 334,88</b>   | <b>-3 321 099,44</b>   |
| <b>Liiketoiminnan muut kulut</b>              |                        |                        |
| Vuokrat ja muut kulut                         | -12 567 269,91         | -11 212 644,94         |
|   | <b>-12 567 269,91</b>  | <b>-11 212 644,94</b>  |
| <b>LIIEKEYLIJÄÄMÄ/ ALIJÄÄMÄ (-)</b>           | <b>7 699 803,69</b>    | <b>7 336 524,14</b>    |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>               |                        |                        |
| Muille maksetut korkokulut                    | -6 609,53              | -3 277,52              |
| Muut rahoituskulut                            | -3 470,00              | -5 285,00              |
| Korvaus peruspääomasta                        | -1 944 000,00          | -1 944 000,00          |
|   | <b>-1 954 079,53</b>   | <b>-1 952 562,52</b>   |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ ALIJÄÄMÄ (-)</b>      | <b>5 745 724,16</b>    | <b>5 383 961,62</b>    |
| <b>Tunnuksluvut</b>                           |                        |                        |
| Sijoitetun pääoman tuotto, prosenttia         | 14,3                   | 15,1                   |
| Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, prosenttia | 14,3                   | 15,1                   |
| Voitto, prosenttia                            | 2,3                    | 2,3                    |

| RAHOITUSLASKELMA                            | 2019                 | 2018                 |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>                  |                      |                      |
| Liikelyjäämä (-alijäämä)                    | 7 699 803,69         | 7 336 524,14         |
| Poistot ja arvonalentumiset                 | 3 086 334,88         | 3 321 099,44         |
| Rahoitustuotot ja -kulut                    | -1 954 079,53        | -1 952 562,52        |
|   | <b>8 832 059,04</b>  | <b>8 705 061,06</b>  |
| <b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>              |                      |                      |
| Investointimenot                            | -1 926 976,33        | -1 920 808,78        |
| <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b> | <b>6 905 082,71</b>  | <b>6 784 252,28</b>  |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                |                      |                      |
| <b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>        |                      |                      |
| Vaihto-omaisuuden muutos                    | 114 391,49           | -406 435,73          |
| Saamisten muutos kunnalta                   | -568 133,99          | 12 709 429,11        |
| Yhdystilisaamisen muutos kunnalta           | -8 258 739,27        | -24 569 109,14       |
| Saamisten muutos muilta                     | 190 573,28           | 226 482,79           |
| Korottomien velkojen muutos kunnalta        | 96 323,88            | -180 555,56          |
| Korottomien velkojen muutos muilta          | 1 520 501,90         | 5 435 936,25         |
|   | <b>-6 905 082,71</b> | <b>-6 784 252,28</b> |
| <b>Tunnusluvut</b>                          |                      |                      |
| Investointien tulorahoitus, prosenttia      | 458,3                | 453,2                |
| Quick ratio *                               |                      |                      |
| Current ratio *                             |                      |                      |

\* Tilikauden tunnusluvut eivät ole laskettavissa, liikelaitoksella ei ole omia rahatilejä.

| TASE   | 31.12.2019           | 31.12.2018           |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>VASTAAVAA</b>                             |                      |                      |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                     |                      |                      |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>                |                      |                      |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet               | 601 176,45           | 626 504,33           |
| Koneet ja kalusto                            | 8 042 666,46         | 9 176 697,13         |
|  | <b>8 643 842,91</b>  | <b>9 803 201,46</b>  |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>                   |                      |                      |
| <b>Vaihto-omaisuus</b>                       |                      |                      |
| Aineet ja tarvikkeet                         | 1 467 262,24         | 1 581 653,73         |
|  | <b>1 467 262,24</b>  | <b>1 581 653,73</b>  |
| <b>Saamiset</b>                              |                      |                      |
| <b>Lyhytaikaiset saamiset</b>                |                      |                      |
| Myyntisaamiset                               | 1 056 647,17         | 1 189 296,74         |
| Saamiset kunnalta                            | 79 878 853,84        | 71 051 980,58        |
| Muut saamiset                                | 2 481 326,40         | 2 572 392,85         |
| Siirtosaamiset                               | 115 755,48           | 82 612,74            |
|  | <b>83 532 582,89</b> | <b>74 896 282,91</b> |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                    | <b>93 643 688,04</b> | <b>86 281 138,10</b> |
| <b>VASTATTAVAA</b>                           |                      |                      |
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                            |                      |                      |
| Peruspääoma                                  | 24 300 000,00        | 24 300 000,00        |
| Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä (-) | 26 820 192,95        | 21 436 231,33        |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä (-)             | 5 745 724,16         | 5 383 961,62         |
|  | <b>56 865 917,11</b> | <b>51 120 192,95</b> |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                         |                      |                      |
| <b>Pitkäaikainen</b>                         |                      |                      |
| Saadut ennakot                               | 5 109 035,62         | 5 109 035,62         |
|  | <b>5 109 035,62</b>  | <b>5 109 035,62</b>  |
| <b>Lyhytaikainen</b>                         |                      |                      |
| Ostovelat                                    | 11 459 116,41        | 10 576 953,10        |
| Korottomat velat kunnalta                    | 107 331,42           | 11 007,54            |
| Muut velat                                   | 1 718 976,31         | 1 328 070,53         |
| Siirtovelat                                  | 18 383 311,17        | 18 135 878,36        |
|  | <b>31 668 735,31</b> | <b>30 051 909,53</b> |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>                  | <b>93 643 688,04</b> | <b>86 281 138,10</b> |
| <b>Tunnusluvut</b>                           |                      |                      |
| Omavaraisuusaste, prosenttia                 | 64,2                 | 63,0                 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, prosenttia    | 12,5                 | 12,7                 |
| Kertynyt ylijäämä /alijäämä(-), 1000 euroa   | 32 566               | 26 820               |

## TALOUSSHALLINTOPALVELULIIKELAITOS

| TULOSLASKELMA                            | 01.01.–31.12.2019     | 01.01.–31.12.2018     |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>LIKEVAIHTO</b>                        | <b>29 766 700,25</b>  | <b>28 261 503,81</b>  |
| <b>Liiketoiminnan muut tuotot</b>        | <b>157 349,18</b>     | <b>130 139,65</b>     |
| <b>Materialit ja palvelut</b>            |                       |                       |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat            | -156 282,37           | -142 329,75           |
| Palvelujen ostot                         | -8 775 864,42         | -9 125 325,09         |
|  | <b>-8 932 146,79</b>  | <b>-9 267 654,84</b>  |
| <b>Henkilöstökulut</b>                   |                       |                       |
| Palkat ja palkkiot                       | -14 285 183,61        | -13 219 123,87        |
| Henkilösivukulut                         |                       |                       |
| Eläkekulut                               | -3 491 915,08         | -3 210 288,05         |
| Muut henkilösivukulut                    | -574 006,82           | -615 270,37           |
|  | <b>-18 351 105,51</b> | <b>-17 044 682,29</b> |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>       |                       |                       |
| Suunnitelman mukaiset poistot            | -147 224,42           | -221 876,73           |
|  | <b>-147 224,42</b>    | <b>-221 876,73</b>    |
| <b>Liiketoiminnan muut kulut</b>         | <b>-1 725 521,40</b>  | <b>-1 766 978,51</b>  |
| <b>LIIEKEYLIJÄÄMÄ/ ALIJÄÄMÄ (-)</b>      | <b>768 051,31</b>     | <b>90 451,09</b>      |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>          |                       |                       |
| Korvaus peruspääomasta                   | -56 000,00            | -56 000,00            |
| Muut rahoituskulut                       | -340,65               | 0,00                  |
|  | <b>-56 340,65</b>     | <b>-56 000,00</b>     |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ ALIJÄÄMÄ (-)</b> | <b>711 710,66</b>     | <b>34 451,09</b>      |

## Tunnusluvut

|   |      |     |
|---|------|-----|
| Sijoitetun pääoman tuotto, prosenttia         | 27,9 | 3,8 |
| Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, prosenttia | 27,9 | 3,8 |
| Voitto, prosenttia                            | 2,4  | 0,1 |

| RAHOITUSLASKELMA                            | 2019               | 2018               |
|---|--------------------|--------------------|
| <b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>                  |                    |                    |
| Liikelyjäämä (-alijäämä)                    | 768 051,31         | 90 451,09          |
| Poistot ja arvonalentumiset                 | 147 224,42         | 221 876,73         |
| Rahoitustuotot ja -kulut                    | -56 340,65         | -56 000,00         |
|   | <b>858 935,08</b>  | <b>256 327,82</b>  |
| <b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>              |                    |                    |
| Investointimenot                            | -221 353,82        | -114 172,70        |
| <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b> | <b>637 581,26</b>  | <b>142 155,12</b>  |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                |                    |                    |
| Muut maksuvalmiuden muutokset               |                    |                    |
| Saamisten muutos kunnalta                   | -752 889,92        | -31 196,95         |
| Yhdystilisaamisen muutos kunnalta           | 50 772,05          | -323 859,61        |
| Saamisten muutos muilta                     | -28 696,16         | 4 708,34           |
| Korottomien velkojen muutos kunnalta        | 33 116,26          | -65 936,51         |
| Korottomien velkojen muutos muilta          | 60 116,51          | 274 129,61         |
|   | <b>-637 581,26</b> | <b>-142 155,12</b> |

**Tunnusluvut**

|  |       |       |
|--|-------|-------|
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä vuodelta, 1 000 euroa | 1 068 | 704   |
| Investointien tulorahoitus, prosenttia                                       | 388   | 224,5 |

| TASE  | 31.12.2019          | 31.12.2018          |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>VASTAAVAA</b>                              |                     |                     |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                      |                     |                     |
| <b>Aineettomat hyödykkeet</b>                 |                     |                     |
| Aineettomat oikeudet                          | 31 500,00           | 0,00                |
| Muut pitkävaikutteiset menot                  | 80 755,88           | 0,00                |
|   | <b>112 255,88</b>   | <b>0,00</b>         |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>                 |                     |                     |
| Koneet ja kalusto                             | 187 174,30          | 225 300,78          |
|   | <b>187 174,30</b>   | <b>225 300,78</b>   |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>                    |                     |                     |
| <b>Saamiset</b>                               |                     |                     |
| Lyhytaikaiset saamiset                        |                     |                     |
| Myyntisaamiset                                | 76 103,52           | 40 560,60           |
| Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä              | 7 498 778,88        | 6 796 661,01        |
| Muut lyhytaikaiset saamiset                   | 340 947,73          | 361 827,58          |
| Siirtosaamiset                                | 34 464,16           | 20 431,07           |
|   | <b>7 950 294,29</b> | <b>7 219 480,26</b> |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                     | <b>8 249 724,47</b> | <b>7 444 781,04</b> |
| <b>VASTATTAVAA</b>                            |                     |                     |
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                             |                     |                     |
| Peruspääoma                                   | 694 901,28          | 694 901,28          |
| Edellisten tilikausien ylijäämä/ alijäämä (-) | 1 700 798,16        | 1 666 347,07        |
| Tilikauden ylijäämä/ alijäämä (-)             | 711 710,66          | 34 451,09           |
|   | <b>3 107 410,10</b> | <b>2 395 699,44</b> |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                          |                     |                     |
| <b>Lyhytaikainen</b>                          |                     |                     |
| Ostovelat                                     | 793 303,80          | 799 244,68          |
| Korottomat velat kunnilta                     | 35 839,51           | 2 723,25            |
| Muut velat                                    | 343 385,49          | 298 158,30          |
| Siirtovelat                                   | 3 969 785,57        | 3 948 955,37        |
|   | <b>5 142 314,37</b> | <b>5 049 081,60</b> |
| <b>VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>                 | <b>5 142 314,37</b> | <b>5 049 081,60</b> |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>                   | <b>8 249 724,47</b> | <b>7 444 781,04</b> |
| <b>Tunnusluvut</b>                            |                     |                     |
| Omavaraisuusaste, prosenttia                  | 37,7                | 32,2                |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, prosenttia     | 17,2                | 17,8                |
| Velat ja vastuut, prosenttia käyttötuloista   | 45,7                | 52,6                |
| Kertynyt ylijäämä/ alijäämä (-)               | 2 413               | 1 701               |
| Lainat ja vuokravastuut 31.12.                | 8 498               | 9 900               |
| Lainat ja vuokravastuut, euroa/ asukas        | 13                  | 15                  |

## TYÖTERVEYSLIIKELAITOS

| TULOSLASKELMA                                 | 01.01.–31.12.2019     | 01.01.–31.12.2018    |
|---|-----------------------|----------------------|
| <b>LIKEVAIHTO</b>                             | <b>17 831 421,06</b>  | <b>16 717 515,76</b> |
| <b>Liiketoiminnan muut tuotot</b>             | <b>568 783,09</b>     | <b>389 662,89</b>    |
| <b>Materiaalit ja palvelut</b>                |                       |                      |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                 | -344 214,46           | -425 515,99          |
| Palvelujen ostot                              | -6 076 585,13         | -4 723 621,54        |
|   | <b>-6 420 799,59</b>  | <b>-5 149 137,53</b> |
| <b>Henkilöstökulut</b>                        |                       |                      |
| Palkat ja palkkiot                            | -7 990 823,38         | -7 587 267,87        |
| Henkilösivukulut                              |                       |                      |
| Eläkekulut                                    | -1 944 598,68         | -1 832 602,20        |
| Muut henkilösivukulut                         | -326 726,81           | -358 196,87          |
|   | <b>-10 262 148,87</b> | <b>-9 778 066,94</b> |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>            |                       |                      |
| Suunnitelman mukaiset poistot                 | -10 535,00            | -21 218,18           |
|   | <b>-10 535,00</b>     | <b>-21 218,18</b>    |
| <b>Liiketoiminnan muut kulut</b>              | <b>-1 312 441,31</b>  | <b>-1 283 672,02</b> |
| <b>LIKEYLIJÄÄMÄ/ ALIJÄÄMÄ (-)</b>             | <b>394 279,38</b>     | <b>875 083,98</b>    |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>               |                       |                      |
| Korvaus peruspääomasta                        | -40 000,00            | -40 000,00           |
| Muut rahoituskulut                            | -5,23                 | -187,08              |
|   | <b>-40 005,23</b>     | <b>-40 187,08</b>    |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ ALIJÄÄMÄ (-)</b>      | <b>354 274,15</b>     | <b>834 896,90</b>    |
| <b>Tunnusluvut</b>                            |                       |                      |
| Sijoitetun pääoman tuotto, prosenttia         | 15,4                  | 44,4                 |
| Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, prosenttia | 15,4                  | 44,4                 |
| Voitto, prosenttia                            | 2,0                   | 5,0                  |

| RAHOITUSLASKELMA  | 2019               | 2018               |
|---|--------------------|--------------------|
| <b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>  |                    |                    |
| Liikelyjäämä (-alijäämä)  | 394 279,38         | 875 083,98         |
| Poistot ja arvonalentumiset   | 10 535,00          | 21 218,18          |
| Rahoitustuotot ja -kulut  | -40 005,23         | -40 187,08         |
|   | <b>364 809,15</b>  | <b>856 115,08</b>  |
| <b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>  |                    |                    |
| Investointimenot  | -14 900,00         | 0,00               |
|   | <b>-14 900,00</b>  | <b>0,00</b>        |
| <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>                           | <b>349 909,15</b>  | <b>856 115,08</b>  |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>  |                    |                    |
| Muut maksuvalmiuden muutokset   |                    |                    |
| Saamisten muutos kunnalta   | -1 057 799,78      | 1 069 569,63       |
| Yhdystilisaamisten muutos kunnalta                                    | 576 870,60         | -1 976 646,21      |
| Saamisten muutos muilta   | -55 013,55         | 65 242,12          |
| Korottomien velkojen muutos kunnalta                                  | 1 695,70           | -61 579,25         |
| Korottomien velkojen muutos muilta                                    | 184 337,88         | 47 298,63          |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>  | <b>-349 909,15</b> | <b>-856 115,08</b> |
| <b>Tunnusluvut</b>  |                    |                    |
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 euroa | 2 311              | 1 961              |
| Investointien tulo-rahoitus, prosenttia                               | 2 448,4            | -                  |



| TASE  | 31.12.2019          | 31.12.2018          |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>VASTAAVAA</b>                              |                     |                     |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                      |                     |                     |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>                 |                     |                     |
| Koneet ja kalusto                             | 25 510,40           | 21 145,40           |
|   | <b>25 510,40</b>    | <b>21 145,40</b>    |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>                    |                     |                     |
| <b>Lyhytaikaiset saamiset</b>                 |                     |                     |
| Myyntisaamiset                                | 203 190,65          | 136 602,62          |
| Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä              | 5 129 117,89        | 4 648 188,71        |
| Muut saamiset                                 | 118 722,37          | 117 716,85          |
| Siirtosaamiset                                | 21 930,00           | 34 510,00           |
|   | <b>5 472 960,91</b> | <b>4 937 018,18</b> |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                     | <b>5 498 471,31</b> | <b>4 958 163,58</b> |
| <b>VASTATTAVAA</b>                            |                     |                     |
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                             |                     |                     |
| Peruspääoma                                   | 500 000,00          | 500 000,00          |
| Edellisten tilikausien ylijäämä/ alijäämä (-) | 1 890 119,96        | 1 055 223,06        |
| Tilikauden ylijäämä/ alijäämä (-)             | 354 274,15          | 834 896,90          |
|   | <b>2 744 394,11</b> | <b>2 390 119,96</b> |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                          |                     |                     |
| <b>Lyhytaikainen</b>                          |                     |                     |
| Ostovelat                                     | 510 490,83          | 471 225,11          |
| Korottomat velat kunnalta                     | 2 145,70            | 450,00              |
| Muut velat                                    | 238 775,01          | 198 606,48          |
| Siirtovelat                                   | 2 002 665,66        | 1 897 762,03        |
|   | <b>2 754 077,20</b> | <b>2 568 043,62</b> |
| <b>VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>                 | <b>2 754 077,20</b> | <b>2 568 043,62</b> |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>                   | <b>5 498 471,31</b> | <b>4 958 163,58</b> |
| <b>Tunnusluvut</b>                            |                     |                     |
| Omavaraisuusaste, prosenttia                  | 49,9                | 48,2                |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, prosenttia     | 15,0                | 15,0                |
| Velat ja vastuut, prosenttia käyttötuloista   | 114,4               | 113,8               |
| Kertynyt ylijäämä/ alijäämä (-)               | 2 244               | 1 890               |
| Lainat ja vuokravastuut 31.12.                | 18 256              | 16 877              |
| Lainat ja vuokravastuut, euroa/ asukas        | 28                  | 26                  |

## 5.2 Muiden eriytettyjen yksiköiden tilinpäätöslaskelmat

## ASUNTOTUOTANTORAHASTO

| TULOSLASKELMA                                 | 01.01.–31.12.2019     | 01.01.–31.12.2018     |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>Liiketoiminnan muut tuotot</b>             | <b>17 016 262,05</b>  | <b>18 882 550,45</b>  |
| <b>Materiaalit ja palvelut</b>                |                       |                       |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                 | -5 624,21             | -26 099,87            |
| Palvelujen ostot                              | -1 967 430,51         | -1 354 814,53         |
|   | <b>-1 973 054,72</b>  | <b>-1 380 914,40</b>  |
| <b>Liiketoiminnan muut kulut</b>              | <b>-14 846 748,77</b> | <b>-27 898 080,26</b> |
| <b>LIIKKEYLIJÄÄMÄ/ ALIJÄÄMÄ (-)</b>           | <b>196 458,56</b>     | <b>-10 396 444,21</b> |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>               |                       |                       |
| Korkotuotot                                   | 2 189 778,30          | 2 102 453,30          |
| Muut rahoitustuotot                           | 94 967,18             | 115 009,27            |
| Muut rahoituskulut                            | -18 800,46            | -87 482,45            |
|   | <b>2 265 945,02</b>   | <b>2 129 980,12</b>   |
| <b>Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)</b> | <b>-2 462 403,58</b>  | <b>8 266 464,09</b>   |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ (-)</b>       | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |

| RAHOITUSLASKELMA                            | 2019                 | 2018                 |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>                  |                      |                      |
| Liikkeylijäämä/ alijäämä (-)                | 196 458,56           | -10 396 444,21       |
| Rahoitustuotot ja -kulut                    | 2 265 945,02         | 2 129 980,12         |
|   | <b>2 462 403,58</b>  | <b>-8 266 464,09</b> |
| <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b> | <b>2 462 403,58</b>  | <b>-8 266 464,09</b> |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                |                      |                      |
| <b>Antolainauksen muutokset</b>             |                      |                      |
| Antolainasaamisten lisäys muille            | -6 400 343,00        | -8 052 592,00        |
| Antolainasaamisten vähennys muille          | 2 466 056,29         | 2 608 193,12         |
|   | <b>-3 934 286,71</b> | <b>-5 444 398,88</b> |
| <b>Oman pääoman muutokset</b>               | <b>3 618 971,00</b>  | <b>3 963 098,00</b>  |
| <b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>        |                      |                      |
| Yhdystilisaamisen muutos kunnalta           | -1 576 035,70        | 9 612 304,09         |
| Saamisten muutos muilta                     | 163 248,20           | -143 416,31          |
| Korottomien velkojen muutos kunnalta        | -57 683,65           | 71 882,23            |
| Korottomien velkojen muutos muilta          | -676 616,72          | 206 994,96           |
|   | <b>-2 147 087,87</b> | <b>9 747 764,97</b>  |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                | <b>-2 462 403,58</b> | <b>8 266 464,09</b>  |

| TASE   | 31.12.2019            | 31.12.2018            |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>VASTAAVAA</b>                                 |                       |                       |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                         |                       |                       |
| <b>Sijoitukset</b>                               |                       |                       |
| Muut lainasaamiset                               | 112 161 896,09        | 108 227 609,38        |
|  | <b>112 161 896,09</b> | <b>108 227 609,38</b> |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>                       |                       |                       |
| <b>Saamiset</b>                                  |                       |                       |
| Lyhytaikaiset saamiset                           |                       |                       |
| Myyntisaamiset                                   | 219 817,41            | 350 334,03            |
| Lainasaamiset                                    | 51 207,84             | 121 063,53            |
| Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä                 | 123 569 785,43        | 121 993 749,73        |
| Muut saamiset                                    | 31 311,17             | 30 295,75             |
| Siirtosaamiset                                   | 732 595,41            | 696 486,72            |
|  | <b>124 604 717,26</b> | <b>123 191 929,76</b> |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                        | <b>236 766 613,35</b> | <b>231 419 539,14</b> |
| <b>VASTATTAVAA</b>                               |                       |                       |
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                                |                       |                       |
| Muut omat rahastot                               |                       |                       |
| Rahastopääoma 1.1.                               | 230 537 891,48        | 234 841 257,57        |
| Rahastopääoman lisäys/vähennys (-)               | 3 618 971,00          | 3 963 098,00          |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä (-) ennen varauksia | 2 462 403,58          | -8 266 464,09         |
|  | <b>236 619 266,06</b> | <b>230 537 891,48</b> |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                             |                       |                       |
| <b>Lyhytaikainen</b>                             |                       |                       |
| Saadut ennakot                                   | 119 615,55            | 275 006,94            |
| Ostovelat  | 13 202,16             | 76 895,85             |
| Korottomat velat kunnalta                        | 14 529,58             | 72 213,23             |
| Siirtovelat                                      | 0,00                  | 457 531,64            |
|  | <b>147 347,29</b>     | <b>881 647,66</b>     |
| <b>Vieras pääoma yhteensä</b>                    | <b>147 347,29</b>     | <b>881 647,66</b>     |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>                      | <b>236 766 613,35</b> | <b>231 419 539,14</b> |

## URHEILU- JA ULKOILULAITOSRAHASTO

| TULOSLASKELMA                                 | 01.01.–31.12.2019 | 01.01.–31.12.2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>               |                   |                   |
| Korkotuotot                                   | 663,83            | 673,50            |
| Muut rahoitustuotot                           | 3 024,32          | 3 123,96          |
|   | <b>3 688,15</b>   | <b>3 797,46</b>   |
| <b>Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)</b> | <b>-3 688,15</b>  | <b>-3 797,46</b>  |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ ALIJÄÄMÄ (-)</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |

| RAHOITUSLASKELMA                            | 2019                  | 2018                  |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>                  |                       |                       |
| Rahoitustuotot ja -kulut                    | 3 688,15              | 3 797,46              |
|   | <b>3 688,15</b>       | <b>3 797,46</b>       |
| <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b> | <b>3 688,15</b>       | <b>3 797,46</b>       |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                |                       |                       |
| <b>Antolainauksen muutokset</b>             |                       |                       |
| Antolainasaamisten lisäys muille            | -26 481 200,00        | -96 383 678,00        |
| Antolainasaamisten vähennys muille          | 5 368 984,10          | 3 333 934,77          |
|   | <b>-21 112 215,90</b> | <b>-93 049 743,23</b> |
| <b>Oman pääoman muutokset</b>               | <b>10 000 000,00</b>  | <b>0,00</b>           |
| <b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>        |                       |                       |
| Yhdystilisaamisen muutos kunnalta           | 11 031 783,49         | 93 058 447,87         |
| Saamisten muutos muilta                     | 76 744,26             | -12 502,10            |
|   | <b>11 108 527,75</b>  | <b>93 045 945,77</b>  |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                | <b>-3 688,15</b>      | <b>-3 797,46</b>      |

| TASE   | 31.12.2019            | 31.12.2018            |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>VASTAAVAA</b>                                 |                       |                       |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                         |                       |                       |
| <b>Sijoitukset</b>                               |                       |                       |
| Muut lainasaamiset                               | 159 185 975,07        | 138 073 759,17        |
|  | <b>159 185 975,07</b> | <b>138 073 759,17</b> |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>                       |                       |                       |
| <b>Saamiset</b>                                  |                       |                       |
| Lyhytaikaiset saamiset                           |                       |                       |
| Lainasaamiset                                    | 47 994,68             | 124 595,90            |
| Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä                 | 33 544 078,06         | 44 575 861,55         |
| Muut saamiset                                    | 15,68                 | 167,48                |
| Siirtosaamiset                                   | 53,05                 | 44,29                 |
|  | <b>33 592 141,47</b>  | <b>44 700 669,22</b>  |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                        | <b>192 778 116,54</b> | <b>182 774 428,39</b> |
| <b>VASTATTAVAA</b>                               |                       |                       |
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                                |                       |                       |
| <b>Muut omat rahastot</b>                        |                       |                       |
| Rahastopääoma 1.1.                               | 182 774 428,39        | 182 770 630,93        |
| Rahastopääoman lisäys/vähennys (-)               | 10 000 000,00         | 0,00                  |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä (-) ennen varauksia | 3 688,15              | 3 797,46              |
|  | <b>192 778 116,54</b> | <b>182 774 428,39</b> |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>                      | <b>192 778 116,54</b> | <b>182 774 428,39</b> |

## VAKUUTUSRAHASTO

| TULOSLASKELMA                                 | 01.01.–31.12.2019    | 01.01.–31.12.2018    |
|---|----------------------|----------------------|
| Liiketoiminnan muut kulut                     | -1 027 371,90        | -576 573,38          |
| <b>LIIEKEYLIJÄÄMÄ/ ALIJÄÄMÄ (-)</b>           | <b>-1 027 371,90</b> | <b>-576 573,38</b>   |
| Rahoitustuotot ja -kulut                      |                      |                      |
| Muut rahoitustuotot                           | 2 210 510,88         | 2 109 493,56         |
|   | <b>2 210 510,88</b>  | <b>2 109 493,56</b>  |
| <b>Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)</b> | <b>-1 183 138,98</b> | <b>-1 532 920,18</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ (-)</b>       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |

| RAHOITUSLASKELMA             | 2019                | 2018                |
|------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>   |                     |                     |
| Liikelylijäämä/ alijäämä (-) | -1 027 371,90       | -576 573,38         |
| Rahoitustuotot ja -kulut     | 2 210 510,88        | 2 109 493,56        |
| Tulorahoituksen korjauserät  | 1 183 138,98        | 1 532 920,18        |
|                              | <b>1 183 138,98</b> | <b>1 532 920,18</b> |

## TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA

## RAHOITUKSEN RAHAVIRTA

|                                      |                      |                      |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b> | <b>-2 059 730,88</b> | <b>-1 260 220,13</b> |
| Yhdystilisaamisen muutos kunnalta    | 876 591,90           | -272 700,05          |
| Korottomien velkojen muutos kunnalta | -1 183 138,98        | -1 532 920,18        |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>         | <b>-1 183 138,98</b> | <b>-1 532 920,18</b> |

| TASE   | 31.12.2019           | 31.12.2018           |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>VASTAAVAA</b>                                 |                      |                      |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>                       |                      |                      |
| Saamiset   |                      |                      |
| Lyhytaikaiset saamiset                           |                      |                      |
| Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä                 | 60 260 426,10        | 58 200 695,22        |
|  | <b>60 260 426,10</b> | <b>58 200 695,22</b> |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                        | <b>60 260 426,10</b> | <b>58 200 695,22</b> |
| <b>VASTATTAVAA</b>                               |                      |                      |
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                                |                      |                      |
| Muut omat rahastot                               |                      |                      |
| Rahastopääoma 1.1.                               | 58 200 695,22        | 56 667 775,04        |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä (-) ennen varauksia | 1 183 138,98         | 1 532 920,18         |
|  | <b>59 383 834,20</b> | <b>58 200 695,22</b> |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                             |                      |                      |
| Lyhytaikainen                                    |                      |                      |
| Korottomat velat kunnalta                        | 876 591,90           | 0,00                 |
|  | <b>876 591,90</b>    | <b>0,00</b>          |
| <b>VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>                    | <b>876 591,90</b>    | <b>0,00</b>          |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>                      | <b>60 260 426,10</b> | <b>58 200 695,22</b> |

## INNOVAATORAHASTO

| TUOSLASKELMA                                  | 01.01.–31.12.2019    | 01.01.–31.12.2018    |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>Materiaalit ja palvelut</b>                |                      |                      |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                 | -24 051,63           | -26 343,12           |
| Palvelujen ostot                              | -505 882,70          | -436 960,14          |
|   | <b>-529 934,33</b>   | <b>-463 303,26</b>   |
| <b>Henkilöstökulut</b>                        |                      |                      |
| Palkat ja palkkiot                            | -338 870,99          | -342 505,75          |
| Henkilösivukulut                              |                      |                      |
| Eläkekulut                                    | -81 107,08           | -74 575,90           |
| Muut henkilösivukulut                         | -12 105,38           | -12 470,94           |
|   | <b>-432 083,45</b>   | <b>-429 552,59</b>   |
| <b>Liiketoiminnan muut kulut</b>              | <b>-2 166 694,79</b> | <b>-1 655 724,29</b> |
| <b>Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)</b> | <b>3 128 712,57</b>  | <b>2 548 580,14</b>  |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ (-)</b>       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |

| RAHOITUSLASKELMA                            | 2019                  | 2018                 |
|---|-----------------------|----------------------|
| <b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>                  |                       |                      |
| Liikelyjäätä/ alijäämä (-)                  | -3 128 712,57         | -2 548 580,14        |
|   | <b>-3 128 712,57</b>  | <b>-2 548 580,14</b> |
| <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b> | <b>-3 128 712,57</b>  | <b>-2 548 580,14</b> |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                |                       |                      |
| <b>Oman pääoman muutokset</b>               | <b>20 000 000,00</b>  | <b>10 000 000,00</b> |
| <b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>        |                       |                      |
| Yhdystilisaamisen muutos kunnalta           | -16 840 333,15        | -7 491 403,69        |
| Saamisten muutos muilta                     | -2 208,92             | -11 250,27           |
| Korottomien velkojen muutos kunnalta        | -8 353,00             | -24 998,04           |
| Korottomien velkojen muutos muilta          | -20 392,36            | 76 232,14            |
|   | <b>-16 871 287,43</b> | <b>-7 451 419,86</b> |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                | <b>3 128 712,57</b>   | <b>2 548 580,14</b>  |

| TASE   | 31.12.2019           | 31.12.2018           |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>VASTAAVAA</b>                                 |                      |                      |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>                       |                      |                      |
| <b>Saamiset</b>                                  |                      |                      |
| Lyhytaikaiset saamiset                           |                      |                      |
| Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä                 | 34 429 464,80        | 17 589 131,65        |
| Muut saamiset                                    | 34 930,07            | 32 841,51            |
| Siirtosaamiset                                   | 120,36               | 0,00                 |
|  | <b>34 464 515,23</b> | <b>17 621 973,16</b> |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                        | <b>34 464 515,23</b> | <b>17 621 973,16</b> |
| <b>VASTATTAVAA</b>                               |                      |                      |
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                                |                      |                      |
| <b>Muut omat rahastot</b>                        |                      |                      |
| Rahastopääoma 1.1.                               | 17 501 786,93        | 10 050 367,07        |
| Rahastopääoman lisäys/vähennys (-)               | 20 000 000,00        | 10 000 000,00        |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä (-) ennen varauksia | -3 128 712,57        | -2 548 580,14        |
|  | <b>34 373 074,36</b> | <b>17 501 786,93</b> |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                             |                      |                      |
| <b>Lyhytaikainen</b>                             |                      |                      |
| Ostovelat  | 86 454,07            | 95 721,13            |
| Korottomat velat kunnalta                        | 0,00                 | 8 353,00             |
| Siirtovelat                                      | 4 986,80             | 16 112,10            |
|  | <b>91 440,87</b>     | <b>120 186,23</b>    |
| <b>VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>                    | <b>91 440,87</b>     | <b>120 186,23</b>    |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>                      | <b>34 464 515,23</b> | <b>17 621 973,16</b> |



## OSALLISUUSRAHASTO

| RAHOITUSLASKELMA                     | 2019                 | 2018                  |
|--------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>         |                      |                       |
| <b>Oman pääoman muutokset</b>        | <b>0,00</b>          | <b>40 000 000,00</b>  |
| <b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b> |                      |                       |
| Yhdystilisaamisen muutos kunnalta    | 0,00                 | -40 000 000,00        |
|                                      | <b>0,00</b>          | <b>-40 000 000,00</b> |
| <b>TASE</b>                          | <b>31.12.2019</b>    | <b>31.12.2018</b>     |
| <b>VASTAAVAA</b>                     |                      |                       |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>           |                      |                       |
| Saamiset                             |                      |                       |
|                                      | 40 000 000,00        | 40 000 000,00         |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>            | <b>40 000 000,00</b> | <b>40 000 000,00</b>  |
| <b>VASTATTAVAA</b>                   |                      |                       |
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                    |                      |                       |
| <b>Muut omat rahastot</b>            |                      |                       |
| Rahastopääoma 11.                    | 40 000 000,00        | 0,00                  |
|                                      | <b>40 000 000,00</b> | <b>40 000 000,00</b>  |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>          | <b>40 000 000,00</b> | <b>40 000 000,00</b>  |

### 5.3 Liikelaitosten ja rahastojen vaikutus kaupungin talouteen

Liikelaitokset ja rahastot kaupungin kirjanpidossa, talousarviossa ja tilinpäätöksessä.

| Tuloslaskelma – yhdistely<br>1 000 € | Tuloslaskelmaosa                       |                |               | Eliminointi- ja oikaisukirjaukset |                 |               | Kaupungin<br>tuloslaskelma<br>tilinpäätöksessä |
|--------------------------------------|--|----------------|---------------|-----------------------------------|-----------------|---------------|--|
|                                      | Toteutumis-<br>vertailussa<br>Kaupunki | Liikelaitokset | Rahastot      | Kaupunki                          | Liikelaitokset  | Rahastot      |  |
| <b>Toimintatuotot</b>                |  |                |               |                                   |                 |               |  |
| Myyntituotot                         |  |                |               |                                   |                 |               |  |
| Ulkoiset                             | 128 119                                | 366 783        |               | -156 946                          |                 |               | 337 956  |
| Sisäiset                             | 1 916                                  | 239 537        |               | -1 916                            | -239 537        |               |  |
| Maksutuotot                          |  |                |               |                                   |                 |               |  |
| Ulkoiset                             | 230 758                                | 42             |               |                                   |                 |               | 230 801  |
| Sisäiset                             | 7 235                                  | 558            |               | -7 235                            | -558            |               |  |
| Tuet ja avustukset                   |  |                |               |                                   |                 |               |  |
| Ulkoiset                             | 51 801                                 | 925            |               |                                   |                 |               | 52 725   |
| Sisäiset (kunnalta)                  |  | 13             |               |                                   | -13             |               |  |
| Muut toimintatuotot                  | 981 596                                | 26 112         | 17 016        | -436 255                          | -4 775          | -1            | 583 693  |
| Valmistus omaan käyttöön             | 14 323                                 | 5 289          |               | 156 946                           |                 |               | 176 558  |
| <b>Toimintakulut</b>                 |  |                |               |                                   |                 |               |  |
| Henkilöstökulut                      | -1 544 841                             | -218 874       | -432          | 94                                | -94             |               | -1 764 147                                     |
| Palvelujen ostot                     |  |                |               |                                   |                 |               |  |
| Ulkoiset                             | -1 776 446                             | -188 250       | -2 362        |                                   |                 |               | -1 967 058                                     |
| Sisäiset                             | -226 518                               | -10 363        | -111          | 226 518                           | 10 363          | 111           |  |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        |  |                |               |                                   |                 |               |  |
| Ostot tilikauden aikana              | -138 278                               | -77 197        | -30           | 5 267                             | 1 053           |               | -209 185                                       |
| Avustukset                           |  |                |               |                                   |                 |               |  |
| Ulkoiset                             | -315 949                               | -83            | -1 945        |                                   |                 |               | -317 977                                       |
| Sisäiset (liikelaitokselle)          | -16 000                                |                |               | 16 000                            |                 |               |  |
| Muut toimintakulut                   | -614 709                               | -44 233        | -16 096       | 418 781                           | 13 367          | 1 040         | -241 851                                       |
| <b>Toimintakate</b>                  | <b>-3 216 993</b>                      | <b>100 259</b> | <b>-3 960</b> | <b>221 253</b>                    | <b>-220 193</b> | <b>1 150</b>  | <b>-3 118 483</b>                              |
| Verotulot                            | 3 493 732                              |                |               |                                   |                 |               | 3 493 732                                      |
| Valtionosuudet                       | 232 776                                |                |               |                                   |                 |               | 232 776  |
| Rahoitustuotot ja -kulut             |  |                |               |                                   |                 |               |  |
| Korkotuotot                          |  |                |               |                                   |                 |               |  |
| Ulkoiset                             | 75 614                                 | 3              | 2 190         |                                   |                 |               | 77 807   |
| Sisäiset                             | 1 839                                  |                |               | -1 839                            |                 |               |  |
| Muut rahoitustuotot                  |  |                |               |                                   |                 |               |  |
| Ulkoiset                             | 72 381                                 | 33             | 98            |                                   |                 |               | 72 512   |
| Sisäiset                             | 29 742                                 |                | 2 211         | -29 742                           |                 | -2 211        |  |
| Korkokulut                           |  |                |               |                                   |                 |               |  |
| Ulkoiset                             | -13 190                                | -3 395         |               |                                   |                 |               | -16 586  |
| Sisäiset                             |  | -1 839         |               |                                   | 1 839           |               |  |
| Korvaus peruspääomasta               |  | -29 742        |               |                                   | 29 742          |               |  |
| Muut rahoituskulut                   | -308                                   | -19            | -19           |                                   |                 |               | -346   |
| <b>Vuosikate</b>                     | <b>675 592</b>                         | <b>65 299</b>  | <b>521</b>    | <b>189 672</b>                    | <b>-189 611</b> | <b>-1 061</b> | <b>741 412</b>                                 |
| Poistot ja arvonalentumiset          |  |                |               |                                   |                 |               |  |
| Suunnitelman mukaiset poistot        | -315 569                               | -48 866        |               |                                   |                 |               | -364 436                                       |
| Arvonalentumiset                     |  |                |               |                                   |                 |               |  |
| Satunnaiset kulut                    |  |                |               |                                   |                 |               |  |
| <b>Tilikauden tulos</b>              | <b>360 023</b>                         | <b>16 433</b>  | <b>521</b>    | <b>189 672</b>                    | <b>-188 611</b> | <b>-1 061</b> | <b>376 976</b>                                 |

## Liikelaitosten ja rahastojen vaikutus kaupungin talouteen

Liikelaitokset ja rahastot kaupungin kirjanpidossa, talousarviossa ja tilinpäätöksessä.

| Rahoituslaskelma – yhdistely<br>1 000 €           | Rahoituslaskelma                     |                |            | Eliminointi- ja oikaisukirjaukset |                 |                | Kaupungin<br>rahoitus-<br>laskelma<br>tilinpäätöksessä |
|---|--------------------------------------|----------------|------------|-----------------------------------|-----------------|----------------|--|
|   | Osarahoitus-<br>laskelma<br>Kaupunki | Liikelaitokset | Rahastot   | Kaupunki                          | Liikelaitokset  | Rahastot       |  |
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                        |                                      |                |            |                                   |                 |                |  |
| Tulorahoitus                                      |                                      |                |            |                                   |                 |                |  |
| Vuosikate   | 675 592                              | 65 299         | 521        | 189 672                           | -188 611        | -1 061         | 741 412  |
| Tulorahoituksen<br>korjaukset                     | -189 907                             | -291           |            |                                   |                 |                | -190 198   |
| Investointien rahavirta                           |                                      |                |            |                                   |                 |                |  |
| Investointimenot                                  | -639 940                             | -140 442       |            |                                   |                 |                | -780 382   |
| Rahoitusosuudet<br>investointimenoihin            | 10 894                               | 4 140          |            |                                   |                 |                | 15 034   |
| Pysyvien vastaavien<br>hyödykkeiden luovutustulot | 180 995                              | 197            |            |                                   |                 |                | 181 192  |
| <b>Toiminnan ja<br/>investointien rahavirta</b>   | <b>37 634</b>                        | <b>-71 097</b> | <b>521</b> | <b>189 672</b>                    | <b>-188 611</b> | <b>-1 061</b>  | <b>-32 942</b>   |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                      |                                      |                |            |                                   |                 |                |  |
| Antolainauksen muutokset                          |                                      |                |            |                                   |                 |                |  |
| Antolainasaamisten lisäys                         | -143 386                             |                | -32 882    | 90 000                            |                 |                | -86 268  |
| Antolainasaamisten<br>vähennys                    | 74 043                               |                | 7 835      | -1 987                            |                 |                | 79 891   |
| Lainakannan muutokset                             |                                      |                |            |                                   |                 |                |  |
| Pitkäaikaisten lainojen<br>lisäys                 |                                      | 90 000         |            |                                   | -90 000         |                |  |
| Pitkäaikaisten lainojen<br>vähennys               | -73 456                              | -15 072        |            |                                   | 1 987           |                | -86 541  |
| Lyhytaikaisten lainojen<br>muutos                 |                                      | -767           |            |                                   | 767             |                |  |
| Oman pääoman muutokset                            |                                      |                |            |                                   |                 |                |  |
| Peruspääoman muutos                               |                                      |                | 33 619     |                                   |                 | -33 619        |  |
| Muut maksuvalmiuden<br>muutokset                  |                                      |                |            |                                   |                 |                |  |
| Toimeksiantojen varojen ja<br>pääomien muutokset  | -30 172                              |                |            |                                   |                 |                | -30 172  |
| Vaihto-omaisuuden muutos                          | -5 208                               | 1 347          |            |                                   |                 |                | -3 861   |
| Saamisten muutos                                  | -28 105                              | -28 120        | -9 207     | 5 987                             | 16 337          | 9 444          | -33 664  |
| Korottomien velkojen<br>muutos                    | 51 896                               | 23 699         | 114        | -9 363                            | -1 352          | -811           | 64 183   |
| Rahoituksen rahavirta                             | -154 388                             | 71 087         | -521       | 84 637                            | -72 261         | -24 986        | -96 432  |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                         | <b>-116 754</b>                      | <b>-10</b>     |            | <b>274 309</b>                    | <b>-260 872</b> | <b>-26 047</b> | <b>-129 374</b>  |
| Rahavarojen muutos                                |                                      |                |            |                                   |                 |                |  |
| Rahavarat 31.12.                                  | 1 112 004                            | 41             |            |                                   |                 |                | 1 112 045  |
| Rahavarat 1.1.                                    | 1 241 368                            | 51             |            |                                   |                 |                | 1 241 418  |
|   | <b>-129 364</b>                      | <b>-10</b>     |            |                                   |                 |                | <b>-129 374</b>  |



# **Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä**

**Luettelo  
kirjanpitokirjoista  
ja tositelajeista  
sekä niiden  
säilytystavasta**

## 7 Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositelajeista sekä niiden säilytystavasta

---

Luettelot kirjanpitokirjoista ja tositelajeista sekä niiden säilytystavoista sisältyvät Helsingin kaupungin tilinpäätöksen erittelyt -sidottuun kirjaan. Kirjaan sisältyvät myös liikelaitosten allekirjoitetut tilinpäätökset sekä sitovien toiminnan tavoitteiden toteumatietojen dokumentointikuvaukset.

# **Tilintarkastuskertomus 2019**



| TILINPÄÄTÖKSEN TUNNUSLUVUT  | Konserni |       | Kaupunki |         |
|---|----------|-------|----------|---------|
|   | 2019     | 2018  | 2019     | 2018    |
| <b>TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>   |          |       |          |         |
| Toimintatuotot toimintakuluista, prosenttia   | 61,5     | 61,3  | 27,9     | 28,0    |
| Vuosikate, miljoonaa euroa  | 1 377    | 1 358 | 741      | 752     |
| Vuosikate, prosenttia poistoista  | 166,8    | 174,6 | 203,4    | 216,8   |
| Vuosikate, euroa / asukas   | 2 108    | 2 096 | 1 135    | 1 160   |
| <b>RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>  |          |       |          |         |
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä vuodelta, miljoonaa euroa  | -283,1   | 97,9  | 354,7    | 789,7   |
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä vuodelta, miljoonaa euroa, ilman vuoden 2014 liikelaitosten yhtiöittämisten kirjanpidollisia vaikutuksia | ..       | ..    | 354,7    | 410,3   |
| Investointien tulorahoitus, prosenttia  | 62,8     | 79,5  | 96,9     | 122,6   |
| Lainanhoitokate   | 3,1      | 3,3   | 7,4      | 6,3     |
| Kassan riittävyys, päivää   | 62       | 69    | 77       | 91      |
| <b>TASEEN TUNNUSLUVUT</b>   |          |       |          |         |
| Omavaraisuusaste, prosenttia  | 62,7     | 62,6  | 81,6     | 80,6    |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, prosenttia   | 88,6     | 87,4  | 43,8     | 45,8    |
| Kertynyt ylijäämä (alijäämä), miljoonaa euroa   | 5 724    | 5 250 | 6 102    | 5 753   |
| Kertynyt ylijäämä (alijäämä) euroa / asukas   | 8 761    | 8 101 | 9 339    | 8 877   |
| Lainakanta 31.12., miljoonaa euroa  | 5 171    | 4 984 | 1 014    | 1 100   |
| Lainat, euroa / asukas  | 7 914    | 7 691 | 1 551    | 1 698   |
| Lainat ja vuokravastuut 31.12., miljoonaa euroa   | 5 769    | 5 663 | 1 250    | 1 394   |
| Lainat ja vuokravastuut, euroa / asukas   | 8 830    | 8 739 | 1 914    | 2 151   |
| Lainasaamiset 31.12., miljoonaa euroa   | 474      | 478   | 1 950    | 1 944   |
| Konsernin lainasaamiset 31.12., euroa / asukas  | 726      | 738   | ..       | ..      |
| Asukasmäärä 31.12.  |          |       | 653 400  | 648 042 |

Vertailuvuoden 2018 ennakkotietoon perustuva asukasmäärä on päivitetty vastaamaan lopullista asukasmäärää. Vastaava päivitys on tehty vuoden 2018 tunnuslukuihin.

#### TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVAT

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista =  $100 \times \text{toimintatuotot} / (\text{toimintakulut} - \text{valmistus omaan käyttöön})$

Vuosikate prosenttia poistoista =  $100 \times \text{vuosikate} / (\text{poistot} + \text{arvonalentumiset})$

Vuosikate euroa/asukas =  $\text{Vuosikate} / \text{asukasmäärä } 31.12.$

Investointien tulorahoitus, prosenttia =  $100 \times \text{vuosikate} / \text{investointien omahankintameno}$

Lainanhoitokate =  $(\text{vuosikate} + \text{korkokulut}) / (\text{korkokulut} + \text{lainanlyhennykset})$

Kassan riittävyys (päivää) =  $365 \times \text{Rahavarat } 31.12. / \text{kassasta maksut tilikaudella}$

Omavaraisuusaste, prosenttia =

$100 \times (\text{oma pääoma} + \text{poistoero} + \text{vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{taseen vastattavien loppusumma} - \text{saadut ennakot})$

Suhteellinen velkaantuneisuus, prosenttia =

$100 \times (\text{vieras pääoma} - \text{saadut ennakot}) / (\text{toimintatuotot} + \text{verotuotot} + \text{valtionosuudet})$

Kertynyt ylijäämä (alijäämä) = edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + tilikauden ylijäämä (alijäämä)

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), euroa/asukas =

$[\text{edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)} + \text{tilikauden ylijäämä (alijäämä)}] / \text{Asukasmäärä } 31.12.$

Lainakanta 31.12. (miljoonaa euroa) = vieras pääoma - (saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat)

Lainat euroa/asukas =  $\text{lainakanta } 31.12. / \text{asukasmäärä } 31.12.$

Lainat ja vuokravastuut 31.12. =  $\text{Vieras pääoma} - (\text{saadut ennakot} + \text{ostovelat} + \text{siirtovelat} + \text{muut velat}) + \text{vuokravastuut}$

Lainat ja vuokravastuut 31.12. euroa/asukas =  $\text{Lainat ja vuokravastuut} / \text{asukasmäärä } 31.12.$

Lainasaamiset 31.12. = sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset

**Helsinki**

**Helsingin kaupunki  
Kaupunginkanslia**

Käyntiosoite  
Pohjoisesplanadi 11–13  
00170 Helsinki

Postiosoite  
PL 20, 00099 Helsingin kaupunki

Puhelinvaihde (09) 310 1641  
kaupunginkanslia@hel.fi  
[www.hel.fi/kaupunginkanslia](http://www.hel.fi/kaupunginkanslia)

Helsingin kaupungin tilinpäätös 2019  
[www.hel.fi](http://www.hel.fi)  
[www.hel.fi/tilinpaatos](http://www.hel.fi/tilinpaatos)