

Osavuositarkastus 1.1.-30.4.2025

Hallitus 23.05.2025

574/00.01.013.0132/2025

Esittelijä Toimitusjohtaja Tommi Fred

Valmistelija Talousjohtaja Minna Haapala, sähköposti etunimi.sukunimi@hsy.fi

Toiminta

Vesihuollossa tammi-huhtikuun kumulatiivinen veden laskutusvolyymi asiakkailta kasvoi edellisvuoteen verrattuna. Tämä johtui pitkälti arviolaskutuksen jaksottumisesta. Volyymien ennustetaan ylittävän talousarvion käyttö- ja perusmaksuissa ja näiden vaikutusten ennustetaan olevan yhteensä 5,6 milj. euroa talousarviota suurempi. Liittymismaksut jäävät hinnankorotuksesta huolimatta edellisen vuoden tasolle ja jäävät talousarviosta 1,9 milj. euroa. Rakentamisen suhdanne on vielä alhaisella tasolla, mutta nousee Rakennusteollisuuden ennusteen mukaan tulevana vuonna. Kokonaisuutena tuottojen ennustetaan ylittävän talousarvion 4,0 milj. euroa. Vesihuollon toimintamenojen ennustetaan yhteensä ylittävän talousarvio 7,8 milj. euroa. Muut toimintakulut sisältävät Suomenojan laitoksen tilinpäätösvarauksen päivityksen kustannusarvion mukaiseksi.

Muut toimintakulut sisältävät Suomenojan laitoksen tilinpäätösvarauksen päivityksen kustannusarvion mukaiseksi. 2025 talousarvion hyväksymishetken jälkeen Suomenojan purkukustannukset tarkentuivat ja ovat merkittävästi alle alkuperäisen arvion. Syksyn talousarviossa 2025 oli purkuvarausta jäljellä 14 milj. euroa, mutta tilinpäätöksessä 2024 varausta purettiin toteutuneiden kustannusten lisäksi noin 8 milj. euroa (positiivinen tulosvaikutus 2024). Muut toimintakulut ylittävät talousarvion 9,3 milj. euroa, josta 8 milj. euroa selittyy mainitulla Suomenojan varauksen purulla.

Jätehuollossa vuonna 2025 kerättävän jätteen määrän arvioidaan pysyvän lähellä vuoden 2024 tasoa. Sekajätteen määrä on edelleen kasvussa kuten vuonna 2024. Biojätteen määrä on myös kasvussa, mutta sen ennakoitaan nousevan vain noin 1000 tonnia edelliseen vuoteen verrattuna. Pakkausjätteiden keräysmäärät ovat muovia lukuun ottamatta edellisvuoden tasolla. Kokonaisjättemäärän ennustetaan olevan noin 5000 tonnia suurempi kuin talousarviossa. Suurin selittävä syy tälle on ennakoitua suurempi sekajätteen määrä. Jäteastiatyhjennysten määrien ennakoitaan päätävän viimevuotiselle tasolle. Sortti-asemien asiakasmäärät ovat alkuvuonna kasvaneet vähälumisen talven vuoksi noin 22 000 kävijällä edellisvuoteen verrattuna (n. +15 %). Sortti-asemilla vastaanotettavien jätteiden määrän ennustetaan kasvavan noin 2 % talousarvioon verrattuna. Jätehuollon toimintatuottojen ennustetaan ylittävän talousarvion noin 2,3 milj. eurolla. Toimintakuluissa arvioidaan talousarvion ylittävän noin 2,7 milj. eurolla. Suurin osa ylityksestä johtuu ympäristövastuuvarauksen 2,1 milj. euron lisäyksestä. Poistosuunnitelman päivityksen myötä poistojen arvioidaan toteutuvan 5,3 milj. euroa talousarviota suurempina vuonna 2025.

Seutu- ja ympäristötiedon osalta toimintatuottojen ja toimintakulujen arvioidaan vuositasolla pysyvän lähellä talousarviota. Pääkaupunkiseudun ilmanlaatua mitattiin seitsemällä pysyvällä ja neljällä siirrettävällä mittausasemalla. Pitkäaikaisilla mittauksilla seurataan liikenteen, puunpolton, energiantuotannon sekä lentokentän ja satamien päästöjen vaikutuksia ilmanlaatuun. Lisäksi HSY seuraa suuntaa antavasti katupölyn pitoisuuksia pääväylien ja pääkatujen varsilla, polttoperäisten ultrapienien hiukkasten pitoisuuksia sekä liikenteen pakokaasujen vaikutusta ilmanlaatuun. Ilmanlaatatiedot

esitetään reaaliaikaisesti HSY:n verkkosivuilla, metrojen ja ratikoiden näytöillä sekä valtakunnallisessa ilmanlaatuportaalissa.

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

Tavoitteiden ei ennusteta toteutuvan:

- Kiertotalouden keskiössä
- Turvattu juomavesi
- Toimintaa lähiympäristöstä huolehtien

Tavoitteiden ennustetaan toteutuvan osittain:

- Tehokasta ja taloudellista toimintaa
- Tasapainoinen talous
- Vastuulliset ja kehittyvät palvelut

Tavoitteiden statuksesta esitetään tarkempaa tietoa osavuosisikatsausraportin yhteydessä.

Henkilöstö

Tammi-huhtikuun toteutunut henkilöstömäärä henkilötyövuosina (htv) oli keskimäärin 791,4 htv, josta vesihuollossa 451,4 htv, jätehuollossa 141,6 htv, seutu- ja ympäristötiedossa 40,3 htv, tukipalveluissa 49,6 htv, asiakkuudet ja viestintä osastolla 70,8 htv sekä johdon, talouden ja strategisen ohjauksen yksiköissä 37,8 htv. Koko vuoden keskimääräisen henkilötyövuosien määrän arvioidaan jäävän jonkin verran henkilöstösuunnitelmaa alemmaksi (833,0 htv).

Tuloskehitys

Tammi-huhtikuussa toimintatuottoja kertyi 179,8 milj. euroa, joka oli 10,3 milj. euroa talousarviota suurempi. Vuositasolla toimintatuottojen ennustetaan olevan noin 6,3 milj. euroa talousarviota suuremmat.

Toimintakulut olivat tarkastelujaksolla 65,9 milj. euroa alittaen talousarvion 8,2 milj. eurolla. Vuoden 2025 toimintakulujen ennakoidaan olevan 222,9 milj. euroa, joka on 10,5 milj. euroa talousarviota (212,4 milj. euroa) suurempi.

Raportointikauden poistot olivat 78,8 milj. euroa, ollen 20,0 milj. euroa talousarviota suuremmat. Vuositasolla poistojen toteuman arvioidaan olevan 194,7 milj. euroa, joka on 36,3 milj. euroa talousarviota (158,7 milj. euroa) suurempi. Ero talousarvioon johtuu 1.1.2025 voimaan tulleesta HSY:n yhtymäkokouksen hyväksymästä päivitetystä poistosuunnitelmasta.

Raportointikauden ylijäämä oli 15,2 milj. euroa, joka on kauden talousarviota (12,6 milj. euroa) suurempi. Ero selittyy pääosin talousarviota suuremmilla toimintatuotoilla, alhaisemmilla toimintamenoilla ja rahoitusmenoilla sekä suuremmilla poistoilla. Vuosiennusteessa tilikauden alijäämä on 1 milj. euroa, joka on 29 milj. euroa heikempi kuin talousarviossa. Keskeisin syy on suuremmat poistot, jotka on ennustettu 36,3 milj. euroa talousarviota suuremmiksi.

Investoinnit

Tammi-huhtikuun investoinnit olivat yhteensä 48,9 milj. euroa. Näistä 47,7 milj. euroa oli vesihuollon ja 4,6 milj. euroa jätehuollon investointeja. Vuoden 2025 investointien ennustetaan toteutuvan 225,3 milj. euron suuruisina, joka on 19,1 milj. euroa yli talousarvion.

Rahoitus

HSY:n nettorahoituskulut olivat tammi-huhtikuussa 26,8 milj. euroa. Rahoitustuotot ja -kulut toteutuivat raportointijaksolla n.4,1 milj. euroa talousarviota pienempinä. Talousarviota laadittaessa korkoennusteet ovat olleet korkeammalla ja ennusteet ovat tämän jälkeen laskeneet. Markkinoilla odotetaan, että euriborkorot vakautuisivat nykytasolle, mutta on huomioitava inflaatoriski. Vuonna 2024 ennustetusta investointitasosta jäätiin jälkeen, joten kuluvan 2025 vuoden rahoitustarpeen ennustetaan jäävän 28,7 milj. euroa talousarviota pienemmäksi. Hyvän kassatilanteen vuoksi kuluvan vuoden lainaerät nostetaan arviolta ennakoitua myöhemmin (kesäkuussa ja joulukuussa). Raportointijaksolla kuntatodistusohjelma ei ole ollut käytössä.

HSY:n vieras pääoma 30.4. oli 2145 milj. euroa. Lainakanta 30.4. oli 1966 milj. euroa. Lyhytaikaisia maksuvalmiusluottoja ei ollut käytössä. Jäsenkuntien perustamislainat olivat 1086 milj. euroa, rahoituslaitoslainat 880 milj. euroa. Raportointikaudella ei nostettu uusia lainoja. Omavaraisuusaste raportointikauden lopussa oli 27,2 %.

Päätösehdotus (TF)

Hallitus päättää merkitä tiedoksi osavuosisikatsauksen 1.1.-30.4.2025

Päätös