



19.06.2024

Ärende/10

§ 129

Ändring av verksamhetsbidraget på budgetmoment 3 10 03 Bostadsproduktion och ändringar föranledda av denna i 2024 års budget

HEL 2024-003694 T 02 02 00

Beslut

Stadsfullmäktige bemyndigade stadsmiljösektorn att underskriva verksamhetsbidraget på budgetmoment 3 10 03 Bostadsproduktion i budgeten 2024 med 14 528 000 euro. Budgetmomentets verksamhetsbidrag i budgeten är 6 643 000 euro. Efter budgetförändringarna är verksamhetsbidraget -7 885 000 euro.

Verksamhetsintäkterna i budgeten 36 490 000 euro

Verksamhetsintäkterna efter budgetförändring 33 199 000 euro

Verksamhetskostnaderna i budgeten 29 847 000 euro

Verksamhetskostnaderna efter budgetförändring 41 084 000 euro

Föredragande

Stadsstyrelsen

Upplysningar

Riina Kopola, specialplanerare, telefon: 310 28256
riina.kopola(a)hel.fi

Sökande av ändring

Kommunalbesvär, fullmäktige

Beslutsförslag

Beslutet stämmer överens med förslaget.

Föredragandens motiveringar

Bostadsproduktion (ATT) är en del av stadsmiljösektorn och låter bygga hyres-, ägar- och bostadsrättsbostäder. Hyresbostäderna uppförs för Helsingfors stads bostäder Ab (Heka) och bostadsrättsbostäderna för Helsingin asumisoikeus Oy (Haso). Därutöver låter ATT bygga ägarbostäder med hitasreglering.

Bostadsproduktionens intäkter kommer från byggherrearvoden. Principerna för intäktsföring av byggherrearvoden ändrades i slutet av 2023 utifrån revisorernas rekommendation. Det var därför inte möjligt att beakta ändringen i beredningen av budgeten 2024. Ändringen av principerna så att intäktsföringen av bostadsproduktionens byggherrearvo-



den i rätt tid har preciserats inverkar avsevärt på tidsplanen för intäktsföringen av byggherrearvodena och på bostadsproduktionens inkomstbildning.

Innan principerna ändrades periodiserades intäktsföringen av byggherrearvodena för bostadsproduktionens byggherreprojekt på en längre tid.

I samband med ändringen av bokföringsprincipen för bostadsproduktionens byggherrearvoden beaktades retroaktivt de under tidigare år uppstådda och icke-intäktsförda byggherrearvoden på 51,4 miljoner euro som i bokslutet 2023 bokfördes som en förändring i eget kapital i stadens balansräkning.

Vid beredningen av budgeten 2024 beräknades intäkterna på budgetmomentet uppgå till 36,5 miljoner euro, men efter ändringen av principerna för intäktsföring beräknas de intäktsförda byggherrearvodena uppgå till 33,2 miljoner euro, vilket är 3,3 miljoner euro mindre än budgeterat.

Bostadsproduktionens utgifter uppstår främst för personalens löner, köp av tjänster och räntekostnader för projektfinansiering under byggtiden. Förändringarna i räntemiljön har höjt räntekostnaderna avsevärt. I budgeten 2024 beräknades utgifterna på budgetmomentet uppgå till 29,8 miljoner euro, men främst på grund av de stigande räntorna beräknas de utgifterna uppgå till 41,1 miljoner euro, vilket är 11,3 miljoner euro mer än budgeterat.

Ändringen av principerna för intäktsföring och balansföringen av de byggherrearvoden (51,4 miljoner euro) som inte har intäktsförts tidigare innebär att det inte är möjligt att år 2024 utnyttja de ackumulerade byggherrearvodena från tidigare år i syfte att täcka de stigande utgifterna och för att nå budgetmomentets bindande mål för verksamhetsbidraget.

Föredragande

Stadsstyrelsen

Upplysningar

Riina Kopola, specialplanerare, telefon: 310 28256
riina.kopola(a)hel.fi

Sökande av ändring

Kommunalbesvär, fullmäktige

För kännedom

Stadskansliet



19.06.2024

Ärende/10

Stadsmiljösektorn
Affärsverket ekonomiförvaltningstjänsten

Beslutshistoria

Kaupunginhallitus 03.06.2024 § 345

HEL 2024-003694 T 02 02 00

Päätös

Kaupunginhallitus esitti kaupunginvaltuustolle seuraavaa:

Kaupunginvaltuusto päättää oikeuttaa kaupunkiympäristön toimialan alittamaan vuoden 2024 talousarvion talousarviokohdan 3 10 03 Asuntotuotanto toimintakatteen 14 528 000 eurolla. Talousarviokohdan toimintakate talousarviossa on 6 643 000 euroa ja talousarviomuutoksen jälkeen -7 885 000 euroa.

Toimintatulot talousarviossa 36 490 000 euroa

Toimintatulot talousarviomuutoksen jälkeen 33 199 000 euroa

Toimintamenot talousarviossa 29 847 000 euroa

Toimintamenot talousarviomuutoksen jälkeen 41 084 000 euroa

Esittelijä

pormestari
Juhana Vartiainen

Lisätiedot

Riina Kopola, erityissuunnittelija, puhelin: 310 28256
riina.kopola(a)hel.fi

Kaupunkiympäristölautakunta 09.04.2024 § 208

HEL 2024-003694 T 02 02 00

Esitys

Kaupunkiympäristölautakunta esitti kaupunginhallitukselle, että se esittäisi kaupunginvaltuustolle seuraavaa:

Kaupunginvaltuusto muuttaa kaupunkiympäristön toimialan vuoden 2024 talousarvion TA-kohdan 3 10 03 Asuntotuotanto, sitovaksi toimintakatetavoitteeksi -7,885 miljoonaa euroa.

Esittelijä

kaupunkiympäristön toimialajohtaja
Ville Lehmuskoski



19.06.2024

Ärende/10

Lisätiedot

Leena Sutela, talous- ja suunnittelupäällikkö, puhelin: 09 310 39841

leena.sutela(a)hel.fi

Maria Sillanpää, yksikön päällikkö, puhelin: 09 310 36211

maria.sillanpaa(a)hel.fi