

Osavuositarkastus 1.1.-31.8.2026 (AK)

Hallitus 09.10.2026 § 118
608/02.020.200.2002/2026

Esittelijä Toimitusjohtaja Tommi Fred
Valmistelija Talousjohtaja vs. Leena Sutela, sähköposti etunimi.sukunimi@hsy.fi

Toiminta Tammi–elokuussa HSY:n toiminta on kokonaisuutena edennyt vakaasti ja keskeiset palvelut ovat toteutuneet suunnitellusti. Talous on kehittynyt raportointikaudella talousarviota paremmin, ja myös koko vuoden näkymä on talousarviota vahvempi. Investointien toteuma on alkuvuonna jäänyt talousarviosta, mutta investointien arvioidaan painottuvan loppuvuoteen. Strategisten ohjelmien toteutus on edennyt pääosin suunnitellusti.

Vesihuollon toiminta on jatkunut vakaana. Asiakaslaskutuksen volyymi on hieman kasvanut talousarviosta. Liittymismaksuissa on yksittäisiä isoja asiakasmaksuja, mikä on johtanut talousarviota suurempaan toteumaan elokuun lopulla. Jätevesivirtaamat ovat olleet poikkeuksellisen alhaiset johtuen alkuvuoden vähäisemmistä sade- ja sulamisvesimääristä. Kaivoksen vesitornin purku-urakka on käynnistynyt, ja se on tarkoitus saattaa loppuun vielä vuoden 2026 aikana.

Vesihuollon tuottojen ennustetaan toteutuvan 2026 talousarviota suurempina laskutusvolyymien kasvun vuoksi. Käyttö- ja perusmaksujen tuottokertymä on ollut elokuun lopussa yli talousarvion. Myös liittymismaksut ovat toteutuneet talousarviota suurempina, mikä johtuu yksittäisistä isoista kohteista. Kaupunkien yleisten alueiden hulevesimaksun ennustetaan ylittävän talousarvion vuositasolla noin 0,7 milj. eurolla. Vuoden 2026 vesihuollon toimintakulujen ennustetaan alittavan talousarvion 4,3 milj. eurolla.

Jätehuollon toiminnassa kiinteistöiltä kerätyn jätteen kokonaismäärä on raportointikaudella vähentynyt maltillisesti talousarvioon nähden. Jäteastiatyhjennysten määrä on hieman talousarviota suurempi. Sortti-asemien asiakasmäärä on alkuvuonna hieman kasvanut talousarvioon nähden ja määrän arvioidaan loppuvuonnakin ylittävän talousarvion. Sortti-asemilla vastaanotettavien jätteiden koko vuoden toteuman ennustetaan lievästi kasvavan talousarvioon verrattuna. Ämmäsuon Ekoteollisuuskeskuksessa vastaanotettavan jätteen kokonaismäärän arvioidaan kasvavan hieman talousarvion luvuista. Vantaan Energialla on kuluvan vuoden aikana esiintynyt useita häiriötilanteita, minkä seurauksena paalattua sekajätettä on välivarastoitu Ämmäsuolla poikkeuksellisen paljon.

Jätehuollon toimintatuottojen ennustetaan 2026 ylittävän talousarvion 1,8 milj. eurolla. Raportointikaudella toimintatuotot ylittivät talousarvion 2,9 milj. eurolla. Kuljetustuotot ovat olleet talousarvion mukaiset, mutta raaka-aineiden myynti ja paalauksesta saatavat muut liiketoimintatulot ylittivät talousarvion. Jätehuollon toimintakulut alittavat raportointikaudella talousarvion noin 2,0 milj. eurolla. Alitus johtuu pääosin aineiden ja tarvikkeiden sekä palveluostojen säästöistä, huolimatta paalauksien huomattavasta kasvusta. Vuoden 2026 osalta kulujen ennustetaan alittavan talousarvion noin 1,0 milj. eurolla.

Seutu- ja ympäristötiedon osalta pääkaupunkiseudun ilmanlaadun seuranta on toiminut luotettavasti ja ajantasaisesti. Työmaapölymittaukset alkoivat kesällä

Hesperianpuistossa Helsingissä. Seudullinen paikkatiedon tuotanto ja paikkatietopalvelu ovat toimineet normaalisti. Seudullinen hiilitaseselvitys on valmistunut ja tulokset on julkaistu myös avoimena datana. Seudun kasvihuonekaasupäästölaskelmat vuodelta 2025 ovat valmistuneet ja viestitty. Juuri päättyneessä Taloyhtiöt muuttuvassa ilmastossa -hankkeessa tuotettiin Suomen ensimmäinen tukimateriaali taloyhtiöiden ilmastomuutokseen sopeutumiseen. Seutu- ja ympäristötiedon osalta toimintatuottojen ja toimintakulujen arvioidaan vuositason pysyvän talousarvion mukaisina.

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
- Tasapainoinen talous

Tavoitteiden ei ennusteta toteutuvan:

- Kiertotalouden keskiössä
- Turvattu juomavesi
- Tehokasta ja taloudellista toimintaa
- Toimintaa lähiympäristöstä huolehtien

Tavoitteiden ennustetaan toteutuvan osittain:

- Vastuulliset ja kehittyvät palvelut

Tavoitteiden statuksesta esitetään tarkempaa tietoa osavuositarkastusraportin yhteydessä.

Henkilöstö

Tammi-elokuun toteutunut henkilöstömäärä henkilötyövuosina (htv) oli keskimäärin 808,3 htv. Koko vuoden keskimääräisen henkilötyövuosien määrän arvioidaan jäävän jonkin verran henkilöstösuunnitelmaa pienemmäksi (836,4 htv).

Tuloskehitys

Tammi–elokuussa HSY:n toimintatuotot olivat 364,7 milj. euroa, mikä on 9,8 milj. euroa talousarviota enemmän. Vuositason toimintatuottojen ennustetaan olevan noin 7,9 milj. euroa talousarviota suuremmat.

HSY:n toimintamenot olivat tammi–elokuussa 140,4 milj. euroa, mikä alittaa talousarvion 10,6 milj. eurolla. Vuositason toimintamenojen ennustetaan olevan 221,0 milj. euroa, mikä on 5,0 milj. euroa talousarviota vähemmän.

Raportointikauden poistot HSY-tasolla olivat 123,3 milj. euroa, mikä on 1,4 milj. euroa talousarviota enemmän. Vuositason poistojen ennustetaan olevan 184,8 milj. euroa, eli 1,9 milj. euroa talousarviota enemmän.

HSY:n raportointikauden ylijäämä oli 51,2 milj. euroa, joka on 21,9 milj. euroa talousarviota suurempi. Vuosiennusteessa tilikauden tulos on 47,3 milj. euroa

ylijäämäinen, mikä on 12,8 milj. euroa talousarviota parempi. Keskeisimmät syyt poikkeamaan ovat talousarviota suuremmat toimintatuotot sekä pienemmät toimintakulut.

Investoinnit

Investoinnit HSY:llä olivat tammi–elokuussa yhteensä 100,2 milj. euroa. Vuositasolla investointien ennustetaan olevan 212,2 milj. euroa, mikä on 1,0 milj. euroa talousarviota vähemmän. Investointien ajoitukseen liittyy tyypillisesti epävarmuutta ja investointien toteumien arvioidaan painottuvan loppuvuoteen.

Rahoitus

HSY:n nettorahoituskulut olivat tammi–elokuussa 52,2 milj. euroa. Rahoitustuotot ja -kulut alittivat raportointijaksolla talousarvion noin 1,9 milj. eurolla. Korkokustannuksia alensi osaltaan lainanoton jääminen vuonna 2025 talousarviota 71 milj. euroa pienemmäksi. Geopoliittisen tilanteen kiristymisen Lähi-idässä on lisännyt epävarmuutta rahoitusmarkkinoilla, mikä on heijastunut erityisesti lyhyiden korkojen nousuna. Markkinaodotusten mukaan korkotason ennakoidaan nousevan kuluvaan vuoden aikana.

HSY:n vieras pääoma 31.8. oli 2 107 milj. euroa. Lainakanta 31.8. oli 1 939 milj. euroa. Lyhytaikaisia maksuvalmiusluottoja ei ollut käytössä. Jäsenkuntien perustamislainat olivat 1 038 milj. euroa, rahoituslaitoslainat 901 milj. euroa. Raportointikaudella nostettiin uutta pitkäaikaista lainaa yhteensä 66 miljoonaa euroa. Omavaraisuusaste raportointikauden lopussa oli 28,9 %.

Päätösehdotus (TF)

Hallitus päättää merkitä tiedoksi osavuosisikatsauksen 1.1.–31.8.2026.

Päätös

Hallitus päätti ehdotuksen mukaan.