

# PKS-OMISTAJAOHJAUSRAPORTTI HSL & HSY



Tammi-maaliskuu 2025



# Sisällysluettelo

|                                           |    |
|-------------------------------------------|----|
| Yhteenveto toiminnasta ja taloudesta      | 3  |
| HSL                                       |    |
| • Olennaiset nostot raportointikaudella   | 5  |
| • PKS-omistajaohjaustavoitteiden seuranta | 7  |
| • HSL:n oman strategian eteneminen        | 13 |
| • Tuottavuusohjelman seuranta             | 14 |
| • Talouden seuranta                       | 16 |
| HSY                                       |    |
| • Olennaiset nostot raportointikaudelta   | 22 |
| • PKS-omistajaohjaustavoitteiden seuranta | 24 |
| • Tuottavuusohjelman seuranta             | 27 |
| • Talouden seuranta                       | 29 |

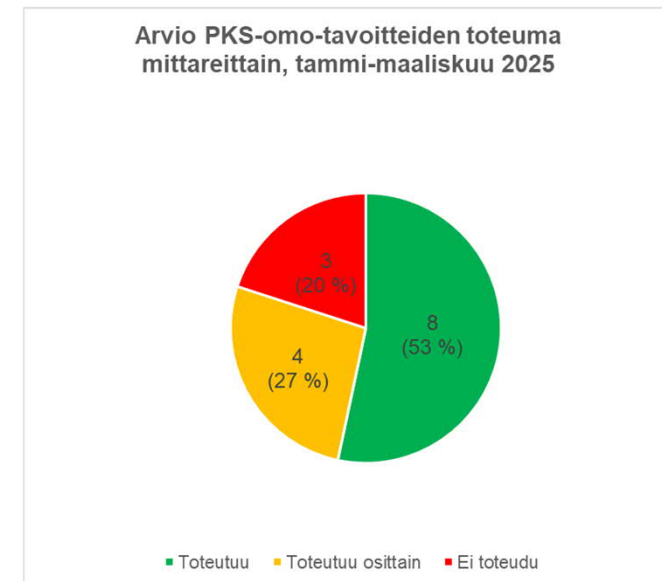
# Yhteenveto toiminnasta ja taloudesta tammi-maaliskuu 2025

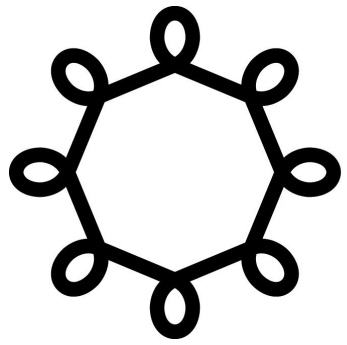
Tällä Helsingin, Espoon ja Vantaan yhteisellä raportilla seurataan suurille kuntayhtymille asetettujen omistajaohjaustavoitteiden toteutumista sekä kuntayhtymien toimintaa ja taloutta.

Kuntayhtymille asetettiin yhteensä kuusi tavoitetta vuodelle 2025. HSL:n osalta kaikki tavoitteet toteutuivat osittain. Parhaiten toteutui joukkoliikenteen toimivuuden parantaminen, vastuullisuus sekä asiakkaiden tyytyväisyys. HSY:n osalta täysin toteutui vesi- ja jätehuollon toimivuuden parantamista koskeva tavoite. Muut tavoitteet toteutuivat osittain.

| PKS-omistajaohjaustavoite*                                                                                                      | Arvio<br>toteutumisesta<br>Q1 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| HSL 1. Tuottavuuden nousu vuosittain vähintään 1,5 %                                                                            | 50 %                          |
| HSL 2. Kuntakohtaiset subventio-osuudet tarkastelukauden loppuun mennessä enintään 50 % kuntakohtaisista kokonaiskustannuksista | 67 %                          |
| HSL 3. Joukkoliikenteen toimivuuden parantaminen ja vastuullisuus sekä asiakkaiden tyytyväisyys                                 | 75 %                          |
| HSY 1. Tuottavuuden nousu vuosittain vähintään 1,5 %                                                                            | 67 %                          |
| HSY 2. Hiilineutraalisuus 2030 ja vastuullisuuden lisääminen                                                                    | 67 %                          |
| HSY 3. Vesi- ja jätehuollon toimivuuden parantaminen                                                                            | 100 %                         |

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





**HSL**  
**HRT**



# Olennaiset nostot HSL:n toiminnasta raportointikaudelta 1-3/2025

## Keskeisten omistajaohjaustavoitteiden toteutuminen:

- Ilman infrakuluja ennusteen mukainen matkustajakm-kustannus on omistajaohjauksen tavoitteen mukainen 0,29 €/matk.km pl. Infrakustannukset (tavoitetaso 0, 29 €/matk.km pl. Infrakustannukset ).
- Infrakulut huomioiden ennusteen mukainen matkustajakm-kustannus jäisi omistajaohjauksen tavoitteesta ennusteen ollessa 0,39 €/matk.km (tavoitetaso 0,38 €/matk.km).
- Kustannukset per nousu ilman infrakustannuksia ovat ennusteen mukaan 1,89 €/nousu (tavoitetaso 1,77 €/nousu) ja infrakustannukset huomioiden 2,52 €/nousu (2,33 €/nousu). Molemmat tavoitteet jäivät ennusteen mukaan omistajaohjauksen tavoitteesta. Pääsyynä matkustajamäärien kehitys.
- Ensimmäinen osavuosisiksausennuste vuoden 2025 keskimääräiseksi subventioksi huomioiden kaikki HSL-jäsenkunnat on 58,8 % (Espoo 68,3 %, Helsinki 57,2 %, Vantaa 52,4 %). Jäsenkunnille maksettavien infran käyttökorvausten kasvu uusien joukkoliikennehankkeiden myötä nostaa kustannuksia myös tulevaisuudessa niin, että omistajaohjauksen subventiotavoitteen saavuttaminen ei ole mahdollista.
- Maaliskuun 2025 NPS-luku eli suositteluindeksi oli 30, mikä vastaa edelleen hyvää tulosta. NPS-luku notkahti erityisesti Helsingin A-vyöhykkeellä, missä NPS-luku on nyt kaikista vyöhykkeistä matalin.

# Olennaiset nostot HSL:n toiminnasta raportointikaudelta 1-3/2025



## Toiminta ja talous raportointikaudella:

**Toimintatuotot** yhteensä ennusteessa 924,7 M€ (TA 941,4 M€). Matkustajamäärissä ja lipputulossa jäämme jälkeen tavoitteista.

- Matkustajamäärät kasvavat edellisvuodesta ja kasvu on hieman nopeampaa kuin alueen väestönkasvu ja HSL:n historiallinen kasvu, mutta jää alle nousijatavoitteemme. Taustalla etätöiden ja työmaiden aiheuttamat haasteet, työmaista merkittävimpana Pitkäsillan remontti. Nousijamäärien ennustetaan jäävän 380 milj. nousuun, kun tavoite on 384 milj. nousua.
- Lipputulot kasvavat edellisvuodesta, mutta jäävät alle talousarvion. Lipputulosten ennuste on 390 milj. euroa, kun tavoitteena on 408 milj. euroa (ennuste -17,6 milj. euroa/-4,3 % alle talousarvion). Erityisesti AB-vyöhykkeen ennustetaan jäävän talousarviotavoitteesta -16,2 milj. eurolla (-6,0 %). AB-vyöhykkeelle asetettu tulotavoite on todettu haastavaksi, kun tavoitteen taustalla on vuoden 2024 tulotavoite, joka myös kehittyi tavoitteita heikommin alennetuista hinnoista huolimatta. Ennustetta painavat myös työmaista aiheutuvat poikkeusjärjestelyt sekä yleisesti etätyön pysyvä lisääntyminen.

**Toimintakulut** jäävät hieman talousarvion alle. Toimintakulujen ennuste 964,0 M€ (TA 964,5 M€)

- Liikenteen operointikustannukset kokonaisuutena jäävät talousarvion alle -1,5 M€. Taustalla kaupunkiraideliikenteessä talousarviota alhaisemmat linjakilometrien yksikköhinnat ja varikkokustannukset sekä alhaisemmat pääomakorvausten korot. Kustannusennusteessa on huomioitu liikennöitsijöiden (indeksi)sopimusten muutospäivityksen seurauksena +8,5 milj. euron lisäys sekä tulevat muutokset junaliikenteen lippujen yhteiskäyttöisyydessä ja kannusteissa +3,2 milj. euroa.
- Infrapalvelukustannukset ylittävät talousarvion +2,6 milj. eurolla johtuen talousarviossa pikaratikkaa koskevasta oikaisusta, jossa ei ole huomioitu vuoden 2023 liikennöinnin viivästymisestä aiheutunutta eroa talousarvioon. Viivästysten vuoksi infralaskutus alkoi myöhemmin, mikä vähensi vuoden 2023 infrakustannuksia. Tämä oikaisuerä on vielä selvityksessä ja toteutuessaan edellyttää talousarviomuutoksia HSL:n hallituksessa ja yhtymäkokouksessa.

**Kustannustehokkuuden** ennustetaan heikkenevän hieman kustannukset per nousut suhdeluvulla mitattuna suhteessa vertailukauteen 2024, mutta parantuvan talousarvioon nähden talousarviota alhaisemman kustannuskehityksen myötä.

**Alijäämäennuste -56,1 M€** (talousarvio -38,4 M€).

**Investointiennuste** talousarvion mukainen (talousarvio 27,0 M€) .

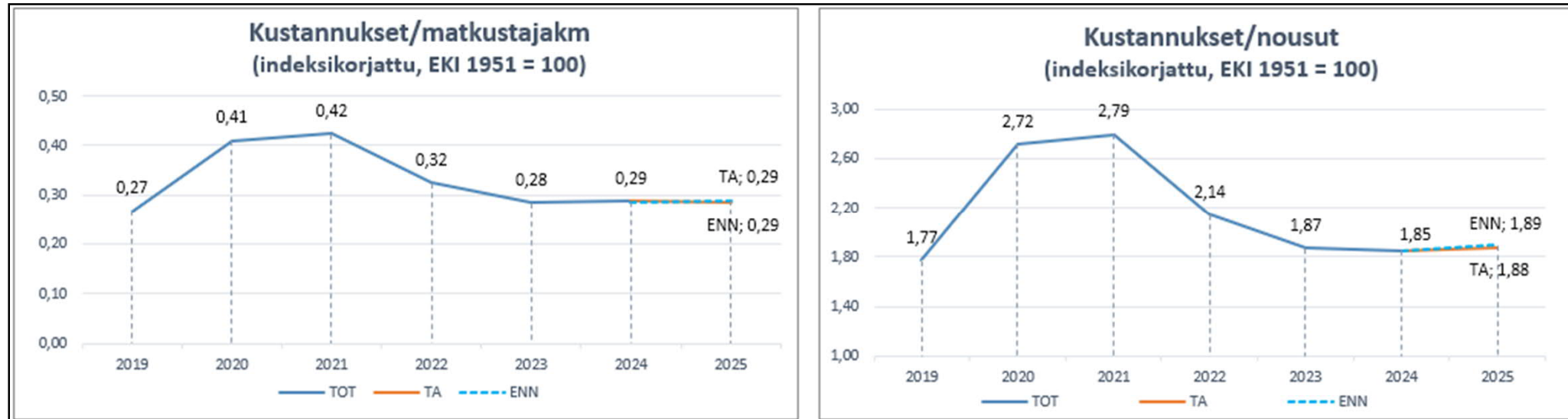
**Asiakastytyväisyys** on säilynyt hyvällä tasolla. Viimeisin NPS-luku eli suosittelevuus oli 30.

# OMISTAJIEN ASETTAMIEN TAVOITTEIDEN SEURANTA 1/3

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

| MITTARIT                                                                                                                                                                                                                               | ARVIO TAVOITTEEN TOTEUTUMISESTA | LYHYT KUVAUS TOTEUMASTA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Tuottavuusohjelman toimeenpano sisältäen tuottavuusmittarien päivittämisen ja taloudellisten vaikutusten tarkentamisen sekä muut tarvittavat toimenpiteet talouden tasapainottamiseksi jäsenkuntien taloustilanteet huomioon ottaen | Toteutuu osittain               | <p>Talouden tasapainottamistoimia toteutetaan strategiakaudella suunnitellusti. HSL on toteuttanut useita tuottavuuden parantamiseksi suunniteltuja toimenpiteitä ja toteuttaa kustannustehokkuuden parantamiseen tähtääviä toimenpiteitä jatkossakin.</p> <p>Kts. seuraava dia: Tuottavuuskehitys (kokonaiskustannukset pl. infrakustannukset). Tuottavuusmittareilla mitattuna (matkustajakilometrin ja nousun hinta) tuottavuuden kehitys ei ole ennusteen mukaan vielä aivan tavoitteen mukaista. Taustalla etätöistä ja työmaista johtuva nousijamäärien tavoitetasoa heikompi kehitys.</p> |
| 2. Matkustajakilometrikustannus (infrakulujen kanssa ja ilman), tavoitetasot 2025: 0,38 €/km ja 0,29 €/km                                                                                                                              | Toteutuu osittain               | <ul style="list-style-type: none"> <li>Ilman infrakuluja ennusteen mukainen matkustajakm-kustannus on omistajaohjauksen tavoitteen mukainen 0,29 €/matk.km pl. Infrakustannukset</li> <li>Infrakulut huomioiden ennusteen mukainen matkustajakm-kustannus jäisi hieman omistajaohjauksen tavoitteesta ennusteen ollessa 0,39 €/matk.km.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                               |
| 3. Kustannukset per nousu (infrakulujen kanssa ja ilman), tavoitetasot 2025: 2,33 €/nousu ja 1,77 €/nousu                                                                                                                              | Toteutuu osittain               | <ul style="list-style-type: none"> <li>Kustannukset per nousu ilman infrakustannuksia ovat ennusteen mukaan 1,89 €/nousu ja infrakustannukset huomioiden 2,52 €/nousu.</li> <li>Molemmat tavoitteet jäivät ennusteen mukaan omistajaohjauksen tavoitteesta. Pääsyyinä matkustajamäärien kehitys.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 5.5.2025                                                                                                                                                                                                                               |                                 | 7                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

# Tuottavuuskehitys (kokonaiskustannukset pl. infrakustannukset)



- Kustannustehokkuus on parantunut vuodesta 2021 vuoteen 2023 sekä nousijamääriin että matkustajakilometreihin perustuvien tehokkuusmittareiden mukaan.
- Tuoreen ennusteen mukaan vuonna 2025 kustannustehokkuuden ennustetaan heikkenevän kustannukset per nousut suhdeluvulla mitattuna sekä vertailukauteen 2024 että talousarvioon nähden – taustalla etätöistä ja työmaista johtuva nousijamäärien tavoitetasoa heikompi kehitys.
- Strategiamittarin kustannukset per matkustajakilometri luvun ennustetaan olevan samalla tasolla talousarvion ja vuoden 2024 kanssa.

## OMISTAJIEN ASETTAMIEN TAVOITTEIDEN SEURANTA 2/3

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

| MITTARIT                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ARVIO TAVOITTEEN TOTEUTUMISESTA | LYHYT KUVAUS TOTEUMASTA                                                                                                                                                                                                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Tuottavuusohjelman ja muiden suunnitelmien toteuttaminen ja muokkaaminen siten, että kuntakohtainen subventiotavoite voidaan saavuttaa                                                                                                                                                         | Ei toteudu lainkaan             | Jäsenkunnille maksettavien infran käyttökorvausten kasvu uusien joukkoliikennehankkeiden myötä nostaa kustannuksia myös tulevaisuudessa niin, että omistajaohjauksen subventiotavoitteen saavuttaminen ei ole mahdollista. |
| 2. Kuntaosuuksien tarkastelu kuntakohtaisesti vuosittain ja keskipitkän aikavälin (5–7 vuotta) ennusteilla                                                                                                                                                                                        | Toteutuu                        | HSL:n rahoitusta ja tilannekuvaa arvioivan ohjausryhmän työn pohjalta olemme sisällyttäneet kunnittaiset kuntaosuusarviot poikkileikkausvuosille 2030, 2035 Toiminta- ja taloussuunnitelmaan 2025-2028.                    |
| 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                        | Päivitetään vuosittain 3 v. TTS-jaksolle.                                                                                                                                                                                  |

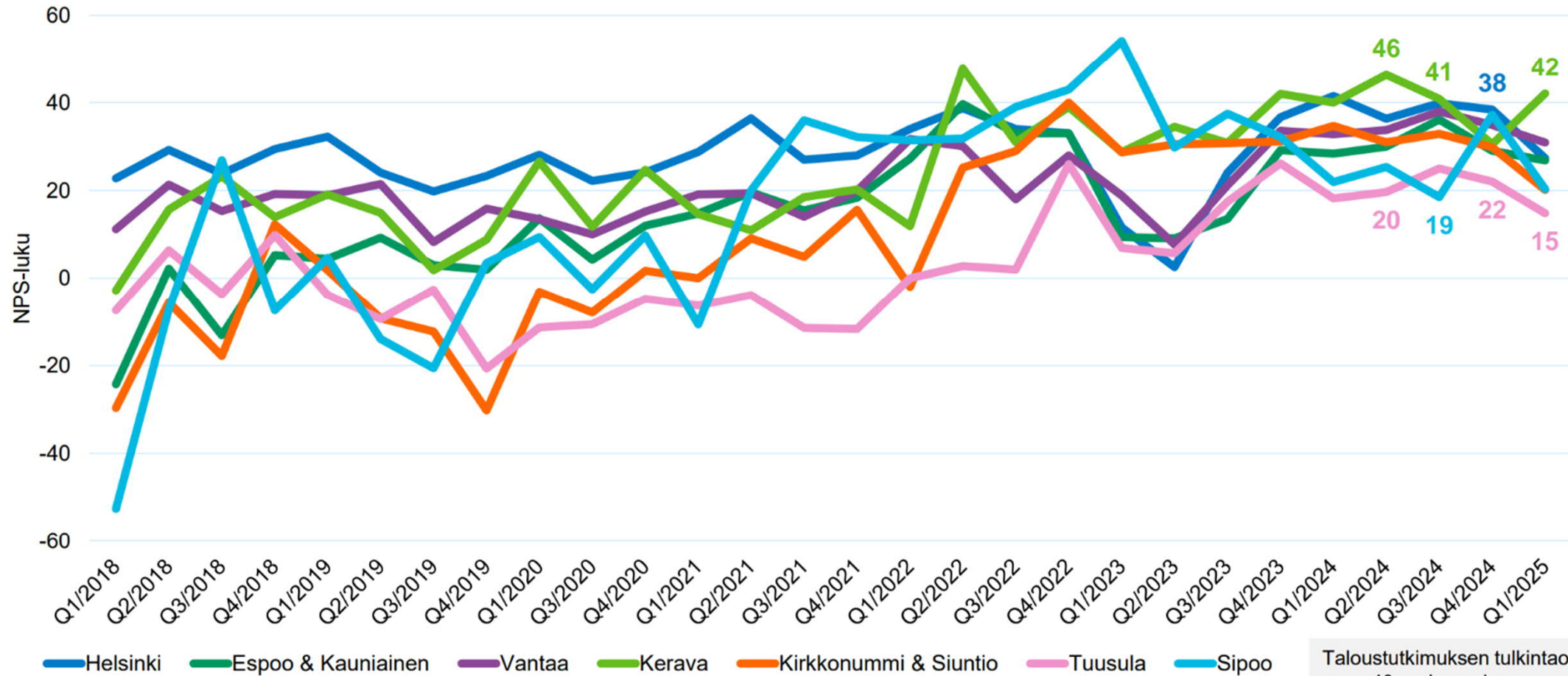
# OMISTAJIEN ASETTAMIEN TAVOITTEIDEN SEURANTA 3/3

## 3. Joukkoliikenteen toimivuuden parantaminen ja vastuullisuus sekä asiakkaiden tyytyväisyys

| MITTARIT                                                                                                                                                                                | ARVIO TAVOITTEEN TOTEUTUMISESTA | LYHYT KUVAUS TOTEUMASTA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Alueittainen asiakas- ja asukastyytyväisyys vuosittain, tavoitetaso 2025: Helsingin osalta vähintään vuoden 2023 tasolla, Espoon ja Vantaan osalta lähestytään HSL-alueen keskiarvoa | Toteutuu                        | <p>Asiakastyytyväisyyskyselyitä toteutetaan kaksi kertaa vuodessa. NPS-kyselyitä tehdään neljästi vuodessa. Lisäksi HSL on mukana kansainvälisessä BEST-tutkimuksessa.</p> <p>Maaliskuun NPS-luku (03/2025) eli suositteluindeksi oli 30, mikä vastaa edelleen hyvää tulosta. Suosittelijoiden osuus kaikista vastaajista oli 48 % ja arvostelijoiden osuus 18 %. NPS-luku heikkeni hieman edellisestä joulukuussa tehdystä mittauksesta. Tuolloin NPS-luku oli 38. Suositteluindeksi nousi edelliseen mittaukseen verrattuna Keravalla, ja laski muissa kunnissa. Pitkällä aikavälillä eri kuntien vastaajien suositteluindeksit ovat lähentyneet toisiaan. NPS-luku notkahti erityisesti Helsingin A-vyöhykkeellä, missä NPS-luku on nyt kaikista vyöhykkeistä matalin.</p> <p>Kts. dioissa 11-12 tulos kunnittain ja alueittain.</p> |
| 2. Joukkoliikenteen co2-päästöt vuoteen 2025 mennessä vähintään -90 % verrattuna vuoden 2010 tasoon                                                                                     | Toteutuu osittain               | <p>Ennuste päästöjen vähenemäksi vuonna 2025 on -80 % vrt. vuoden 2010 tason. HSL:n hallituksen päätöksessä 14.1.2025 todettu ympäristöbonusjärjestelmän viimeisin kilpailutus jouduttiin keskeyttämään, koska saaduilla tarjouksilla tavoitetta ei voida saavuttaa. Tavoite pyritään edelleen saavuttamaan, mutta epävarmuustekijöitä tavoitteen saavuttamiseen on tullut. HSL on ottanut käyttöön aiempaa kustannustehokkaamman ympäristöbonuksen neuvottelumallin.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

# Suositteluindeksi (NPS) asuinkunnan mukaan

Suositteluindeksi nousi edelliseen mittaukseen verrattuna Keravalla, ja laski muissa kunnissa. 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

Parhaat NPS-arviot tulivat Roihupellon teollisuusalueen, Vaaralan, Otsolahden ja Lassilan postinumeroalueilta. Näillä alueilla NPS-luku oli  $\geq 60$ .

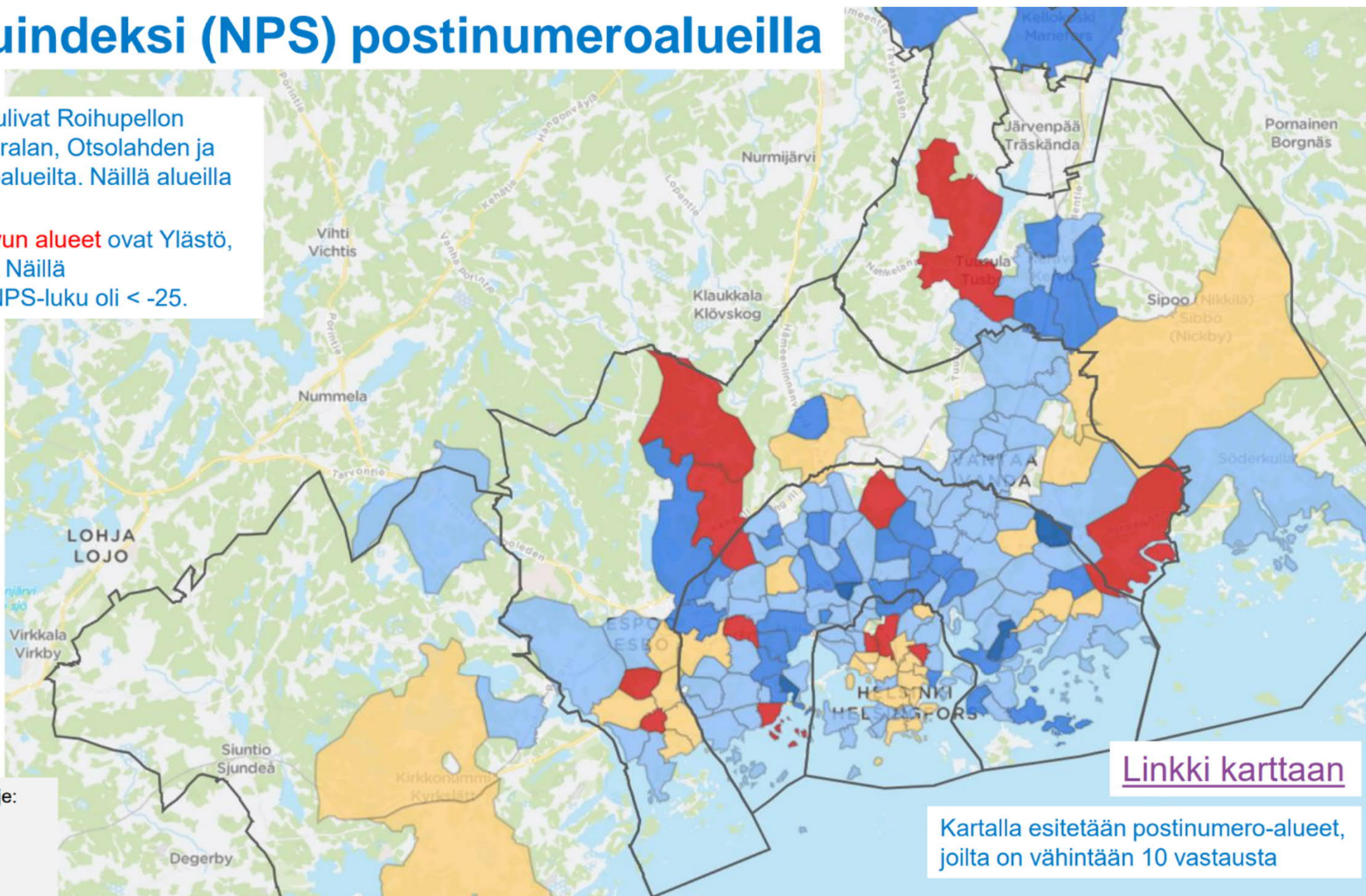
Heikoimman NPS-luvun alueet ovat Ylästö, Kalajärvi ja Westend. Näillä postinumeroalueilla NPS-luku oli  $< -25$ .

NPS-luku



Taloustutkimuksen tulkintaohje:

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



[Linkki karttaan](#)

Kartalla esitetään postinumero-alueet, joilta on vähintään 10 vastausta

# HSL:n omien strategisten tavoitteiden toteuma-arvio

| Strateginen tavoite                      | Mittari                                 | 2023                 | 2024                 | TA2025               | Ennuste OVK 1-2025   | Strategian tavoite 2025 |
|------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| Kohti päästötöntä joukkoliikennettä      | CO2-päästöt                             | -63 % vrt. 2010 taso | -71 % vrt. 2010 taso | -90 % vrt. 2010 taso | -80 % vrt. 2010 taso | -90 % vrt. 2010 taso    |
| Joukkoliikenteen käyttö ennätyslukemissa | Nousut                                  | 344 milj.            | 361 milj.            | 384 milj.            | 380 milj.            | 400 milj.               |
| Kustannustehokas joukkoliikenne          | Matkustajakilometri-kustannus pl. infra | 0,28 €/km            | 0,29 €/km            | 0,29 €/km            | 0,29 €/km            | 0,25 €/km               |
| Tasapainoinen talous                     | Tulot yhteensä (ilman kuntaosuuksia)    | 410 M€ * (397 M€)    | 396 M€               | 435 M€               | 418 M€               | 400 M€                  |
|                                          | Kuntaosuus                              | 52,7 %               | 57,5 %               | 56,9 %               | 58,8 %               | 50-55 %                 |

\*Sisältää noin 13 M€ alv-poiston hyötyä alkuvuonna 2023.

# Tuottavuusohjelman seuranta 1/2

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

| Toimenpiteet osa-<br>alueittain                          | Toimenpiteiden<br>arvioitu<br>taloudellinen<br>yhteisvaikutus v.<br>2022-2025 | Arvioitu kum.<br>Taloudellinen<br>vaikutus<br>strategiakauden<br>loppuun | ENNUSTE<br>TOTEUTUMASTA<br>2025                                          | LYHYT KUVAUS TOTEUMASTA/SUUNNITELLUISTA TOIMENPITEISTÄ VUONNA<br>2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| LIPUT,<br>HINNOITTELU JA<br>MARKKINOINTI                 | Lisätulo 38,1 M€-<br>130,9 M€                                                 | Toteutuu osittain                                                        | Lisälipputulo netto<br>5,8 M€, kun<br>huomioitu ALV<br>muutos            | <ul style="list-style-type: none"><li>Lippujen tasokorotus 8 %</li><li>Lyhyen matkan lipun kokeilu, lähimaksun käyttöönotto</li><li>Markkinointitoimenpiteet ja yritysmyynnin kasvattaminen</li></ul>                                                                                                                                                                                                      |
| OPEROINTI-<br>KUSTANNUKSET JA<br>LINJASTOSUUNNITT<br>ELU | Säästö 42,6 M€-67,2<br>M€                                                     | Toteutuu                                                                 | Kustannusvaikutus<br>noin<br>100 000–200 000 €                           | <ul style="list-style-type: none"><li>Koko seudulla yleinen kustannustehokkuuden parantaminen esimerkiksi tarjonnan uudelleenkohdentamiselle sekä hiljaisimpien ajankohtien tarjonnan tarkistamisella.</li></ul>                                                                                                                                                                                           |
|                                                          |                                                                               |                                                                          | Kustannusvaikutus<br>n. 1,5 M€                                           | <ul style="list-style-type: none"><li>Työmaihin liittyvien poikkeusjärjestelyiden kustannustehokkuuden parantaminen</li></ul>                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                                                          |                                                                               |                                                                          | Kustannusvaikutus v.<br>2025 n. 0,5 M€<br>sekä vuositasolla n.<br>1,2 M€ | <ul style="list-style-type: none"><li>Heikoimman kustannustehokkuuden liikenteen karsiminen mahdollisimman pienin haittavaikutuksin</li></ul>                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                                                          |                                                                               |                                                                          | Kustannusvaikutus<br>n. 75 000 €                                         | <ul style="list-style-type: none"><li>Sopeutetaan talviaikataulukaudelle ajoittuvien koulujen lomaviikkojen tarjontaa alentuneeseen kysyntään kaikkein tiheimmin liikennöivillä bussilinjoilla.</li></ul>                                                                                                                                                                                                  |
|                                                          |                                                                               |                                                                          | HSL:lle<br>kustannusneutraali                                            | <ul style="list-style-type: none"><li>Junahenkilökunnan palvelumallin uudistaminen käynnistetty. Tavoitteena, että matkustajien kokemus turvallisuus paranee vuodesta 2026 eteenpäin.</li></ul>                                                                                                                                                                                                            |
|                                                          |                                                                               |                                                                          | Pieniä kustannus-<br>tehoa parantavia<br>vaikutuksia                     | <ul style="list-style-type: none"><li>Metroliikenteessä kalustokierron muutoksilla on saatu vähennettyä varikolle tapahtuvia ajoja. Samoin kääntöaikoja on optimoitu niin että kuljettajienvaihtojen tarve on vähentynyt. Raitioliikenteessä illan viimeisten lähtöjen osalta on tehty tarkastelua jonka tuloksena arki-iltojen yksittäisiä vuoroja lakkautetaan ja ajetaan vain viikonloppuisin</li></ul> |
| 5.5.2025                                                 |                                                                               |                                                                          |                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

# Tuottavuusohjelman seuranta 2/2

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

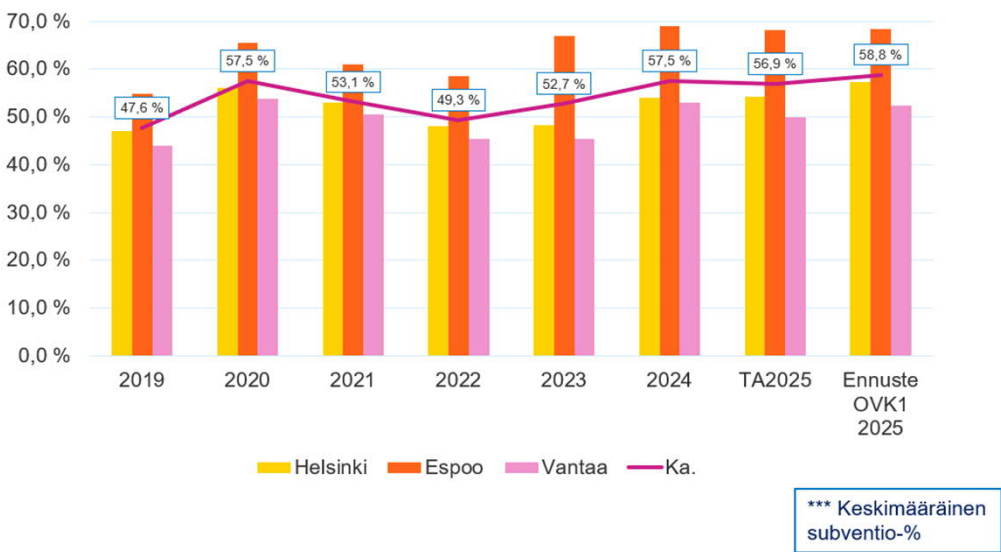
| Toimenpiteet osa-alueittain         | Toimenpiteiden arvioitu taloudellinen yhteisvaikutus v. 2022-2025 | Arvioitu kum. Taloudellinen vaikutus strategiakauden loppuun | ENNUSTE TOTEUTUMASTA 2025                                                                      | LYHYT KUVAUS TOTEUMASTA/SUUNNITELLUISTA TOIMENPITEISTÄ VUONNA 2025                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| IT-KUSTANNUKSET JA HANKINNAT        | Säästö 19,1 M€                                                    | Toteutuu osittain                                            | Rahan ohjautuvuus oikeisiin tarpeisiin tarkemmin. Ei rahallista arviota vielä tässä vaiheessa. | <ul style="list-style-type: none"><li>Kehittämisen johtamista uudistetaan kokonaisuutena. Tavoitteena siirtyä toiminnanmuutosportfolion johtamista. Tällöin kaikkea kehittämistä tarkastellaan ja arvioidaan yhtenäisillä kriteereillä. Uutta toimintatapaa pilotoidaan keväällä ja syksyllä se otetaan kokonaisuudessaan käyttöön.</li></ul> |
| MUU SISÄISEN TOIMINNAN TEHOSTAMINEN | Säästö 8,4 M€<br>Lisätulo 0,6 M€                                  | Toteutuu osittain                                            | Ei arvioitu toistaiseksi euromääräisesti                                                       | <ul style="list-style-type: none"><li>Matkalippujen tarkastuksen suuntaamista kehitetään AI:n avulla ja tarkastusmaksujen käsittelyä digitalisoidaan.</li><li>Toimitilojen käyttöä tehostetaan kun asiakaspalvelupiste muuttaa Itä-Pasilain.</li></ul>                                                                                        |

# Tunnusluvut tarkastelujaksolta

| Sitovat erät                   | TA2025, euroa       | Toteuma 1-3 /2025 | Ennuste 2025                                 |
|--------------------------------|---------------------|-------------------|----------------------------------------------|
| Toimintamenot                  | 964 455 995         | 231 762 876       | 963 959 447                                  |
| Investointimenot               | 27 000 000          | 6 071 533         | 27 000 000                                   |
| Kuntaosuudet vähennysten jälk. | 506 439 000*        | 506 439 000*      | 562 513 783**                                |
| <i>Helsinki (%)</i>            | (54,3% / 269,0 M€)  | 67 256 490        | Ennuste OVK1/2025:<br>(Hki 57,2% / 300,1 M€) |
| <i>Espoo (%)</i>               | (68,2 % / 160,5 M€) | 40 114 740        | (Espoo 68,3 % 169,6 M€)                      |
| <i>Vantaa (%)</i>              | (49,6 % / 53,8 M€)  | 13 449 240        | (Vantaa 52,4 % / 68,3 M€)                    |

| Muut tunnusluvut      | TA2025, euroa | Toteuma 1-3 /2025 | Ennuste 2025 |
|-----------------------|---------------|-------------------|--------------|
| Toimintatuotot        | 941 421 033   | 226 287 458       | 924 668 931  |
| Lipputulot            | 408 000 000   | 95 050 267        | 390 380 405  |
| Operointikustannukset | 633 450 741   | 146 744 125       | 631 961 744  |

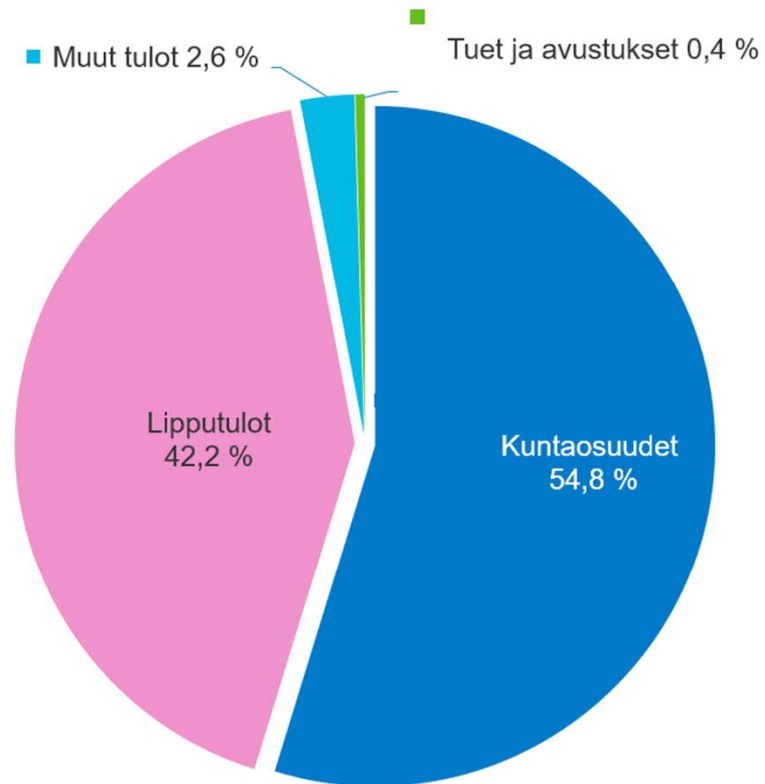
## Subventiotasot



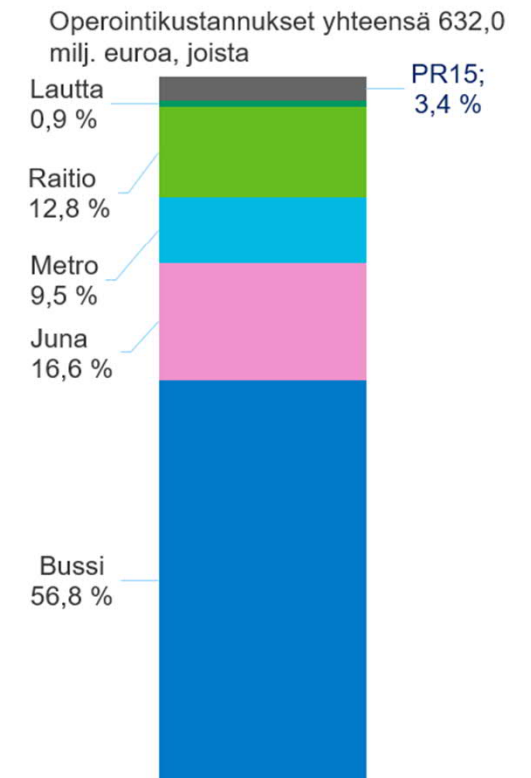
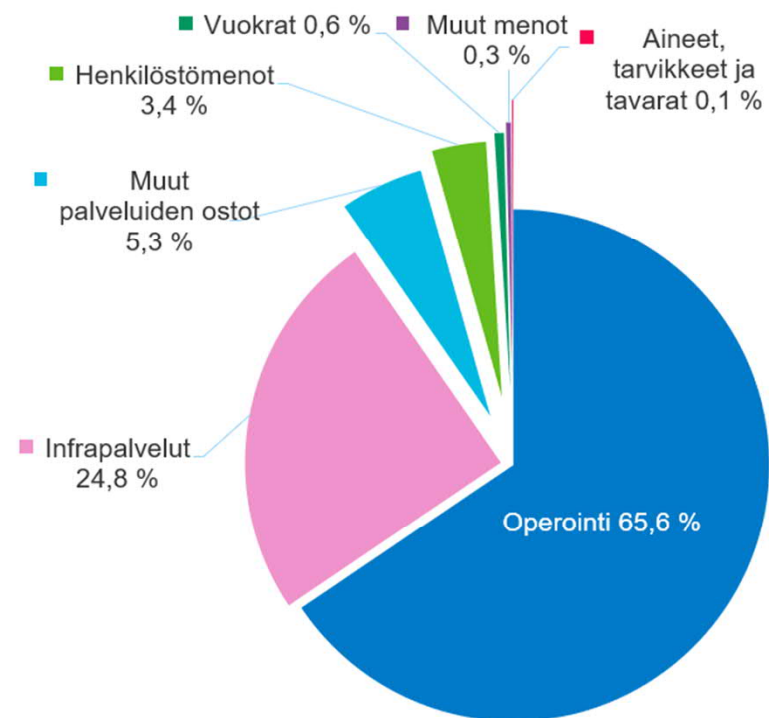
\* TA, jonka mukaan kuntaosuudet laskutetaan.  
 \*\* Ennuste kuntaosuudesta (laskutus toteutuu TA:n mukaisena ja laskutettujen kuntaosuuksien ja toteuman/ennusteen välisen eron vuodelta kertyvät. yli-/alijäämät huomioidaan TTS-valmistelussa seuraavalla 3 vuodella kuntaosuutta vähentävänä tai lisäävänä eränä.  
 \*\*\* Keskimääräinen subventio-% = keskimääräinen subventio huomioiden kaikki HSL-jäsenkunnat.

# Toimintatuottojen ja toimintakulujen jakaumaennuste 1–12/2025

## Toimintatuottojen jakaumaennuste 1-12/2025

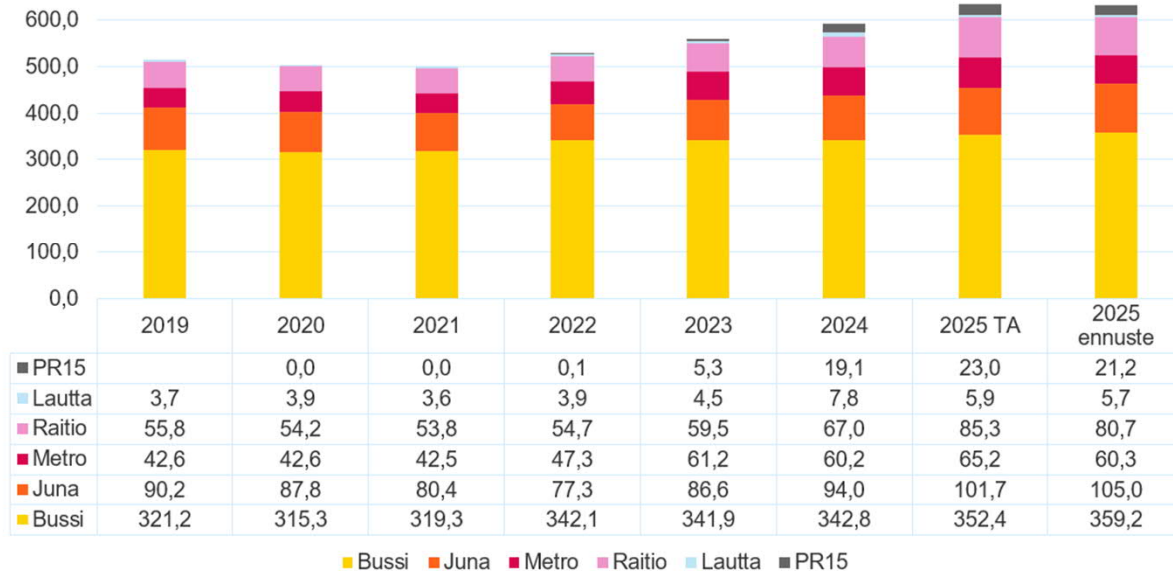


## Toimintakulujen jakaumaennuste 1-12/2025

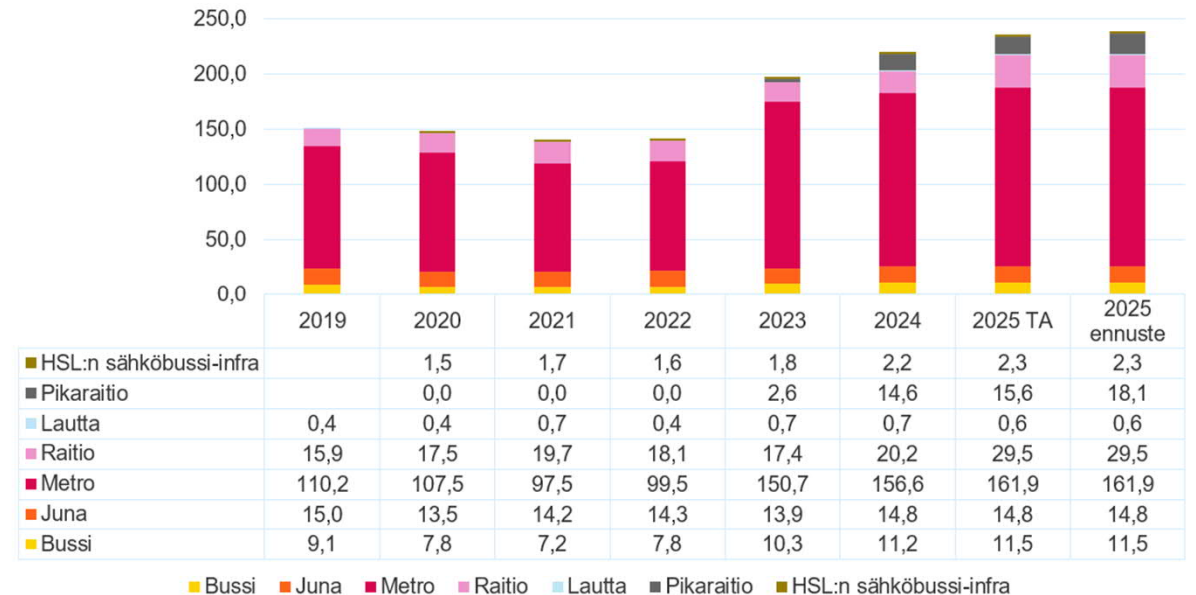


# Operointikustannusten ja infrakustannusten kehitys

Operointikustannukset



Infrakustannukset



# Nousijamäärät Tavoite ja toteuma 1-3/2025

| Nousijamäärätavoitteet M |        |         |             |        |        |             |        |        |
|--------------------------|--------|---------|-------------|--------|--------|-------------|--------|--------|
|                          | Metro  | Ratikka | Pikaratikka | Junat  | Bussit | Runkobussit | Lautta | Yht.   |
| tammi                    | 7,00   | 4,60    | 1,30        | 6,00   | 10,40  | 4,00        | 0,10   | 33,40  |
| helmi                    | 6,40   | 4,20    | 1,10        | 5,70   | 9,70   | 3,50        | 0,10   | 30,70  |
| maalis                   | 7,40   | 4,00    | 1,50        | 6,10   | 10,60  | 4,50        | 0,10   | 34,20  |
| huhti                    | 7,00   | 3,90    | 1,30        | 6,00   | 10,30  | 4,00        | 0,20   | 32,70  |
| touko                    | 6,50   | 3,80    | 1,50        | 5,90   | 10,60  | 4,30        | 0,30   | 32,90  |
| kesä                     | 5,80   | 3,30    | 1,00        | 5,80   | 8,30   | 3,70        | 0,45   | 28,35  |
| heinä                    | 5,10   | 3,10    | 0,90        | 4,30   | 7,10   | 3,50        | 0,45   | 24,45  |
| elo                      | 6,50   | 3,70    | 1,10        | 5,90   | 9,90   | 4,30        | 0,40   | 31,80  |
| syys                     | 7,10   | 4,40    | 1,30        | 5,90   | 10,20  | 4,40        | 0,20   | 33,50  |
| loka                     | 7,40   | 4,70    | 1,60        | 6,80   | 10,70  | 4,50        | 0,20   | 35,90  |
| marras                   | 7,40   | 4,70    | 1,60        | 6,80   | 10,70  | 4,50        | 0,10   | 35,80  |
| joulu                    | 6,40   | 4,60    | 1,10        | 5,80   | 8,50   | 3,80        | 0,10   | 30,30  |
| Yhteensä                 | 80,00  | 49,00   | 15,30       | 71,00  | 117,00 | 49,00       | 2,70   | 384,00 |
| Nousijamäärätoteumat M   |        |         |             |        |        |             |        |        |
| tammi                    | 6,80   | 4,47    | 1,01        | 5,74   | 10,27  | 4,18        | 0,10   | 32,55  |
| helmi                    | 6,39   | 4,24    | 0,94        | 5,39   | 8,90   | 3,86        | 0,10   | 29,82  |
| maalis                   | 7,31   | 4,03    | 1,14        | 6,06   | 10,82  | 4,40        | 0,13   | 33,88  |
| Ero                      |        |         |             |        |        |             |        |        |
| tammi                    | -2,9 % | -2,9 %  | -22,2 %     | -4,3 % | -1,3 % | 4,4 %       | -4,0 % | -2,5 % |
| helmi                    | -0,2 % | 1,0 %   | -14,6 %     | -5,5 % | -8,2 % | 10,2 %      | -1,0 % | -2,9 % |
| maalis                   | -1,2 % | 0,6 %   | -24,1 %     | -0,7 % | 2,1 %  | -2,2 %      | 26,0 % | -0,9 % |

## Taseen tunnuslukujen kehitys

|                                    | 2025<br>ennuste | 2024   | 2023    | 2022   | 2021   | 2020   | 2019   |
|------------------------------------|-----------------|--------|---------|--------|--------|--------|--------|
| Omavaraisuusaste, %                | -               | 38,1 % | 48,2 %  | 39,1 % | 13,2 % | 5,5 %  | 50,3 % |
| Suhteellinen velkaantuneisuus-%    | -               | 14,5 % | 13,6 %  | 15,3 % | 16,0 % | 19,4 % | 10,4 % |
| Velat ja vastuut, % käyttötuloista | -               | 7,9 %  | 6,8 %   | 8,2 %  | 7,6 %  | 10,2 % | 7,5 %  |
| Kertynyt yli-/alijäämä, M€         | 11 933          | 68 008 | 100 429 | 70 412 | 8 353  | -5 833 | 65 223 |
| Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas   | 9 €             | 48 €   | 72 €    | 51 €   | 6 €    | -4 €   | 49 €   |
| Lainakanta 31.12., M€              | 23 683          | 28 947 | 34 211  | 39 474 | 44 737 | 50 000 | 0 €    |



**HSY**



# Olennaiset nostot HSY:n toiminnasta raportointikaudella 1-3/2025

## 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 kehittyvän strategisen tavoitteen mukaisesti vuonna 2025.
- Ennuste kierrätysasteeksi vuodelle 2024 on 46 %, joten omistajaohjaustavoitteeseen 55 % v. 2025 ei ennusteta pääsevän. Vuoden toteuma 2023 oli 46%. Kierrätysaste-mittari päivittyy yli vuoden viiveellä ulkoisten lähtötietojen aikataulusta johtuen.
- 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 asiakastyytyväisyyden ennustetaan pysyvän korkealla tasolla.

# Olennaiset nostot HSY:n toiminnasta raportointikaudella 1-3/2025

## Toiminta ja talous raportointikaudella:

- Kaudella 1-3/2025 toimintatuottoja kertyi 121,9 miljoonaa euroa. Vuoden 2025 toimintatuottojen odotetaan olevan 2,0 miljoonaa euroa talousarviota heikommalla. Merkittävin ero toimintatuottoennusteessa syntyy jätehuollon käsittelymaksuista, joiden odotetaan jäävän 3,5 milj. euroa alle talousarvion. Vastaavasti jätehuollon kuljetusmaksutuottojen odotetaan ylittävän ennusteen 0,7 milj. eurolla.
- Toimintakulut olivat tarkastelujaksolla 47,1 miljoonaa euroa. Vuoden 2025 toimintamenojen odotetaan olevan 0,9 miljoonaa euroa yli talousarvion. Raportointihetken ennusteen toimintakulujen ylitys koostuu lukuisista pienemmistä eristä, etenkin jätehuollon pienkalustoon, työkaluihin, varaosiin ja tarvikkeisiin sekä tuotannollisten materiaalien sekä vuokriin ja kaluston leasing-maksuihin liittyvien arvioiden päivityksestä. Ennustetta päivitetään 1-4/2025 osavuositarkastuksen yhteydessä viimeisimmän käytettävissä olevan datan perusteella.
- Tammi maaliskuun investoinnit olivat yhteensä 33,7 miljoonaa euroa. Vuoden 2025 investointien ennustetaan toteutuvan 221,7 miljoonan euron suuruusina, joka on 15,0 miljoonaa euroa yli talousarvion. Investointitasen arvioitu ylitys johtuu pääosin Vesihuollon vedenjakelu- ja viemärointi-investoinneissa verkostojen saneeraukseen liittyvistä lisäyksistä.
- 2025 ennusteen mukaan velkaantuminen hidastuu v. 2025 aikana talousarviota nopeammin.
- Alustava TTS 2026-2028 käsitellään HSY:n hallituksessa ja hyväksytään yhtymäkokouksessa toukokuussa 2025 .

# OMISTAJIEN ASETTAMIEN TAVOITTEIDEN SEURANTA 1/3

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

| MITTARIT                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ARVIO TAVOITTEEN TOTEUTUMISESTA | LYHYT KUVAUS TOTEUMASTA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. . Tuottavuusohjelman toimeenpano sekä taloudellisten vaikutusten yksilöinti, toiminnan selkeä suuntaaminen perustehtävään ja investointiohjelman optimointi ja investointien kohdistaminen siten, että korjausvelan kasvua voidaan taittaa. Lisäksi muut tarvittavat toimenpiteet, kuten taksojen korotukset, talouden tasapainottamiseksi ja velkaantumisen hillitsemiseksi | Toteutuu                        | HSY:n strategisena päämääränä on kestävä talous, eli nettovelanoton nollaaminen strategiakauden aikana sekä tehokas ja taloudellinen toiminta. Tuottavuuden kehitys on ollut strategian tavoitetason mukaista. Hankintojen kehittämisen hankkeessa muodostettiin toimintamalli kategoriapohjaiselle hankinnalle ja ensimmäiset kategoriat on valmisteltu käyttöönottovaiheeseen. Prosessijohtamisen kehittämisen projektissa on määritelty pääprosessit, prosessikuvauksia sekä prosessijohtamisen periaatteet. HSY:n investointiohjelma vuosille 2025-2044 tuli voimaan vuoden alussa ja sitä toteutetaan. Investointiohjelmalla pyritään saavuttamaan omaisuudenhallinnan tavoitteet ja hallitsemaan verkostojen korjausvelkaa. |
| 2. Toimintamenot euroa/asukas, tavoitetaso 2025: enintään 145,2 euroa/asukas                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Ei toteudu lainkaan             | Ennuste on 145,9 eur/as ja se on linjassa hyväksytyn TTS 2025-2027 –tavoitteen 147 eur/asukas kanssa, tuottavuus kehittyy strategisen tavoitteen suuntaisesti.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 3. Omavaraisuusaste, tavoitetaso 2025: vähintään 25,2 %                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Toteutuu                        | Ennuste vuodelle 2025 on 26,7 %.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

# OMISTAJIEN ASETTAMIEN TAVOITTEIDEN SEURANTA 2/3

## 2. Hiilineutraalisuus 2030 ja vastuullisuuden lisääminen.

| MITTARIT                                                                                                                                                               | ARVIO TAVOITTEEN TOTEUTUMISESTA | LYHYT KUVAUSTOTEUMASTA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Kotitalousjätteen kierrätysaste sekä sekajätteen määrä vuosittain, tavoitetaso 2025: kierrätysaste vähintään 55 % ja sekajätteen määrä enintään 100 kg/asukas/vuosi | Ei toteudu lainkaan             | Ennuste kotitalousjätteen kierrätysasteeksi vuodelle 2024 on 45%. Vuoden 2023 toteuma oli 46%. Kierrätysasteeseen vaikuttaa merkittävästi ennustettua nopeampi keräyspaperin määrän lasku (-20% vuodesta 2020), sekä jonkin verran myös sekajätteen määrän nousu (+4 kg/as vuodesta 2023). Vuonna 2024 saatettiin päätöksen biojätteen erilliskeräyksen laajennusprojekti. Aihealueen viestinnän ja neuvonnan vaikuttavuusselvitys valmistui vuoden 2024 lopussa. Lajittelun lisäämiseen tähtäävän asukasaktiivimallin laajentaminen jatkuu vuonna 2025. |
| 2. Kasvihuonekaasupäästöjen määrä HSY:n omassa toiminnassa ja ulkoisissa palveluissa, tavoitetaso 2025: enintään 89 000 t CO <sub>2</sub> -ekv                         | Toteutuu                        | Ennuste kasvihuonekaasupäästöjen toteumasta 2025 on 80 000 tCO <sub>2</sub> -ekv. Tasolle päästään, mikäli jo tehtyjen toimenpiteiden vaikuttavuus vastaa niille määritettyä laskennallista arviota. Keskeisin päästölähde on nykyisin jätevedenpuhdistuksessa muodostuva typpioksiduuli, jonka hallinta ja vähentämistoimet ovat onnistuneet tänäkin vuonna hyvin ja päästöpiikeiltä on toistaiseksi välttytty. Tällä on merkittävä vaikutus HSY: kokonaispäästötasoon.                                                                                 |
| 3. Hiilineutraalisuusohjelman toteuttaminen sekä ohjelmakauden lopun toimenpiteiden aikatauluttaminen ja tarkentaminen                                                 | Toteutuu                        | Hiilineutraaliusohjelman mukaiset jätteiden käsittelytoiminnan kärkihankkeet keskittyvät v. 2025 uuden mädätelaitoksen käyttöönottoon ja jätevedenpuhdistuksen prosessipäästöjen vähentämiseen. Toteutuessaan hankkeilla on merkittävä, hiilineutraaliusohjelman tavoitteita edistävä vaikutus. Ilmastomuutoksen sopeutumisen neuvontapalvelun kehittäminen kuuluu myös ohjelman v. 2025 kärkihankkeisiin ja ilmastotyön painopisteisiin. Hankkeet etenevät suunnitellusti.                                                                              |

# OMISTAJIEN ASETTAMIEN TAVOITTEIDEN SEURANTA 3/3

## 3. Vesi- ja jätehuollon toimivuuden parantaminen

| MITTARIT                                                                                                | ARVIO TAVOITTEEN TOTEUTUMISESTA | LYHYT KUVAUSTOTEUMASTA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Asiakasryhmä- ja toimintokohtainen asiakastyytyväisyys vuosittain, tavoitetaso 2025: vähintään 4,1/5 | Toteutuu                        | HSY:n asiakastyytyväisyyden ennustetaan pysyvän korkealla tasolla. Asiakastyytyväisyys on pysynyt mittausjaksolla tasaisena ja hyvällä tasolla. Asiakkaiden sähköisen oma-asioinnin mahdollistavan OmaHSY-portaalin ensimmäinen versio julkaistiin omakotitaloasiakkaille marraskuussa 2024. OmaHSY:n tulokset ovat uutena mukana asiakastyytyväisyyden mittauksessa. |

# Tuottavuusohjelman seuranta

| Strategian painopiste | Strateginen päämäärä                 | Mittari                                                         | Tavoitetaso 2025   | Ennuste 2025             |
|-----------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|
| Kestävä talous        | Tehokasta ja taloudellista toimintaa | Toimintamenot eur/as/v                                          | 147 eur/as (TA 25) | Ennuste 2025: 146 eur/as |
|                       | Tasapainoinen talous                 | Lisävelka eur/as/v*                                             | 20 eur/as          | Ennuste 2025: 4 eur/as   |
|                       |                                      | Laskuttamattoman veden osuus verkostoon pumpatusta vesimäärästä | Enintään 19 %      | Ennuste 2025: 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 :  $\text{velka}(v2) / \text{asukas}(v2) - \text{velka}(v1) / \text{asukas}(v1)$ .  
Vuositasolla muutos on noin 17-20 eur/asukas.

# Tuottavuusohjelman keskeisten vuoden 2025 toimenpiteiden eteneminen ja niiden taloudelliset vaikutukset

| Toimenpide                              | Eteneminen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Taloudellinen vaikutus                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hankintatoimen kehittämien              | Hankintojen strateginen kehittämisen tavoitteena on tehdä hankintoja mahdollisimman tehokkaasti synergiaetuja hyödyntäen. Hankkeessa on aloitettu kategoriahankintamallin mukaiset hankinnat muutamassa kategoriassa. HSY on ottanut käyttöön hankintakäsikirjan, joka sisältää uudet hankintojen periaatteet.                                                                                                                                                                           | Kategoriatyö on alkanut syksyllä 2024 ja hankintatoimen kategorisointi on vielä osittain kesken. Jokainen kategoria tekee toimintaansa varten kategoriasuunnitelman, joissa on kehitysehdotuksina erilaisia säästökohteita. Säästökohteita löytyy mm. työtapojen yhdenmukaistamisesta ja hankintakokonaisuuksien uudella määrittelyllä. |
| Digitalisaation hyödyntäminen           | Investointikokonaisuuden hallinnan ja seurannan työkalu saatiin täysimääräisesti käyttöön. Sähköisen asiointin OmaHSY-portaalin toteutusprojekti on käynnissä ja ensimmäinen versio portaalista omakotitaloasiakkaille julkaistiin syksyllä 2024. Tekoälyn hyödyntämismahdollisuuksia HSY:ssä kartoittava projekti on käynnistynyt.                                                                                                                                                      | Digitalisaatio mahdollistaa tuottavuuden parantamisen useilla eri mekanismeilla. Tuottavuusohjelmassa tunnistetaan digitalisaatiohankkeet, joilla tuotetaan lisäarvoa liiketoimintaan.                                                                                                                                                  |
| Tekoälyn hyödyntäminen ja hallintamalli | Projektissa luodaan pohja tekoälyn hyödyntämiselle. Tunnistamme niissä tekoälyn mahdollistamat keinot toiminnan tehostamiselle ja tuottavuuden parantamiselle. Hankkeessa on työstetty tekoälyn hallintamallia, joka mahdollistaa tekoälyn vastuullisen hyödyntämisen<br>Lisätään henkilöstön tekoälyn hyödyntämiseen liittyvää osaamista sekä on tunnistettu käyttötapauksia, joissa tekoälyä voidaan hyödyntää toiminnan tehostamiseksi sekä asiakaspalvelun ja laadun parantamiseksi. | Säästöpotentiaalia ei tässä vaiheessa pystytä vielä arvioimaan, sillä tässä projektissa luodaan edellytyksiä tekoälyn käytölle HSY:ssä.                                                                                                                                                                                                 |
| Fiksummin-hanke                         | Tavoitteena on parantaa kuntayhtymän taloudellista tilannetta ja toiminnan tehokkuutta kiinnittämällä huomiota kustannustehokkaisiin ja sujuviin toimintatapoihin. Sisäinen säästökampanja on käynnissä, siitä on viestitty, parhaillaan on menossa ideoiden kerääminen osana aloitetoimintaa. Ideoita kehitetään ja priorisoidaan aloiteprosessin mukaisesti, ja parhaista ideoista palkitaan.                                                                                          | Hankkeen taloudellinen vaikutus selviää vasta kampanjan päättymisen yhteydessä. Jokaisessa ideassa pyydetään arvioimaan taloudellista säästövaikutusta.                                                                                                                                                                                 |

# HSY:n rahavirtalaskelma 1-3 2025

## HSY RAHOITUSLASKELMA

| x 1 000 euroa                               | TOT 2024 1-12 | TOT 2025 1-3   | TA 2025 1-12   | ENN 2025 1-12  | Ero ENN vs TA  |
|---------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Tulorahoitus</b>                         |               |                |                |                |                |
| Vuosikate                                   | 179 091       | 55 321         | 186 235        | 183 142        | -3 092         |
| Satunnaiset erät                            | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Tulorahoituksen korjauserät                 | -9 903        | -170           | -14 774        | -14 774        | 0              |
|                                             |               |                |                |                | 0              |
| <b>Investoinnit</b>                         |               |                |                |                |                |
| Käyttöomaisuusinvestoinnit                  | -171 971      | -33 663        | -208 240       | -223 825       | -15 585        |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin         | 7 850         | 0              | 2 050          | 2 134          | 84             |
| Investointien korjauserät                   | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              |
|                                             |               |                |                |                | 0              |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b> | <b>5 067</b>  | <b>21 488</b>  | <b>-34 729</b> | <b>-53 323</b> | <b>-18 593</b> |
|                                             |               |                |                |                | 0              |
| <b>Lainakannan muutokset</b>                |               |                |                |                |                |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys              | 184 000       | 0              | 161 000        | 139 000        | -22 000        |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys            | -104 148      | -15 487        | -116 326       | -116 326       | 0              |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos              | -62 000       | 0              | -10 000        | 0              | 10 000         |
| Oman pääoman muutokset                      | 4 834         | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Muut maksuvalmiuden muutokset               | 5 110         | -12 945        | 0              | 0              | 0              |
|                                             |               |                |                |                | 0              |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                | <b>27 796</b> | <b>-28 432</b> | <b>34 674</b>  | <b>22 674</b>  | <b>-12 000</b> |
|                                             |               |                |                |                |                |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                   | <b>32 863</b> | <b>-6 943</b>  | <b>-56</b>     | <b>-30 649</b> | <b>-30 593</b> |
|                                             |               |                |                |                |                |
| Rahavarat jakson lopussa                    | 43 120        | 36 177         | 12 630         | 12 472         | -158           |
| Rahavarat 1.1.                              | 10 257        | 43 120         | 12 686         | 43 120         | 30 434         |
| <b>Rahoituslaskelman tunnuslukuja</b>       |               |                |                |                |                |
| Investointien tulorahoitus %                | 77,2 %        | 164,3 %        | 90,3 %         | 82,6 %         | -7,7 %         |
| Lainanhoitokate                             | 1,40          | 2,17           | 1,35           | 1,33           | -0,02          |

HSY:n velkaantumisen ennustetaan edelleen jatkuvan vuonna 2025, mutta hidastuvan strategian mukaisesti.

Investointitason arvioidaan kasvavan 15,6 milj. euroa vuoden 2025 talousarvioon verrattuna, mikä kasvattaa rahoitustarvetta.

Kaudella 1-3 2025 toiminnan ja investointien rahavirta oli 21,5 milj. euroa positiivinen

- 2025 1-3 kassa säilyi vahvana ja uutta lainaa ei nostettu.
- Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin 15,5 milj. euroa
- Lyhytaikaisia lainoja ei ollut käytössä

# HSY:n tuloslaskelma 1-3 2025

| x 1 000 eur                     | TOT 1-3 2025   | TOT 1-3 2024   | Ero 25- vs. 24 | ENN 2025        | TA 2025         | Enn vs TA ero  | TP 2024         |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT (+)</b>       | <b>121 857</b> | <b>113 932</b> | <b>7 925</b>   | <b>486 940</b>  | <b>488 976</b>  | <b>-2 036</b>  | <b>458 938</b>  |
| Myyntituotot                    | 119 333        | 111 708        | 7 625          | 477 861         | 480 090         | -2 230         | 447 685         |
| Kuntaosuudet                    | 1 142          | 1 172          | -31            | 4 566           | 4 566           | 0              | 4 689           |
| Muut tuotot                     | 1 383          | 1 052          | 330            | 4 514           | 4 320           | 193            | 6 564           |
| <b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b> | <b>717</b>     | <b>669</b>     | <b>48</b>      | <b>2 500</b>    | <b>2 500</b>    | <b>0</b>       | <b>2 662</b>    |
| <b>TOIMINTAKULUT (-)</b>        | <b>-47 131</b> | <b>-48 521</b> | <b>1 391</b>   | <b>-213 399</b> | <b>-212 412</b> | <b>-986</b>    | <b>-200 200</b> |
| Henkilöstökulut                 | -12 627        | -13 176        | 549            | -56 793         | -56 619         | -174           | -55 564         |
| Palvelujen ostot                | -24 680        | -25 719        | 1 039          | -121 615        | -121 514        | -100           | -109 861        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -6 708         | -6 548         | -160           | -32 966         | -32 506         | -460           | -29 125         |
| Pakollisten varausten muutos    | 161            | 150            | 11             | 14 774          | 14 774          | 0              | 8 949           |
| Muut toimintakulut              | -3 277         | -3 228         | -49            | -16 799         | -16 547         | -252           | -14 599         |
| <b>TOIMINTAKATE</b>             | <b>75 443</b>  | <b>66 080</b>  | <b>9 363</b>   | <b>276 041</b>  | <b>279 064</b>  | <b>-3 022</b>  | <b>261 400</b>  |
| <b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b> | <b>-20 125</b> | <b>-20 913</b> | <b>788</b>     | <b>-92 899</b>  | <b>-92 829</b>  | <b>-70</b>     | <b>-82 309</b>  |
| <b>VUOSIKATE</b>                | <b>55 318</b>  | <b>45 167</b>  | <b>10 152</b>  | <b>183 142</b>  | <b>186 235</b>  | <b>-3 092</b>  | <b>179 091</b>  |
| <b>POISTOT</b>                  | <b>-57 706</b> | <b>-36 869</b> | <b>-20 837</b> | <b>-192 902</b> | <b>-158 369</b> | <b>-34 532</b> | <b>-154 263</b> |
| <b>SATUNNAISET ERÄT</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>        |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>         | <b>-2 388</b>  | <b>8 298</b>   | <b>-10 686</b> | <b>-9 759</b>   | <b>27 865</b>   | <b>-37 625</b> | <b>24 828</b>   |
| <b>VARAUSTEN MUUTOKSET</b>      | <b>0</b>       | <b>16</b>      | <b>-16</b>     | <b>65</b>       | <b>65</b>       | <b>0</b>       | <b>65</b>       |
| <b>TULOVEROT</b>                | <b>-9</b>      | <b>0</b>       | <b>-9</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>-954</b>     |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-2 397</b>  | <b>8 314</b>   | <b>-10 711</b> | <b>-9 694</b>   | <b>27 930</b>   | <b>-37 625</b> | <b>23 940</b>   |

2025 1-3 osalta toimintakate oli 9,4 miljoonaa euroa vertailukautta vahvempi.

2025 1-3 oli 2,4 miljoonaa euroa alijäämäinen

HSY:n 2025 toimintatuottojen odotetaan olevan 2,0 miljoonaa euroa talousarviota heikommät

HSY:n toimintamenojen odotetaan olevan 1,0 miljoonaa euroa yli talousarvion

HSY:n päivitetyn poistosuunnitelman vaikutuksesta poistojen odotetaan olevan 34,5 miljoonaa euroa miljoonaa euroa yli talousarvion vuonna 2025

# Investoinnit

HSY:n investoinnit olivat 1-3/2025 11,3 milj. euroa yli 2024 vertailukauden. HSY:n investointien odotetaan ylittävän 2025 talousarvion 15,0 milj. eurolla vesihuollon kasvavan investointitason vuoksi, ennusteessa investointien ajoitukseen sisältyy kuitenkin epävarmuutta

| x 1 000 euroa                          |               |                |                |               |               |                |
|----------------------------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
|                                        | TOT 1-3 2025  | ENN 2025       | TA 2025        | ENN-TA        | TOT 1-3 2024  | TOT 2024       |
| Vesihuollon investoinnit               | 30 292        | 200 197        | 183 475        | 16 722        | 20 276        | 141 111        |
| Jätehuollon investoinnit               | 3 249         | 19 904         | 20 640         | -736          | 2 010         | 21 884         |
| Seutu- ja ympäristötiedon investoinnit | 29            | 340            | 340            | 0             | 14            | 425            |
| Muut                                   | 94            | 1 250          | 1 735          | -485          | 100           | 702            |
| <b>INVESTOINNIT YHTEENSÄ</b>           | <b>33 663</b> | <b>221 691</b> | <b>206 190</b> | <b>15 016</b> | <b>22 400</b> | <b>164 122</b> |

# HSY:N TASE – 31.3.2025

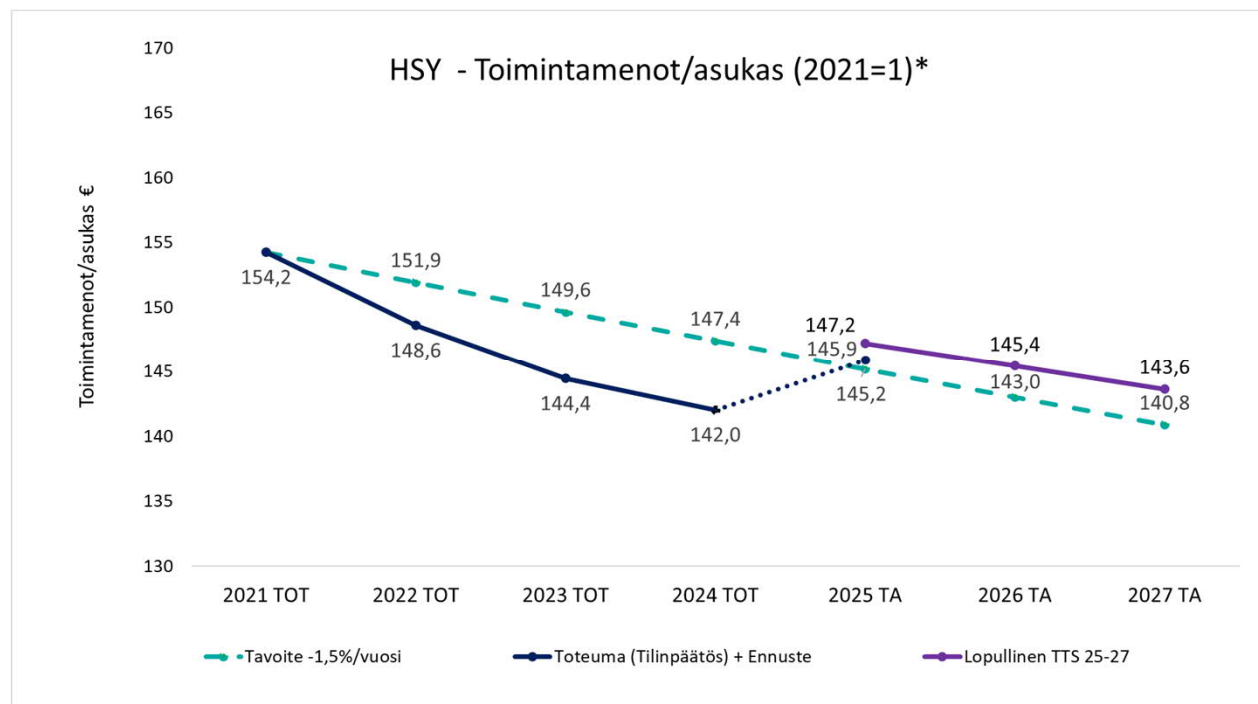
Vieraan pääoman määrä pieneni, kassatilanne säilyi vahvana ja omavaraisuusaste koheni 0,1 %-yksikköä vuoden 2024 tilinpäätöksestä ja oli 26,9 %.

|                            | TOT              | TP               |                                     | TOT              | TP               |
|----------------------------|------------------|------------------|-------------------------------------|------------------|------------------|
|                            | 3/2025           | TP 2024          |                                     | 3/2025           | TP 2024          |
| <b>VASTAAVAA</b>           |                  |                  | <b>VASTATTAVAA</b>                  |                  |                  |
| <b>Pysyvät vastaavat</b>   | <b>2 841 714</b> | <b>2 865 756</b> | <b>Oma pääoma</b>                   | <b>794 441</b>   | <b>796 833</b>   |
| Aineettomat hyödykkeet     | 9 577            | 13 474           | Peruspääoma                         | 505 000          | 505 000          |
| Aineelliset hyödykkeet     | 2 649 594        | 2 669 740        | Muu oma pääoma                      | 2 570            | 2 570            |
| Sijoitukset                | 182 542          | 182 542          | Edellisten tilikausien yli/alijäämä | 289 263          | 265 323          |
|                            |                  |                  | Tilikauden yli/alijäämä             | - 2 392          | 23 940           |
| <b>Vaihtuvat vastaavat</b> | <b>121 415</b>   | <b>114 030</b>   | <b>Poistoero ja varaukset</b>       | <b>1 503</b>     | <b>1 503</b>     |
| Vaihto-omaisuus            | 2 156            | 2 297            | <b>Pakolliset varaukset</b>         | <b>32 455</b>    | <b>32 616</b>    |
| Saamiset                   | 83 082           | 68 613           |                                     |                  |                  |
| Rahat ja pankkisaamiset    | 36 177           | 43 120           | <b>Vieras pääoma</b>                | <b>2 134 730</b> | <b>2 148 834</b> |
|                            |                  |                  | Pitkäaikainen vieras pääoma         | 1959 238         | 1959 238         |
|                            |                  |                  | Lyhytaikainen vieras pääoma         | 175 493          | 189 596          |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>  | <b>2 963 129</b> | <b>2 979 786</b> | <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>         | <b>2 963 129</b> | <b>2 979 786</b> |
| <b>Taseen tunnuslukuja</b> |                  |                  |                                     | <b>3/2025</b>    | <b>TP 2024</b>   |
| Omavaraisuusaste, %        |                  |                  |                                     | 26,9 %           | 26,8 %           |

# Tunnuslukujen seuranta – Vesihuollossa toimintakulujen ennuste lähes talousarvion mukainen, jätehuollossa 2025 toimintakulujen ennustetaan nousevan hieman talousarvioon verrattuna



| Sitovat erät                         | TA 2025, euroa | Tot. 1–3/2025 | Ennuste 2025 |
|--------------------------------------|----------------|---------------|--------------|
| Jätehuollon investointimenot (netto) | 20 640 000     | 3 249 000     | 19 904 000   |
| Jätehuollon toimintamenot            | 94 557 000     | 20 904 000    | 95 347 000   |
| Vesihuollon Investointimenot (netto) | 183 475 000    | 30 292 000    | 200 197 000  |
| Vesihuollon toimintamenot            | 115 721 000    | 26 450 000    | 116 023 000  |





## Lisätietoja

- PKS-raportoinnista vuonna 2025 vastaa Helsingin kaupunki.
- Yhteystiedot: [konserni@hel.fi](mailto:konserni@hel.fi)