

## Osavuosisikatsaus 1.1.-31.8.2024

Hallitus 20.09.2024 § 99  
604/00.01.013.0132/2024

Esittelijä Toimitusjohtaja Tommi Fred  
Valmistelija Talousjohtaja Minna Haapala, sähköposti etunimi.sukunimi@hsy.fi

Toiminta Veden pumppaus- ja laskutusvolyyymi olivat nousussa edelliseen vuoteen verrattuna tarkastelujaksolla. Käyttö- ja perusmaksut olivat elokuun lopussa yhteensä 3,4 milj. euroa yli talousarvion ja loppuvuoden ennuste ylittää vuosibudjetin. Veden laskutustuloja pienentää Mäkkylän putkikirikosta asiakkaille maksetut keskeytyskorvaukset yhteensä 0,5 milj. euroa. Liittymismaksujen toteuma oli elokuussa 1,7 milj. euroa yli talousarvion, joskin vuosituotto jäänee rakentamisen suhdanteen vuoksi edellisen vuoden tasosta. Jäsenkaupunkien pyynnöstä yleisten alueiden hulevesilaskutus toteutettiin jo helmikuussa. Vuosisatasolla toimintatuottojen ennustetaan ylittävän talousarvion 3,0 milj. eurolla.

Kerätyn jätteen määrä on kääntynyt nousuun. Sekajätteen määrän ennakoitiin jatkavan laskuaan trendin mukaisesti, mutta sekä määrä että tyhjennyskerrat ovat pysyneet hieman 2023 tasoa korkeammalla. Biojätteen erilliskeräyksen laajentuminen on lisännyt jäteastioiden tyhjennyskertoja sekä kokonaismäärää. Biojätteen määrän arvioidaan nousevan vuoteen 2023 verrattuna noin 3 500–4 000 tonnia ja tyhjennyskertojen määrän noin 15 %. Kartonki- ja muovipakkausten määrät ovat myös kääntyneet nousuun tämän vuoden puolella. Selkeää selittävää tekijää jättemäärien kasvulle ei ole lukuun ottamatta biojätettä. Tyhjennyskertojen ennustetaan kasvavan noin 0,3 milj. tyhjennystä talousarvioon verrattuna. Suurin kasvu on biojätteessä, sekajätteessä, muovissa ja kartongissa. Lasi ja metalli kasvavat vain hyvin maltillisesti. Kokonaismäärän arvioidaan kasvavan kaikkien jätelajien osalta yhteensä 15 000 tonnia verrattuna talousarvioon. Jätehuollon toimintatuottojen ennustetaan ylittävän vuosibudjetin 4,5 milj. euroa suoritemäärän kasvun vuoksi. Jätehuollon toimintakulujen arvioidaan ylittävän sitovan määrärahan 4,6 miljoonalla eurolla. Ylityksestä tullaan tekemään erillinen esitys sitovan määrärahan muuttamiseksi. Ennakkoarvion mukaan suurin osa ylityksestä johtuu jätteenkuljetuksen ja jätteenkäsittelypalveluiden ostoista.

### Tavoitteet

HSY:llä on 10 strategista ohjelmaa, joiden status on kuvattu alla.

Tavoitteiden ennustetaan toteutuvan ohjelmittain seuraavasti:

- Hiilineutraali pääkaupunkiseutu
- Puhdas Itämeri
- Pito- ja vetovoimainen työnantaja
- Osaava ja kehittyvä henkilöstö
- Tehokasta ja taloudellista toimintaa
- Toimintaa lähiympäristöstä huolehtien

Tavoitteiden ennustetaan toteutuvan osittain:

- Tasapainoinen talous

- Vastuulliset ja kehittyvät palvelut
- Turvattu juomavesi

Tavoitteiden ei ennusteta toteutuvan:

- Kiertotalouden keskiössä

Tavoitteiden statuksesta esitetään tarkempaa tietoa osavuosikatsausraportin yhteydessä.

## Henkilöstö

Tammi-elokuun toteutunut henkilöstömäärä henkilötyövuosina (htv) oli keskimäärin 781,3 htv, josta vesihuollossa 440,7 htv, jätehuollossa 136 htv, seutu- ja ympäristötiedossa 40,3 htv, tukipalveluissa 53,5 htv, asiakkuudet ja viestintä osastolla 70,7 htv sekä johdon, talouden ja strategisen ohjauksen yksiköissä 40 htv. Koko vuoden keskimääräisen henkilötyövuosien määrän arvioidaan jäävän jonkin verran henkilöstösuunnitelmaa alemmaksi (842,7 htv).

## Tuloskehitys

Tammi-elokuussa toimintatuottoja kertyi 306,5 milj. euroa, joka oli 4,1 milj. euroa talousarviota suurempi. Vuositasolla toimintatuottojen ennustetaan olevan noin 7,8 milj. euroa talousarviota suuremmat.

Toimintakulut olivat tarkastelujaksolla 133,9 milj. euroa alittaen talousarvion 7,8 milj. eurolla. Vuoden 2024 toimintakulujen ennakoidaan olevan 213,5 milj. euroa, joka on 0,8 milj. euroa talousarviota (212,7 milj. euroa) suurempi.

Raportointikauden poistot olivat 98,2 milj. euroa, ollen 1,9 milj. euroa talousarviota pienemmät. Vuositasolla poistojen toteuman arvioidaan olevan 148,4 milj. euroa, joka on 1,7 milj. euroa talousarviota (150,1 milj. euroa) pienempi.

Raportointikauden ylijäämä oli 21,0 milj. euroa, joka on selvästi kauden talousarviota (5,6 milj. euroa) vahvempi. Ero selittyy pääosin talousarviota suuremmilla toimintatuotoilla ja alhaisemmilla toimintamenoilla. Vuosiennusteessa tilikauden ylijäämä on 11,1 milj. euroa, joka on 10,3 milj. euroa talousarviota suurempi. Keskeisin syy talousarviota suuremmalle ylijäämälle ovat korkeammat toimintatuotot (7,8 milj. euroa).

## Investoinnit

Tammi-elokuun investoinnit olivat yhteensä 86,9 milj. euroa. Näistä 71,9 milj. euroa oli vesihuollon ja 14,4 milj. euroa jätehuollon investointeja. Vuoden 2024 investointien ennustetaan toteutuvan 188,5 milj. euron suuruisina, joka on 20,2 milj. euroa alle talousarvion. Vesihuollon investoinnit toteutuvat toiminta- ja taloussuunnitelmassa varattujen investointimäärärahojen puitteissa. Mahdollinen jätehuollon investointien talousarvion vähäinen ylitystarve selviää loka-marraskuun 2024 aikana, jolloin todennäköisesti tehdään esitys sitovien määrärahojen ylityksestä.

## Rahoitus

HSY:n nettorahoituskulut olivat tammi-elokuussa 55 milj. euroa. Rahoitustuotot ja -kulut arvioidaan toteutuvan n. 1,4 milj. euroa talousarviota pienempinä vuoden 2024 aikana. Tähän on pääosin syynä korkotason lasku sekä lyhytaikaisille talletuksille saatu korko.

HSY:n vieras pääoma 31.8. oli 2116 milj. euroa. Lainakanta 31.8. oli 1961 milj. euroa. Lyhytaikaisia maksuvalmiusluottoja ei ollut käytössä.

Jäsenkuntien perustamislainat olivat 1102 milj. euroa, rahoituslaitoslainat 859 milj. euroa. Raportointikaudella nostettiin Kuntarahoitukselta 108,3 milj. euroa uutta pitkäaikaista lainaa vesihuollon investointien ja 11,7 milj. euroa jätehuollon investointien rahoitukseen. Omavaraisuusaste raportointikauden lopussa oli 27,0 %.

Päätösehdotus (TF) Hallitus päättää merkitä tiedoksi osavuosikatsauksen 1.1.-31.8.2024.

Päätös Hallitus päätti ehdotuksen mukaan.