

Hallitus

§ 63

12.06.2020

## HSY:N ALUSTAVA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2021-2023 (AK)

543/02.020.200.2000/2016

Hallitus § 63

Esittelijä  
ValmistelijaToimitusjohtaja Raimo Inkinen  
Talousjohtaja Pekka Hänninen, puh. 09 15611**Yleistä**

HSY:n yhtymäkokouksen on kuntalain mukaan hyväksyttävä vuoden loppuun mennessä kuntayhtymän seuraavan vuoden talousarvio. Samassa yhteydessä on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi on talousarviovuosi.

Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kuntayhtymän toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja se on laadittava siten, että edellytykset kuntayhtymän tehtävien hoitamiseksi turvataan.

Talousarvion ja -suunnitelman laadinnassa tuottavuustavoitteena on ollut keskimääräinen 1,5 %:n vuotuinen tuottavuuden paraneminen.

Myyntituottojen budjetoinnissa on huomioitu toimintavolyymien ja toiminnan muutokset sekä vesihuollon ja jätehuollon alustavat taksamuutokset.

Yleisenä kustannustason muutoksena talousarviovuodelle 2021 on käytetty 1,3 %:ia, ellei tarkempaa ennustetta ole ollut käytettävissä. Inflaatiokerrointa tarkennetaan syksyllä lopullisen talousarvion valmistelussa. Suunnitelmavuodet on esitetty vuoden 2021 hintatasossa.

Vesihuollon ja jätehuollon investoinnit perustuvat HSY:n hallituksen toukuussa 2020 hyväksymiin investointiohjelmiin vuosille 2021 - 2030.

HSY:n perussopimuksen mukaan toiminta- ja taloussuunnitelmasta on pyydettävä jäsenkaupunkien lausunnot ennen sen hyväksymistä. Lausunnot HSY:n alustavasta toiminta- ja taloussuunnitelmasta 2021 - 2023 pyydetään 31.8.2020 mennessä.

**Tavoitteet**

HSY:n toiminta- ja taloussuunnitelman 2021 - 2023 tavoiteasetanta ja budjetointi perustuvat yhtymäkokouksen 16.11.2018 hyväksymään strategiaan 2025. Tavoitteiden pohjana ovat strategiset päämäärät:

- Ympäristövastuun ja resurssitehokkuuden edelläkävijä
- Korkea toimintavarmuus
- Sujuvat palvelut
- Vakaa talous

ja mahdollistajapäämäärät:

- Hyvän työelämän kehittäjä
- Aktiivinen uuden teknologian hyödyntäjä
- Tiedolla vaikuttaja
- Yhteistyön rakentaja

## Toiminta

HSY:n verkostoon pumpatun vesimäärän arvioidaan hyvin hitaasti kasvavan suunnittelukaudella. Vuonna 2021 tuotetun veden määrän arvioidaan olevan 96,7 miljoonaa m<sup>3</sup> ja laskutettavan vedenmyynnin 75,6 miljoonaa m<sup>3</sup>. Viikinmäen ja Suomenojan jätevedenpuhdistamoilla käsiteltävän jäteveden määrän arvioidaan olevan yhteensä 142,3 miljoonaa m<sup>3</sup> vuonna 2021, mikä tarkoittaa prosentin kasvua kuluvan vuoden ennusteesta.

Vuonna 2021 asiakaskiinteistöillä tehdään noin 8,6 miljoonaa jäteastiathyjennystä ja kuljetetaan jätteitä yhteensä noin 383 000 tonnia. Jätteen energiakäyttöön Vantaan Energian jätevoimalaan toimitetaan jätteitä yhteensä 224 000 tonnia. Ämmässuon jätteenkäsittelykeskukseen vastaanotetaan jätteitä yhteensä noin 344 000 tonnia, josta biojätettä on 59 000 tonnia.

## Henkilöstö

Henkilöstön määrällinen tarve on arvioitu voimassa olevassa henkilöstösuunnitelmassa 2020 - 2022. Vuoden 2021 keskimääräinen henkilöstömäärä on yhteensä 821,4 henkilötyövuotta, joka on 6,6 htv vähemmän kuin vuoden 2020 suunnitelmassa. Henkilöstömäärien toteutumat ovat aikaisemmin jääneet suunniteltua alemmalle tasolle.

Henkilöstösuunnitelma päivitetään suunnitelmakaudelle 2021 - 2023 ja muutokset huomioidaan lopullisessa toiminta- ja taloussuunnitelmassa syksyllä.

## Käyttötalous

HSY:n toimintatuotot vuonna 2021 ovat 389 miljoonaa eli 13,6 miljoonaa (3,6 %) enemmän vuoden 2020 ennusteeseen verrattuna. Myyntituottojen budjetoinnissa on otettu huomioon toimintavolyymien muutokset sekä talousmallien mukaiset alustavat hintamuutokset.

Vesitaksoihin on laskettu alustavasti 2,9 % reaalikorotus inflaatiovaikutuksen 1,3% lisäksi. Hintojen nostotarve perustuu menossa olevan suuren investointitarpeen ja siitä seuraavan rahoituskulujen kasvun kattamiseen. Rakentamisen volyymin arvioidaan laskevan ja siten vesihuollon liittymismaksutulojen palaavan voimakasta nousua edeltäneelle tasolle.

Jätehuollon toimintatuottojen ennakoitaan kasvavan suunnitelmakaudella. Suurimpia syitä kasvulle ovat lisääntyvät erilliskeräykset, asukasmäärän kasvu ja taksojen tarkistaminen. Jätehuollon myyntituottojen budjetoinnissa on hintoihin laskettu alustavasti 3,0% reaalikorotus ja inflaatiovaikutus 1,3% talousarviovuodelle 2021.

Jäsenkunnilta perittävät kuntaosuudet ovat noin prosentti HSY:n toimintatuoloista. Kuntaosuuksilla katetaan ne seutu- ja ympäristötiedon sekä ilmaston infon toiminta- ja pääomakulut, joita ei saada katettua palvelutuotannon myynnistä ja hankerahoituksista saaduilla tuloilla. Vuonna 2021 laskutetta-

vat kuntaosuudet ovat 4,29 miljoonaa euroa, jossa kasvua edellisestä vuodesta on 3,6%. Katettavat menot kasvavat vain inflaation verran 1,3%. Koska talousarviossa edeltäviltä vuosilta palautettava ylijäämä on kuitenkin merkittävästi edellisvuotta pienempi, kasvaa laskutettavaksi jäävä kuntaosuus vastaavasti enemmän.

HSY:n toimintamenot vuonna 2021 ovat 190 miljoonaa euroa eli 1,2 miljoonaa (0,6 %) vähemmän vuoden 2020 ennusteeseen verrattuna. Toimintakulujen budjetoinnissa on huomioitu toiminnan muutokset ja merkittävimmät tiedossa olevat kustannusmuutokset, eräät kertaluontoiset menoerät kuten pilaantuneiden maa-ainesten puhdistus Finnoossa ja suunnitelman tekohetkellä arvioitu kunta-alan palkkaratkaisun vaikutus. Tämä tarkentuu syksyn lopullisessa talousarviossa. Lomarahat on huomioitu täysimääräisinä suunnitelmavuosina, kun taas vuoden 2019 palkoissa näkyi kilpailukykysovimuksen mukainen 30 %:n lomarahaleikkaus.

Toimintatuottojen ja -kulujen erotuksena syntyvä toimintakate vuonna 2021 on 201,3 miljoonaa euroa (51,7 % toimintatuloista), kun se vuonna 2020 ennustetaan olevan 191,2 miljoonaa (49,7 %). Toimintakate paranee suunnitelmakaudella ollen 205,6 miljoonaa (50,7 %) vuonna 2023.

Nettorahoituskulut vuonna 2021 ovat 69,7 miljoonaa, 3,5 miljoonaa vuoden 2020 ennustettua tasoa enemmän. Korkokuluista 61,3 miljoonaa euroa on jäsenkunnille perustamislainoista maksettavia korkoja. Vuonna 2021 alkaa lisäksi koron maksaminen HSY:n peruspääomasta jäsenkunnille 2,5 miljoonan suuruisena. Rahoitustuottoihin on budjetoitu 1,0 miljoonan euron osinkotuotot Uudenmaan Voima Oy:ltä.

Toimintakatteen ja rahoituserien jälkeen syntyvä vuosikate osoittaa sen tulorahoituksen, joka juoksevien menojen jälkeen jää käytettäväksi investointeihin ja lainojen lyhennyksiin. Vuonna 2021 vuosikate on 131,6, kun investointimenot ja lainojen lyhennykset ovat yhteensä 276 miljoonaa. Suunnitelmakaudella joudutaankin turvautumaan merkittävään ulkopuoliseen lainarahoitukseen.

Tilikauden tulos vuonna 2021 on vuosikatteesta vähennettävien pysyvien vastaavien (käyttöomaisuus) poistojen jälkeen 19,5 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Jätehuollon investointivarauksen aiempaan purkamiseen liittyvien poistoerokirjausten ja vesihuollon tuloksesta maksettavien tuloverojen jälkeen tilikauden ylijäämä on 18,8 miljoonaa euroa.

## **Investoinnit**

Vesihuollon ja jätehuollon investoinnit perustuvat hallituksen toukokuussa 2020 hyväksymiin 10 vuoden investointiohjelmiin vuosille 2021 - 2030. Vuonna 2021 investoinnit ovat yhteensä 226,1 miljoonaa euroa, josta 201,0 miljoonaa on vesihuollon ja 22,8 miljoonaa jätehuollon investointeja.

Blominmäen jätevedenpuhdistamon rakentaminen jatkuu viikkaana vuoden 2021 aikana hiljentyen sen jälkeen. Pitkäkosken vedenpuhdistuslaitoksen kapasiteetinosto ja perusparannus on toteutus suunnittelussa ja ensimmäinen urakka on käynnissä v. 2021. Hanke jatkuu vaiheittain koko TTS -kau-

den. Suuret kaupunkilähtöiset aluehankkeet jatkuvat koko TTS –kauden. Raide-Jokeri –allianssin rinnalle todennäköisesti käynnistyvät myös Kruunusillat- ja Kalasatama-allianssit. Vesihuoltolähtöisistä verkostohankkeista tärkeimpiä ovat Munkkiniemi –hanke, Kivistö-Koillis-Espoo-hanke sekä Blominmäen itäisen valuma-alueen viemäröintijärjestelyt. Vesijohtohankkeista suurin on uusi linja Tikkurilan painepiirissä.

Jätehuollon hankkeet keskittyvät ympäristöhaittojen minimoimiseen ja HSY:n toimipisteiden mahdollisimman tehokkaaseen hyödyntämiseen. Aluepalvelulähtöisissä investoinneissa jatketaan yhteistyötä Kierrätyskeskuksen kanssa, millä valmistellaan uusien Mini-Sortti konseptin mukaisten Sorttiasemien perustamista kierrätyskeskusten yhteyteen ja Sortti-Kierrätystavaratalon toteuttamista. Ensimmäinen Mini-Sortti-pilotti on suunniteltu toteutettavaksi Koivukylän kierrätyskeskuksen yhteyteen ja toiminta käynnistyy vuoden 2021 alussa. Seuraava Mini-Sortti on suunniteltu toteutettavaksi v. 2022. Mini-Sortti-asetille haetaan aktiivisesti uusia rakennuspaikkoja.

Käsittelypalvelulähtöiset investoinnit keskittyvät jätteenkäsittelykeskuksen toiminnan varmistamiseen ja ympäristöhaittojen minimoimiseen. Talousarviovuonna ja suunnitelmakaudella toteutetaan ympäristölupien edellyttämiä kaatopaikan pinnan viimeistelyitä, lisätään suoto- ja hulevesien tasauskapsiteettia, tehdään biojätteen käsittelylaitosten vuosittaiset ylläpitösaneeraukset, investoidaan materiaalitehokkuuden varmistamisen edellyttämiin kenttiin ja tehostetaan prosessien energiatehokkuutta.

Blominmäen jätevesilietteen kehittyneisiin käsittelymenetelmiin tähtäävän lietteen pyrolyysin koetoimintalaitoksen rakennustyöt valmistuvat talousarviovuonna ja laitosta testataan vuosien 2021 ja 2022 aikana. Täyden mittakaavan pyrolyysilaitoksen hankinnan on suunniteltu käynnistyvän vuoden 2023 aikana. Biokaasulaitoksen mädätyslietteen jalostamisen maatalouskäyttöön liittyvät investoinnit toteutetaan vuosina 2021-2022

Muut toimintaa tukevat investoinnit keskittyvät talousarviovuonna ja suunnitelmakaudella jäteastiahankintoihin, Seutulan alueelle toteutettavan jätteen keräysvälineiden huolto- ja varastointihallin rakennustöihin, maanhankintoihin ja jätehuollon operatiivisiin järjestelmäinvestointeihin. Lisäksi talousarviovuonna hankitaan täyssähköinen jäteauto lähinnä testikäyttöön.

## Rahoitus

Perustamislainat HSY:n jäsenkunnilta ovat yhteensä 1,1 miljardia euroa, jonka lisäksi HSY:llä on ulkopuolisilta rahoituslaitoksilta nostettua pitkäaikaista lainaa vuoden 2020 lopussa ennusteen mukaan noin 545,6 miljoonaa, mikäli vuoden 2020 tulorahoitus ja investoinnit toteutuvat vuosiennusteiden mukaisesti.

Tulorahoitus ei riitä kattamaan kuntayhtymän investointitasoa ja lainojen lyhennyksiä, minkä vuoksi suunnitelmakauden kaikkina vuosina joudutaan nostamaan uutta ulkopuolista lainaa yhteensä noin 389 miljoonaa euroa riippuen toteutuvasta investointitasosta. Lainoja lyhennetään suunnitelmakaudella yhteensä noin 178 miljoonalla. Ulkopuolisilta nostetun pitkäaikaisen velan yhteismäärä suunnitelmakauden lopulla on noin 757 miljoonaa

euroa.

Lähivuosien suurten investointien takia HSY:n omavaraisuusaste heikenee hiukan suunnitelmakausilla ollen vuoden 2023 lopussa 26,5 %, kun viimeisimmässä tilinpäätöksessä omavaraisuusaste oli 28,4 %. Suunnitelmakauden ylijäämäiset tulokset kasvattavat omaa pääomaa, mutta vieraan pääoman kasvu suunniteltujen investointien rahoittamiseksi tarvittavan ulkopuolisen lainarahoituksen takia heikentää omavaraisuutta.

Ehdotus (RI)

Hallitus päättää pyytää Helsingin, Espoon, Vantaan ja Kauniaisten kaupunkeja antamaan 31.8.2020 mennessä lausuntonsa Helsingin seudun ympäristöpalvelut -kuntayhtymän alustavasta toiminta- ja taloussuunnitelmasta vuosille 2021 - 2023.

Päätös

Hallitus päätti ehdotuksen mukaan.

Pöytäkirja on asetettu nähtäväksi HSY:n verkkosivuilla osoitteessa [www.hsy.fi/poytakirjat](http://www.hsy.fi/poytakirjat)

Todistan tarkastamattoman pöytäkirjanotteen oikeaksi.

Helsingissä 12.6.2020



Hallintosihteeri Anu Hämäläinen



Liitteet

ALUSTAVA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2021-2023

## OIKAISUVAATIMUSOHJE

Hallituksen päätökseen tyytymätön saa tehdä siitä oikaisuvaatimuksen Helsingin seudun ympäristöpalvelut - kuntayhtymän hallitukselle.

Oikaisuvaatimuksen saa tehdä se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (*asianosainen*). Oikaisuvaatimuksen saa tehdä myös Helsingin, Espoon, Kauniaisten tai Vantaan kaupunki (*HSY:n jäsenkaupunki*) sekä kuntalain (410/2015) 3 §:n mukaisesti näiden kaupunkien jäsenenä oleva henkilö, yhteisö, laitos tai säätiö (*jäsen*).

### Oikaisuvaatimukselle varattu määräaika

Oikaisuvaatimus on tehtävä neljäntoista (14) päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista tiedoksisaantipäivää mukaan lukematta. Jos määräajan viimeinen päivä on pyhäpäivä tai muu sellainen päivä, jona työt virastoissa on keskeytettävä, saa oikaisuvaatimuksen tehdä ensimmäisenä arkipäivänä sen jälkeen. Myöhästynyttä oikaisuvaatimusta ei oteta tutkittavaksi.

*Asianosaisen* katsotaan saaneen päätöksestä tiedon saantitodistukseen merkittynä päivänä, jos päätös on lähetetty asianosaiselle tiedoksi saantitodistuksin, taikka tiedoksiantotodistukseen merkittynä päivänä, jos päätös on annettu asianosaiselle tiedoksi henkilökohtaisesti taikka, ellei muuta näytetä, seitsemän (7) päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä.

*HSY:n jäsenkaupungin* tai tämän *jäsenen* katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemän päivän kuluttua siitä, kun pöytäkirja on nähtävänä yleisessä tietoverkossa.

### Oikaisuvaatimuksen muoto ja sisältö

Oikaisuvaatimus on tehtävä kirjallisesti. Myös sähköinen asiakirja täyttää vaatimuksen kirjallisesta muodosta.

Oikaisuvaatimuksessa on ilmoitettava:

- päätös, johon haetaan oikaisua
- miten päätöstä halutaan oikaistavaksi
- millä perusteella oikaisua vaaditaan.

Oikaisuvaatimuksessa on ilmoitettava tekijän nimi, kotikunta, postiosoite ja puhelinnumero.

### Oikaisuvaatimuksen osoittaminen ja toimittaminen

Oikaisuvaatimus on osoitettava HSY:n hallitukselle ja toimitettava HSY:n kirjaamoon sen aukioloaikana ma-pe klo 8.30 -15.30.

Oikaisuvaatimuksen toimittaminen postitse tai sähköpostitse tapahtuu lähettäjän vastuulla.

Kirjaamon yhteystiedot ovat

Postiosoite: PL 100, 00066 HSY  
Käyntiosoite: Ilmatori 1, 00240 Helsinki  
Sähköpostiosoite: kirjaamo@hsy.fi  
Puhelinnumero: 09 1561 2010  
Kirjaamo on avoinna maanantaista perjantaihin klo 8.30 – 15.30.

### Pöytäkirjanotteet

Päätöstä koskevia pöytäkirjanotteita ja liitteitä voi pyytää HSY:n kirjaamosta.

