

# PKS-omistajaohjausraportti HSL ja HSY



Tammi – syyskuu 2024



ESPOO  
ESBO



# Sisällysluettelo

|   |    |
|---|----|
| Yhteenveto toiminnasta ja taloudesta      | 3  |
| <b>HSL</b>                                |    |
| • Olennaiset nostot raportointikaudella   | 5  |
| • PKS-omistajaohjaustavoitteiden seuranta | 6  |
| • Tuottavuusohjelman seuranta             | 8  |
| • HSL:n oman strategian eteneminen        | 11 |
| • Talouden seuranta                       | 16 |
| <b>HSY</b>                                |    |
| • Olennaiset nostot raportointikaudelta   | 22 |
| • PKS-omistajaohjaustavoitteiden seuranta | 23 |
| • Tuottavuusohjelman seuranta             | 26 |
| • Talouden seuranta                       | 28 |

# Yhteenveto toiminnasta ja taloudesta tammi-syyskuussa 2024

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

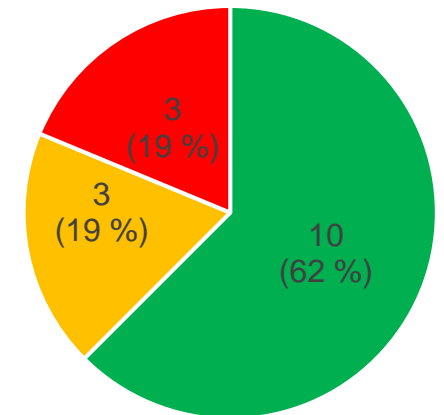
Tammi-syyskuun 2024 tilanteen mukaan kuntayhtymille asetetuista tulostavoitteista kaksi tavoitetta on toteutussa täysin. Neljä tavoitetta ollaan saavuttamassa osittain ja yhdenkään ei ennusteta jäävän täysin toteutumatta.

## PKS-omistajaohjaustavoite

|  | Arvio toteutumisesta Q1 | Arvio toteutumisesta Q2 | Arvio toteutumisesta Q3* |
|--|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| HSL 1. Tuottavuuden nousu koko tarkastelukaudella yhteensä vähintään 5 % vuosien 2015-2019 keskiarvoon verrattuna.               | 33 %                    | 50 %                    | 50 %                     |
| HSL 2. Kuntakohtaiset subventio-osuudet tarkastelukauden loppuun mennessä enintään 50 % kuntakohtaisista kokonaiskustannuksista. | 67 %                    | 67 %                    | 67 %                     |
| HSL 3. Joukkoliikenteen toimivuuden parantaminen ja vastuullisuus.   | 100 %                   | 100 %                   | 100 %                    |
| HSY 1. Tuottavuuden nousu vuosittain vähintään 1,5 %.  | 100 %                   | 75 %                    | 100 %                    |
| HSY 2. Ympäristövastuullisuuden lisääminen.  | 67 %                    | 67 %                    | 67 %                     |
| HSY 3. Vesi- ja jätehuollon toimivuuden parantaminen   | 50 %                    | 50 %                    | 50 %                     |

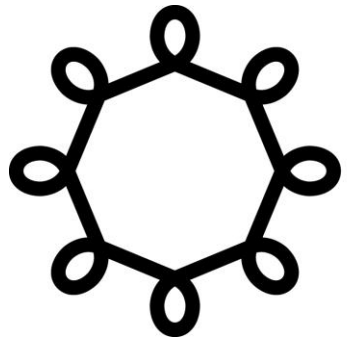
\*Mittareiden painotus arviossa toteutumisesta: Toteutuu=1; toteutuu osittain=0,5; ei toteudu lainkaan=0.  
Laskukaava: tavoitteen mittarien toteutuminen yhteensä/ tavoitteen mittarien määrä.

Arvio PKS-omo-tavoitteiden toteuma mittareittain, tammi-syyskuu 2024



■ Toteutuu ■ Toteutuu osittain ■ Ei toteudu

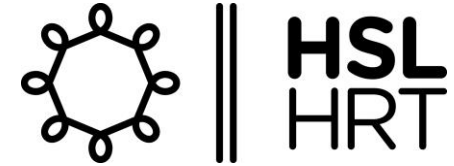




**HSL**  
**HRT**



# Olennaiset nostot HSL:n toiminnasta raportointikaudelta 7-9/2024



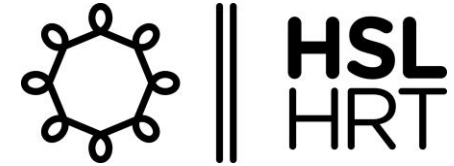
## Keskeisten omistajaohjaustavoitteiden toteutuminen:

- Tuottavuusohjelman väliarviointi on toteutettu syyskuussa 2024.
- Matkustajakilometrikustannus (ilman infrakuluja) jää tavoitteesta ennusteen ollessa 0,29 €/matk.km (tavoitetaso 0,27 €/matk.km).
- Kolmas osavuosikatsausennuste vuoden 2024 keskimääräiseksi subventioksi on 58,0 % (Espoo 69,8 %, Helsinki 54,7 %, Vantaa 51,9 %).
- Syyskuun 2024 NPS-luku eli suositteluindeksi oli 40, mikä on HSL:n mittaushistorian korkein.

## Toiminta ja talous raportointikaudella:

- Matkustajamäärissä ja lipputuloissa ollaan tavoitteita jäljessä.
  - Nousijamäärien ennustetaan jäävän 362 milj. nousuun kun tavoite on 375 milj. nousua. Alkuvuoden lakot, heikot keliolosuhteet ja kesän työmaat ovat vaikuttaneet nousijamääriin negatiivisesti, mikä on näkynyt myös lippujen myynnissä. Erityisesti ratikoiden matkustajamäärät ovat kärsineet työmaista ja metron matkustajamäärät eivät ole palautuneet vielä katkon jälkeen odotusten mukaisesti. Myös pikaratikan nousijamäärät ovat jääneet selvästi tavoitelluista.
- Lipputulojen arvioidaan jäävän 370 milj. euroon kun tavoitteemme on 385 milj. euroa (ennuste -15,0 milj. euroa/-3,9 % alle talousarvion). Etenkin AB-vyöhykkeen lipputulojen arvioidaan jäävän talousarviotavoitteesta -15,4 milj. eurolla (-6,0 %).
- Erilaiset työmaat aiheuttavat läpi vuoden häiriöitä ja katkoksia joukkoliikennepalveluihin.
- Toimintakulujen ennustetaan jäävän 897,0 milj. euroon, joka on -11,8 milj. euroa (-1,3 %) 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.
- Tulosenuste on -40 milj. euroa alijäämäinen kun talousarviossa varauduttiin -31 milj. euron alijäämäväliseen tulokseen. Alijäämä voidaan kattaa kertyneistä ylijäämistä.

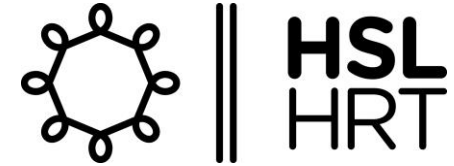
# OMISTAJAOHJAUSTAVOITTEIDEN SEURANTA 1/3



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

| MITTARIT  | Arvio Q1            | Arvio Q2          | Arvio Q3          | 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 | Toteutuu osittain | Talouden tasapainottamistoimia toteutetaan strategiakaudella suunnitellusti. <b>Tuottavuusohjelman väliarviointi</b> on esitelty HSL:n hallitukselle 09/2024. Useita tuottavuustoimenpiteitä on edistetty ohjelman mukaisesti, mutta tuottavuusmittareilla mitattuna tuottavuuden kehitys ei ole tavoitteen mukaista. Kustannustehokkuutta edelleen haastaa hintatason riskit ja inflaatio sekä erityisesti matkustajamäärien tavoitteita hitaampi kehitys.   |
| 2. Matkustajakilometrikustannus (infrakulujen kanssa ja ilman).   | Ei toteudu lainkaan | Toteutuu osittain | Toteutuu osittain | <b>Kustannustavoitteita haastaa erityisesti matkustajamäärien tavoitteita heikompi kehitys.</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Ilman infrakuluja tavoite matkustajakm-kustannukseksi vuodelle 2024 on 0,27 €/matk.km pl. infrakustannukset (2023 toteuma: 0,28 €/matk.km). Osavuosikatsausennusteessa <b>matkustajakm-kustannus jää tavoitteesta ennusteen ollessa 0,29 €/matk.km pl. infrakustannukset.</b></li> <li>Infrakulujen kanssa TA-tavoite matkustajakm-kustannukseksi on 0,38 €/matk.km (2023: 0,37 €/matk.km). <b>Osavuosikatsausennusteen mukaan matkustajakm-kustannus infrakustannusten kanssa on 0,38 €/matk.km.</b></li> </ul> |
| 3. Nousujen määrä   | Toteutuu osittain   | Toteutuu osittain | Toteutuu osittain | Nousijamäärä (matkustajamäärä) –tilastoja raportoidaan kuukausittain. <b>Tammi-syyskuun nousijamäärät ovat edellisvuotta 3,6 % paremmat, vaikka asetetuista nousijatavoitteista ne ennusteen mukaan jäävät.</b><br><br>(Ks. tarkemmin s. 12 ja 13 nousujen toteumista ja tavoitteista)  |

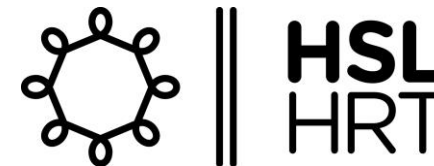
# OMISTAJAOHJAUSTAVOITTEIDEN SEURANTA 2/3



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

| MITTARIT   | Arvio Q1            | Arvio Q2            | Arvio Q3            | LYHYT KUVAUS TOTEUMASTA  |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|--|
| 1. Tuottavuusohjelman ja muiden suunnitelmien toteuttaminen ja muokkaaminen siten, että kuntakohtainen subventiotavoite voidaan saavuttaa.   | Ei toteudu lainkaan | Ei toteudu lainkaan | Ei toteudu lainkaan | <b>Kolmas osavuosisiksausennuste vuoden 2024 keskimääräiseksi subventioksi on 58,0 % (Espoo 69,8 %, Helsinki 54,7 %, Vantaa 51,9 %).</b> 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            | Toteutuu            | HSL:n rahoitusta ja tilannekuvaa arvioivan ohjausryhmän työn pohjalta HSL on <b>sisällyttänyt kunnittaiset kuntaosuusarviot poikkileikkausvuosille 2030, 2035 ja Toiminta- ja taloussuunnitelmaan 2024-2026.</b> Kesäkuussa julkaistuu alustavaan Toiminta- ja taloussuunnitelman 2025-2027 sisällytettiin tarkistetut 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            | Toteutuu            | <b>Päivitetään vuosittain 3 v. TTS-jaksolle.</b>   |

# OMISTAJAOHJAUSTAVOITTEIDEN SEURANTA 3/3



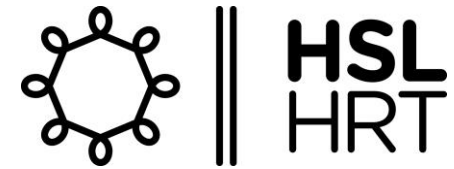
## 3. Joukkoliikenteen toimivuuden parantaminen ja vastuullisuus.

| MITTARIT   | Arvio Q1 | Arvio Q2 | Arvio Q3 | LYHYT KUVAUS TOTEUMASTA   |
|--|----------|----------|----------|---|
| 1. Suunnitelman laatiminen pandemian liikkumiseen aiheuttamiin muutoksiin sopeutumiseksi.            | Toteutuu | Toteutuu | Toteutuu | <b>Liikenteen suunnittelussa tarjonnan suuntaaminen ja tuottavuuden kehittäminen on osa jatkuvaa toimintaa.</b> 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.  |
| 2. Alueittainen asiakas- ja asukastyytyväisyys vuosittain.   | Toteutuu | Toteutuu | Toteutuu | Asiakastyytyväisyyskyselyitä toteutetaan kaksi kertaa vuodessa. NPS-kyselyitä neljästi vuodessa. Lisäksi HSL on mukana kansainvälisessä BEST-tutkimuksessa.<br><br><b>Syyskuun NPS-luku eli suositteluindeksi oli 40</b> , mikä on korkein suositteluindeksi HSL:n mittaushistoriassa, ja hipoo samalla erinomaisen arvion rajaa (edellinen kesäkuun mittaustulos 37). Suositteluindeksi nousi edelliseen mittaukseen verrattuna erityisesti pääkaupunkiseudun kunnissa (Helsinki +4, Espoo & Kauniainen +6, Vantaa +4) sekä Tuusulassa (+7). Laskua tapahtui Keravalla (-5) ja Sipoossa (-7). Pitkällä aikavälillä eri kuntien vastaajien suositteluindeksit ovat lähentyneet toisiaan. Vyöhykkeittäin tarkasteltuna NPS-luku nousi edelliseen mittaukseen verrattuna erityisesti Espoon C:llä (+9). Laskua ei tapahtunut millään vyöhykkeellä. <b>(ks. tarkemmin s. 14 ja 15)</b> |
| 3. Joukkoliikenteen co2-päästöt vuoteen 2025 mennessä vähintään -90 % verrattuna vuoden 2010 tasoon. | Toteutuu | Toteutuu | Toteutuu | <b>Päästötavoite on saavutettavissa jakeluvelvoitteen kasvaessa sekä sähköbussien ajosuoritteiden noustessa yli 50 % ajosuoritteista.</b> HSL:n kalustovaatimuksissa on vaatimuksena, että liikenteeseen uutena hankittavien linja-autojen on oltava päästöttömiä sähkö- tai polttokennobusseja, joka tukee vahvasti strategiaamme kohti päästötöntä joukkoliikennettä. Sähköbussuja on saatu kilpailutuksissa liikenteeseen tavoitteitakin nopeammin.<br><br><b>Ennusteen mukaan co2-päästöt alenevat vuonna 2024 -68 % verrattuna vuoden 2010 tasoon.</b> Vuoden 2025 tavoite on saavutettavissa edellä mainituin keinoin.  |



# Tuottavuusohjelman seuranta 1/2

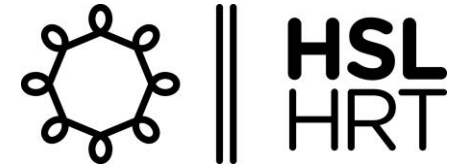
HSL:n toiminta- ja taloussuunnitelma sisältää HSL:n tuottavuusohjelman.



| Toimenpiteet osaluottimittain                 | Toimenpiteiden arvioitu taloudellinen yhteisvaikutus v. 2022-2025 | Arvioitu kum. Taloudellinen vaikutus strategiakauden loppuun | ENNUSTE TOTEUTUMASTA 2024 | LYHYT KUVAUS TOTEUMASTA   |
|---|---|--|---------------------------|---|
| LIPUT, HINNOITTELU JA MARKKINOINTI            | Arvioitu lisätulo strategiakaudella 174 M €                       | Lisätulo 38,1 M €-130,9 M €                                  | <b>Toteutuu</b>           | <p><b>Hintoja laskettiin keskimäärin 4% verrattuna vuoden 2023 hintoihin.</b> Hintojen aleneminen kohdistui kahden vyöhykkeen, D-vyöhykkeen lippuihin sekä yhden vyöhykkeen lisävyöhykelippuihin. Kokonaisuutena lipputulosten ennustetaan olevan hieman yli vuoden 2023 tason, mutta jäävän hieman alle vuoden 2024 tavoitteen. <b>Vuonna 2024 lisätuloa odotetaan erityisesti koulumatkatuen, koululaismatkojen ja uuden sarjalipputuotteen osuudesta.</b></p> <p>Vuoden 2024 alussa aloitettua <b>vahvempaa brändimarkkinointia</b> jatketaan. Tavoitteena on houkutella uusia asiakkaita ja vahvistaa olemassa olevien asiakkaiden tunnesidettä HSL-brändiä kohtaan. <b>Työmatkaedun tunnettuudelle</b> 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 | Toimenpiteillä on saatu hillittyä kustannusten kasvua             | Säästö 42,6 M €-67,2 M €                                     | <b>Toteutuu</b>           | <p><b>Linjastotarkastelut liikennepalvelun tuotannon tehostamiseksi</b> 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 <b>ylläpidetään osaltaan saavutettuja säästöjä ja toisaalta lisätään tarjontaa strategisiin nousijamäärätavoitteisiin tähtäävillä toimenpiteillä.</b> 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-<br>alueittain           | Toimenpiteiden arvioitu<br>taloudellinen<br>yhteisvaikutus v. 2022-<br>2025 | Arvioitu kum.<br>Taloudellinen vaikutus<br>strategiakauden<br>loppuun | ENNUSTE<br>TOTEUTUMASTA 2024 | LYHYT KUVAUS TOTEUMASTA   |
|---|---|---|------------------------------|---|
| IT-KUSTANNUKSET JA<br>HANKINNAT           | 8 M €   | Säästö 19,1 M €   | <b>Toteutuu osittain</b>     | <p>Teknologian kestävän talouden säästötavoitteita on toteutettu ja säästöjä on haettu mm. sopimuksia uudelleen kilpailuttamalla.</p> <p>Jatkossa <b>kehittäminen painottuu digitaalisten palveluiden kehittämiseen</b> ja myynnin keskittämiseen digitaalisiin kanaviin.</p>           |
| MUU SISÄISEN<br>TOIMINNAN<br>TEHOSTAMINEN | Säästö 3,5 M €<br>Lisätulo 0,4 M €  | Säästö 8,4 M €<br>Lisätulo 0,6 M €                                    | <b>Toteutuu osittain</b>     | <p>Toimitilojen keskittämisellä on saavutettu säästöjä, jotka ovat toteutuneet aiempina vuosina.</p> <p>Henkilöstösuunnitelma vuodelle 2024 on laadittu <b>keskittymällä osaamisen muutostarpeisiin</b>. Suunnitelmassa arvioitiin sekä omien resurssien että ostopalvelujen tarve.</p> |

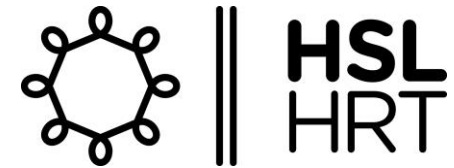
# HSL:n omien strategisten tavoitteiden toteuma-arvio

| Strateginen tavoite                      | Mittari                                 | 2023                 | Ennuste OVK 1-2024   | Ennuste OVK 2-2024   | Ennuste OVK 3-2024   | Tavoite 2024         | Strategian tavoite 2025 |
|--|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| Kohti päästötöntä joukkoliikennettä      | CO2-päästöt                             | -63 % vrt. 2010 taso | -68 % vrt. 2010 taso | -68 % vrt. 2010 taso | -68 % vrt. 2010 taso | -76 % vrt. 2010 taso | -90 % vrt. 2010 taso    |
| Joukkoliikenteen käyttö ennätyslukemissa | Nousut                                  | 344 milj.            | 364 milj.            | 363 milj.            | 362 milj.            | 375 milj.            | 400 milj.               |
| Kustannustehokas joukkoliikenne          | Matkustajakilometri-kustannus pl. infra | 0,28 €/km            | 0,30 €/km            | 0,29 €/km            | 0,29 €/km            | 0,27 €/km            | 0,25 €/km               |
| Tasapainoinen talous                     | Tulot yhteensä (ilman kuntaosuuksia)    | 410 M€ * (394 M€)    | 409 M€               | 397 M€               | 391 M€               | 402 M€               | 400 M€                  |
|  | Kuntaosuus                              | 52,7 %               | 57,2 %               | 57,4 %               | 58,0 %               | 56,5 %               | 50-55 %                 |

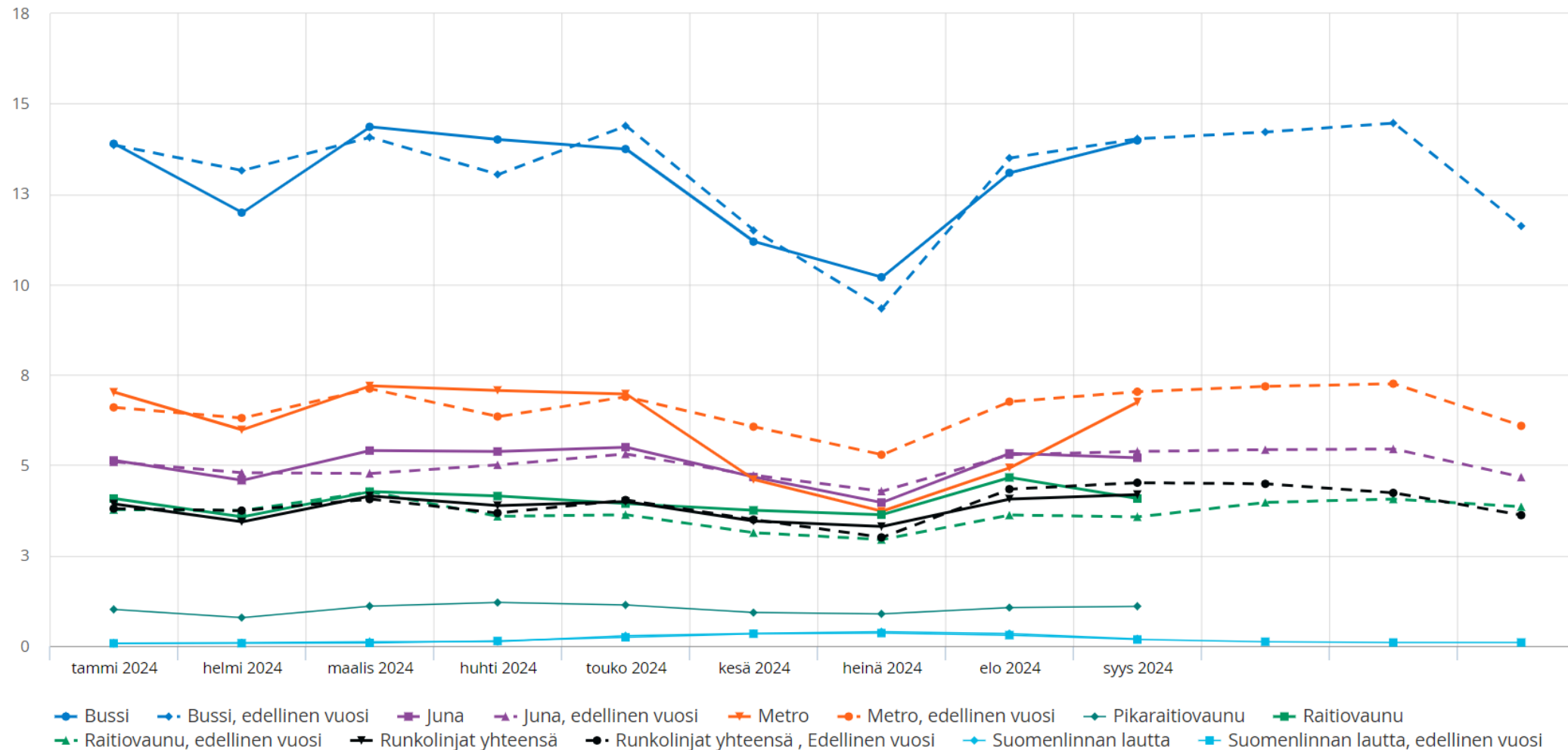
\*Sisältää noin 16 M€ alv-poiston hyötyä 1-4/2023.

# Nousijamäärät 1-9/2024

263,482 M nousua, -2,5 % alle tavoitteen (tavoite 270,245 M)

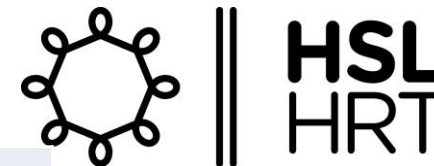


Matkustajamäärä HSL-alueella liikennemuodoittain (milj.)





# Nousijamäärät liikennemuodoittain

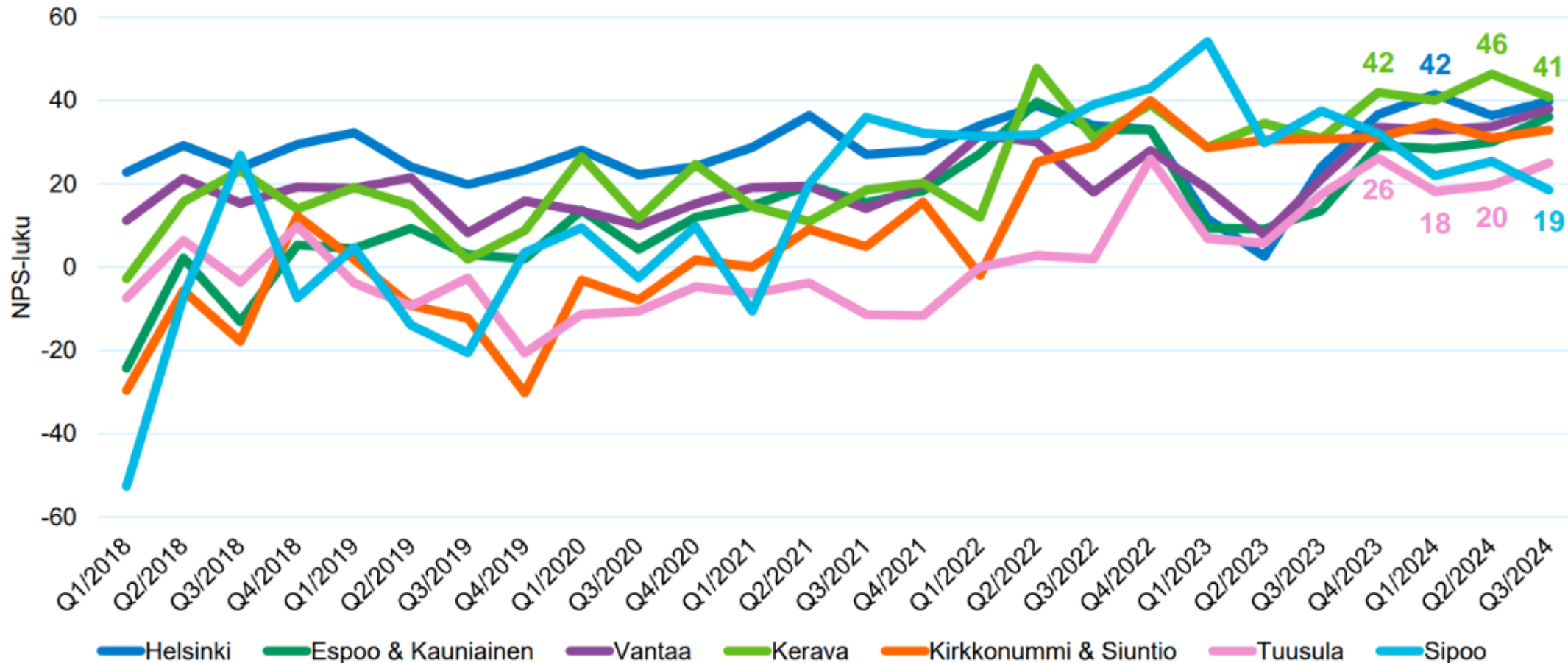


| Nousijämäärätavoitteet Miljoonaa |               |               |               |               |               |               |              |                |  |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|--|
|                                  | 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         |  |
| 7/2024                           | 3,200         | 3,600         | 0,800         | 3,700         | 7,000         | 3,100         | 0,369        | 21,769         |  |
| 8/2024                           | 4,700         | 4,500         | 1,200         | 4,900         | 9,500         | 4,100         | 0,338        | 29,238         |  |
| 9/2024                           | 7,700         | 4,400         | 1,500         | 5,700         | 10,600        | 4,200         | 0,174        | 34,274         |  |
| <b>Kumulat.</b>                  | <b>56,800</b> | <b>37,500</b> | <b>10,400</b> | <b>43,200</b> | <b>87,400</b> | <b>33,100</b> | <b>1,845</b> | <b>270,245</b> |  |
| Nousijämäärät Miljoonaa          |               |               |               |               |               |               |              |                |  |
|                                  | 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         |  |
| 7/2024                           | 3,733         | 3,638         | 0,895         | 3,974         | 6,895         | 3,310         | 0,400        | 22,845         |  |
| 8/2024                           | 4,935         | 4,667         | 1,067         | 5,334         | 9,019         | 4,072         | 0,352        | 29,446         |  |
| 9/2024                           | 6,759         | 4,083         | 1,105         | 5,211         | 9,792         | 4,195         | 0,201        | 31,346         |  |
| <b>Kumulat.</b>                  | <b>54,294</b> | <b>36,180</b> | <b>9,269</b>  | <b>45,225</b> | <b>82,017</b> | <b>34,466</b> | <b>2,031</b> | <b>263,482</b> |  |

| Nousijämäärät M ero-% Tavoite/Toteuma 1-9/2024 |                |                |                 |               |                |                 |                |                |
|--|----------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
|  | Metro          | Ratikka        | Pikaratikka     | Junat         | Bussit         | Runkobu<br>ssit | Lautta         | Yht.           |
| 1/2024   | -2,43 %        | -0,39 %        | -7,27 %         | -3,06 %       | -8,63 %        | 6,41 %          | -0,37 %        | -3,51 %        |
| 2/2024   | -15,72 %       | -10,53 %       | -20,80 %        | -10,00 %      | -14,53 %       | 1,26 %          | 15,05 %        | -11,90 %       |
| 3/2024   | -5,28 %        | -2,84 %        | -14,69 %        | 2,08 %        | -8,05 %        | 3,93 %          | 22,09 %        | -3,91 %        |
| 4/2024   | -6,93 %        | -3,42 %        | -7,00 %         | 17,07 %       | -1,73 %        | 8,06 %          | -20,79 %       | 0,31 %         |
| 5/2024   | -5,73 %        | -6,10 %        | -4,92 %         | 22,31 %       | -4,44 %        | 8,16 %          | 39,77 %        | 0,62 %         |
| 6/2024   | 7,21 %         | -6,08 %        | -6,90 %         | 14,12 %       | -0,91 %        | 4,85 %          | 9,50 %         | 2,81 %         |
| 7/2024   | 16,66 %        | 1,06 %         | 11,88 %         | 7,41 %        | -1,50 %        | 6,77 %          | 8,29 %         | 4,94 %         |
| 8/2024   | 5,00 %         | 3,71 %         | -11,08 %        | 8,86 %        | -5,06 %        | -0,68 %         | 4,06 %         | 0,71 %         |
| 9/2024   | -12,22 %       | -7,20 %        | -26,33 %        | -8,58 %       | -7,62 %        | -0,12 %         | 15,39 %        | -8,54 %        |
| <b>Kumulat.</b>                                | <b>-4,41 %</b> | <b>-3,52 %</b> | <b>-10,88 %</b> | <b>4,69 %</b> | <b>-6,16 %</b> | <b>4,13 %</b>   | <b>10,06 %</b> | <b>-2,50 %</b> |

# Suositteluindeksi (NPS) asuinkunnan mukaan

Suositteluindeksi nousi edelliseen mittaukseen verrattuna erityisesti pääkaupunkiseudun kunnissa (Helsinki +4, Espoo & Kauniainen +6, Vantaa +4) sekä Tuusulassa (+7). Laskua tapahtui Keravalla (-5) ja Sipooossa (-7). Pitkällä aikavälillä eri kuntien vastaajien suositteluindeksit ovat lähentyneet toisiaan.



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

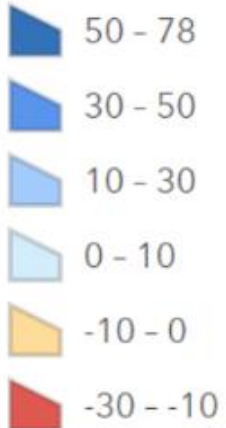
Taloustutkimuksen tulkintaohje:

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



# Suositteluindeksi (NPS) postinumeroalueilla

NPS-luku



Taloustutkimuksen tulkintaohje:

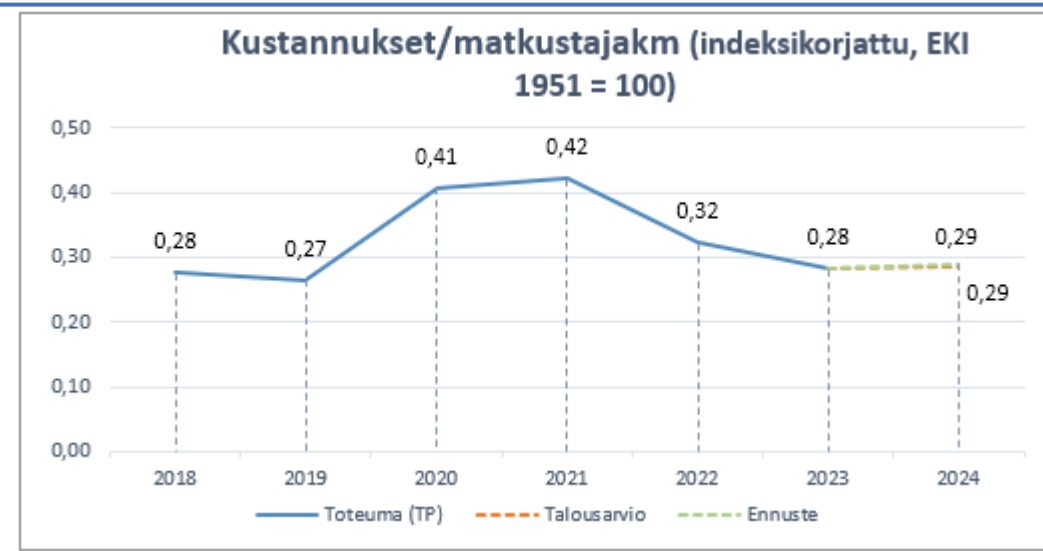
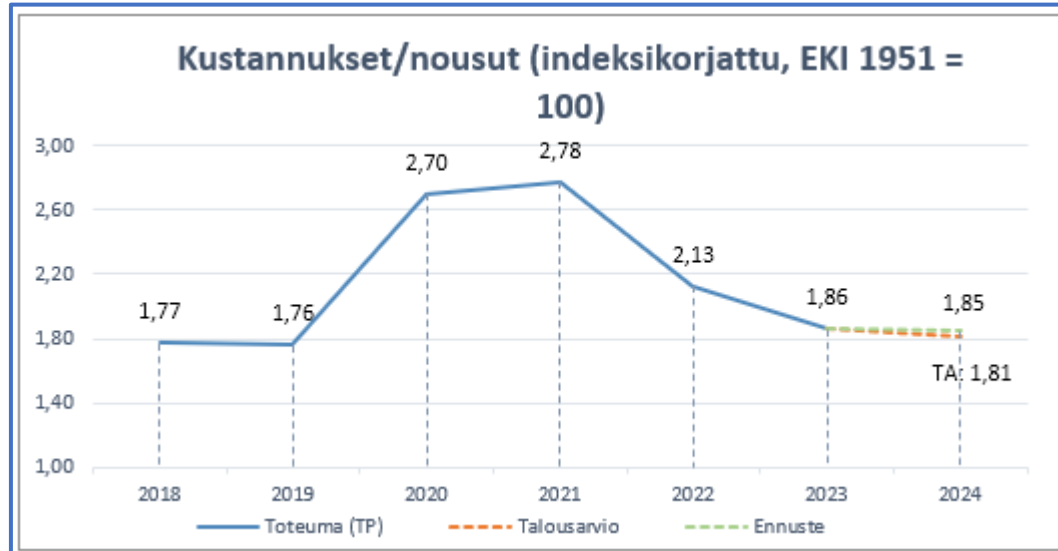
- 40+ erinomainen
- 20-39 hyvä
- 0-19 tyydyttävä
- Alle 0 heikko tulos

Kartalla esitetään postinumero-alueet, joilta on vähintään 10 vastausta

Parhaimmat NPS-arviot tulivat Pohjois-Tapiolan, Puistolan, Leinelän, Mankkaan, Kuusikko-Hakkilan ja Tapiolan postinumeroalueilta.

Punaisina erottuvat alueet ovat Ylästö, Kaartinkaupunki ja Latokaski.

# Tuottavuuskehitys (kokonaiskustannukset pl. infrakustannukset)

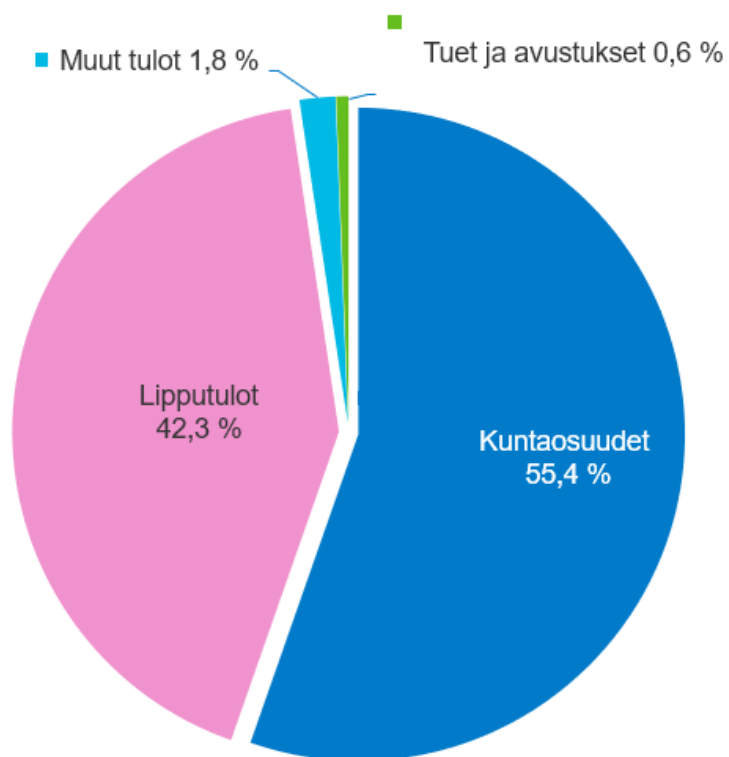


- Kustannustehokkuus on parantunut vuodesta 2021 vuoteen 2023 sekä nousijamääriin että matkustajakilometreihin perustuvien tehokkuusmittareiden mukaan
- Tuoreen ennusteen mukaan vuonna 2024 kustannustehokkuusluvun ennustetaan paranevan vertailukauteen 2023 nähden kustannukset per nousut suhdeluvulla mitattuna - kustannukset per matkustajakilometri luvun ennustetaan olevan linjassa talousarvion kanssa, mutta laskevan vuodesta 2023

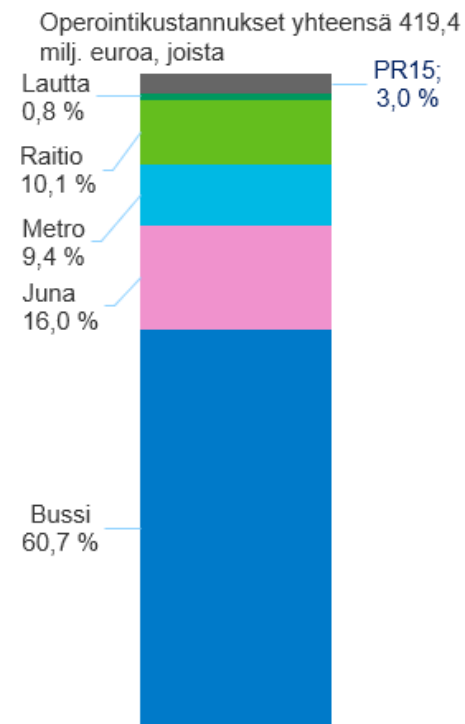
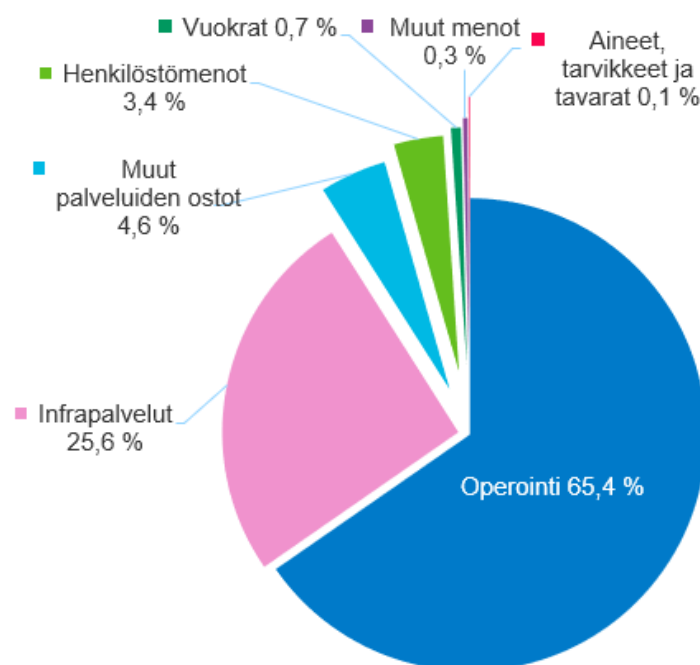


# Toimintatuottojen ja toimintakulujen jakautuminen 1–9/2024

Toimintatuottojen jakauma 1-9/2024



Toimintakulujen jakauma 1-9/2024

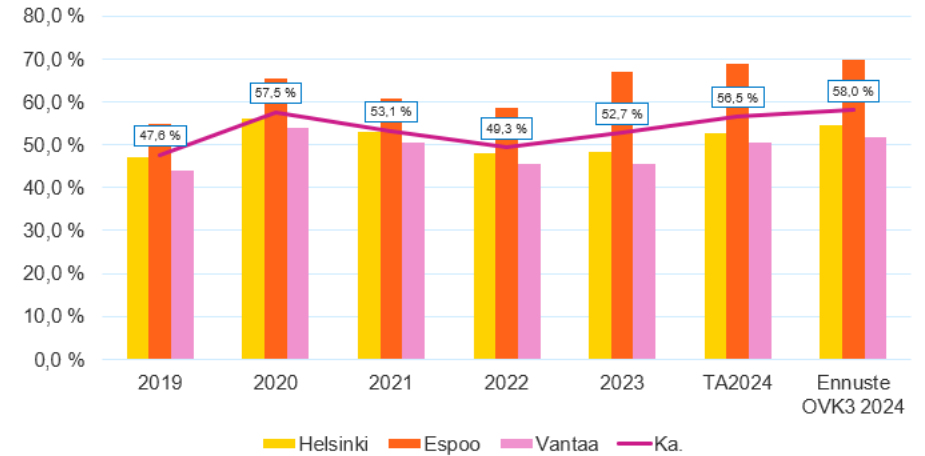


# Tunnusluvut tarkastelujaksolta

| Sitovat erät                      | TA2024, euroa      | Toteuma<br>1-9/2024 | Ennuste<br>2024               |
|-----------------------------------|--------------------|---------------------|-------------------------------|
| Toimintamenot                     | 908 746 000        | 641 777 434         | 896 978 000                   |
| Investointimenot                  | 23 479 000         | 13 514 469          | 24 500 000***                 |
| Kuntaosuudet<br>vähennysten jälk. | 476 614 000*       | 357 460 506         | 514 760 000**                 |
|                                   |                    |                     | <b>Ennuste<br/>OVK3/2024:</b> |
| Helsinki (%)                      | 52,8 % / 242,4 M € | 181 833 750         | 54,7% / 265 M€                |
| Espoo (%)                         | 69,0 % / 155,5 M € | 116 623 503         | 69,8 % / 163,6 M€             |
| Vantaa (%)                        | 50,5 % / 58,4 M €  | 43 813 503          | 51,9 % / 63,3 M€              |

| Muut tunnusluvut      | TA2024, euroa | Toteuma<br>1-9/2024 | Ennuste<br>2024 |
|-----------------------|---------------|---------------------|-----------------|
| Toimintatuotot        | 878 943 000   | 645 699 200         | 867 864 000     |
| Lipputulot            | 385 000 000   | 272 930 323         | 369 973 000     |
| Operointikustannukset | 609 492 000   | 419 437 209         | 596 785 000     |

## Subventiotasot



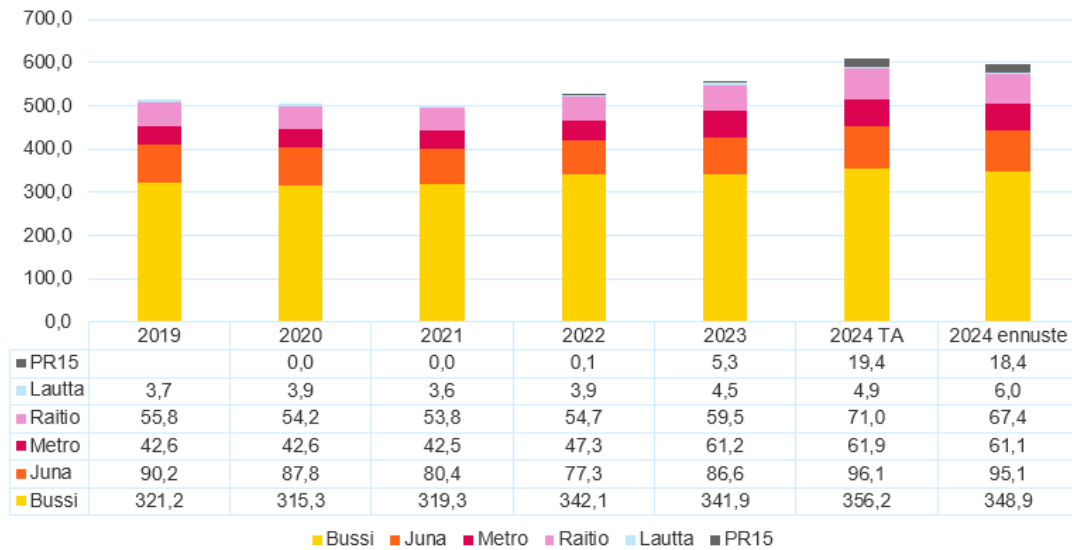
\* TA, jonka mukaan kuntaosuudet laskutetaan.

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

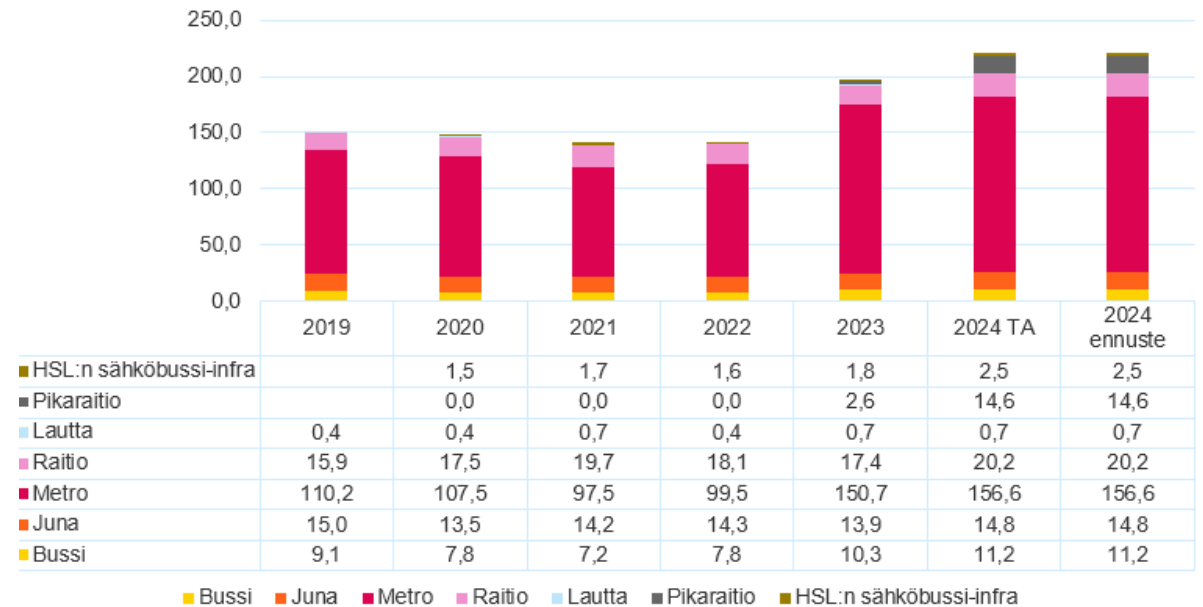
\*\*\* Investointimenot ylittyvät lipputilihankkeen viivästyessä ja ajoneuvo-reitittimien hankinnan kustannusarvion ylittäessä talousarvion.

# Operointikustannusten ja infrakustannusten kehitys

Operointikustannukset



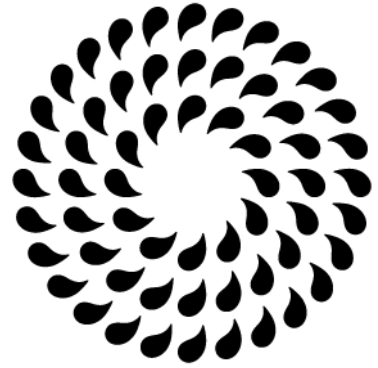
Infrakustannukset



## 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€         | 60 022       | 100 429 | 70 412 | 8 353  | -5 833 | 65 223 |
| Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas   | 43 €         | 72 €    | 51 €   | 6 €    | -4 €   | 49 €   |
| Lainakanta 31.12., M€              | 28 948       | 34 211  | 39 474 | 44 737 | 50 000 | 0 €    |





**HSY**



# Olennaiset nostot HSY:n toiminnasta raportointikaudella 7-9/2024



- Keskeisten omistajaohjaustavoitteiden toteutuminen:
  - HSY:n strategisena päämääränä on kestävä talous, eli nettovelanoton nollaaminen strategiakauden aikana sekä tehokas ja taloudellinen toiminta. Kvartaalin ennusteen mukaan tavoite on saavutettavissa.
  - Toimintamenot/asukas –mittarin ennustetaan toteutuvan strategisen tavoitteen mukaisesti vuonna 2024.
  - Ennuste kierrätysasteeksi vuodelle 2024 on 46%, joten omistajaohjaustavoitteeseen 52 % v. 2024 ei ennusteta pääsevän.
  - 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 asiakastyytyvyyden ennustetaan pysyvän korkealla tasolla.
  - Laskuttamattoman veden osuuden ennuste on 22 %. Strategiakauden investointitason avulla ei pystytä taittamaan saneerausvelan kasvua, ja verkoston kunto heikkenee.
- HSY:n taloudellinen tilanne
  - Kaudella 1-9/2024 toimintatuottoja kertyi 340,8 milj. euroa. Vuoden 2024 toimintatuottojen odotetaan olevan 8,0 milj. euroa talousarviota vahvemmat.
  - Toimintakulut olivat tarkastelujaksolla 150,6 milj. euroa. Vuoden 2024 toimintamenojen odotetaan olevan 0,7 milj. yli talousarvion.
  - Tammi-syyskuun investoinnit olivat yhteensä 99,2 milj. euroa. Vuoden 2024 investointien ennustetaan toteutuvan 188,2 milj. euron suuruisina, joka on 20,5 milj. euroa alle talousarvion.
  - 2024 ennusteen mukaan velkaantuminen hidastuu v. 2024 aikana talousarviota nopeammin.
  - Lopullinen TTS 2025-2027 käsitellään HSY:n hallituksessa lokakuussa ja hyväksytään yhtymäkokouksessa.

# OMISTAJAOHJAUSTAVOITTEIDEN SEURANTA 1/3



## 1. Tuottavuuden nousu vähintään 1,5%.

| MITTARIT  | Arvio Q1 | Arvio Q2          | Arvio Q3 | 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          | Toteutuu | HSY:n strategisena päämääränä on kestävä talous, eli nettovelanoton nollaaminen strategiakauden aikana sekä tehokas ja taloudellinen toiminta. Tuottavuuden kehitys on ollut lähes strategian tavoitetason mukaista. Hankintojen kehittämisen hankkeessa on ryhdytty muodostamaan toimintamallia kategoriapohjaiselle hankinnalle. Prosessijohtamisen kehittämisen projektissa on määritelty pääprosessit, prosessikuvauksia sekä prosessijohtamisen periaatteita. Tuottavuusohjelman uutena aihealueena on digitalisaatio, joka mahdollistaa tuottavuuden parantamisen useilla eri mekanismeilla. |
| 2. Toimintamenot e/asukas (Tavoitetaso 148 € / asukas)  | Toteutuu | Toteutuu osittain | Toteutuu | Ennuste on 146 eur/as ja se on linjassa strategisen tavoitteen 148 eur/as kanssa.  |

# OMISTAJAOHJAUSTAVOITTEIDEN SEURANTA 2/3



## 2. Ympäristövastuullisuuden lisääminen.

| MITTARIT  | Arvio Q1            | Arvio Q2            | Arvio Q3            | LYHYT KUVAUS TOTEUMASTA  |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|--|
| 1. Yhdyskunta- ja kotitalousjätteen kierrätysaste vuosittain, tavoitetaso 2024: vähintään 52 % (vuoden 2025 tavoitetaso 54 %)     | Ei toteudu lainkaan | Ei toteudu lainkaan | Ei toteudu lainkaan | <b>Ennuste kotitalousjätteen kierrätysasteeksi vuodelle 2024 on 46%.</b> Vuoden 2023 toteuma oli 46%. Kierrätysasteeseen vaikuttaa merkittävästi ennustettua nopeampi keräyspaperin määrän lasku (-20% vuodesta 2020). Oletettavasti sama trendi jatkuu ainakin osittain myös 2024, jolloin kierrätysasteen ei voida odottaa merkittävästi nousevan. 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            | Toteutuu            | Hiilineutraaliusohjelman kärkihankkeet ovat edenneet suunnitellusti. <b>Ennuste toteumasta 2024 on noin 85 000 tCO2-ekv.</b> Keskeisin päästölähde on nykyisin jätevedenpuhdistuksessa muodostuva typpioksiduuli. Prosessien N2O-muodostumisen hallinta ja vähentämistoimet ovat onnistuneet tänä vuonna hyvin ja päästöpiikeiltä on vältytty. Myös monissa muissa päästölähteissä (kaatopaikkakaasu, polttoaineiden ja kaukolämmön käyttö) kertymät ovat jäämässä edellisvuotta pienemmiksi.  |
| 3. Hiilineutraaliusohjelman toteuttaminen hiilineutraalisuustavoitteeseen 2030 pääsemiseksi.                                      | Toteutuu            | 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            | Arvio Q3            | LYHYT KUVAUS TOTEUMASTA  |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|--|
| 1. Asiakasryhmä- ja toimintokohtainen asiakastyytyväisyys vuosittain.                                | Toteutuu            | Toteutuu            | Toteutuu            | <b>HSY:n asiakastyytyväisyyden ennustetaan pysyvän korkealla tasolla.</b> Asiakastyytyväisyys on pysynyt mittausjaksolla tasaisena ja hyvällä tasolla. Asiakkaiden sähköisen oma-asioinnin mahdollistavan OmaHSY-portaalin toteutusprojekti on käynnissä ja ensimmäinen versio portaalista omakotitaloasiakkaille julkaistaan syksyn 2024 aikana.  |
| 2. Laskuttamattoman veden osuus verkostoon pumpatusta vesimäärästä, tavoitetaso 2024: enintään 19 %. | Ei toteudu lainkaan | Ei toteudu lainkaan | Ei toteudu lainkaan | <b>Ennuste vuodelle 2024 on 22 %.</b> Tunnusluku kertoo siitä määrästä vettä, jota HSY ei ole laskuttanut asiakkailta. 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: 146 eur/as    |
|                       | Tasapainoinen talous                 | Lisävelka eur/as/v*   | 41 eur/as        | Ennuste 2024: 5 eur/as      |
|                       |                                      | Laskuttamattoman veden osuus verkostoon pumpatusta vesimäärästä | Enintään 19 %    | Ennuste 2024 toteumasta 22% |

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. Hankkeessa on ryhdytty muodostamaan toimintamallia kategoriapohjaiselle hankinnalle. Tätä ennen kartoitettiin hankintojen säästöpotentiaali ja tunnistettiin mahdollisia tehostamistoimenpiteitä.                       | Vuoden 2024 alussa säästöpotentiaaleja on tunnistettu kategorioittain.   |
| Prosessien kehittäminen            | Prosessijohtamisen kehittämisen projektissa on määritelty pääprosessit, prosessikuvauksia sekä prosessijohtamisen periaatteita. Määrittelyssä on myös prosessien omistajuudet. Projektissa on luotu menetelmä prosessi-poikkeamien 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 OmaHSY-portaalin toteutusprojekti on käynnissä ja ensimmäinen versio portaalista omakotitaloasiakkaille julkaistaan syksyn 2024 aikana. Jätetuljetusten 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.  | Tammi-elokuussa 2024 toimintakulut ovat alittaneet talousarvion 7,8 milj. eurolla.   |

# HSY:n tuloslaskelma 1-9 2024



| x 1000 euroa                    | TOT<br>1-9/2024 | TOT<br>1-9/2023 | 24 vs. 23<br>Ero | ENN<br>2024     | TA<br>2024      | Enn vs TA<br>Ero | TP<br>2023      |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|
| <b>TOIMINTATULOT</b>            | <b>340 782</b>  | <b>309 196</b>  | <b>31 586</b>    | <b>454 280</b>  | <b>446 331</b>  | <b>7 950</b>     | <b>421 658</b>  |
| Myyntituotot                    | 334 604         | 302 785         | 31 819           | 444 229         | 437 164         | 7 066            | 413 036         |
| Kuntaosuudet                    | 3 517           | 3 364           | 153              | 4 689           | 4 689           | 0                | 4 486           |
| Muut tuotot                     | 2 661           | 3 047           | -386             | 5 362           | 4 478           | 884              | 4 136           |
| <b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b> | <b>1 863</b>    | <b>1 846</b>    | <b>17</b>        | <b>2 303</b>    | <b>1 953</b>    | <b>350</b>       | <b>2 565</b>    |
| <b>TOIMINTAMENOT</b>            | <b>-150 657</b> | <b>-144 099</b> | <b>-6 558</b>    | <b>-213 438</b> | <b>-212 694</b> | <b>-744</b>      | <b>-205 000</b> |
| Henkilöstömenot                 | -40 098         | -38 641         | -1 457           | -54 323         | -54 655         | 332              | -54 846         |
| Palvelujen ostot                | -79 976         | -74 543         | -5 433           | -113 703        | -115 494        | 1 791            | -108 787        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -20 805         | -21 869         | 1 064            | -32 569         | -33 714         | 1 145            | -31 309         |
| Pakollisten varausten muutos    | 450             | 2 411           | -1 961           | 1 853           | 8 153           | -6 300           | 6 237           |
| Muut toimintakulut              | -10 228         | -11 457         | 1 229            | -14 696         | -16 984         | 2 288            | -16 295         |
| <b>TOIMINTAKATE</b>             | <b>191 988</b>  | <b>166 943</b>  | <b>25 045</b>    | <b>243 145</b>  | <b>235 589</b>  | <b>7 556</b>     | <b>219 223</b>  |
| <b>RAHOITUSTULOT JA -MENOT</b>  | <b>-61 837</b>  | <b>-55 939</b>  | <b>-5 898</b>    | <b>-83 305</b>  | <b>-84 691</b>  | <b>1 386</b>     | <b>-76 026</b>  |
| <b>VUOSIKATE</b>                | <b>130 151</b>  | <b>111 004</b>  | <b>19 147</b>    | <b>159 840</b>  | <b>150 898</b>  | <b>8 942</b>     | <b>143 197</b>  |
| <b>POISTOT</b>                  | <b>-110 447</b> | <b>-108 219</b> | <b>-2 227</b>    | <b>-147 922</b> | <b>-150 145</b> | <b>2 223</b>     | <b>-155 942</b> |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>         | <b>19 704</b>   | <b>2 785</b>    | <b>16 919</b>    | <b>11 918</b>   | <b>753</b>      | <b>11 165</b>    | <b>-12 745</b>  |
| <b>VARAUSTEN MUUTOKSET</b>      | <b>49</b>       | <b>85</b>       | <b>-36</b>       | <b>65</b>       | <b>65</b>       | <b>0</b>         | <b>113</b>      |
| <b>TULOVEROT</b>                | <b>-38</b>      | <b>-1 131</b>   | <b>1 093</b>     | <b>-38</b>      | <b>0</b>        | <b>-38</b>       | <b>1 018</b>    |
| <b>TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ</b>  | <b>19 715</b>   | <b>1 739</b>    | <b>17 976</b>    | <b>11 945</b>   | <b>818</b>      | <b>11 127</b>    | <b>-11 614</b>  |

2024 1-9 osalta toimintakate oli 25,0 milj. euroa vertailukautta vahvempi.

2024 1-9 oli 19,7 milj. euroa ylijäämäinen

HSY:n 2024 toimintatuottojen odotetaan olevan 8,0 milj. euroa talousarviota vahvemmat

HSY:n toimintamenojen odotetaan olevan 0,7 milj. yli talousarvion.

# HSY:n rahavirtalaskelma 1-9 2024



| x 1 000 euroa                               | TOT 2023 1-12  | TOT 2024 1-9  | TA 2024 1-12   | ENN 2024 1-12  | Ero ENN vs TA |
|---|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| <b>Tulorahoitus</b>                         |                |               |                |                |               |
| Vuosikate                                   | 143 197        | 130 151       | 150 898        | 159 840        | 8 942         |
| Satunnaiset erät                            | 0              | 0             | 0              | 0              | 0             |
| Tulorahoituksen korjaukset                  | -5 218         | -488          | -8 153         | -1 891         | 6 262         |
| <b>Investoinnit</b>                         |                |               |                |                |               |
| Käyttöomaisuusinvestoinnit                  | -191 659       | -99 865       | -211 830       | -191 956       | 19 874        |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin         | 6 123          | 653           | 3 150          | 3 750          | 600           |
| Investointien korjaukset                    | 0              | 0             | 0              | 0              | 0             |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b> | <b>-47 557</b> | <b>30 450</b> | <b>-65 935</b> | <b>-30 257</b> | <b>35 678</b> |
| <b>Lainakannan muutokset</b>                |                |               |                |                |               |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys              | 160 000        | 120 000       | 184 000        | 184 000        | 0             |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys            | -81 415        | -65 561       | -104 698       | -104 148       | 550           |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos              | -18 000        | -62 000       | -12 500        | -14 000        | -1 500        |
| Oman pääoman muutokset                      | 0              | 4 834         | 0              | 0              | 0             |
| Muut maksuvalmiuden muutokset               | -13 330        | -7 090        | 0              | 0              | 0             |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                | <b>47 256</b>  | <b>-9 817</b> | <b>66 802</b>  | <b>65 852</b>  | <b>-950</b>   |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                   | <b>-302</b>    | <b>20 633</b> | <b>868</b>     | <b>35 595</b>  | <b>34 727</b> |
| Rahavarat jakson lopussa                    | 10 257         | 30 890        | 12 102         | 45 852         | 33 750        |
| Rahavarat 1.1.                              | 10 559         | 10 257        | 11 234         | 10 257         | -977          |

## Rahoituslaskelman tunnuslukuja

|                              |        |         |        |        |        |
|------------------------------|--------|---------|--------|--------|--------|
| Investointien tulorahoitus % | 77,2 % | 131,2 % | 72,3 % | 84,9 % | 12,6 % |
| Lainanhoitokate              | 1,40   | 1,52    | 1,25   | 1,30   | 0,05   |

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

2024 kaudella 1-9 toiminnan ja investointien rahavirta oli investointien kausivaihtelun johdosta 30,5 milj. euroa positiivinen

- 2024 1-9 uutta pitkäaikaista lainaa nostettiin 120 milj. euroa
- Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin 65,6 milj. euroa
- Lyhytaikaisia lainoja lyhennettiin yhteensä 62 milj. euroa

**HSY:n investoinnit olivat 1-9 2024 12,6 milj. euroa alle 2023 vertailukauden. 2024 ennusteen osalta investointien ajoitukseen sisältyy edelleen epävarmuutta, mutta investointien odotetaan alittavan talousarvion yli 20 milj. eurolla**

| x 1000 euroa                 | TOT           | ENN            | TA             | ENN-TA         | TOT            | TOT            |
|------------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                              | 1-9/2024      | 2024           | 2024           | eur            | 1-9/2023       | 2023           |
| Vesihuolto                   | 81 057        | 164 481        | 184 000        | -19 519        | 96 365         | 161 721        |
| Jätehuolto                   | 17 451        | 21 690         | 21 875         | -185           | 15 022         | 22 665         |
| Seutu- ja ympäristötieto     | 197           | 430            | 470            | -40            | 164            | 225            |
| Muut                         | 507           | 1 605          | 2 335          | -730           | -198           | 924            |
| <b>INVESTOINNIT YHTEENSÄ</b> | <b>99 212</b> | <b>188 206</b> | <b>208 680</b> | <b>-20 474</b> | <b>111 776</b> | <b>185 536</b> |



# HSY:N TASE – kaudella 1-9 2024 vieraan pääoman määrä pieneni, pääosin investointien kausivaihtelusta johtuen ja omavaraisuusaste koheni

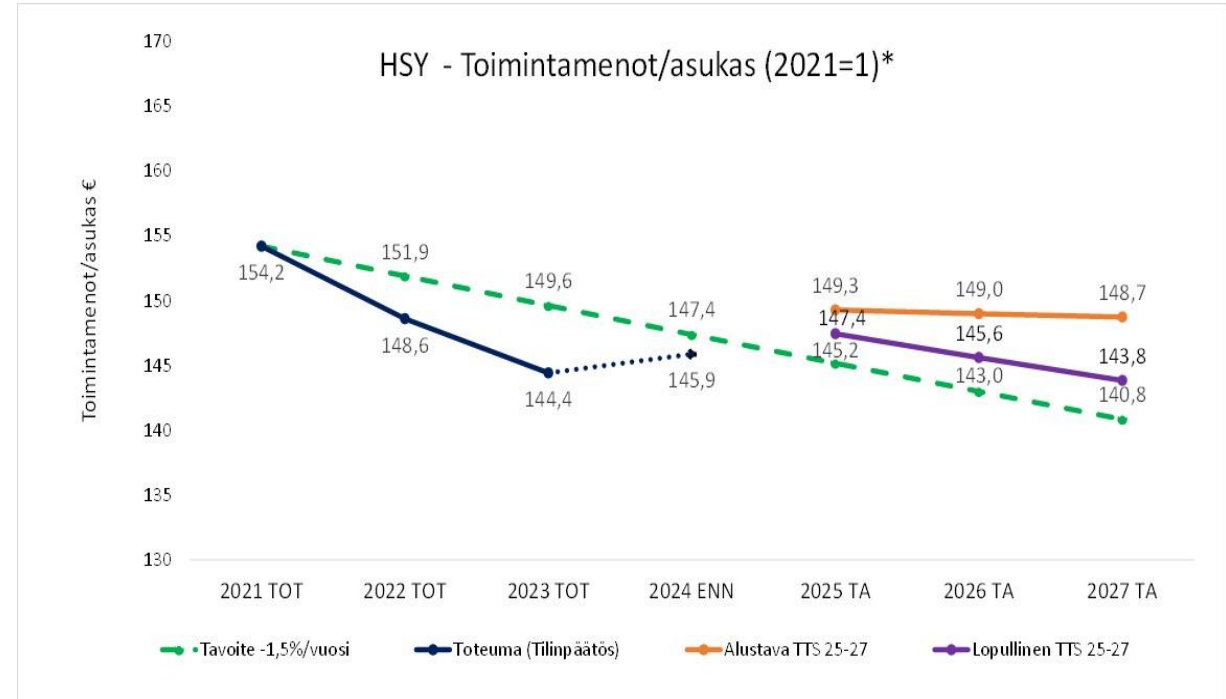


|                            | TOT              | TP               |                                     | TOT              | TP               |
|----------------------------|------------------|------------------|-------------------------------------|------------------|------------------|
|                            | 9/2024           | TP 2023          |                                     | 9/2024           | TP 2023          |
| <b>VASTAAVAA</b>           |                  |                  | <b>VASTATTAVAA</b>                  |                  |                  |
| <b>Pysyvät vastaavat</b>   | <b>2 844 663</b> | <b>2 855 898</b> | <b>Oma pääoma</b>                   | <b>792 603</b>   | <b>768 059</b>   |
| Aineettomat hyödykkeet     | 15 494           | 16 327           | Peruspääoma                         | 505 000          | 505 000          |
| Aineelliset hyödykkeet     | 2 646 626        | 2 657 028        | Muu oma pääoma                      | 2 570            | 2 570            |
| Sijoitukset                | 182 542          | 182 542          | Edellisten tilikausien yli/alijäämä | 265 323          | 272 103          |
|                            |                  |                  | Tilikauden yli/alijäämä             | 19 710           | -11 614          |
| <b>Vaihtuvat vastaavat</b> | <b>105 687</b>   | <b>76 455</b>    |                                     |                  |                  |
| Vaihto-omaisuus            | 2 246            | 2 225            | <b>Poistoero ja varaukset</b>       | <b>1 519</b>     | <b>1 568</b>     |
| Saamiset                   | 72 551           | 63 973           |                                     |                  |                  |
| Rahat ja pankkisaamiset    | 30 890           | 10 257           | <b>Pakolliset varaukset</b>         | <b>41 115</b>    | <b>41 565</b>    |
|                            |                  |                  |                                     |                  |                  |
|                            |                  |                  | <b>Vieras pääoma</b>                | <b>2 115 113</b> | <b>2 121 160</b> |
|                            |                  |                  | Pitkäaikainen vieras pääoma         | 2 011 585        | 1 891 573        |
|                            |                  |                  | Lyhytaikainen vieras pääoma         | 103 528          | 229 587          |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>  | <b>2 950 350</b> | <b>2 932 353</b> | <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>         | <b>2 950 350</b> | <b>2 932 353</b> |

| Taseen tunnuslukuja | 9/2024 | TP 2023 |
|---------------------|--------|---------|
| Omavaraisuusaste, % | 26,9 % | 26,2 %  |

# Tunnuslukujen seuranta – Vesihuollossa ennuste selvästi alle talousarvion, jätehuollossa 2024 volyymin ja toimintakulujen ennustetaan nousevan toisella vuosipuoliskolla talousarvioon verrattuna

| Sitovat erät                         | TA 2024, euroa | Tot. 1–9/2024     | Ennuste 2024 |
|--------------------------------------|----------------|-------------------|--------------|
| Jätehuollon investointimenot (netto) | 21 875 000     | <b>17 451 000</b> | 21 690 000   |
| Jätehuollon toimintamenot            | 87 081 000     | <b>66 613 000</b> | 91 835 835   |
| Vesihuollon Investointimenot (netto) | 184 000 000    | <b>81 057 000</b> | 164 481 000  |
| Vesihuollon toimintamenot            | 124 385 000    | <b>83 543 000</b> | 120 424 000  |





## Lisätietoja

---

- PKS-raportoinnista vuonna 2024 vastaa Vantaan kaupunki.
- Yhteystiedot: [konserniohjaus@vantaa.fi](mailto:konserniohjaus@vantaa.fi)