

TALOUSARVIO 2022

TALOUSSUUNNITELMA 2022-2024

4.4.2022

SISÄLLYSLUETTELO

1. Talousarvion päivitys yhtiöittämisen johdosta	2
2. Kaupunkistrategian ja sen tavoitteiden toteuttaminen HKL:llä	3
3. HKL:n tavoitteet talousarviovuonna 2022	4
4. Käyttötalous, rahoitus ja vaikutus kaupunkiin 2022-2024	6
5. Investointisuunnitelma 2022-2031	10

TAULUKOT

4.1. HKL:n tuloslaskelma 2020-2024	6
4.2. HKL:n rahoituslaskelma 2020-2024	7
4.3. HKL:n tunnusluvut 2020-2024	8
4.4. HKL:n vaikutus kaupungin talousarvioon 2020-2024	9
5.1. HKL:n investoinnit vuosina 2022-2031	10
5.2. HKL:n suurimmat investoinnit vuosina 2022-2031	11

4.4.2022

1. TALOUSARVION PÄIVITYS YHTIÖITTÄMISEN JOHDOSTA

Kaupunginvaltuuston 8.12.2021 hyväksymä talousarvio 2022 ja taloussuunnitelma 2022-2024 laadittiin HKL:n osalta kokonaisuudessaan liikelaitosorganisaation mukaisena.

Kaupunginvaltuusto päätti 22.9.2021 HKL:n toiminnan yhtiöittämisestä metron infra- ja liikennöintisopimuksiin liittyviä toimintoja lukuun ottamatta. Yhtiöittämisessä HKL:n metro-omaisuus ja metroon liittyvät keskeiset sopimukset jäävät liikelaitokseen. Osakeyhtiöön siirtyvät HKL:n kaikki muu omaisuus, sopimukset sekä HKL:n nykyinen henkilöstö kokonaisuudessaan.

Uuden yhtiön Pääkaupunkiseudun Kaupunkiliikenne Oy:n toiminnan aloitusajankohdasta päätettiin vuoden 2021 lopussa. Kaupunkiliikenne Oy:n toiminta alkoi 1.2.2022. HKL:n osalta kaupungin talousarviota 2022 muutetaan niin, että tammikuun 2022 osalta HKL on kokonaisuudessaan osana kaupungin talousarviota ja helmi-joulukuun osalta muutetussa talousarviossa on mukana HKL:n se osuus, joka jää toimimaan liikelaitoksena Kaupunkiliikenne Oy:n aloittaessa.

Yhtiöittämisestä tulevat muutokset HKL:n taseeseen 1.2.2022 on huomioitu liitteenä olevassa rahoituslaskelmassa. Alustavan laskelman mukaan HKL:n taseesta siirtyy pysyviä vastaavia Kaupunkiliikenne Oy:lle 758 M€ 1.2.2022. HKL:n taseen loppusumma on 537 M€ 1.2.2022.

HKL:n liikevaihto on 137 M€ vuonna 2022, 140 M€ vuonna 2023 ja 141 M€ vuonna 2024.

HKL hankkii liikennöinti- ja infran kunnossapitopalvelut alihankintana. HKL:llä ei ole omaa operatiivista henkilökuntaa.

HKL:n investointisuunnitelma kattaa vuodet 2022-2031. Investointien yhteissumma on 700 M€.

Metrolienteessä jatketaan sopeutustoimia vuonna 2022. Metrolienteessä harvennetaan ruuhka-ajojen vuoroväliä myös siksi, että varmistetaan riittävä junakaluston määrä länsimetron Matinkylä-Kivenlahti -vaiheen koeajoihin.

Vuosina 2023-2024 suoritetaso nousee merkittävästi metrolienteessä liikenteen laajentuessa länsimetron Matinkylä-Kivenlahti -vaiheen käynnistyessä. Ajettavat jettavat linjakilometrit nousevat 14 % vuodesta 2022 vuoteen 2024.

4.4.2022

2. KAUPUNKISTRATEGIAN JA SEN TAVOITTEIDEN TOTEUTTAMINEN HKL:llä

2.1. Sitovien tavoitteiden kytkeytyminen kaupunkistrategiaan

Strategian teema	Sitova tavoite	Mittari
Kaupunkitilan ja – rakenteen kehitys	Minimoimme ajamattomien lähtöjen määrän ylläpitääksemme korkeaa joukkoliikenteen luotettavuutta.	Ajettujen lähtöjen osuus tilatuista lähdoistä. Tavoitetaso: Metroliikenne 99,85 %
	Vastaamme asiakkaiden keskeisiin tarpeisiin ylläpitääksemme laadukasta asiakaskokemusta.	Asiakkaiden antama liikennöitsijäarvosana HSL:n tuottamassa kyselytutkimuksessa. Tavoitetaso: Metroliikenne 4,15 (2020: 4,15)
Talous ja työmarkkinat	HKL:n talous pysyy tasapainossa	Tilikauden tulos Tavoitetaso: tilikauden tulos vähintään nolla.

2.2. Henkilöstösuunnitelma

HKL hankkii liikennöinti- ja infran kunnossapitopalvelut alihankintana. HKL:llä ei ole omaa operatiivista henkilöstöä.

3. HKL:n TAVOITTEET TALOUSARVIOVUONNA 2022

3.1. HKL:n sitovat tavoitteet Helsingin kaupungin talousarviossa 2022

HKL:n sitovat tavoitteet 2022:

- Tilikauden tulos on vähintään nolla
- Liikennöinnin luotettavuus metroliikenteessä:
 - Metroliikenne 99,85 %
- Asiakastytyväisyys (liikennöitsijäarvosana) pysyy vähintään vuoden 2020 tasolla:
 - Metroliikenne 4,15 (toteuma 2020: 4,15)

4.4.2022

4. KÄYTTÖTALOUS, RAHOITUS JA VAIKUTUS KAUPUNKIIN 2022-2024

4.1. Käyttötalous 2022

HKL:n liikevaihto on 137,1 (2021: 224,0) milj. euroa vuonna 2022. Liikevaihto muodostuu liikennöintikorvauslaskutuksesta HSL:ltä 49,1 M€, infrakorvauslaskutuksesta HSL:ltä 63,8 M€, Länsimetron kunnossapitolaskutuksesta LM Oy:ltä 20,1 M€ ja kaupungin tuesta 4,1 M€.

Liiketoiminnan muut tuotot, 4,3 milj. euroa, koostuvat pääosin vuokra- ja mainostuloista. Vuodesta 2023 alkaen liiketoiminnan muissa tuotoissa on vain mainostuloja.

Aineita ja tarvikkeita on budjetoitu 2,2 milj. euroa vuodelle 2022, jotka tulevat tammikuulta 2022 ennen yhtiöittämisestä.

Ulkopuolisten palvelujen ostoihin on budjetoitu 91,3 milj. euroa, josta Kaupunkiliikenne Oy:n alihankintalaskutusta on 85,0 M€ ajalta 1.2.-31.12.2022.

Palkkojen ja palkkojen sivukulujen arvioidaan olevan 5,6 milj. euroa, jotka pääosin koostuvat henkilöstökuluista tammikuulta 2022 ennen yhtiöittämisestä.

Talousarviovuonna poistot ovat 31,4 milj. euroa.

Liiketoiminnan muut kulut ovat 2,9 milj. euroa, jotka pääosin koostuvat kuluista tammikuulta 2022 ennen yhtiöittämisestä.

Lainojen korkokulut ovat 3,1 milj. euroa vuonna 2022. HKL:n kaupungille maksama tuottotavoite pääomalle A on 9 % eli 3,8 milj. euroa vuodessa.

HKL:n tulos ennen varauksien ja poistoerojen muutoksia on 3,4 milj. euroa.

4.2. Käyttötalous 2023-2024

Taloussuunnitelmavuodet 2023-2024 on suunniteltu vuoden 2022 rahanarvoon.

Vuonna 2023 menotaso nousee länsimetron Matinkylä-Kivenlahti vaiheen liikenteen käynnistyminen. Kaupunkiliikenne Oy:n alihankintalaskutus HKL:ltä nousee noin 13 M€ vuodesta 2022. Vastaavasti metron liikennöintikorvauslaskutuksen ja Länsimetron kunnossapitolaskutuksen korvaustaso nousee vuodesta 2022.

4.4.2022

4.3. Rahoitus 2022-2024

HKL ei nosta uutta ulkopuolista lainaa vuosina 2022-2024. Metroinvestoinnit rahoitetaan kaupungin sisäisellä limiittirahoituksella (yhdystilivelka). Yhdystilivelka on noin 200 milj. euroa 31.12.2024.

Omavaraisuusaste on 36,9 % vuonna 2022, 35,8 % vuonna 2023 ja 36,0 % vuonna 2024.

4.4. Vaikutus kaupungin talouteen 2022-2024

HKL maksaa kaupungille peruspääoman tuottoa 3,8 milj. euroa vuonna 2022. Vastaavasti kaupunki maksaa HKL:lle suoraa tukea 4,1 milj. euroa. Kaupungin tuella HKL kattaa ne menot, joita HKL ei pysty laskuttamaan HSL:ltä tai muulta taholta.

Kaiken kaikkiaan HKL:n nettovaikutus kaupungin budjettiin on -0,3 milj. euroa vuonna 2022.

Vuosina 2023–2024 nettovaikutus kaupungin budjettiin arvioidaan olevan -0,7 milj. euroa ja -1,1 milj. euroa.

4.4.2022

	Tilinpäätös 2020	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Taloussuunn 2023	Taloussuunn 2024
TULOSLASKELMA 1000 €					
LIKEVAIHTO					
Tuki kaupungilta	22 151	24 777	4 098	4 108	4 481
Liikennöintikorvaukset	100 636	99 726	49 089	54 681	54 850
Infrakorvaukset	76 976	82 995	63 809	56 828	58 161
Muut myyntitulot	13 172	12 980	20 147	24 113	23 798
	212 935	220 479	137 143	139 730	141 290
Valmistus omaan käyttöön	5 311	7 146	628	0	0
Liiketoiminnan muut tuotot	18 044	19 029	3 721	1 900	1 900
	23 355	26 175	4 349	1 900	1 900
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat:					
Ostot tilikauden aikana	-17 682	-22 834	-2 211	0	0
Ulkopuoliset palvelut					
SLL-korvaus	-3 655	-4 124	-268	0	0
Muiden palvelujen ostot	-37 105	-38 467	-88 839	-98 400	-99 500
	-58 443	-65 426	-91 317	-98 400	-99 500
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-53 026	-53 180	-4 425	-150	-150
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-12 462	-12 352	-1 033	-38	-41
Muut henkilösivukulut	-2 057	-2 111	-182	-5	-5
	-67 545	-67 643	-5 640	-193	-196
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-48 735	-52 066	-31 395	-32 709	-33 209
	-48 735	-52 066	-31 395	-32 709	-33 209
Liiketoiminnan muut kulut					
Vuokrakulut	-24 306	-27 206	-2 761	-394	-394
Muut kulut	-810	-895	-90	-11	-11
	-25 117	-28 101	-2 851	-405	-405
LIIEKYLJÄÄMÄ	36 451	33 418	10 288	9 923	9 879
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoitustuotot	1	66	0	0	0
Korkokulut					
Kaupungin lainasta	-2 417	-2 160	-366	-280	-263
Muista lainoista	-3 297	-3 137	-2 773	-2 852	-2 827
Korvaus peruspääomalle	-8 442	-8 442	-3 795	-3 372	-3 372
Infrakorko	-18 701	-18 961	0	0	0
Muut rahoituskulut	-14	-19	0	0	0
	-32 871	-32 652	-6 934	-6 504	-6 462
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	3 580	767	3 354	3 419	3 417
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	3 580	767	3 354	3 419	3 417
Varausten ja rahastojen muutos					
Poistoeron vähennys	-2 982	2 830	14 166	2 182	2 174
Vapaaehtoisten varausten lisäys	2 192	0	1 617	0	0
	-790	2 830	15 782	2 182	2 174
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 790	3 597	19 136	5 601	5 591

4.1. HKL:n tuloslaskelma vuosina 2020-2024.

4.4.2022

RAHOITUSLASKELMA 1000 €	Tilinpäätös	Tilinpäätös	Talousarvio	Taloussuunnitelma	
	2020	2021	2022	2023	2024
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
Tulorahoitus					
Liikelyljäämä (-alijäämä)	36 451	33 418	10 288	9 923	9 879
Poistot ja arvonalennukset	48 735	52 066	31 395	32 709	33 209
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korvaus peruspääomalle	-8 442	-8 442	-3 795	-3 372	-3 372
Infrakorko	-18 701	-18 961	0	0	0
Korkokulut kaupungin lainasta	-2 417	-2 160	-366	-280	-263
Muut	-3 310	-3 089	-2 773	-2 852	-2 827
Muut tulorahoituksen korjaukset	-195	191	0	0	0
	<u>52 120</u>	<u>53 024</u>	<u>34 749</u>	<u>36 129</u>	<u>36 626</u>
Investoinnit					
Investoinnit	-145 866	-242 891	-81 606	-59 118	-37 940
Rahoitusosuudet investointimenoihin	9 599	22 824	0	0	0
Pysyvien vastaavien myyntituotot	3 492	0	757 833	0	0
	<u>-132 775</u>	<u>-220 067</u>	<u>676 227</u>	<u>-59 118</u>	<u>-37 940</u>
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN NETTORAHAVIRTA	-80 655	-167 043	710 976	-22 989	-1 314
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikainen					
Muilta saatujen lainojen lisäys	60 000	0	0	0	0
Kaupungilta saatujen lainojen vähennys	-9 210	-14 210	-165 165	-2 500	-2 500
Muilta saatujen lainojen vähennys	<u>-13 085</u>	<u>-13 085</u>	<u>-80 377</u>	<u>-11 953</u>	<u>-11 953</u>
Lyhytaikainen					
Kunnalta/kuntayhtymältä saatujen lainojen muutos, lisäys(+), vähennys(-)	0	0	-2 500	0	0
Muilta yrityksiltä saatujen lainojen muutos	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-11 953</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>37 705</u>	<u>-27 295</u>	<u>-259 995</u>	<u>-14 453</u>	<u>-14 453</u>
Oman pääoman muutokset					
Peruspääoman muutos	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-264 351</u>		
	0	0	-264 351	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutos	-1 752	557	6 867	0	0
Yhdystilivelkojen muutos, lis (+), väh (-)	44 263	169 298	-168 499	37 442	15 766
Saamisten muutos, lisäys (-), vähennys(+)	4 031	22 383	23 437	0	0
Saamisten muutos kunnalta/kuntayhtymältä	-1 332	-75	9 845	0	0
Korottomien velkojen muutos, lis (+), väh (-)	2 434	-4 550	-42 760	0	0
Korottomien velkojen muutos kunnalta/kuntayhtymältä	<u>-4 694</u>	<u>6 724</u>	<u>-15 520</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>42 950</u>	<u>194 337</u>	<u>-186 630</u>	<u>37 442</u>	<u>15 766</u>
RAHOITUKSEN NETTORAHAVIRTA	80 655	167 042	-710 976	22 989	1 314
RAHAVAROJEN MUUTOS	0	0	0	0	0
Rahavarojen muutos					
Rahavarat 31.12.	0	0	0	0	0
Rahavarat 1.1.	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0	0	0	0

4.2. HKL:n rahoituslaskelma vuosina 2020-2024.

4.4.2022

TUNNUSLUVUT	Tilinpäätös 2020	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	TS 2023-2024	
Toiminnan laajuus					
Liikevaihto, milj. €	212,9	220,5	137,1	139,7	141,3
Liikevaihdon muutos, %	2,8	3,5	-37,8	1,9	1,1
Tulos ja kannattavuus					
Liikevoitto, milj. €	36,5	33,4	10,3	9,9	9,9
Liikevoitto, %	17,1	15,2	7,5	7,1	7,0
Rahoitustulos, %	24,6	24,0	25,3	25,9	25,9
Kokonaispääoman tuotto, %	3,2	2,7	1,1	1,7	1,6
Sijoitetun pääoman tuotto, %	4,0	3,6	1,6	2,5	2,6
Rahoitus					
Omavaraisuusaste, %	40,1	35,8	36,9	35,8	36,1
Quick ratio	0,3	0,1	0,1	0,1	0,1
Current ratio	0,3	0,1	0,1	0,1	0,1

4.3. HKL:n tunnusluvut vuosina 2020-2024.

4.4.2022

LIKENNELAITOKSEN TALOUSARVION VAIKUTUS KAUPUNGIN TALOUSARVIOON

1000 €

	2020	2021	2022	2023	2024
Peruspääoman tuotto	8 442	8 442	3 795	3 372	3 372
Infran korkotulo	18 701	18 961	0	0	0
Tuki kaupungilta	-22 151	-24 777	-4 098	-4 108	-4 481
Netto	4 992	2 625	-303	-736	-1 109
Pitkäaikaisen vieraan pääoman lisäys	60 000	0	0	0	0
Pitkäaikaisen vieraan pääoman vähennys	9 210	14 210	165 165	2 500	2 500
Pitkäaikaisen vieraan pääoman korko	2 417	2 160	366	280	263

4.4. HKL:n vaikutus kaupungin talousarvioon vuosina 2020-2024.

4.4.2022

5. INVESTOINTISUUNNITELMA 2022-2031

5.1. Investointisuunnitelma 2022-2031

Liikennelaitoksen investointisuunnitelma kattaa vuodet 2022–2031. Investointien yhteissumma on 700 milj. euroa.

M€	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	yht.
Investoinnit	82	59	38	58	80	81	50	84	96	73	700

5.1. HKL:n investoinnit vuosina 2022-2031.

5.2. Suurimmat investointikohteet 2022-2031

Uusien metrovaunujen (M400) hankintaan on budjetoitu 210,8 miljoonaa euroa vuosille 2027–2031. Metron liikenteenohjausjärjestelmän uudistamisinvestointiin on varattu 106,4 milj. euroa vuosille 2022-2030.

M€	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	yht.
Uudet metrojunat (M400)	0	0	0	0	0	28	0	38	74	71	211
Metron liikenteenohjausjärjestelmän uudistaminen	2	3	2	5	28	20	20	20	5	0	106
Rautatietorin metroaseman perusparannus	0	0	1	1	12	10	10	10	0	0	43
Herttoniemen metroaseman peruskorjaus	0	1	1	20	15	0	0	0	0	0	36
Uudet metrojunat (M300, optiohankinta)	22	0	2	0	0	0	0	0	0	0	24
Kaivokadun kannen peruskorjaus	0	0	0	0	0	3	3	7	7	0	20
Itäkeskuksen metroaseman perusparannus	0	1	8	4	3	0	0	0	0	0	16
Metron raidevirtapiirien korvaaminen	2	5	5	3	0	0	0	0	0	0	15
M100-metrojunien peruskorjaus	10	3	0	1	0	0	0	0	0	0	14
Metrovarikon ratakorjaamon laajennus	1	4	6	0	0	0	0	0	0	0	10

5.2. HKL:n suurimmat investointikohteet vuosina 2022-2031.

5.3. Suurimmat investointikohteet 2022

Vuoden 2022 suurimmat investointihankkeet ovat uusien M300-metrojunien maksut 22 milj. euroa M100-metrojunien peruskorjaukset 10 M€.