

## Tilapalvelut-liikelaitos 2025 ovk1 käyttötalouden ennusteet

Tilapalvelut-liikelaitoksen tulostavoite 19,6 milj. euroa arvioidaan toteutuvan 2026, vaikka huhtikuun loppuun mennessä tuloskertymä 9,7 milj. euroa alittaa käyttösunnitelman.

Taulukko 1: Tilapalvelut-liikelaitoksen käyttötalouden osavuosisikatsaus

	26 ov1		2026	
	tot	ksn	enn	ksn
Tulot	-113,0	-114,2	-340,3	-340,3
Henkilöstö	9,3	8,6	27,6	27,6
Palvelutuotanto	11,3	12,4	44,8	44,8
Energia ja vesi	8,5	8,6	25,7	25,7
Vuokratulot	33,6	33,1	99,5	99,5
Muut kulut	2,7	2,3	8,1	8,1
Sisäiset kulut	8,1	8,4	23,1	23,1
Poistot	19,8	19,8	61,7	61,7
Rahoituskulut	10,0	9,9	30,2	30,2
<b>Tulos</b>	<b>9,7</b>	<b>11,2</b>	<b>19,6</b>	<b>19,6</b>

Toimintameno ennuste 228,7 ylittää käyttösunnitelman 0,5 milj. euroa, mutta toimintatulot ylittyvät 1,7 milj. euroa.

*Taulukossa 2 on eritelty osavuosisikatsauksissa tehtyjen ennusteiden poikkeamat käyttösunnitelmaan tarkemmalla suunnittelutasolla.*

Taulukko 2: Arvioidut poikkeamat käyttösunnitelmaan (Milj. euroa)

	2026		
	enn	ksn	muutos
Tulot	-340,3	-338,6	-1,7
Palvelutuotanto	44,8	44,3	0,5
Lämmitys	12,0	11,9	0,1
Sähkö ja kaasut	11,6	11,0	0,6
Rakennusten vuokrat	53,5	53,2	0,3
Hoitovastikkeet	20,9	21,3	-0,4
Muut kulut	8,1	8,5	-0,4
Sisäiset kulut	23,1	23,3	-0,3
Poistot	61,7	60,9	0,8
Rahoituskulut	30,2	29,8	0,4

Arviot perustuvat tilapalvelujen palvelualueiden operatiiviseen näkemykseen. Poikkeamia arvioitaessa on kuitenkin huomattava, että

ennusteisiin sisältyy merkittäviä epävarmuuksia. Esimerkiksi palkankorotusten ja rekrytointien ajoittuminen, loppuvuoden korkotaso, vuoden investointiohjelman toteutumien ajoittuminen, kohteiden myynti, sää ja toimintaympäristön vahinkoluonteiset riskit voivat heilauttaa arviota tulostavoitteen toteutumisen kannalta merkittävästi. Myös monimutkainen laskentaympäristö ja kirjausprosessi saattavat aiheuttaa raportoinnissa epätarkkuutta, joka heijastuu ennustamiseen.