

Osavuositarkastus 1.1.-31.8.2025 (AK)

Hallitus 10.10.2025

574/00.01.013.0132/2025

Esittelijä Toimitusjohtaja Tommi Fred

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

Toiminta

Vesihuollossa tammi-elokuun 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 9,1 milj. euroa talousarviota suurempi. Liittymismaksut jäävät hinnankorotuksesta huolimatta edellisen vuoden tasosta ja jäävät talousarviosta 2,6 milj. euroa. Rakentamisen suhdanne on vielä alhaisella tasolla, mutta nousee Rakennusteollisuuden ennusteen mukaan tulevana vuonna. Kokonaisuutena tuottojen ennustetaan ylittävän talousarvion 7,8 milj. euroa. Vesihuollon toimintamenojen ennustetaan yhteensä ylittävän talousarvio 1,3 milj. euroa.

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 5,8 milj. euroa, josta suurin osa selittyy talousarviota pienemmällä Suomenojan varauksen purulla vuonna 2025.

Jätehuollossa vuonna 2025 kerättävän jätteen määrän arvioidaan pysyvän lähellä vuoden 2024 tasoa. Sekajätteen määrä on edelleen kasvussa kuten vuonna 2024. Biojätteen ja pakkausjätteiden keräysmäärät ovat pienessä nousussa. Kokonaisjättemäärän ennustetaan olevan noin 7000 tonnia suurempi kuin talousarviossa. Suurin selittävä syy tälle on ennakoitua suurempi sekajätteen määrä. Jäteastiatyhjennysten määrien ennakoidaan päätävän hieman viimevuotta alhaisemmalle tasolle. Sortti-asemien asiakasmäärien ennustetaan kasvavan talousarvioon verrattuna noin 40 000 kävijällä (noin + 7 %). Sortti-asemilla vastaanotettavien jätteiden määrän ennustetaan kasvavan noin 6 % talousarvioon verrattuna. Jätehuollon toimintatuottojen ennustetaan alittavan talousarvion noin 2,9 milj. eurolla. Budjetoimittomat pakkausjätekorvaukset vähentävät myyntejä noin 2,8 milj. euroa. Toimintakuluissa arvioidaan talousarvion alittuvan noin 3,2 milj. eurolla. Pakkausjätekorvaukset pienentävät kuljetuspalvelujen kuluja noin 2,8 milj. eurolla. Toisaalta kirjanpidollisen ympäristövastuuvarauksen 2,2 milj. euron lisäys kasvattaa kuluja. Poistosuunnitelman päivityksen myötä poistojen arvioidaan toteutuvan 5,4 milj. euroa talousarviota suurempina vuonna 2025.

Seutu- ja ympäristötiedon osalta toimintatuottojen arvioidaan jäävän 0,2 milj. euroa talousarviosta ja toimintakulujen ennustetaan olevan 0,5 milj. euroa talousarviota pienemmät. Pääkaupunkiseudun ilmanlaatua mitataan 11 mittausasemalla sekä useilla erillismittauksilla. Vuonna 2025 siirrettävät mittausasemat seuraavat puunpolton, liikenteen ja sataman ilmanlaatuvaikutuksia. Uudistettuna palveluna tuotettava seudullinen hiilitaseselvitys ja laskentamenetelmän kehittäminen etenee hyvin. Vakiintuneen ilmastomuutokseen ja kiertotalouteen liittyvän tiedontuotannon lisäksi

ilmastonmuutokseen sopeutuminen on painottunut vahvasti niin verkostotyössä kuin Ilmastoinfon työn kehittämisessä

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

Tavoitteiden ei ennusteta toteutuvan:

- Kiertotalouden keskiössä
- Turvattu juomavesi
- Toimintaa lähiympäristöstä huolehtien

Tavoitteiden ennustetaan toteutuvan osittain:

- Tasapainoinen talous
- Vastuulliset ja kehittyvät palvelut

Tavoitteiden statuksesta esitetään tarkempaa tietoa osavuosikatsausraportin yhteydessä.

Henkilöstö

Tammi-elokuun toteutunut henkilöstömäärä henkilötyövuosina (htv) oli keskimäärin 810,9 htv, josta vesihuollossa 465,1 htv, jätehuollossa 147,2 htv, seutu- ja ympäristötiedossa 41,4 htv, tukipalveluissa 46,1 htv, asiakkuudet ja viestintä osastolla 73 htv sekä johdon, talouden ja strategisen ohjauksen yksiköissä 38,1 htv. Koko vuoden keskimääräisen henkilötyövuosien määrän arvioidaan jäävän jonkin verran henkilöstösuunnitelmaa alemmaksi (833,0 htv).

Tuloskehitys

Tammi-elokuussa toimintatuottoja kertyi 335,6 milj. euroa, joka oli 5,0 milj. euroa talousarviota suurempi. Vuositasolla toimintatuottojen ennustetaan olevan noin 5,1 milj. euroa talousarviota suuremmat.

Toimintakulut olivat tarkastelujaksolla 138,0 milj. euroa alittaen talousarvion 13,7 milj. eurolla. Vuoden 2025 toimintakulujen ennakoidaan olevan 210,4 milj. euroa, joka on 2,0 milj. euroa talousarviota (212,4 milj. euroa) pienempi.

Raportointikauden poistot olivat 133,3 milj. euroa, ollen 27,7 milj. euroa talousarviota suuremmat. Vuositasolla poistojen toteuman arvioidaan olevan 194,9 milj. euroa, joka on 36,5 milj. euroa talousarviota (158,4 milj. euroa) suurempi. Ero talousarvioon johtuu 1.1.2025 voimaan tulleesta HSY:n yhtymäkokouksen hyväksymästä päivitetystä poistosuunnitelmasta.

Raportointikauden ylijäämä oli 13,3 milj. euroa, joka on lähes kauden talousarvion mukainen (13,2 milj. euroa). Vuosiennusteessa tilikauden ylijäämä on 11,9 milj. euroa, joka on 16,0 milj. euroa heikempi kuin talousarviossa. Keskeisin syy on suuremmat poistot, jotka on ennustettu 36,5 milj. euroa talousarviota suuremmiksi.

Investoinnit

Tammi-elokuun investoinnit olivat yhteensä 114,8 milj. euroa. Näistä 108,1 milj. euroa oli vesihuollon ja 9,9 milj. euroa jätehuollon investointeja. Vuoden 2025 investointien ennustetaan toteutuvan 203,9 milj. euron suuruisina, mikä on 2,3 milj. euroa alle talousarvion.

Rahoitus

HSY:n nettorahoituskulut olivat tammi-elokuussa 53,0 milj. euroa. Rahoitustuotot ja -kulut toteutuivat raportointijaksolla n.8,9 milj. euroa talousarviota pienempinä. Talousarviota laadittaessa korkoennusteet ovat olleet korkeammalla ja ennusteet ovat tämän jälkeen laskeneet. Markkinoilla odotetaan, että euribor-korot vakautuisivat nykytasolle, mutta on huomioitava inflaatoriski. Vuonna 2024 ennustetusta investointitasosta jäätiin jälkeen, joten kuluvan 2025 vuoden ulkopuolisen nettorahoitustarpeen ennustetaan jäävän 62 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 31.8. oli 2164 milj. euroa. Lainakanta 31.8. oli 1991 milj. euroa. Lyhytaikaisia maksuvalmiusluottoja ei ollut käytössä. Jäsenkuntien perustamislainat olivat 1070 milj. euroa, rahoituslaitoslainat 921 milj. euroa. Raportointikaudella nostettiin 75 milj. euroa uutta pitkäaikaista lainaa. Omavaraisuusaste raportointikauden lopussa oli 27 %.

Päätösehdotus (TF)

Hallitus päättää merkitä tiedoksi osavuosisikatsauksen 1.1.-31.8.2025.

Päätös