

## Raporttipohja kk-raportti toteumasta 1-4/2024, Yhteiset palvelut -yksikkö

### Toiminnallinen toteutuma

Yksikön toiminta on ollut tammi-huhtikuun aikana normaalia. Pysäköinninvalvonnassa pysäköintivirhemaksuja on alkuvuoden aikana kirjoitettu 6060 kappaletta, joka on noin 1600 virhemaksua enemmän kuin viime vuonna vastaavana ajankohtana.

### Taloudellinen toteutuma

| 141500 Yhteiset palvelut -yksikkö — Käyttösuunnitelma (porautuminen tileille ja tositteille, kum. €) |            |             |                     |                |              |            |             |                     |
|--|------------|-------------|---------------------|----------------|--------------|------------|-------------|---------------------|
| Tilihierarkia  | Toteuma/kk | Toteuma_kum | Edellinen vuosi_kum | MKS koko vuosi | Jäljellä MKS | Tot.-% MKS | TP_ed vuosi | Tot_vs_ed vuosi (%) |
| ▲ Toimintatuotot   | 75 169     | 293 944     | 232 291             | 896 855        | 602 911      | 32,8%      | 832 689     | 69,41%              |
| Myyntituotot   |            |             |                     |                |              |            | 12 087      |                     |
| Maksutuotot  |            | 30          | 20                  |                | -30          |            | 23 929      |                     |
| Tuet ja avustukset   |            |             |                     | 6 855          | 6 855        |            | 5 534       |                     |
| Muut toimintatuotot  | 75 169     | 293 914     | 232 271             | 890 000        | 596 086      | 33,0%      | 791 139     | 69,41%              |
| Valmistus omaan käyttöön   | 2 147      | 7 737       | 8 278               | 13 920         | 6 183        | 55,6%      | 22 962      | 12,07%              |
| Toimintakulut  | -59 944    | -268 995    | -457 918            | -1 718 715     | -1 449 720   | 15,7%      | -1 686 577  | -47,29%             |
| Henkilöstökulut  | -56 128    | -240 029    | -427 087            | -1 375 142     | -1 135 112   | 17,5%      | -1 383 184  | -48,06%             |
| Palvelujen ostot   | -1 756     | -23 592     | -22 601             | -99 106        | -75 514      | 23,8%      | -119 193    | -52,58%             |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat  | -623       | -2 288      | -5 954              | -52 059        | -49 771      | 4,4%       | -18 116     | -65,19%             |
| Avustukset   |            | -650        |                     | -160 000       | -159 350     | 0,4%       | -160 434    |                     |
| Muut toimintakulut   | -1 436     | -2 435      | -2 275              | -32 408        | -29 973      | 7,5%       | -5 649      | 755,20%             |
| Toimintakate   | 17 373     | 32 686      | -217 348            | -807 940       | -840 625     | -4,0%      | -830 926    | -125,76%            |

Toimintatuotot muodostuvat pysäköintivirhemaksuista. Tammi-huhtikuun aikana maksuja on kertynyt noin 294 000 euroa, mikä on noin 62 000 euroa vuoden takaista enemmän.

Henkilöstökulut ovat toteutuneet noin 187 000 euroa vuoden takaista pienempinä, mikä johtuu tasausmaksun budjetoinnin ja toteutumakirjausten erosta. Yksikön määrärahoihin on budjetoitu koko toimialan tasausmaksun kustannukset, mutta toteutuma kirjataan kullekin kustannuspaikalle erikseen toisin kuin vuonna 2023. Yksikön pitää siten kattaa koko toimialan kyseisen erän kustannukset.

Yksityistieavustukset maksetaan kesäkuussa hakemusten perusteella määrärahojen puitteissa.

### Loppuvuoden ennuste ja toimenpiteet budjetissa pysymiseksi

Mikäli loppuvuosi toteutuu alkuvuoden tapaan, tullaan pysäköintivirhemaksujen toteutumassa pääsemään talousarviotavoitteeseen.

Toimintakuluissa tullaan jäämään henkilöstökuluissa noin 0,5 miljoonaa euroa talousarvion alle. Tällä katetaan muiden yksiköiden henkilöstökulujen sivukulujen tasausmaksun ylitys.

## Raporttipohja kk-raportti toteumasta 1-4/2024, Infrayksikkö

### Toiminnallinen toteutuma

Yksikössä on käynnissä vuoden 2024 käynnistyneiden investointien toteuttaminen ja myöhemmin kuluvana vuonna käynnistyvien työkohteiden valmistelu sekä seuraavan vuoden kohteiden rakennussuunnitelmien ja kustannusarvioiden laatiminen. Investointiohjelmaa on valmisteltu osana vuoden 2025 taloussuunnittelua.

Kevään työt ovat käynnissä. Hiekanpoisto ja reikien paikkaus käynnistettiin jo maaliskuussa muutamina sulina ajanjaksoina. Hiekoitushiekan poistaminen arvioidaan venyvän juhannuksen alle. Katujen reikiintymisen korjausta on myös jatkettu ja tätäkin joudutaan jatkamaan tavanomaista myöhempään suuresta määrästä johtuen. Jalkapallokenttien nurmikoiden ja maauimalan käyttöönottoon vaikuttaa kylmä kevät.

### Taloudellinen toteutuma

| 141510 Infrayksikkö — Käyttösuunnitelma (porautuminen tileille ja tositteille, kum. €) |            |             |                     |                |             |            |             |                     |
|--|------------|-------------|---------------------|----------------|-------------|------------|-------------|---------------------|
| Tilihierarkia  | Toteuma/kk | Toteuma_kum | Edellinen vuosi_kum | MKS koko vuosi | Jäjellä MKS | Tot.-% MKS | TP_ed vuosi | Tot_vs_ed vuosi (%) |
| Toimintatuotot   | 248 651    | 696 436     | 750 328             | 10 644 428     | 9 947 992   | 6,5%       | 10 730 637  | 25,64%              |
| Myyntituotot   | 74 961     | 355 545     | 395 173             | 1 803 419      | 1 447 874   | 19,7%      | 1 872 080   | -21,79%             |
| Maksutuotot  | 4 173      | 7 013       | 7 202               | 185 102        | 178 089     | 3,8%       | 126 368     | 353,67%             |
| Tuet ja avustukset   | 1 815      | 6 196       | 4 869               | 35 871         | 29 675      | 17,3%      | 74 813      | -35,19%             |
| Muut toimintatuotot  | 167 701    | 327 682     | 343 083             | 8 620 036      | 8 292 354   | 3,8%       | 8 657 376   | 70,54%              |
| Valmistus omaan käyttöön   | 193 201    | 571 383     | 372 099             | 2 045 146      | 1 473 763   | 27,9%      | 1 990 235   | 49,17%              |
| Toimintakulut  | -1 334 563 | -5 484 967  | -5 037 395          | -17 464 726    | -11 979 759 | 31,4%      | -16 903 957 | -8,15%              |
| Henkilöstökulut  | -739 358   | -3 004 259  | -2 779 629          | -9 643 013     | -6 638 755  | 31,2%      | -8 943 839  | 10,77%              |
| Palvelujen ostot   | -264 445   | -1 128 817  | -949 091            | -4 165 212     | -3 036 395  | 27,1%      | -4 049 332  | -33,01%             |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat  | -304 348   | -1 249 817  | -1 228 072          | -3 351 173     | -2 101 356  | 37,3%      | -3 580 155  | -19,47%             |
| Muut toimintakulut   | -26 413    | -102 074    | -80 604             | -305 327       | -203 253    | 33,4%      | -330 631    | 105,92%             |
| Toimintakate   | -892 712   | -4 217 148  | -3 914 968          | -4 775 151     | -558 004    | 88,3%      | -4 183 085  | -20,69%             |

Toimintatuottojen toteutuma on tässä vaiheessa vuotta vasta 6,5 %. Tässä merkittävin selittävä tekijä on vuokratuottojen laskutuksen kohdistuminen toukokuuhun. Pysäköintitulot ovat samalla tasolla kuin vuonna 2023. Kertymän perusteella pysäköintituloille asetettua tavoitetta ei aivan tultaisi saavuttamaan. Toimintatuottojen arvioidaan edelleen kuitenkin kokonaisuudessaan toteutuvan talousarvioin mukaisesti.

Valmistus omaan käyttöön toteutuma on 18,5 %. Tämän arvioidaan jäävän aikaisempien vuosien tapaan talousarviota pienemmäksi. Tämä johtuu mm. oman henkilöstön sitomisesta kunnossapitotehtäviin.

Toimintakulujen toteutuma on 31,4 %. Vuotta rasittaa edelleen pitkä talvi ja sen vaikutuksen katujen kunnossapitoon ja liikuntapaikkojen hoitoon. Infrayksikön toimintakulujen toteutuma maaliskuun loppuun mennessä oli 566 000 euroa vuotta 2023 korkeampi. Huhtikuussa kasvu on lähes 120 000 euroa pienempi.

### Loppuvuoden ennuste ja toimenpiteet budjetissa pysymiseksi

Hiekkojen nosto on alkanut ja se tullaan tekemään omalla kalustolla, jolla säästetään ostopalveluista. Tämä tietysti tulee kuitenkin näkymään muussa kunnossapidossa sekä mm. VOK:ssa, kun kalustoa ei ole asettaa omajohtoisille rakentamistyömaille. Henkilöstökuja pyritään edelleen hillitsemään rekrytointeja hidastamalla. Sopeuttamistarvetta on, mutta yksikkö tavoittelee edelleen talousarviossa pysymistä.

## Raporttipohja kk-raportti toteumasta 1-4/2024, tilayksikkö

### Toiminnallinen toteutuma

Toiminnallisen toteutuman seuranta käyttötaloudessa tapahtuu kiinteistöryhmittäin kuukausittain. Tämän lisäksi toteutumaa tarkastellaan erikseen kuukausittain pidettävissä kokouksissa. Vuoden 2024 kunnossapito- ja investointihankkeet ovat edenneet suunnitellusti ja pääosin työohjelman mukaisesti. Itä-Porin päiväkodin rakentamisen aloitus on viivästynyt noin 1–2 kuukautta alkuperäisestä aikataulusta, ja se on nyt suunniteltu aloitettavaksi elo-syyskuussa. Ahlaisten monitoimitalon hanke etenee aikataulun mukaisesti.

Vuoden 2024 purkuohjelma on edennyt suunnitellusti. Suurin purkutyömaa on Ruosniemen koulu. Määräraha Liinaharjan vanhainkodin purkamiseen on saatu ja purkulupa vireillä. Purkulupa on Ruosniemen päiväkodille ja pesularakennukselle.

Virastotalo Leijona on otettu käyttöön, ja sen toimistotilojen käyttöä seurataan reaaliaikaisesti. Tilojen tehokkaamman käytön suunnittelu on käynnissä. Tilojen käyttöaste on n. 35 – 40 % alkuvuoden aikana. Vrt. tilanne ennen koronaa, jolloin toimistotilojen yleinen käyttöaste liikkui 60 – 70 % välillä.

Kiinteistöohjelman viimeistely on aloitettu, samoin kuin myytävien tai purettavien rakennusten suunnittelu. Vuokra-neuvotteluja on käyty erityisesti niistä rakennuksista, jotka jäävät Sata-alueen käyttöön 3+1 vuokratkauden jälkeen. Maantienkadun kiinteistön rakennuksista käydään neuvotteluja yhtenä kokonaisuutena. Muista pienemmistä koh-teista käydään neuvotteluja erikseen.

### Taloudellinen toteutuma

| Tilihierarkia                 | 141520 Tilayksikkö — Käyttösuunnitelma (porautuminen tileille ja tosittelle, kum. €) |             |                     |                |             |            |             |                     |
|-------------------------------|--|-------------|---------------------|----------------|-------------|------------|-------------|---------------------|
|                               | Toteuma/kk   | Toteuma_kum | Edellinen vuosi_kum | MKS koko vuosi | Jäjellä MKS | Tot.-% MKS | TP_ed vuosi | Tot_vs_ed vuosi (%) |
| ▲ Toimintatuotot              | 1 028 791  | 4 150 738   | 4 499 854           | 12 946 717     | 8 795 979   | 32,1%      | 12 670 411  | -21,99%             |
| Myyntituotot                  | 26 458   | 131 547     | 243 045             | 363 040        | 231 493     | 36,2%      | 652 647     | -65,14%             |
| Maksutuotot                   | 19 898   | 19 898      | 26 384              | 79 641         | 59 743      | 25,0%      | 102 101     | -7,30%              |
| Tuet ja avustukset            |  |             | 92 400              | 22 385         | 22 385      |            | 19 397      | -100,00%            |
| Muut toimintatuotot           | 982 435  | 3 999 293   | 4 138 026           | 12 481 651     | 8 482 358   | 32,0%      | 11 896 266  | -12,99%             |
| Valmistus omaan käyttöön      | 90 800   | 291 826     | 169 524             | 872 009        | 580 183     | 33,5%      | 1 014 347   | 148,80%             |
| ▲ Toimintakulut               | -2 556 159   | -11 760 612 | -10 414 768         | -32 577 798    | -20 817 186 | 36,1%      | -32 110 945 | -5,20%              |
| Henkilöstökulut               | -489 478   | -1 967 905  | -1 806 663          | -6 185 345     | -4 217 441  | 31,8%      | -6 062 867  | 2,25%               |
| Palvelujen ostot              | -342 886   | -1 397 966  | -1 003 392          | -3 274 618     | -1 876 652  | 42,7%      | -3 700 261  | 8,02%               |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -542 206   | -3 474 862  | -3 290 135          | -8 483 313     | -5 008 451  | 41,0%      | -8 960 038  | -39,14%             |
| Avustukset                    |  | -3 750      | -5 000              | -21 000        | -17 250     | 17,9%      | -15 000     | -100,00%            |
| Muut toimintakulut            | -1 181 589   | -4 916 129  | -4 309 578          | -14 613 521    | -9 697 392  | 33,6%      | -13 372 778 | 17,21%              |
| ▲ Toimintakate                | -1 436 569   | -7 318 047  | -5 745 390          | -18 759 072    | -11 441 024 | 39,0%      | -18 426 187 | 7,12%               |

Merkittävimmät poikkeamat tulojen osalta viimevuoteen verrattuna liittyvät myyntituottoihin, joihin on tehty jo käyttösuunnitelmaan muutoksia. Vuokratuottoja on jäänyt raportointijaksolla toteutumatta mm. Pormestarinluodon keskuksen tiloista tilojen purun vuoksi. Tuloja on jäänyt toteutumatta myös Liinaharjan vastaanottokeskuksesta, vuokratilaisen supistaessa toimintaansa sopimuksessa mainituin ehdoin. Tuloja jää loppuvuodesta saamatta myös Teljäntorin tiloista ja siirtävistä asunnoista.

Kaukolämpöön ja sähköön on kulunut viimevuoteen nähden enemmän euroja Pääterveysasemalla, uudessa kohteessa Pohjoisväylän koulussa ja Noormarkun paloasemalla sekä Palvelukoti Kyläsaareissa ja Keskustan uimahallissa. Vastaavasti viime vuoteen verraten energiaan on kulunut rahaa vähemmän Isomäki areenalla, Ruosniemen koulussa ja Lavian yhtenäiskoulussa.

Palvelujen ostot ovat tarkastelujakson aikana 1,4M euroa ja on ylittymässä 10 % budjetoidusta. Tähän on selityksenä poikkeuksellinen lumitalvi ja liukkaudentorjunta kiinteistöiltä. Purkukohteista on alkuvuodesta tehty enemmän kuin viimevuonna.

Purkukohteiden osalta vuosibudjetti 2024 osalta on 647 000 €, josta kustannuksia on sidottu noin 237000 €

Investointihankkeet ovat toteutuneet pääosin työohjelman mukaisesti lukuun ottamatta Itä-Porin päiväkotia, jonka varsinaiset rakennustyöt eivät ala alkuperäisen aikataulun mukaan kesällä 2024. Itä-Porin päiväkodin budjetoidusta rahamäärästä jää tänä vuonna käyttämättä noin 1M€, joka tullaan käyttämään Liinaharjan purkuun ja Pasaasin päiväkodin pihatöiden ylittyneisiin kustannuksiin. Kunnossapitohankkeiden merkittäviä muutoksia työohjelmaan nähden ei ole.

### **Loppuvuoden ennuste ja toimenpiteet budjetissa pysymiseksi**

**Vuokratuotot:** Budjetoituja vuokratuottoja ei saavuteta johtuen HVA:n irtisanomista tiloista Teljäntorilla ja asuntojen siirtymisestä Porin YH-asunnot Oy:lle vuoden loppuun mennessä. Lisäksi Pormestarinluodon keskuksen purku ja Liinaharjan vastaanottokeskuksen vuokrasuhteen päätyminen vaikuttavat tähän. Tulojen ylläpitämiseksi talousarvion mukaisena suunnittelemme myyvämmä joitakin kohteita ja vuokraavamme lisää tiloja ulos.

**Toimintakulut:** Vuokrien nousu on ollut ennakoitua suurempaa korkojen nousun vuoksi. Tästä muutoksesta ilmoitettiin liian myöhään suhteessa TA23:n valmisteluaikaan. Tämän seurauksena valmistelemme ylitysesitystä valtuustolle. Energian hinnannousun vuoksi lämmitykseen kuluu arviolta 650 000 euroa enemmän. Menojen osalta saavutamme pitkäaikaisia ja jo ensi talveen liittyviä taloudellisia säästöjä arvioimalla kriittisesti palvelujen ostot, purkamalla rakennuksia ja laittamalla kylmilleen rakennuksia, jotka on tarkoitus purkaa lähitulevaisuudessa. Lämmityksen ja sähkön käytön optimointitoimenpiteiden avulla olemme saavuttaneet säästöjä. Energiansäästötoimenpiteitä tehdään työohjelman mukaisesti lisää kesällä. Loppuvuoden aikana irtisanotaan tiloja toimijoiden osalta, joiden kumppanuussopimus on päättymässä.

Ennakoimattomia vahinkoja on tapahtunut Tammen tilalla, Karhunsylissä ja Lyseon koulussa, ja niiden arvioidut kustannukset ovat noin 80 000 euroa. Osa korjauskustannuksista saadaan takaisin vakuutuksesta. Tapahtuneiden vuoksi päivitämme riskienhallintasuunnitelmaa ja vakuutuksien laatua kohteissa sekä seuraamme budjetin toteutumaa tarkasti.