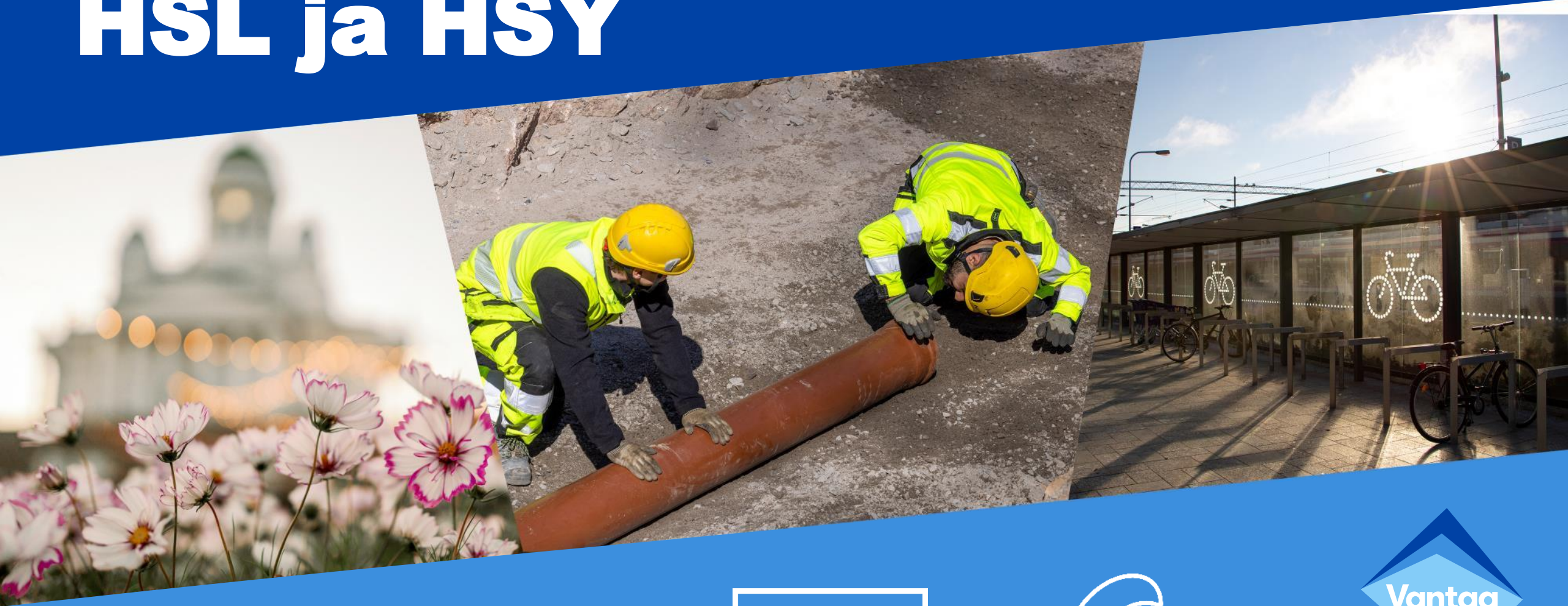


PKS-omistajaohjausraportti HSL ja HSY



Tammi – kesäkuu 2024



Sisällysluettelo

Yhteenveto toiminnasta ja taloudesta	3
HSL	
• Olennaiset nostot raportointikaudella	4
• PKS-omistajaohjaustavoitteiden seuranta	5
• Tuottavuusohjelman seuranta	8
• HSL:n oman strategian eteneminen	10
• Talouden seuranta	15
HSY	
• Olennaiset nostot raportointikaudelta	20
• PKS-omistajaohjaustavoitteiden seuranta	21
• Tuottavuusohjelman seuranta	24
• Talouden seuranta	26

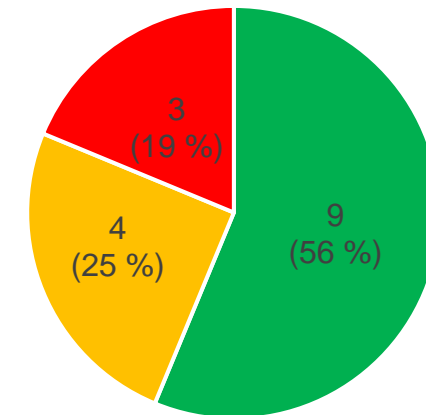
Yhteenveto toiminnasta ja taloudesta tammi-kesäkuussa 2024

Tällä Helsingin, Espoon ja Vantaan yhteisellä raportilla seurataan suurille kuntayhtymille asetettujen omistajaohjaustavoitteiden toteutumista sekä kuntayhtymien toimintaa ja taloutta.

Tammi-kesäkuun 2024 tilanteen mukaan kuntayhtymille asetetuista tulostavoitteista yksi tavoite on toteutunut täysin. Viisi tavoitetta ollaan saavuttamassa osittain ja yhdenkään ei ennusteta jäävän täysin toteutumatta.

PKS-omistajaohjaustavoite	Arvio toteutumisesta Q1	Arvio toteutumisesta Q2*
HSL 1. Tuottavuuden nousu koko tarkastelukaudella yhteensä vähintään 5 % vuosien 2015-2019 keskiarvoon verrattuna.	33 %	50 %
HSL 2. Kuntakohtaiset subventio-osuudet tarkastelukauden loppuun mennessä enintään 50 % kuntakohtaisista kokonaiskustannuksista.	67 %	67 %
HSL 3. Joukkoliikenteen toimivuuden parantaminen ja vastuullisuus.	100 %	100 %
HSY 1. Tuottavuuden nousu vuosittain vähintään 1,5 %.	100 %	75 %
HSY 2. Ympäristövastuullisuuden lisääminen.	67 %	67 %
HSY 3. Vesi- ja jätehuollon toimivuuden parantaminen	50 %	50 %

Arvio PKS-omo-tavoitteiden toteumasta mittareittain (tammi-kesäkuu 2024)



■ Toteutuu ■ Toteutuu osittain ■ Ei toteudu

*Mittareiden painotus arviossa toteutumisesta: Toteutuu=1; toteutuu osittain=0,5; ei toteudu lainkaan=0.

Laskukaava: tavoitteen mittarien toteutuminen yhteensä/ tavoitteen mittarien määrä.

Olennaiset nostot HSL:n toiminnasta raportointikaudelta 4-6/2024

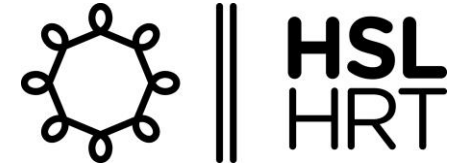
Keskeisten omistajaohjaustavoitteiden toteutuminen:

- Tuottavuusohjelman väliarviointi toteutetaan syksyllä 2024.
- Matkustajakilometrikustannus (ilman infrakuluja) jää tavoitteesta ennusteen ollessa 0,28 €/matk.km (tavoitetaso 0,27 €/matk.km).
- Toisen osavuosikatsausennusteen mukaan vuoden 2024 keskimääräinen subventio on 57,4 % (Espoo 70,1 %, Helsinki 53,9 %, Vantaa 51,2 %).
- Kesäkuun 2024 NPS-luku eli suositteluindeksi oli lähes sama kuin edellisessä kyselyssä, ollen 37, mikä vastaa hyvää tulosta.

Toiminta ja talous raportointikaudella:

- Matkustajamäärissä ja lipputuloissa HSL on hieman jäljessä tavoitteista, mutta kehityssuunta on edellisvuoteen verrattuna positiivisella uralla.
- Nousijamäärien ennustetaan jäävän 366 milj. nousuun kun tavoitteena on 375 milj. nousua. Alkuvuoden lakot, heikot keliolosuhteet ja kesän työmaat ovat vaikuttaneet nousijamääriin negatiivisesti, mikä on näkynyt myös lippujen myynissä.
- Lipputulojen arvioidaan jäävän 376 milj. euroon kun tavoite on 385 milj. euroa (ennuste -8,7 milj. euroa/-2,3 % alle talousarvion). Etenkin AB-vyöhykkeen lipputulojen arvioidaan jäävän talousarviotavoitteesta -13,0 milj. eurolla (-5,0 %).
- Erilaiset työmaat aiheuttavat läpi vuoden häiriöitä ja katkoksia joukkoliikennepalveluihin.
- Toimintamenojen ennustetaan jäävän 900,3 milj. euroon, joka on -8,5 milj. euroa, -0,9 %, alle talousarvion.
- Merkittävin ero liikenteen operointikustannuksissa, joissa bussiliikenteen kustannukset jäävät alkuvuoden lakkojen seurauksena talousarviosta. Ratikkaliikenteessä myös alitus johtuen energian hintatasosta ja Ruskeasuon varikon kustannusten siirtymisestä vuoteen 2025.
- Tulosennuste on -38 milj. euroa alijäämäinen kun talousarviossa varauduttiin -31 milj. euron alijäämämäiseen tulokseen. Alijäämä voidaan kattaa kertyneistä ylijäämistä.
- Vuoden 2024 alussa aloitettua vahvempaa brändimarkkinointia jatketaan matkustajamäärien kasvattamiseksi.

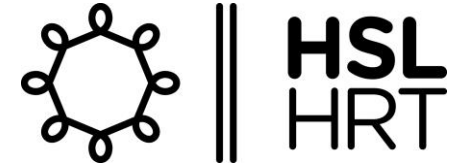
OMISTAJAOHJAUSTAVOITTEIDEN SEURANTA 1/3



1. Tuottavuuden nousu koko tarkastelukaudella yhteensä vähintään 5 % vuosien 2015-2019 keskiarvoon verrattuna.

MITTARIT	Arvio Q1	Arvio Q2	LYHYT KUVAUS TOTEUMASTA
1. Tuottavuusohjelman laatiminen ja toimeenpano sisältäen tuottavuusmittarien päivittämisen sekä muut tarvittavat toimenpiteet talouden tasapainottamiseksi jäsenkuntien taloustilanteet huomioon ottaen.	Toteutuu osittain	Toteutuu osittain	Talouden tasapainottamistoimia toteutetaan strategiakaudella suunnitellusti. Tuottavuusohjelman väliarviointi toteutetaan syksyllä 2024. Kustannustehokkuutta edelleen haastaa hintatason riskit ja inflaatio sekä erityisesti matkustajamäärien tavoitteita hitaampi kehitys.
2. Matkustajakilometrikustannus (infrakulujen kanssa ja ilman).	Ei toteudu lainkaan	Toteutuu osittain	Kustannustavoitteita haastaa erityisesti matkustajamäärien tavoitteita heikompi kehitys. <ul style="list-style-type: none">Ilman infrakuluja tavoite matkustajakm-kustannukseksi vuodelle 2024 on 0,27 €/matk.km pl. infrakustannukset (2023 toteuma: 0,28 €/matk.km). Osavuosikatsausennusteessa matkustajakm-kustannus jää tavoitteesta ennusteen ollessa 0,28 €/matk.km pl. infrakustannukset.Infrakulujen kanssa TA-tavoite matkustajakm-kustannukseksi on 0,38 €/matk.km (2023: 0,37 €/matk.km).). Osavuosikatsausennusteen mukaan matkustajakm-kustannus infrakustannusten kanssa on 0,38 €/matk.km.Mittarit ovat kehittyneet ensimmäisestä ennusteesta parempaan suuntaan kustannusten jäädessä talousarviosta ja ovat lähellä toteutumista.
3. Nousujen määrä	Toteutuu osittain	Toteutuu osittain	Nousijamäärä (matkustajamäärä) –tilastoja raportoidaan kuukausittain. Puolen vuoden (tammi-kesäkuu) nousijamäärät ovat edellisvuotta 4,9 % paremmat vaikka asetetuista nousijatavoitteista ne ovat hieman jäljessä. (Ks. tarkemmin s. 11 ja 12 nousujen toteumista ja tavoitteista)

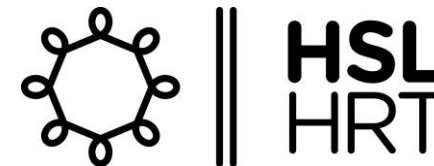
OMISTAJAOHJAUSTAVOITTEIDEN SEURANTA 2/3



2. Kuntakohtaiset subventio-osuudet tarkastelukauden loppuun mennessä enintään 50 % kuntakohtaisista kokonaiskustannuksista.

MITTARIT	Arvio Q1	Arvio Q2	LYHYT KUVAUS TOTEUMASTA
1. Tuottavuusohjelman ja muiden suunnitelmien toteuttaminen ja muokkaaminen siten, että kuntakohtainen subventiotavoite voidaan saavuttaa.	Ei toteudu lainkaan	Ei toteudu lainkaan	Toisen osavuosisikatsausennuste vuoden 2024 keskimääräiseksi subventioksi on 57,4 % (Espoo 70,1 %, Helsinki 53,9 %, Vantaa 51,2 %). Keskimääräinen subventio on noussut yli HSL:n strategian tavoitteen, koska tulojen ennustetaan jäävän tavoitteesta eikä kustannusten alittuminen kata ennustettua tulotavoitteen alitusta. Nousut nousuun -toimenpiteitä jatketaan ja tavoitteita pyritään kirimään. Korjaavat toimenpiteet liittyvät strategian toteutussuunnitelmien etenemiseen.
2. Kuntaosuuksien tarkastelu kuntakohtaisesti vuosittain ja keskipitkän aikavälin (5–7 vuotta) ennusteilla.	Toteutuu	Toteutuu	HSL:n rahoitusta ja tilannekuvaa arvioivan ohjausryhmän työn pohjalta olemme sisällyttäneet kunnittaiset kuntaosuusarviot poikkileikkausvuosille 2030, 2035 Toiminta- ja taloussuunnitelmaan 2024-2026. Kesäkuussa julkaistuun alustavaan Toiminta- ja taloussuunnitelman 2025-2027 sisällytettiin tarkistettut laskelmat.
3. Joukkoliikenteen infra- ja operointikustannusten kumulatiivisen kehityksen tarkastelu kuntakohtaisesti ja koko HSL-alueen osalta vähintään suurten infrahankkeiden suunnitteluvaiheessa päivitettävillä pitkän aikavälin ennusteilla, jotka tukevat jäsenkuntien hankekohtaista päätöksentekoa.	Toteutuu	Toteutuu	Päivitetään vuosittain 3 v. TTS-jaksolle.

OMISTAJAOHJAUSTAVOITTEIDEN SEURANTA 3/3

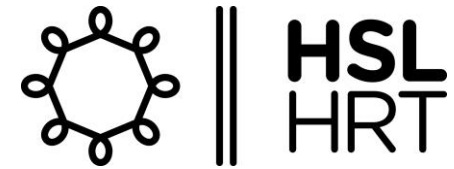


3. Joukkoliikenteen toimivuuden parantaminen ja vastuullisuus.

MITTARIT	Arvio Q1	Arvio Q2	LYHYT KUVAUS TOTEUMASTA
1. Suunnitelman laatiminen pandemian liikkumiseen aiheuttamiin muutoksiin sopeutumiseksi.	Toteutuu	Toteutuu	<p>Liikenteen suunnittelussa tarjonnan suuntaaminen ja tuottavuuden kehittäminen on osa jatkuvaa toimintaa. Liikenteen sopimusten joustovaroja käytetään jatkuvasti, uudelleen neuvottelulle ei vielä tunnistettu tarvetta. TTS-suunnitelmaan 2024-2026 sisällytettiin koronatuista kertyneitä ylijäämiä palvelutason parantamiseen siellä missä se on kannattavaa ja tehokkain keino matkustajamäärien kasvattamiseksi. Lisätarjonta kohdennettiin tarkemmin liikennemuodoille ja linjoille liikennöintisuunnitelman 2024-2025 käsittelyn yhteydessä.</p>
2. Alueittainen asiakas- ja asukastyytyväisyys vuosittain.	Toteutuu	Toteutuu	<p>Asiakastyytyväisyyskyselyitä toteutetaan kaksi kertaa vuodessa. NPS-kyselyitä neljästi vuodessa. Lisäksi HSL on mukana kansainvälisessä BEST-tutkimuksessa.</p> <p>Kesäkuun 2024 NPS-luku eli suositteluindeksi oli lähes sama kuin edellisessä kyselyssä, ollen 37, mikä vastaa hyvää tulosta. Suosittelijoiden osuus kaikista vastaajista oli 51 % ja arvostelijoiden osuus 14 %.</p> <p>NPS-luku nousi edelliseen mittaukseen verrattuna erityisesti Espoon ja Kauniaisten B:llä (+4). Laskua NPS-luvussa tapahtui Helsingissä (-5) ja Kirkkonummella & Siuntiossa (-4). Kysely lähetettiin asiakkaille vain muutama päivä Rautatien metrokatkon alkamisen jälkeen. Vyöhykekohtaisessa tarkastelussa laskua tapahtui Helsingin A:lla (-10). Markkina-alueiden kohdalla suositteluindeksi pysyi idässä ja lännessä käytännössä samana kuin maaliskuussa. Etelän suositteluindeksi puolestaan laski samalle tasolle kuin missä se oli joulukuussa. (ks. tarkemmin s. 13 ja 14)</p>
3. Joukkoliikenteen co2-päästöt vuoteen 2025 mennessä vähintään -90 % verrattuna vuoden 2010 tasoon.	Toteutuu	Toteutuu	<p>Päästötavoite on saavutettavissa jakeluvoimien kasvaessa sekä sähköbussien ajosuoritteiden noustessa yli 50 % ajosuoritteista. HSL:n kalustovaatimuksissa on vaatimuksena, että liikenteeseen uutena hankittavien linja-autojen on oltava päästöttömiä sähkö- tai polttokennobusseja, joka tukee vahvasti strategiaamme kohti päästöttöntä joukkoliikennettä. Sähköbussuja on saatu kilpailutuksissa liikenteeseen tavoitteitakin nopeammin.</p> <p>Ennustemme mukaan mukaan co2-päästöt alenevat vuonna 2024 -68 % verrattuna vuoden 2010 tasoon. Vuoden 2025 tavoite on saavutettavissa edellä mainituin keinoin.</p>

Tuottavuusohjelman seuranta 1/2

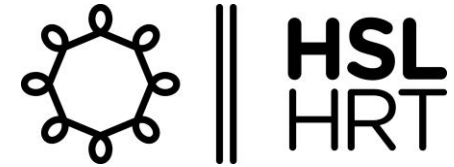
HSL:n toiminta- ja taloussuunnitelma sisältää HSL:n tuottavuusohjelman.



Toimenpiteet osaluottain	Toimenpiteiden arvioitu taloudellinen yhteisvaikutus v. 2024	Arvioitu kum. Taloudellinen vaikutus strategiakauden loppuun	ENNUSTE TOTEUTUMASTA 2024	LYHYT KUVAUS TOTEUMASTA
LIPUT, HINNOITTELU JA MARKKINOINTI	n. 20,0 M€	Lisätulo 38,1 M€-130,9 M€	Toteutuu	<p>Hintoja laskettiin keskimäärin 4% verrattuna vuoden 2023 hintoihin. Hintojen aleneminen kohdistui kahden vyöhykkeen, D-vyöhykkeen lippuihin sekä yhden vyöhykkeen lisävyöhykelippuihin. Kokonaisuutena lipputulojen ennustetaan olevan hieman yli vuoden 2023 tason, mutta jäävän hieman alle vuoden 2024 tavoitteen. Vuonna 2024 lisätuloa odotetaan erityisesti koulumatkatuen, koululaismatkojen ja uuden sarjalipputuotteen osuudesta.</p> <p>Vuoden 2024 alussa aloitettua vahvempaa brändimarkkinointia jatketaan. Tavoitteena on houkutella uusia asiakkaita ja vahvistaa olemassa olevien asiakkaiden tunnesidettä HSL-brändiä kohtaan. Työmatkaedun tunnettuudelle on tehty vahvempia kampanjatoimenpiteitä, joille on suunnitteilla myös jatkoa syksyllä. Lisäksi käynnissä nykytilanteen auditointi sekä asiakaspolkujen läpikäynti kasvuun liittyvien mahdollisuuksien ja pullonkaulojen tunnistamiseksi.</p>
OPEROINTI-KUSTANNUKSET JA LINJASTOSUUNNITTELU	Muutosten lipputulovaikutuksia seurataan vuoden 2024 aikana. Alkuvuoden osalta lakkopäivien vaikutus estää arvioinnin.	Säästö 42,6 M€-67,2 M€	Toteutuu	<p>Linjastotarkastelut liikennepalvelun tuotannon tehostamiseksi on tehty esim. Leppävaara, Jätkäsaari, Kehä I, Kirkkonummi ja Siuntio. Muutoksia operointiin on toteutettu vuoden 2024 aikana ja samaa jatketaan syksyllä.</p> <p>Talviliikenteen 2023-2024 tarjonnan suunnittelussa tarjonnan suuntaaminen ja tuottavuuden kehittäminen oli suunnittelun keskiössä. Talviliikenteen 2024-2025 tarjonnassa ylläpidetään osaltaan saavutettuja säästöjä ja toisaalta lisätään tarjontaa strategisiin nousijamäärätavoitteisiin tähtäävillä toimenpiteillä. Junaliikenteen osalta tarjonta on jo sopimuksen minimitasolla (pois lukien nousut nousuun –toimenpiteet).</p>









Tuottavuusohjelman seuranta 2/2

HSL:n toiminta- ja taloussuunnitelma sisältää HSL:n tuottavuusohjelman.



Toimenpiteet osa- alueittain	Toimenpiteiden arvioitu taloudellinen yhteisvaikutus v. 2024	Arvioitu kum. Taloudellinen vaikutus strategiakauden loppuun	ENNUSTE TOTEUTUMASTA 2024	LYHYT KUVAUS TOTEUMASTA
IT-KUSTANNUKSET JA HANKINNAT	(ei arvioitu)	Säästö 19,1 M€	Toteutuu osittain	<p>Teknologian kestävä talouden säästötavoitteiden osalta tehtiin vertailu ja verrattiin vuoteen 2020. Säästötoimenpiteet on tehty ja lähtötilanteeseen (2020) verrattuna toteutui ~1,5 M€</p> <p>Jatkossa kehittäminen painottuu digitaalisten palveluiden kehittämiseen ja myynnin keskittämiseen digitaalisiin kanaviin.</p>
MUU SISÄISEN TOIMINNAN TEHOSTAMINEN	(ei arvioitu)	Säästö 8,4 M€ Lisätulo 0,6 M€	Toteutuu	<p>Toimitilojen keskittämisellä on saavutettu säästöjä, jotka ovat toteutuneet aiempina vuosina.</p> <p>Henkilöstösuunnitelma vuodelle 2024 on laadittu keskittymällä osaamisen muutostarpeisiin. Suunnitelmassa arvioitiin sekä omien resurssien että ostopalvelujen tarve.</p>

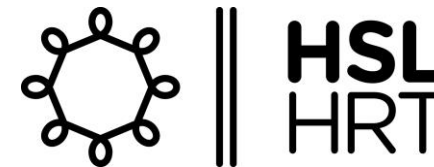
HSL:n omien strategisten tavoitteiden toteuma-arvio

Strateginen tavoite	Mittari	Tilin- päätös 2023	Ennuste OVK 1-2024	Ennuste OVK 2-2024	Tavoite 2024	TAE2025	Strategian tavoite 2025
Kohti päästötöntä joukkoliikennettä	CO2-päästöt	-63 % vrt. 2010 taso	-68 % vrt. 2010 taso	-68 % vrt. 2010 taso 	-76 % vrt. 2010 taso	-90 % vrt. 2010 taso 	-90 % vrt. 2010 taso
Joukkoliikenteen käyttö ennätyslukemissa	Nousut	344 milj.	364 milj.	366 milj. 	375 milj.	400 milj. 	400 milj.
Kustannustehokas joukkoliikenne	Matkustajakilometri-kustannus pl. infra	0,28 €/km	0,30 €/km	0,29 €/km 	0,27 €/km	0,28 €/km 	0,25 €/km
Tasapainoinen talous	Tulot yhteensä (ilman kuntaosuuksia)	410 M€ * (394 M€)	409 M€	397 M€ 	402 M€	441 M€ 	400 M€
	Kuntaosuus	52,7 %	57,2 %	57,4 % 	56,5 %	55,9 % 	50-55 %

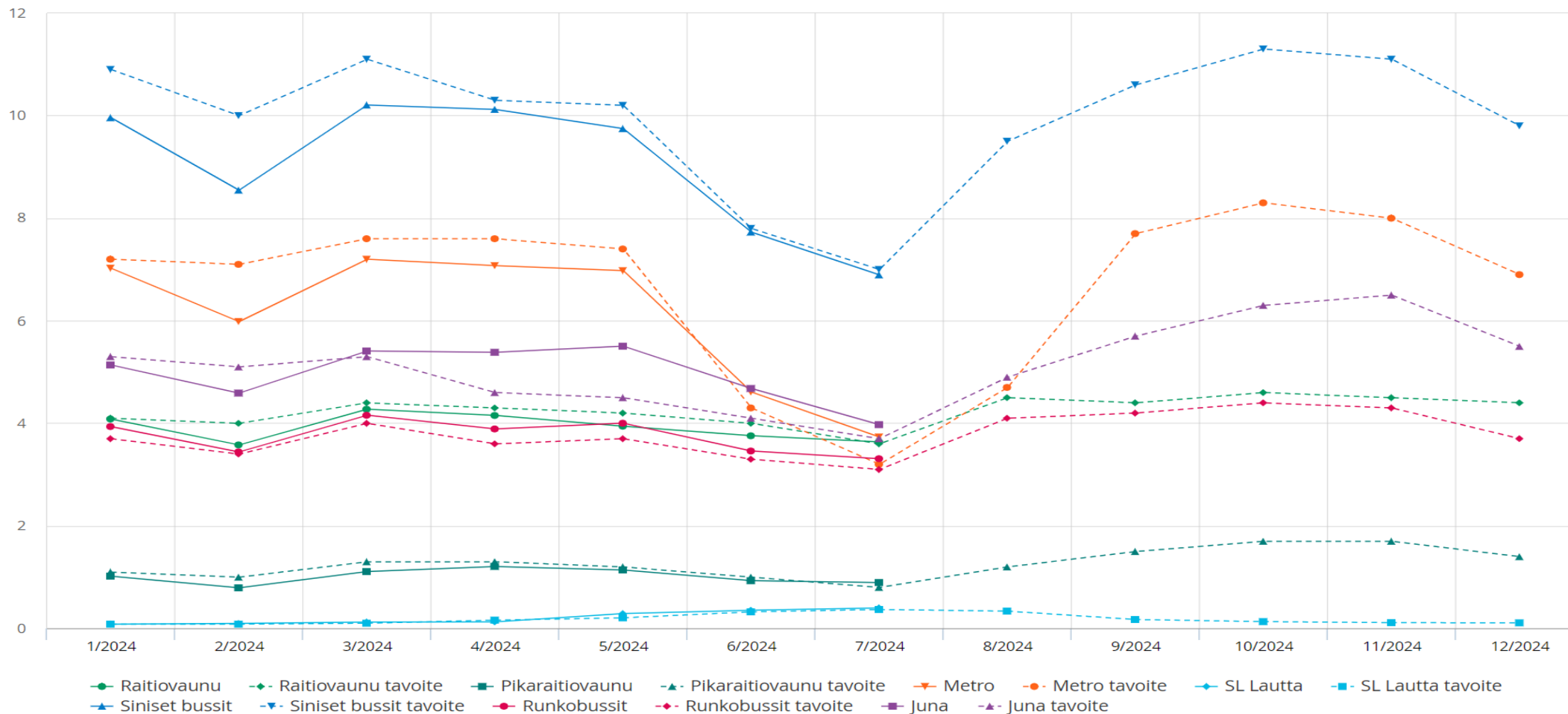
*ilman koronatukia, perustuet huomioitu

Nousijamäärät 1-6/2024

179,846 M nousua, -2,8 % alle tavoitteen (tavoite 184,964 M)



Kuukausittaiset toteumat ja tavoitteet (milj. nousua)



Nousijamäärät liikennemuodoittain

Nousijamäärät M TAVOITE 1-6/2024								
	Metro	Ratikka	Pikaratikka	Junat	Bussit	Runkobussit	Lautta	Yht.
1/2024	7,200	4,100	1,100	5,300	10,900	3,700	0,084	32,384
2/2024	7,100	4,000	1,000	5,100	10,000	3,400	0,084	30,684
3/2024	7,600	4,400	1,300	5,300	11,100	4,000	0,102	33,802
4/2024	7,600	4,300	1,300	4,600	10,300	3,600	0,162	31,862
5/2024	7,400	4,200	1,200	4,500	10,200	3,700	0,207	31,407
6/2024	4,300	4,000	1,000	4,100	7,800	3,300	0,324	24,824
Kumulat.	41,200	25,000	6,900	28,900	60,300	21,700	0,964	184,964

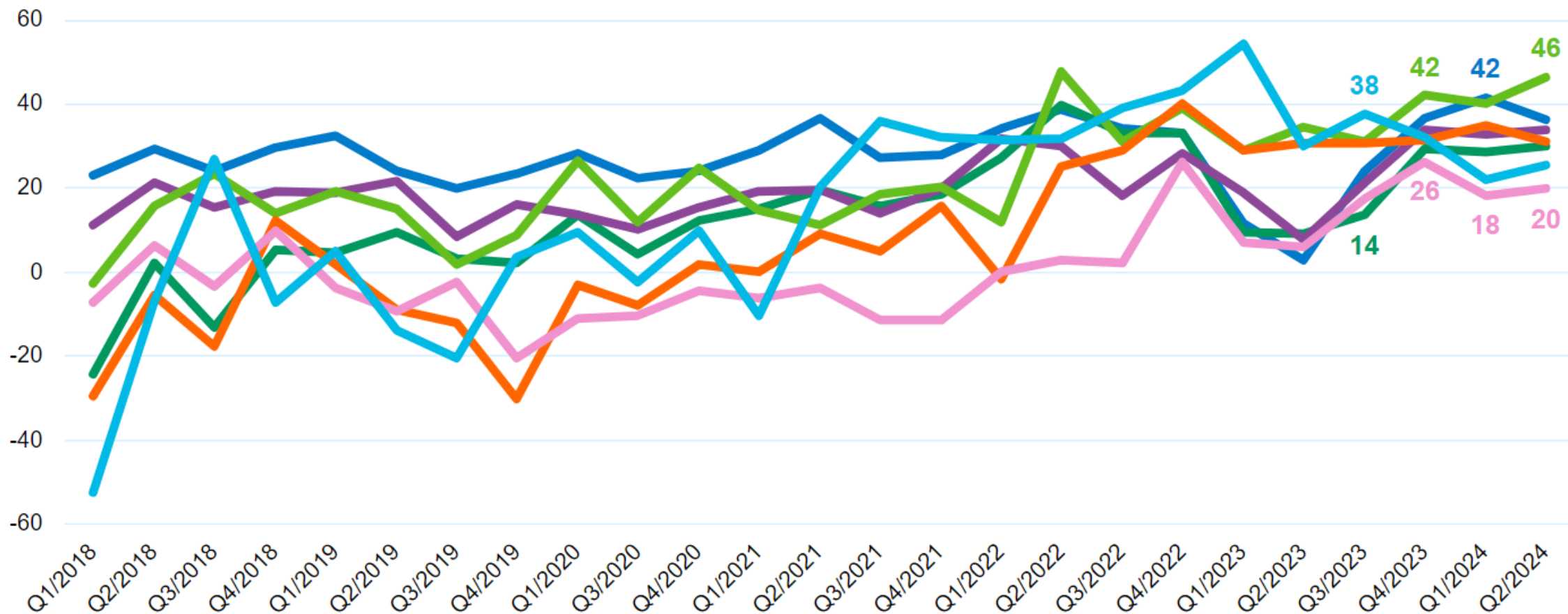
Nousijamäärät M TOTEUMA 1-6/2024								
	Metro	Ratikka	Pikaratikka	Junat	Bussit	Runkobussit	Lautta	Yht.
1/2024	7,025	4,084	1,020	5,138	9,959	3,937	0,084	31,247
2/2024	5,984	3,579	0,792	4,590	8,547	3,443	0,097	27,032
3/2024	7,199	4,275	1,109	5,410	10,207	4,157	0,125	32,482
4/2024	7,073	4,153	1,209	5,385	10,122	3,890	0,128	31,960
5/2024	6,976	3,944	1,141	5,504	9,747	4,002	0,289	31,603
6/2024	4,610	3,757	0,931	4,679	7,729	3,460	0,355	25,521
Kumulat.	38,867	23,792	6,202	30,706	56,311	22,889	1,078	179,845

Nousijamäärät M ero-% Tavoite/Toteuma 1-6/2024								
	Metro	Ratikka	Pikaratikka	Junat	Bussit	Runkobussit	Lautta	Yht.
1/2024	-2,4 %	-0,4 %	-7,3 %	-3,1 %	-8,6 %	6,4 %	-0,4 %	-3,5 %
2/2024	-15,7 %	-10,5 %	-20,8 %	-10,0 %	-14,5 %	1,3 %	15,0 %	-11,9 %
3/2024	-5,3 %	-2,8 %	-14,7 %	2,1 %	-8,0 %	3,9 %	22,1 %	-3,9 %
4/2024	-6,9 %	-3,4 %	-7,0 %	17,1 %	-1,7 %	8,1 %	-20,8 %	0,3 %
5/2024	-5,7 %	-6,1 %	-4,9 %	22,3 %	-4,4 %	8,2 %	39,8 %	0,6 %
6/2024	7,2 %	-6,1 %	-6,9 %	14,1 %	-0,9 %	4,8 %	9,5 %	2,8 %
Kumulat.	-5,7 %	-4,8 %	-10,1 %	6,2 %	-6,6 %	5,5 %	11,9 %	-2,8 %

Suositteluindeksi (NPS) asuinkunnan mukaan



Suositteluindeksi nousi edelliseen mittaukseen verrattuna erityisesti Keravalla (+6) ja Sipoossa (+3). Laskua tapahtui Helsingissä (-5) ja Kirkkonummella & Siuntiossa (-4). Pitkällä aikavälillä eri kuntien vastaajien suositteluindeksit ovat lähentyneet toisiaan.



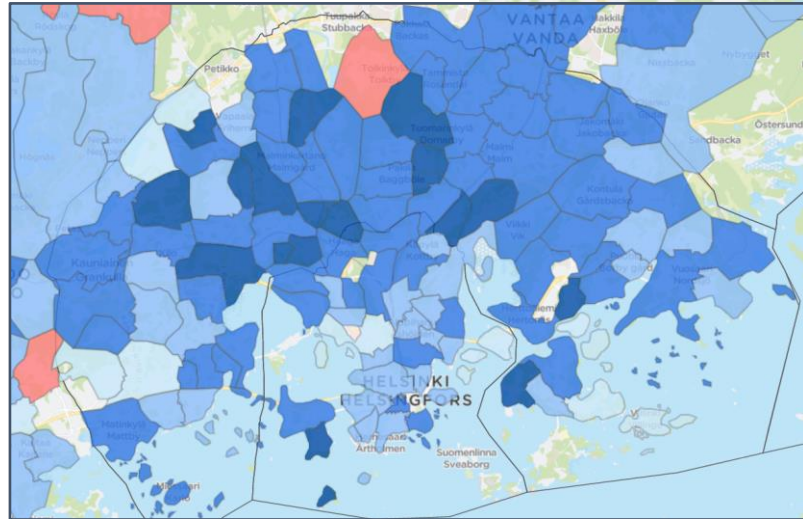
— Helsinki — Espoo & Kauniainen — Vantaa — Kerava — Kirkkonummi & Siuntio — Tuusula — Sipoo

Taloustutkimuksen tulkintaohje:

- 40+ erinomainen
- 20-39 hyvä
- 0-19 tyydyttävä

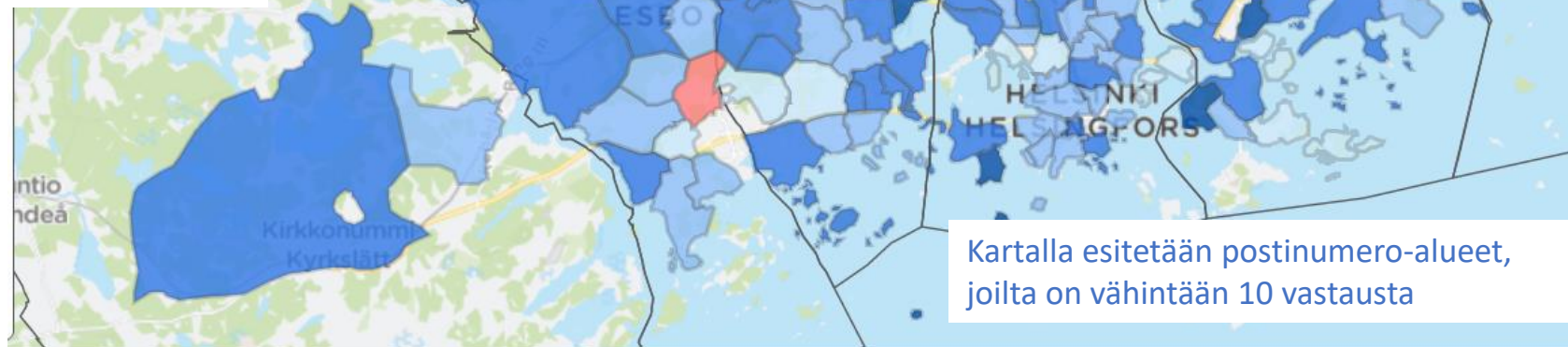
8 Kirkkonummen ja Siuntion sekä Espoon ja Kauniaisten tulokset on yhdistetty Siuntion ja Kauniaisten pienen vastaajamäärän vuoksi

Suositteluindeksi (NPS) postinumeroalueilla



Parhaimmat NPS-arviot tulevat Tuomarinkylä-Torpparinmäen, Lassilan, Pohjois-Haagan ja Veräjämäen postinumeroalueiden vastaajilta.

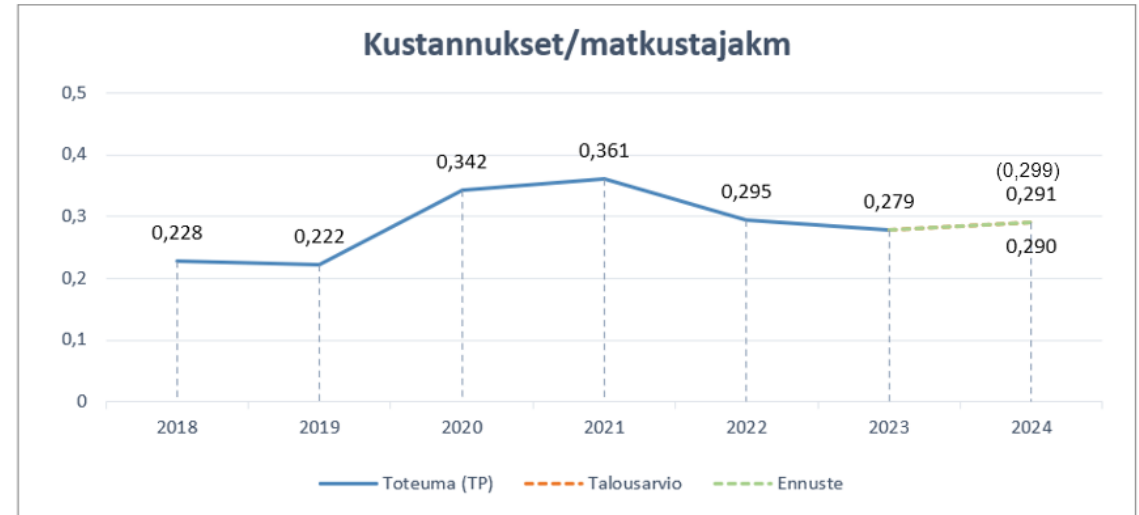
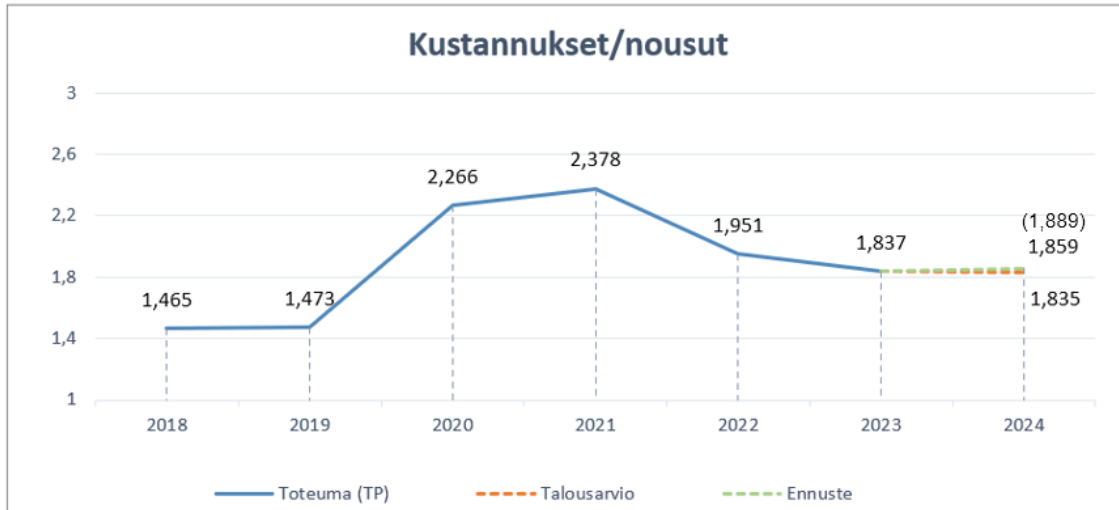
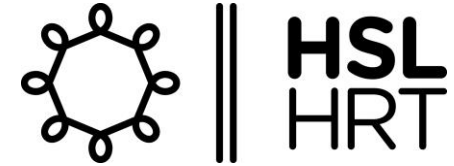
Punaisina erottuvat alueet ovat Ylästö, Päiväkumpu, Tuusulan keskus, Kalajärvi ja Malminmäki-Eestinlaakso.



- Taloustutkimuksen tulkintaohje:
- 40+ erinomainen
 - 20-39 hyvä
 - 0-19 tyydyttävä
 - Alle 0 heikko tulos

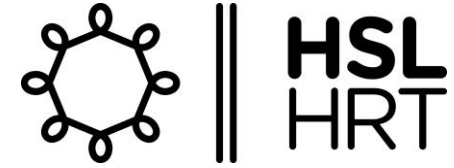
Kartalla esitetään postinumero-alueet, joilta on vähintään 10 vastausta

Tuottavuuskehitys (kokonaiskustannukset pl. infrakustannukset)

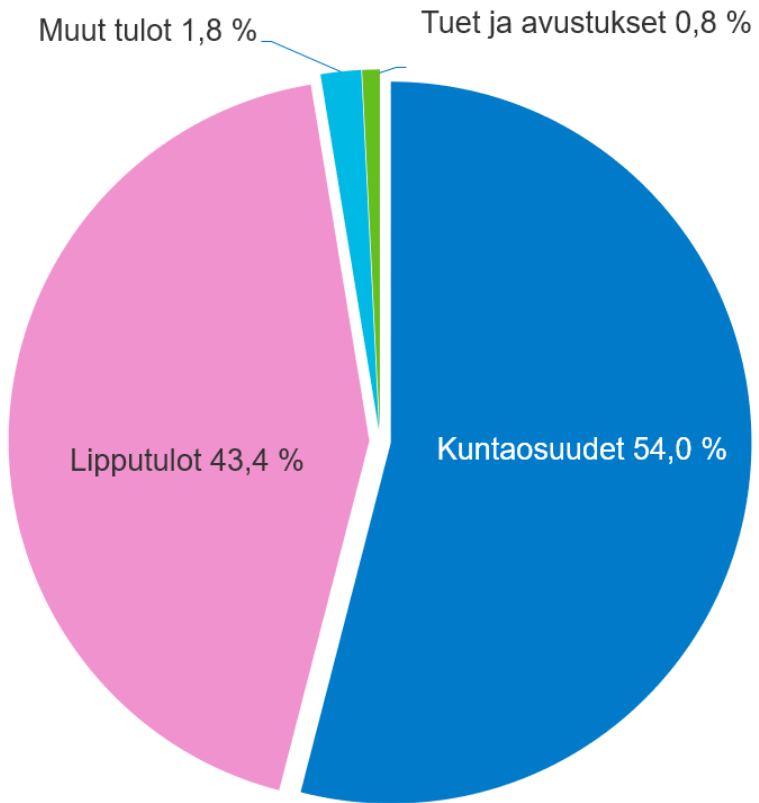


- Kustannustehokkuus on parantunut vuodesta 2021 vuoteen 2023 sekä nousijamäärissä että matkustajakilometreissä mitattujen kustannustehokkuusmittareiden valossa
- Tuoreen ennusteen mukaan vuonna 2024 kustannustehokkuus kuitenkin heikkenee hieman edelliseen vuoteen sekä talousarvioon nähden
 - Ilmiön taustalla on nousijamääräennuste, joka ennusteessa laski suhteessa enemmän kuin kokonaiskustannukset

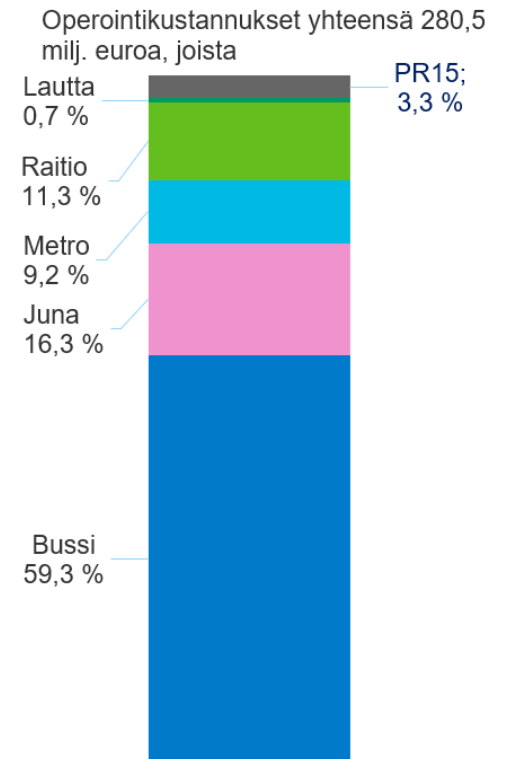
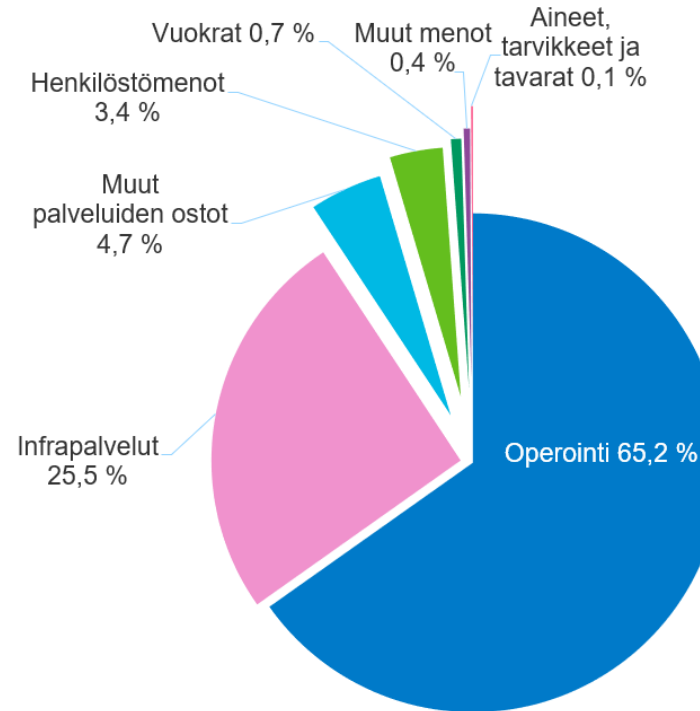
Toimintatuottojen ja toimintakulujen jakautuminen 1–6/2024



Toimintatuottojen jakauma 1-6/2024



Toimintakulujen jakauma 1-6/2024

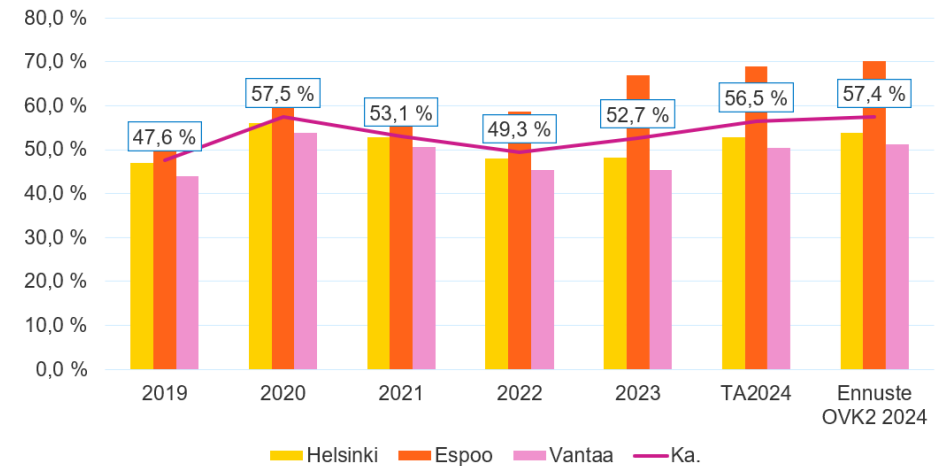


Tunnusluvut tarkastelujaksolta

Sitovat erät-	TA2024, euroa		Ennuste 2024
Toimintamenot	908 746 000	430 170 897	900 265 091
Investointimenot	23 479 000	9 829 415	26 500 000
Kuntaosuudet vähennysten jälk.	476 614 000*	238 307 004	514 760 000**
Helsinki (%)	(52,8%)		Ennuste OVK2/2024: (53,9%)
Espoo (%)	(69,0 %)		(70,1 %)
Vantaa (%)	(50,5 %)		(51,2 %)

Muut tunnusluvut	TA2024, euroa		Ennuste 2024
Toimintatuotot	878 943 000	441 109 708	873 702 053
Lipputulot	385 000 000	191 358 122	376 291 900
Operointikustannukset	609 492 000	280 496 681	598 638 788

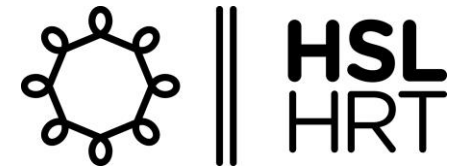
Subventiotasot



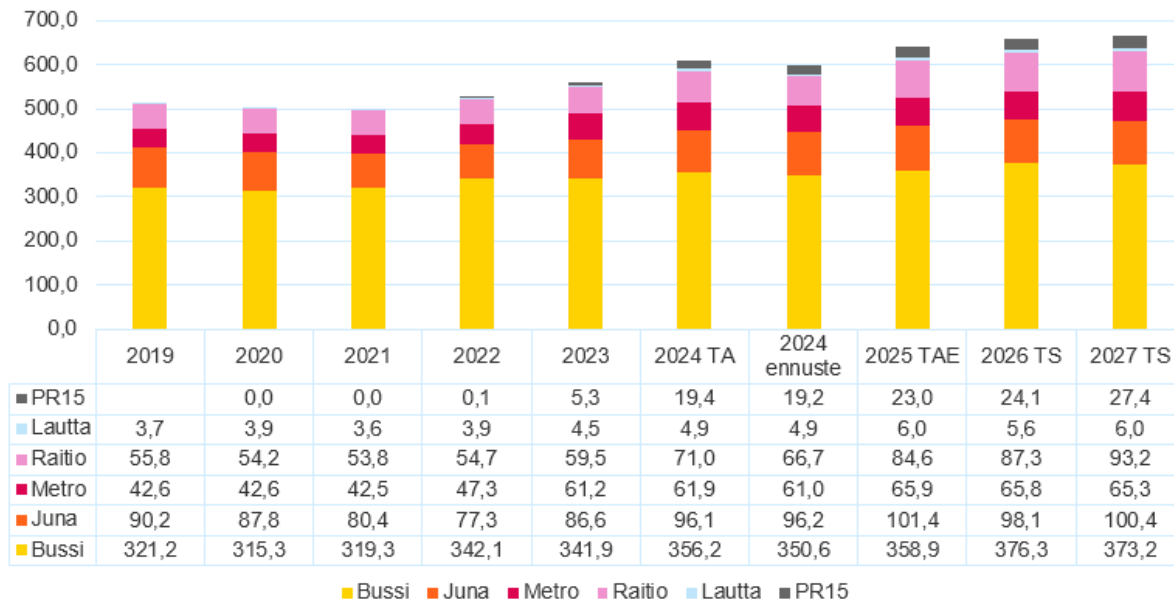
* TA, jonka mukaan kuntaosuudet laskutetaan.

** Ennuste kuntaosuudesta (laskutus toteutuu TA:n mukaisena, vuodelta kertyvät yli-/alijäämät huomioidaan TTS-valmistelussa seuraavalla 3 vuodella kuntaosuutta vähentävänä tai lisäävänä eränä)

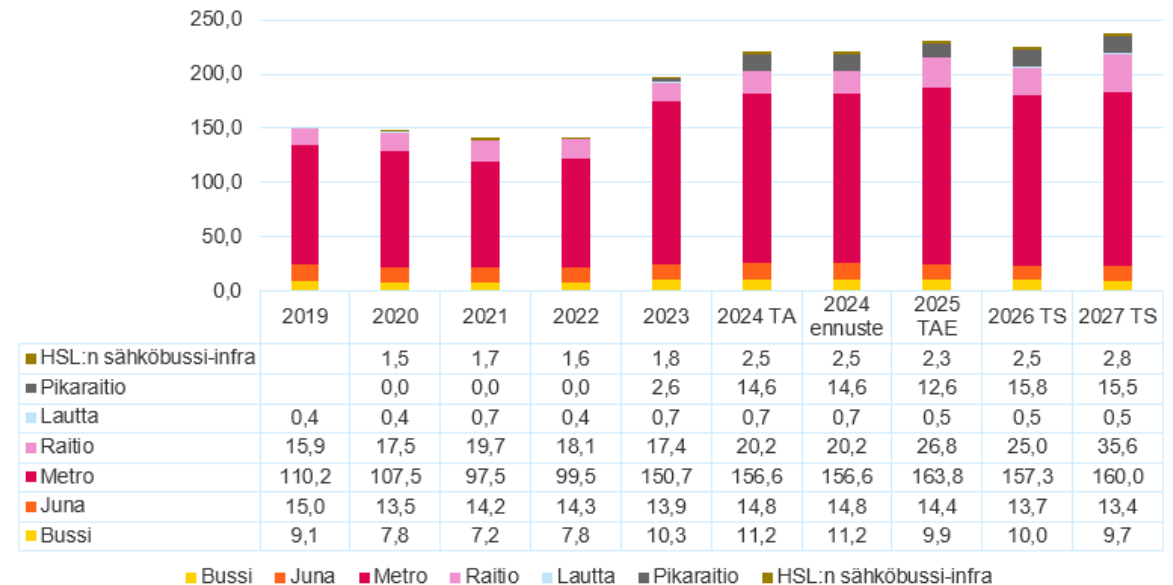
Operointikustannusten ja infrakustannusten kehitys



Operointikustannukset



Infrakustannukset



Taseen tunnuslukujen kehitys

	Ennuste 2024	2023	2022	2021	2020	2019
Omavaraisuusaste, %	-	48,2 %	39,1 %	13,2 %	5,5 %	50,3 %
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	-	13,6 %	15,3 %	16,0 %	19,4 %	10,4 %
Velat ja vastuut, % käyttötuloista	-	6,8 %	8,2 %	7,6 %	10,2 %	7,5 %
Kertynyt yli-/alijäämä, M€	62 283	100 429	70 412	8 353	-5 833	65 223
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	45 €	72 €	51 €	6 €	-4 €	49 €
Lainakanta 31.12., M€	28 948	34 211	39 474	44 737	50 000	0 €

Olennaiset nostot HSY:n toiminnasta raportointikaudella 4-6/2024



• Keskeisten omistajaohjaustavoitteiden toteutuminen:

- HSY:n strategisena päämääränä on kestävä talous, eli nettovelanoton nollaaminen strategiakauden aikana sekä tehokas ja taloudellinen toiminta. Kvartaalin ennusteen mukaan tähän tavoitteeseen päästään jos asiakasmaksujen kehitys, toiminnan käyttömenot ja investoinnit toteutuvat suunnitelman mukaan.
- Toimintamenot/asukas –mittarin ennustetaan toteutuvan lähes strategisen tavoitteen mukaisesti vuonna 2024, mutta toimintaympäristöön sisältyy merkittäviä epävarmuuksia.
- Ennuste kierrätysasteeksi vuodelle 2023 on 46%, joten omistajaohjaustavoitteeseen 52 % v. 2024 ei ennusteta pääsevän. Kierrätysaste-mittari päivittyy yli vuoden viiveellä ulkoisten lähtötietojen aikataulusta johtuen.
- HSY:n omassa toiminnassa ja ulkoisissa palveluissa syntyvien kasvihuonekaasupäästöjen ennustetaan laskevan tavoitteen mukaisesti. Nykyisellä kehityksellä HSY:n hiilineutraalius-ohjelman v. 2024 tavoitteet tullaan saavuttamaan huomioiden suunnitellut ja käynnistetyt päästövähennystoimet ja –projektit.
- HSY:n asiakastytyväisyyden ennustetaan pysyvän korkealla tasolla.
- Laskuttamattoman veden osuuden ennuste on 21 %. Strategiakauden investointitason avulla ei pystytä silti saneerausvelan kasvua taittamaan vaan verkoston kunto heikkenee.

• HSY:n taloudellinen tilanne:

- Toimintatuotot 1-6 2024 olivat 226,3 milj. euroa ja linjassa talousarvion kanssa
- Toimintakulut 1-6 2024 olivat 100,1 milj. euroa ja 6,7 milj. euroa talousarviota suotuisimmat.
- Investoinnit olivat 1-6 2024 64,7 milj. euroa eli 10,9 milj. euroa alle 2023 vertailukauden. 2024 ennusteen osalta investointien ajoitukseen sisältyy epävarmuutta.
- 2024 ennusteen mukaan velkaantuminen hidastuu v. 2024 aikana talousarviota nopeammin.

OMISTAJAOHJAUSTAVOITTEIDEN SEURANTA 1/3



1. Tuottavuuden nousu vähintään 1,5%.

MITTARIT	Arvio Q1	Arvio Q2	LYHYT KUVAUS TOTEUMASTA
1. Tuottavuusohjelman toimeenpano, toiminnan selkeä suuntaaminen perustehtävään ja investointiohjelman mitoitus sekä muut tarvittavat toimenpiteet talouden tasapainottamiseksi ja velkaantumisen hillitsemiseksi sekä taksojen maltillisiksi korotuksiksi.	Toteutuu	Toteutuu	HSY:n strategisena päämääränä on kestävä talous, eli nettovelanoton nollaaminen strategiakauden aikana sekä tehokas ja taloudellinen toiminta. Tämänhetkisen ennusteen mukaan tähän tavoitteeseen päästään jos asiakasmaksujen kehitys, toiminnan käyttömenot ja investoinnit toteutuvat suunnitelman mukaan. Hankintojen kehittäminen-projektissa on selvitetty HSY:n mahdollisuudet siirtyä ns. kategoriapohjaiseen hankintojen johtamiseen. Prosessijohtamisen kehittämisen projektissa on uudistettu HSY:n prosessikarttaa ja poikkeamahallintaa.
2. Toimintamenot e/asukas (Tavoitetaso 148 € / asukas)	Toteutuu	Toteutuu osittain	Ennustetaan olevan linjassa strategisen tavoitteen kanssa, mutta toimintaympäristöön sisältyy merkittäviä epävarmuuksia. Tunnusluvun kehittymiseen vaikuttavat tuottavuusohjelman kehittyminen, ulkoisten kustannustekijöiden vaikutus, asukasluvun kehitys ja inflaatio. Ennuste toteumasta 148,5 € / asukas.

OMISTAJAOHJAUSTAVOITTEIDEN SEURANTA 2/3



2. Ympäristövastuullisuuden lisääminen.

MITTARIT	Arvio Q1	Arvio Q2	LYHYT KUVAUS TOTEUMASTA
1. Yhdyskunta- ja kotitalousjätteen kierrätysaste vuosittain, tavoitetaso 2024: vähintään 52 % (vuoden 2025 tavoitetaso 54 %)	Ei toteudu lainkaan	Ei toteudu lainkaan	Ennuste kotitalousjätteen kierrätysasteeksi vuodelle 2024 on 46%. Vuoden 2023 luku saadaan 09/2024 johtuen laskennan ulkoisista tiedonlähteistä. Kierrätysasteeseen vaikuttaa merkittävästi ennustettua nopeampi keräyspaperin määrän lasku. Myös muiden erilliskerättävien jättejakeiden määrässä on ollut pientä laskua. Vuonna 2024 saatettiin päätöksen biojätteen erilliskeräyksen laajennusprojekti. Aihealueen viestinnän ja neuvonnan vaikuttavuutta arvioidaan syksyllä 2024. Lajittelun lisäämiseen tähtäävän asukasaktiivimallin laajentaminen eteni.
2. Kasvihuonekaasupäästöjen määrä HSY:n omassa toiminnassa ja ulkoisissa palveluissa. Tavoitetaso 2024: enintään 92 000 t CO2-ekv	Toteutuu	Toteutuu	Hiilineutraaliusohjelman kärkihankkeet ovat edenneet suunnitellusti. Ennuste toteumasta 2024 on noin 85 000 tCO2-ekv. Keskeisin päästölähde on nykyisin jätevedenpuhdistuksessa muodostuva typpioksiduuli. Prosessien N2O-muodostumisen hallinta ja vähentämistoimet ovat onnistuneet tänä vuonna hyvin ja päästöpiikeiltä on välttytty. Myös monissa muissa päästölähteissä (kaatopaikkakaasu, polttoaineiden ja kaukolämmön käyttö) kertymät ovat jäämässä edellisvuotta pienemmiksi.
3. Hiilineutraaliusohjelman toteuttaminen hiilineutraalisuustavoitteeseen 2030 pääsemiseksi.	Toteutuu	Toteutuu	Nykyisellä kehityksellä ohjelman v. 2024 tavoitteet tullaan saavuttamaan huomioiden suunnitellut ja käynnistetyt päästövähennystoimet ja -projektit (mm. jäte- ja vesihuollon kehittämishankkeet, energiatehokkuustoimet, uusiutuvan energian lisääntyminen). Seudullisen ilmastotyön hankkeissa ja yhteistyössä tuetaan mm. energiamurrosta ja ilmastokestävän kaupunkiseudun kehittymistä.

OMISTAJAOHJAUSTAVOITTEIDEN SEURANTA 3/3



3. Vesi- ja jätehuollon toimivuuden parantaminen

MITTARIT	Arvio Q1	Arvio Q2	LYHYT KUVAUS TOTEUMASTA
1. Asiakasryhmä- ja toimintokohtainen asiakastyytyväisyys vuosittain.	Toteutuu	Toteutuu	HSY:n asiakastyytyväisyyden ennustetaan pysyvän korkealla tasolla. Sortti-asiakkaiden (4,7/5) sekä asiakaspalvelukeskuksen (4,1/5) asiakastyytyväisyyden tulokset saatiin. Tällä hetkellä asiakastyytyväisyyden kokonaisarvosana on 4,2/5. Vuonna 2024 strategisena kärkihankkeena on lanseerata uusi sähköinen asiointikanava OmaHSY, joka sujuvoittaa HSY:n kanssa asiointia. Sortti-asemien palveluiden monipuolistamista ja laajentamista suunnitellaan v. 2024.
2. Laskuttamattoman veden osuus verkostoon pumpatusta vesimäärästä, tavoitetaso 2024: enintään 19 %.	Ei toteudu lainkaan	Ei toteudu lainkaan	Ennuste vuodelle 2024 on 21 %. Vuoden 2024 osalta tulosta huonontaa merkittävästi Mäkkylässä helmikuussa tapahtunut suuri putkirikko. Talousveden vuotojen vähentämisen toimenpiteet ovat käynnissä. Vesihuollon investointiohjelmalla vesijohtoverkoston vuotoisuutta vähennetään. Strategiakauden investointitason avulla ei pystytä silti saneerausvelan kasvua taittamaan vaan verkoston kunto heikkenee.

Tuottavuusohjelman seuranta



Strategian painopiste	Strateginen päämäärä	Mittari	Tavoitetaso 2024	Ennuste 2024
Kestävä talous	Tehokasta ja taloudellista toimintaa	Toimintamenot eur/as/v	148 eur/as	Ennuste 2024: 148,5 eur/as
	Tasapainoinen talous	Lisävelka eur/as/v*	41 eur/as	Ennuste 2024: 27 eur/as
		Laskuttamattoman veden osuus verkostoon pumpatusta vesimäärästä	Enintään 19 %	Ennuste 2024 toteumasta 21%

Lisävelka lasketaan kahden edellisen vuoden asukaskohtaisen lainan erotuksena: Luvut sisältävät Vesihuollon ja Jätehuollon pitkäaikaiset lainat.

HUOM. Toteuma- ja ennusteluvun laskentakaava muutettiin vastaamaan strategialukujen laskentatapaa.
Vanha kaava: $(\text{velka}(v2) - \text{velka}(v1)) / \text{asukasmäärä}(v2)$
Uusi kaava : $\text{velka}(v2) / \text{asukas}(v2) - \text{velka}(v1) / \text{asukas}(v1)$.
Vuositason muutokset ovat noin 17-20 eur/asukas.

Tuottavuusohjelman keskeisten vuoden 2024 toimenpiteiden eteneminen ja niiden taloudelliset vaikutukset



Toimenpide	Eteneminen	Taloudellinen vaikutus
Hankintatoimen kehittäminen	Hankintojen strateginen kehittämisen tavoitteena on tehdä hankintoja mahdollisimman tehokkaasti synergiaetuja hyödyntäen. Ensimmäisessä vaiheessa kartoitettiin hankintojen säästöpotentiaali ja mahdolliset tehostamistoimenpiteet. Samalla ryhdytään selvittämään ja valmistelemaan kategoriapohjaiseen hankintaan siirtymistä.	Vuoden 2024 alussa säästöpotentiaaleja on tunnistettu kategorioittain.
Prosessien kehittäminen	Prosessijohtamisen kehittämisen projektissa on uudistettu HSY:n prosessikarttaa. Työn on aktiivisessa työstövaiheessa. Määrittelyssä on myös prosessien omistajuudet. Projektissa luodaan menetelmät prosessikehittämiselle ja prosessipoikkeamien hallinnalle.	Suurin osa vaikutuksista liittyy toiminnan sujuvoittamiseen ja tehostumiseen. Rahamääräistä arviota taloudellisesta vaikutuksesta ei pystytä laatimaan.
Digitalisaation hyödyntäminen	Investointikokonaisuuden hallinnan ja seurannan työkalu saatiin täysimääräisesti käyttöön. Sähköisen asioinnin hanke eteni suunnitellusti ja saataneen käyttöön 2024. Jättekuljetusten toiminnanohjausjärjestelmä eteni ja saataneen käyttöön vuoden 2024 aikana.	Digitalisaatio mahdollistaa tuottavuuden parantamisen useilla eri mekanismeilla. Tuottavuusohjelmassa tunnistetaan digitalisaatiohankkeet, joilla tuotetaan lisäarvoa liiketoimintaan.
Kustannustietoisuudella johtaminen	Kustannustietoisuuden johtamisen ytimenä on parantaa ennuste- ja seurantaprosesseja talouden tilanteen läpinäkyvyyden parantamiseksi ja suunnittelun tarkentamiseksi. Kuukausiraportointia ja kustannusanalytiikkaa on kehitetty. TTS-prosessissa taloudellisia tavoitteita on korostettu.	Alkuvuonna 2024 toimintakulut ovat olleet 6,7 milj. eur talousarviota pienemmät.

HSY:n tuloslaskelma 1-6 2024



x 1000 euroa	TOT	ENN	TA	Enn vs TA	TOT	TP
	1-6/2024	2024	2024	Ero	1-6/2023	2023
TOIMINTATULOT	226 343	453 159	446 331	6 829	205 754	421 658
Myyntituotot	222 333	442 444	437 164	5 280	201 300	413 036
Kuntaosuudet	2 345	4 689	4 689	0	2 243	4 486
Muut tuotot	1 666	6 026	4 478	1 548	2 211	4 136
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	1 183	1 953	1 953	0	1 070	2 565
TOIMINTAMENOT	-100 116	-217 407	-212 694	-4 712	-96 721	-205 000
Henkilöstömenot	-27 282	-54 783	-54 655	-128	-26 167	-54 846
Palvelujen ostot	-53 809	-117 295	-115 494	-1 800	-49 308	-108 787
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 153	-33 100	-33 714	614	-14 220	-31 309
Pakollisten varausten muutos	300	4 153	8 153	-4 000	300	6 237
Muut toimintakulut	-5 172	-16 382	-16 984	602	-7 326	-16 295
TOIMINTAKATE	127 410	237 706	235 589	2 116	110 103	219 223
RAHOITUSTULOT JA -MENOT	-41 213	-84 919	-84 691	-228	-36 033	-76 026
VUOSIKATE	86 197	152 787	150 898	1 889	74 070	143 197
POISTOT	-73 902	-150 305	-150 145	-160	-71 805	-155 942
TILIKAUDEN TULOS	12 295	2 482	753	1 729	2 265	-12 745
VARAUSTEN MUUTOKSET	32	65	65	0	57	113
TULOVEROT	0	0	0	0	-754	1 018
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	12 327	2 547	818	1 729	1 567	-11 614

2024 1-6 osalta toimintakate oli 17,3 milj. euroa vertailuvuotta vahvempi.

2024 1-6 oli 12,3 milj. euroa ylijäämäinen

HSY:n 2024 toimintatuottojen odotetaan olevan 6,8 milj. euroa talousarviota vahvemmat

HSY:n toimintamenojen odotetaan olevan 4,7 milj. yli talousarvion, mutta ennusteeseen sisältyy merkittävää epävarmuutta

HSY:n rahavirtalaskelma 1-6 2024



HSY RAHOITUSLASKELMA

x 1 000 euroa	TOT 2023 1-6	TOT 2024 1-6	TA 2024 1-12	ENN 2024 1-12	Ero ENN vs TA
Tulorahoitus					
Vuosikate	74 065	86 197	150 898	152 787	1 889
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-1 054	-300	-8 153	-4 153	4 000
					0
Investoinnit					0
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-75 613	-65 042	-211 830	-212 405	-575
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	368	3 150	3 750	600
Investointien korjauserät	0	0	0	0	0
					0
Toiminnan ja investointien rahavirta	-2 602	21 222	-65 935	-60 021	5 914
					0
Lainakannan muutokset					0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	160 000	120 000	184 000	184 000	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-38 598	-50 074	-104 698	-104 148	550
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-80 000	-62 000	-12 500	-24 000	-11 500
Oman pääoman muutokset	0	4 929	0	4 929	4 929
Muut maksuvalmiuden muutokset	-38 139	-23 168	0	0	0
					0
Rahoituksen rahavirta	3 264	-10 313	66 802	60 781	-6 021
Rahavarojen muutos	661	10 910	868	760	-108
Rahavarat jakson lopussa	11 220	21 167	12 102	11 980	-122
Rahavarat 1.1.	10 559	10 257	11 234	11 220	-14

Vaikka HSY:n taloussuunnitelma näyttää ylijäämäistä tulosta 2024-2026, velkaantuminen jatkuu, mutta hidastuu strategian mukaisesti.

Alkuvuonna 2024 1-6 toiminnan ja investointien rahavirta oli investointien kausivaihtelun johdosta 21,2 milj. euroa positiivinen

- 2024 1-6 uutta pitkäaikaista lainaa nostettiin 120 milj. euroa
- Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin 50 milj. euroa
- Lyhytaikaisia lainoja lyhennettiin yhteensä 62 milj. euroa

HSY:n investoinnit olivat 1-6 2024 10,9 milj. euroa alle 2023 vertailukauden. 2024 ennusteen osalta investointien ajoitukseen sisältyy edelleen epävarmuutta

x 1000 euroa	TOT 1-6/2024	ENN 2024	TA 2024	ENN-TA eur	TOT 1-6/2023	TOT 2023
Vesihuolto	53 447	184 000	184 000	0	64 849	161 721
Jätehuolto	10 835	21 850	21 875	-25	10 706	22 665
Seutu- ja ympäristötieto	71	470	470	0	94	225
Johto, talous ja strateginen ohjaus	2	260	260	0	0	709
Asiakkuudet ja viestintä	0	0	0	0	0	8
Tukipalvelut*	319	2 075	2 075	0	-181	207
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	64 674	208 655	208 680	-25	75 613	185 536

*Varastopalveluiden siirto tukipalveluista vesihuoltoon vaikuttaa 2023 vertailulukuihin

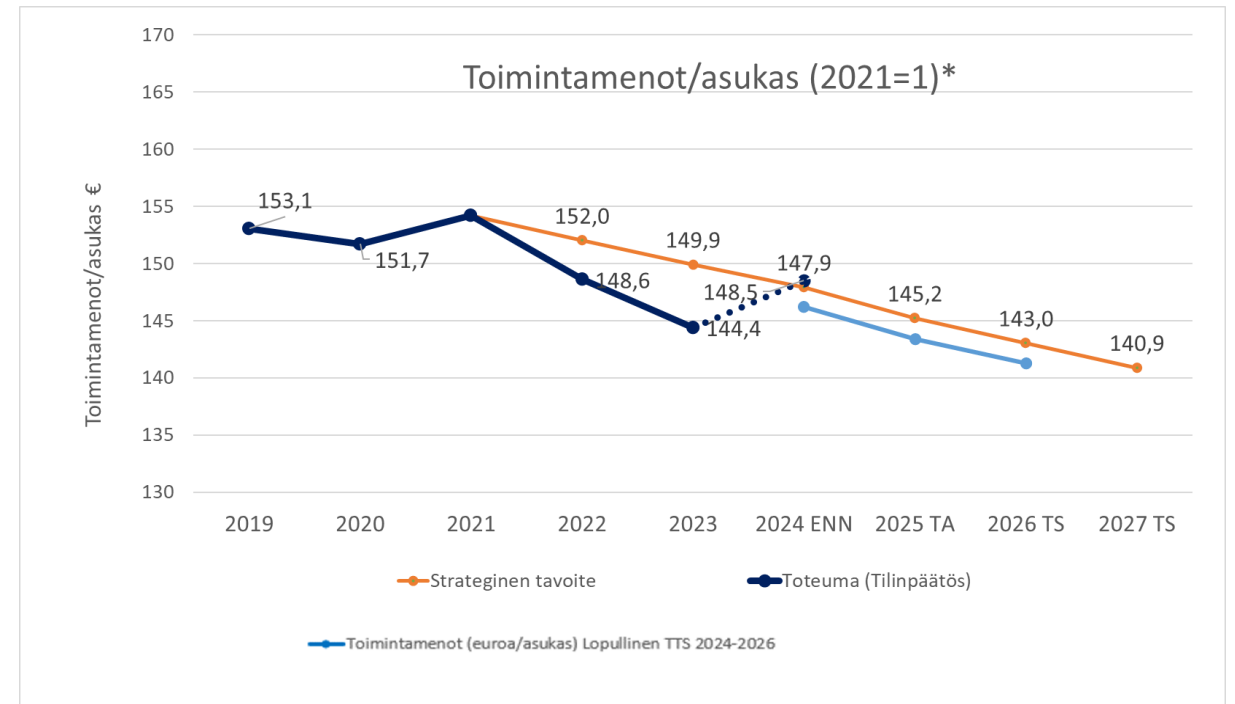
HSY:n TASE – oma pääoma vahvistui kaudella 1-6/2024



	TOT 6/2024	TP TP 2023		TOT 6/2024	TP TP 2023
VASTAAVAA			VASTATTAVAA		
Pysyvät vastaavat	2 846 670	2 855 898	Oma pääoma	785 316	768 059
Aineettomat hyödykkeet	15 744	16 327	Peruspääoma	505 000	505 000
Aineelliset hyödykkeet	2 648 383	2 657 028	Muu oma pääoma	2 570	2 570
Sijoitukset	182 542	182 542	Edellisten tilikausien yli/alijäämä	265 418	272 103
			Tilikauden yli/alijäämä	12 327	-11 614
Vaihtuvat vastaavat	95 074	76 455	Poistoero ja varaukset	1 535	1 568
Vaihto-omaisuus	2 292	2 225			
Saamiset	71 616	63 973	Pakolliset varaukset	41 265	41 565
Rahat ja pankkisaamiset	21 167	10 257			
			Vieras pääoma	2 113 628	2 121 160
			Pitkäaikainen vieras pääoma	2 011 585	1 891 573
			Lyhytaikainen vieras pääoma	102 043	229 587
VASTAAVAA YHTEENSÄ	2 941 744	2 932 353	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	2 941 744	2 932 353
Taseen tunnuslukuja			6/2024	TP 2023	
Omavaraisuusaste, %			26,7 %	26,2 %	

Tunnuslukujen seuranta – Vesihuollossa ennuste talousarvion mukainen, jätehuollossa volyymin ja toimintakulujen ennustetaan nousevan toisella vuosipuoliskolla talousarvioon verrattuna

Sitovat erät	TA 2024, euroa	Tot. 1–6/2024	Ennuste 2024
Jätehuollon investointimenot (netto)	21 875 000	10 835 000	21 850 000
Jätehuollon toimintamenot	87 081 000	43 788 000	91 485 000
Vesihuollon Investointimenot (netto)	184 000 000	53 447 000	184 000 000
Vesihuollon toimintamenot	124 385 000	55 324 000	124 385 000





Lisätietoja

- PKS-raportoinnista vuonna 2024 vastaa Vantaan kaupunki.
- Yhteystiedot: konserniohjaus@vantaa.fi