



30.10.2023

Asia/9

## § 112

### Helsingin seudun ympäristöpalvelut -kuntayhtymän syysyhtymäkous

HEL 2023-005797 T 00 01 05

#### Päätös

Kaupunginhallituksen konsernijaosto kehotti kaupunginkanslian oikeuspalvelut -yksikköä edustamaan kaupunkia Helsingin seudun ympäristöpalvelut -kuntayhtymän (HSY) syysyhtymäkokouksessa 17.11.2023.

Samalla konsernijaosto kehotti yhtymäkokousedustajaa hyväksymään hallituksen ja tarkastuslautakunnan ehdotukset yhtymäkokoukselle seuraavasti:

1. hyväksyy HSY:n toiminta- ja taloussuunnitelman vuosille 2024–2026 sekä talousarvion muilta osin, mutta palautetaan valmisteltavaksi seutu- ja ympäristötiedon määrärahojen ja rahoituksen osalta siten, että niistä päättävä ylimääräinen yhtymäkokous pidetään joulukuussa 2023.

2. valtuuttaa hallituksen ottamaan uutta pitkäaikaista lainaa vuoden 2024 talousarvion puitteissa enintään 184 000 000 euroa,

3. päättää talousarvion sitovat määrärahat seuraavasti:

- Vesihuollon toimintamenot 124 385 000 euroa,
- Vesihuollon investointimenot (netto) 184 000 000 euroa,
- Jätehuollon toimintamenot 87 108 000 euroa,
- Jätehuollon investointimenot (netto) 21 875 000 euroa.

Esittelijä

va. kansliapäällikkö  
Tuula Saxholm

Lisätiedot

Timo Lindén, kaupunginsihteeri, puhelin: 09 310 36550  
timo.linden(a)hel.fi

#### Liitteet

- 1 Kokouskutsu, kokous 17.11.2023, liite, esityslista
- 2 Kokouskutsu, kokous 17.11.2023, liite, ääniluettelo
- 3 Kokouskutsu, kokous 17.11.2023, liite, lopullinen toiminta- ja taloussuunnitelma 2024-2026
- 4 Kokouskutsu, kokous 17.11.2023, liite, selvitys tarkastuslautakunnan



30.10.2023

Asia/9

5 arviointikertomukseen  
Kokouskutsu, kokous 17.11.2023, liite, Vantaan ratikan hankesuunnitelma

## Muutoksenhaku

Oikaisuvaatimusohje, kaupunginhallitus

## Otteet

### Ote

Helsingin seudun ympäristöpalvelut -kuntayhtymä

## Päätösehdotus

Päätös on ehdotuksen mukainen.

## Esittelijän perustelut

HSY:n yhtymäkokous pidetään 17.11.2023 klo 10.30. Yhtymäkokouksessa päätetään perussopimuksen 6 §:n mukaisesti talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman hyväksymisestä. Muita yhtymäkokouksessa päätettäviä asioita ovat: hallituksen lausunto tarkastuslautakunnan vuotta 2022 koskevan arviointikertomuksen johdosta; Vantaan ratikan hankesuunnitelma ja sidonnaisuusilmoitukset.

## Toiminta- ja taloussuunnitelma

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.

HSY:n perussopimuksen mukaan toiminta- ja taloussuunnitelmasta on pyydettävä jäsenkaupunkien lausunnot ennen sen hyväksymistä. HSY:n hallitus käsitteli 16.6.2023 alustavaa toiminta- ja taloussuunnitelmaa vuosille 2024–2026 ja pyysi jäsenkaupungeilta lausunnot 31.8.2023 mennessä. Saadut lausunnot merkittiin tiedoksi hallituksessa 22.9.2023.

Toiminta- ja taloussuunnitelman 2024–2026 tavoiteasetanta ja budjetointi perustuvat HSY:n hallituksen esittämään strategiaan 2030, josta yhtymäkokous päätti marraskuussa 2022. Esitetyn strategian 2030 nel-



jä painopistettä sekä niitä toteuttavat yhteensä kymmenen strategista päämäärää ovat:

- Ympäristövastuu: Hiilineutraali pääkaupunkiseutu, Kiertotalouden keskiössä ja Puhdas Itämeri
- Työn murros: Pito- ja vetovoimainen työnantaja sekä Osaava ja kehittyvä henkilöstö
- Kestävä talous: Tehokasta ja taloudellista toimintaa ja Tasapainoinen talous
- Asukaskokemus: Vastuulliset ja kehittyvät palvelut, Turvattu juomavesi ja Toimintaa lähiympäristöstä huolehtien

## Toiminta

HSY:n verkostoon pumpatun vesimäärän arvioidaan hyvin hitaasti kasvavan suunnittelukaudella. Energian säästämisen arvioidaan vaikuttavan myös asiakkaiden vedenkäyttöön, mistä johtuen laskutettavan vesimäärän volyyymiennustetta on arvioitu alaspäin vuodelle 2023. Vuonna 2024 tuotetun veden määrän arvioidaan olevan 95,0 milj. m<sup>3</sup> ja laskutettavan vedenmyynnin 74,1 milj. m<sup>3</sup>. Jätevedenpuhdistamoilla käsiteltävän jäteveden määrän arvioidaan olevan yhteensä 156,8 milj. m<sup>3</sup> vuonna 2024.

Vuonna 2024 asiakaskiinteistöillä tehdään noin 8,9 milj. jäteastiatyhjennystä ja kuljetetaan jätteitä yhteensä noin 363 000 tonnia. Jätteen energiakäyttöön Vantaan Energian jätevoimalaan toimitetaan jätteitä yhteensä noin 194 000 tonnia. Ämmäsuon ekoteollisuuskeskuksessa käsitellään jätteitä yhteensä noin 227 000 tonnia.

## Käyttötalous

HSY:n toimintatuotot vuonna 2024 ovat 446,3 milj., 26,1 milj. (6,2 %) enemmän vuoden 2023 ennusteeseen verrattuna. Myyntituottojen budjetoinnissa on otettu huomioon toimintavolyymien muutokset sekä hintamuutokset.

Laskutetun veden volyyymi on pienentynyt useamman vuoden peräkkäin. Talous- ja suunnitelmakauden alkuun ennustetaan nollakasvua ja sen jälkeen maltillinen muutos suunnitelmavuosille; jaksolle 2024–2026 yhteensä 0,5 %. Vesihuollon käyttömaksuihin esitetään talousarviovuodelle kokonaiskorotusta 8 % ja suunnitelmavuosille vastaavasti 5 %, jossa inflaatio-olettama on 2 %. Vesihuollon maksujen painotuksia on strategiatavoitteiden mukaisesti tarkistettu vastaamaan paremmin aiheuttamisperiaatetta ja muutos tehdään vaiheittain. Perusmaksuihin esitetään talousarviovuodelle kokonaiskorotusta 13 %. Suunnitelma-



vuosille vastaavat korotukset ovat 9 %. Maksujen reaalkorotusten nousuun suurimpana syynä on kohonneet rahoituskulut, vakuutusmaksut, ja kemikaalit. Liittymismaksukertymä on laskenut merkittävästi, kun rakentaminen pääkaupunkiseudulla on hiipunut. Liittymismaksun yksikköhintaa korotetaan, jotta maksut kattaisivat paremmin uudisrakentamisen kustannuksia. Kaupunkien maksama korvaus yleisten alueiden hulevesistä jatkuu sopimuksen puitteissa ollen 7,2 milj. euroa/vuosi.

Kiinteistöjen jätemaksuja korotetaan 3,5 prosentilla. Ämmässuon ja Sortti-asemien hinnat säilyvät pääasiassa ennallaan, mutta Sortti-asemille tehdään uutena toissijaisen vastuun (TSV) hinnasto. TSV-hinnoissa on joitakin korotuksia. HSY varaa asuinkiinteistöjen haltijoille sekä muille tahoille, joille asian ratkaisulla voi olla vaikutusta, mahdollisuuden lausua mielipiteensä jätetaksan valmisteluun. Jätehuollon toimintatuottojen arvioidaan hieman kasvavan TTS-kaudella. Vuonna 2024 tulokertymää lisää osittain biojätteen erilliskeräyksen laajentuminen 1–4:n huoneiston kiinteistöille. Hinnoissa on alustavasti laskettu 3,5 prosentin korotus vuosittain, mikä lisää toimintatuottoja kaikkien vuosien osalta. Metallin ja sähkön hintoihin liittyy suurta epävarmuutta, mikä vaikuttaa näistä saataviin tuloihin. TTS-kaudelle kuonan käsittely kilpailutettiin uudella tavalla ja jatkossa kaikki kuonan tuotteet hyödynnetään Ämmässuon ekoteollisuuskeskuksen ulkopuolella. Tämä aiheuttaa noin 0,5 milj. euron lisäkulun, koska kuonaa ei voida enää hyödyntää aiempien vuosien tapaan ekoteollisuuskeskuksen rakenteissa. Toisaalta HSY saa tuloa kuonasta eroteltavasta metallista. Kokonaisuutena kuonan käsittelyn rahavirta jää positiiviseksi. Kaatopaikkakaasun arvioidaan vähenevän vuosittain noin 5 % ja vähentävän siten HSY:n omaa sähkön tuotantoa. Toisaalta mädäte maatalouteen - hankkeen myötä biokaasun määrä kasvaa tuoden lisätuloa TTS-kauden lopussa vuonna 2026.

Jäsenkunnilta perittävät kuntaosuudet ovat noin prosentti HSY:n toimintatuloista. Kuntaosuuksilla katetaan ne seutu- ja ympäristötiedon sekä ilmastoinfon toiminta- ja pääomakulut, joita ei saada katettua palvelutuotannon myynnistä ja hankerahoituksista saaduilla tuloilla. Vuonna 2024 laskutettavat kuntaosuudet ovat 4,7 milj. euroa, jossa kasvua edellisestä vuodesta on 4,5 %. Vuoden 2023 tulosten mukainen kumulatiivinen ylijäämä noin 0,62 milj. on kohdistettu täysimääräisesti suunnitelmakaudelle.

HSY:n toimintamenot vuonna 2024 ovat 212,7 milj. euroa, joka on 7,0 milj. enemmän kuin vuoden 2023 ennusteessa. Toimintamenojen budjetoinnissa on huomioitu toiminnan muutokset ja merkittävimmät tiedossa olevat kustannusmuutokset. Vuonna 2024 toimintakuluista noin 54 % koostuu palveluiden ostoista kuten jätteen kuljetuspalvelujen ostoista, IT-kuluista, asiantuntijapalveluista sekä rakentamis- ja kunnos-



sapitopalveluista. Henkilöstökulujen osuus on noin 26 %, materiaali-hankinnat 16 % sekä muut kulut 4 %. Henkilöstökuluihin sisältyy palkkaratkaisun vaikutukset 3,7 % vuodelle 2024 ja muille vuosille 3,11 %

Toimintatuottojen ja -kulujen erotuksena syntyvä toimintakate talousarviovuonna 2024 on 235,6 milj. (52,8 %), kun sen vuonna 2023 ennustetaan olevan 216,6 milj. (51,6 %). Ero johtuu suurelta osin myyntituottojen arvioidusta kasvusta vuonna 2024. Taksamuutokset vaikuttavat myyntituottoihin positiivisesti suunnitelmakaudella. Suunnitelmavuonna 2025 toimintakate paranee ja on 253,7 milj. (54,3 %) ja vuonna 2026 273,4 milj. (55,8 %).

Nettorahoituskulut vuonna 2024 ovat 84,7 milj. Korkokuluista 58,8 milj. euroa on jäsenkunnille perustamislainoista maksettavia korkoja. Peruspääoman korko, jota jäsenkunnat alkoivat periä vuodesta 2021, on vuosina 2023–2024 1,0 % ja vuodesta 2025 alkaen 1,5 %. Rahoitustuottoihin on budjetoitu 300 000 euron osinkotuotot Uudenmaan Voima Oy:ltä vuosille 2024–2026. Suunnitelmakaudella nettorahoituskulut kasvavat ollen vuonna 2025 91,0 milj. euroa.

Toimintakatteen ja rahoituserien jälkeen syntyvä vuosikate osoittaa sen tulorahoituksen, joka juoksevien menojen jälkeen jää käytettäväksi investointeihin ja lainojen lyhennyksiin. Vuonna 2024 vuosikate on 150,9 milj., kun investoinnit ja lainojen lyhennykset ovat yhteensä 325,9 milj. euroa. Erityisesti vesihuollon investointien rahoittamiseksi suunnitellulla tasolla joudutaan nostamaan uutta ulkopuolista lainaa koko suunnitelmakauden ajan yhteensä noin 489 milj. euroa.

Talousarviovuoden 2024 tulos on vuosikatteesta vähennettävien pysyvien vastaavien (käyttöomaisuus) poistojen jälkeen 0,8 milj. euroa ylijäämäinen, vuonna 2025 9,6 milj. ylijäämäinen ja vuonna 2026 27,8 milj. ylijäämäinen.

## Investoinnit

Vesihuollon ja jätehuollon investoinnit perustuvat HSY:n hallituksen toukokuussa 2022 hyväksymään 10 vuoden investointiohjelmaan. Vuonna 2024 investoinnit ovat yhteensä 208,7 milj. euroa, josta 184,0 milj. on vesihuollon ja 21,9 milj. jätehuollon investointeja.

Blominmäen jätevedenpuhdistamon valmistuminen pudottaa vesihuollon kokonaisinvestointien määrän suunnitelmakauden vuosilla keskimäärin noin 180 milj. euroon vuodessa. Vesihuollon investointien taso säilyy suunnitelmakaudella kuitenkin korkealla tasolla johtuen pääosin jäsenkuntien edelleen korkeana säilyvästä infrastruktuuri-investointien tasosta. Erityisesti suuret raidehankkeet nostavat näiden investointien määrää. Tämä vaikuttaa erityisesti johtosiirtojen (kori 3) ja osin verkos-



tojen saneerausinvestointien (kori 10) kustannuksiin. Suunnitelmakaudella jatkuvat Kruunusiltojen ja Kalasataman raitiotiehankeet ovat tyyppiesimerkkejä kauden raidehankkeista. Lisäksi on varauduttu Espoon kaupunkiradan aiheuttamiin johtosiirtoihin. Uutena hankkeena varaudutaan myös Vantaan ratikan rakentamiseen. Kaavoituksen mukainen alueverkoston laajentuminen (kori 1) säilyy edelleen vakaana korkealla tasolla.

Kaupunkilähtöisten investointien säilyessä suurina on HSY:n vesihuolto joutunut sopeuttamaan investointeja siirtämällä eteenpäin vesihuoltolähtöisiä hankkeita. Tästä huolimatta myös vesihuoltolähtöisten investointien taso säilyy suhteellisen vakaana. Vedenpuhdistuksen saneerausinvestoinneissa jatkuvat Pitkäkosken vedenpuhdistuslaitoksen kapasiteetinosto ja perusparannus.

Vedenjakelun uudisinvestoinneissa (kori 8) vahvistetaan mm. Aviapolis-alueen suunnan vedenjakelua. Viemäröinnin uudisinvestoinneissa (kori 9) Aleksis Kiven kadun alueella tehdään merkittäviä viemäröinnin uudistamisia, joihin liittyy myös sekaviemäröinnin eriyttämisiä. Haja-asutusalueen (kori 2) suurimpana kohteena on Reunan alue. Suuria kaupunkilähtöisiä saneerauksia (kori 10) tehdään em. suurten raidehankkeiden lisäksi erityisesti Helsingissä, jossa rakennetaan useita kokoojakatuja. Suurin näistä on Mannerheimintien rakennusurakka, joka on parhaillaan käynnissä.

Aluepalvelulähtöiset investoinnit tähtäävät strategian mukaisesti vastuullisiin ja kehittyviin palveluihin ja niiden parantamiseen. Lisäksi ne edistävät kiertotalouden keskiössä toimimista. Investoinnit suunnitellaan vastaamaan asiakasryhmien pitkän aikavälin tarpeita. Talousarviovuonna valmistuvat Kivikon jätepalvelukeskuksen varikkorakennuksen LVIS-saneeraustyöt ja Konalan Sortti-aseman rakennustekniset saneeraustyöt. Lisäksi Sortti-asemilla ja Kivikon jätepalvelukeskuksessa tehdään investointiohjelman mukaisesti vuosittaisia vähäisempiä saneeraus-, korjaus- ja täydennystöitä kiinteistöjen toiminnallisuuden ja turvallisuuden säilyttämiseksi. Sortti-asemat ovat kevään ja syksyn siivoussesonkien aikaan pahoin ruuhkautuneet, joten Sortti-asemille haetaan aktiivisesti uusia rakennuspaikkoja. Suunnitelmakauden lopussa on varauduttu käynnistämään yhden uuden Sortti-aseman rakennustyöt. Lisäksi suoritetaan vuosittaiset aluepalveluiden kalustohankinnat, kuten Sortti-asemien lava- ja puristinhankeita.

Talousarviovuonna toteutetaan Ämmässuon suljetun kaatopaikan pinnan tiivistämis- ja viherrakennustöitä. Lisäksi loppusijoitusalueilla jatketaan kaasunkeräysjärjestelmien rakennustöitä. Talousarviovuonna käynnistetään kaasun varastointiin tarkoitettujen kaasukellon rakennustyöt. Kaasukello mahdollistaa Ämmässuolla syntyvän kaasun varas-



toinnin ja hyödyntämisen optimaalisesti niin, että kaasua on käytettävissä suurimman energiatarpeen aikana. Näillä investoinneilla pyritään estämään hallitsemattomat kaasupäästöt ja hyödyntämään kaatopaikkakaasu tehokkaasti energiaksi kaasuvoimalassa sekä edistämään kaatopaikkojen pinnan viimeistelyllä ja niitytyksillä luonnon monimuotoisuutta. Ämmässuon alueella on käytössä oma kaasuvoimala sekä sähkön- ja lämmön siirtoverkko. Sähkötuotannon lisäksi Ämmässuon energiatehokkuutta ja -varmuutta parannetaan investoimalla sähkön- ja lämmön siirtojärjestelmiin, joilla varmistetaan alueen sähkön- ja lämmöntuotanto omavaraisuus ja polttoaineiden tehokas hyödyntäminen myös häiriötilanteissa.

Ämmässuon alueen suoto- ja hulevesien käsittelyä varten käsittelypalvelulähtöisissä investoinneissa varaudutaan talousarviovuonna lähinnä toteuttamaan hulevesien käsittelyä varten uusi pienimuotoinen hulevesien puhdistukseen tähtäävä suodatusjärjestelmä. Suunnitelmakauden lopussa varaudutaan hulevesien putkistotöihin ja vesien tasauskapasiteetin lisäämiseen. Talousarviovuonna jatketaan biokaasulaitoksen mädätetyn biojätteen lannoitekäytön mahdollistavaa hanketta ja tehdään tarvittavia hankintoja investoinnin toteuttamiseksi. Mädäte maatalouteen -hankkeen arvioidaan nostavan ensivaiheessa investointiohjelmassa 2023–2032 arvioituja investointimenoja. Menojen arvioidaan kuitenkin suunnitelmakaudella tasaantuvan, sillä ympäristöministeriö on myöntänyt 29.6.2023 hankkeelle ravinteiden kierrätykseen liittyvää investointitukea enimmillään 4,36 milj. euroa. Tukea on saatavissa täysimääräisesti eli 40 % investointikustannuksista, mikäli hanke valmistuu ja kustannukset syntyvät tuen voimassaoloaikana 30.11.2025 mennessä. Mädätteen ohjaaminen maatalouskäyttöön edistää ravinteiden kierrätystä ja hyödyntää lietteet kestäväällä tavalla sekä lisää biokaasun tuotantoa. Lisäksi talousarviovuonna on varauduttu tehostamaan kompostointilaitoksen poistoilman puhdistusta ja tekemään biojätteen käsittelylaitosten vuosittaiset ylläpito- ja kehittämissaneeraukset. Investoinneilla pyritään siten toiminnan tehostamisen lisäksi mahdollisimman haitattomaan jätteiden käsittelyyn alueella.

Jätehuollon vastuulla on Vantaan jätevoimalan vaaralliseksi jätteeksi luokitellun tuhkan käsittely ja loppusijoittaminen. Nykyisin käytössä olevan tuhkasolun T1 täytyttyä arviolta 2024, tulee käytössä olla uusi tuhkasolu T2. Vuoden 2023 aikana valmistuvat tuhkasolun T2 runko- ja tiivisrakenteet. Talousarviovuonna ja suunnitelmakaudella jatketaan T2 solun rakennustöitä toteuttamalla solun katos- ja tuhkan siirto rakenteita sekä valmistellaan vanhan solun T1 sulkemista. Jätteiden kierrättäminen edellyttää toimivia jätteiden käsittely- ja varastointikenttiä. Talousarviovuonna ja suunnittelukaudella toteutetaan kierrätystoiminnan ja jäteastiahuollon sekä EKOMO-toiminnan edellyttämiä kenttärakenteita sekä Ämmässuolle että Seutulaa. Kenttien rakenteissa hyödynnetään



aiempien vuosien tapaan HSY:n vastuulla olevaa jätevoimalan kuonaa. Kuonan hyödyntäminen tukee strategian toimenpidettä edistää kierräysmateriaalien käyttöä omassa toiminnassa.

Lisäksi käsittelypalvelulähtöisissä investoinneissa jatketaan Ekoteollisuuskeskuksen saneeraus- ja energiatehokkuustoimia, joilla korvataan toimintaikänsä päässä olevia vanhentuneita järjestelmiä ja rakennuksia sekä varmistetaan prosessien toimivuus. Jätehuollon kehittäminen tukee pitkän tähtäimen suunnittelua ja niihin liittyviä investointeja tavoitteena parantaa ympäristön tilaa, lisätä resurssitehokkuutta ja edistää uusiutuvan energian hyödyntämistä. Suunnitelmakauden lopussa on varauduttu tukemaan alueen fossiilivapaan energian tuotantoa (aurinko, tuuli) erikseen hyväksyttävien liiketoimintamallien suuntaviivojen mukaisesti. Lisäksi on varauduttu käsittelypalveluiden vuotuisiin kalustohankintoihin.

Muut jätehuollon investoinnit tähtäävät pääasiassa asiakaskokemuksen parantamiseen, ympäristövastuulliseen toimintaan sekä toiminnan tehostamiseen. Investoinnit sisältävät kiinteistökohtaiseen jätteenkeräykseen liittyviä kuljetuspalvelulähtöisiä investointeja ja muita jätehuollon toimintaa tukevia investointeja kuten tietojärjestelmien hankintoja. Talousarviovuonna ja suunnitelmakaudella jatketaan jäteastioiden hankintoja lajitteluvälvoitteiden laajentuessa pieniin eli 1–4:n asunnon kiinteistöihin. Lisäksi investoidaan Seutulan astiahallin varastotilojen lisäämiseen ja jätehuollon operatiivisiin IT-järjestelmiin, joista kuljetuspalveluiden logistiikkajärjestelmä (Kuitu-hanke) on merkittävin. Uuden Sorttiaseman maanhankintaan on varauduttu suunnitelmakauden lopussa.

## Rahoitus

Perustamislainat HSY:n jäsenkunnilta ovat yhteensä 1,1 miljardia euroa, jonka lisäksi HSY:llä on ulkopuolisilta rahoituslaitoksilta nostettua pitkäaikaista lainaa vuoden 2023 lopussa ennusteen mukaan noin 718 milj., mikäli vuoden 2023 tulorahoitus ja investoinnit toteutuvat vuosien ennusteen mukaisesti.

Tulorahoitus ei riitä kattamaan kuntayhtymän investointitasoa ja lainojen lyhennyksiä, minkä vuoksi suunnitelmakauden kaikkina vuosina joudutaan nostamaan uutta ulkopuolista lainaa yhteensä noin 489 milj. euroa riippuen toteutuvasta investointitasosta. Lainoja lyhennetään suunnitelmakaudella yhteensä noin 377 miljoonalla, josta 96 milj. euroa on jäsenkuntalainojen lyhennyksiä. Ulkopuolisilta nostetun pitkäaikaisen velan yhteismäärä suunnitelmakauden lopulla on noin 938 milj. euroa. Lainamäärän jatkuva kasvu aiheuttaa lisääntyvää painetta HSY:n taloudelle kasvavien lainakorkojen ja lyhennysten myötä.





Kuntayhtymän varainhankintaa ohjaavat vuosittaiset talousarviossa olevat rahoitusta ohjaavat linjaukset ja sitovuudet, sekä yhtymäkokouksen 26.5.2023 hyväksymä ja 1.6.2023 voimaan tullut varainhankintapolitiikka. Varainhankintapolitiikka pitää sisällään kuntayhtymän varainhankinnan periaatteet ja siihen liittyvän riskienhallinnan, korkosuojauksen periaatteet ja kassavarojen sijoittamisen periaatteet.

Korkojen suojauksella pyritään vakaaseen ja ennustettavaan rahoituskustannusten tasoon. Korkoriskiltä voidaan suojautua sitomalla osa lainoista kiinteäkorkoisiksi, laina-aikajakaumalla tai tekemällä koronvaihotosopimuksia, korko-optioita ja näiden yhdistelmiä. Johdannaisten käytön tarkoituksena on lainasalkun korkoriskin hallinta eli johdannaisia voidaan käyttää vain suojaamistarkoituksissa. Kuntayhtymän varainhankintapolitiikan mukaisesti lainasalkun tavoiteltava suojausaste (pl. jäsenkuntalainat) on 40 % - 80 % välillä.

Strategiassa tasapainoinen talous on yhtenä merkittävänä fokusalueena. Toimintamenojen kehittymistä on tarkasteltu huolellisesti. Talouden tasapainottaminen edellyttää tuottavuusohjelman lisäksi asiakasmaksujen korotuksia kummallakin toimialalla. Lähivuosien suurten investointien takia HSY:n omavaraisuusaste heikkenee suunnitelmakaudella edelleen, mutta kääntyy nousuun kauden lopulla, saavuttaen 2026 loppussa tason 25,9 %. kun viimeisimmässä tilinpäätöksessä omavaraisuusaste oli 27,0 %. Vuosien 2025 ja 2026 ylijäämäiset tulokset kasvattavat maltillisesti omaa pääomaa, mutta vieraan pääoman kasvu suunniteltujen investointien rahoittamiseksi tarvittavalla ulkopuolisella lainarahoituksella heikentää omavaraisuutta vielä vuoteen 2025 asti.

#### Kuntarahoituksen siirtäminen

Helsingin kaupunginhallitus antoi 28.8.2023 § 521 lausunnon HSL:n alustavasta toiminta- ja taloussuunnitelmasta. Lausunnossa kaupunki esitti, että asetettujen ilmastotavoitteiden saavuttamiseen kohdistettujen resurssien tehostamisen vuoksi kuntarahoitusta siirretään Helsingin omaan ilmastotyöhön yhteensä 200 000 euroa vuoden 2023 rahoitukseen verrattuna. Kuntaosuuden vähentäminen toteutetaan vaiheittain niin, että vuoden 2023 rahoitustasosta leikataan 140 000 euroa vuodelle 2024 ja edelleen 60 000 euroa vuodelle 2025. seuraavaa:

HSY:n hallitus esittää, että leikkausta ei tehtäisi, eikä yllä oleva leikkaus sisältynyt toimitusjohtajan esitykseen.

Kaupunginhallituksen päätöksen esittelijän perusteluissa todettiin, että kaupunki on asettanut tiukat, perustellut ja selkeästi mitattavat ilmastomuutoksen hillinnän tavoitteet ja uudelleenohjelmoinut vaikuttavuuden ja tavoitelähtöisyyden pohjalta ilmastonmuutoksen hillintään liitty-



vän työnsä asetettujen tavoitteiden saavuttamiseksi. Kaupungin tulee olla hiilineutraali vuonna 2030, hiilinolla vuonna 2040 ja hiilinegatiivinen tämän jälkeen. Samalla kaupunki edistää ilmastonmuutokseen sopeutumista yhä tavoitelähtöisemmin.

Aika ilmastotavoitteiden saavuttamiseksi käy vähiin ja tavoitteisiin pääseminen edellyttää entistä vaikuttavampia ja oikea-aikaisempia toimia sekä entistä suurempaa tarkoituksenmukaisuutta ilmastorahoituksen kohdentamisessa. Ilmastotyön rahoituksen tulee kohdistua ensisijaisesti ilmastotavoitteiden kannalta vaikuttaviin ja perusteltuihin toimenpiteisiin.

Kuntaosuuden jakautuminen ilmasto-, ilmansuojelu- ja tietoyhteistyön kesken ei käy ilmi lausuttavana olleesta materiaalista. Ilmastotyön kannalta on huomioitavaa, että ilmastotyötä tehdään Seutu- ja ympäristötiedon tulosalueella kuntaosuuksin myös muualla kuin erillisellä sopimuksella rahoitetussa Ilmastoinfossa.

#### HSY:n omistajaohjaustavoitteet

<b>Mittarit:</b> 1. Tuottavuusohjelman toimeenpano, toiminnan selkeä suuntaaminen perustehtävään ja investointiohjelman mitoitus sekä muut tarvittavat toimenpiteet talouden tasapainottamiseksi, velkaantumisen hillitsemiseksi sekä taksojen maltillisiksi korotuksiksi 2. Toimintamenot euroa/asukas	<b>Mittarit:</b> 1. Kotitalousjätteen kierrätysaste vuosittain, tavoitetaso 2024: vähintään 52 % (vuoden 2025 tavoitetaso 54 %) 2. Kasvihuonekaasupäästöjen määrä HSY:n omassa toiminnassa ja ulkoisissa palveluissa, tavoitetaso 2024: enintään 92 000 t CO <sub>2</sub> -ekv 3. Hiilineutraalisuussuunnitelman laatiminen ja toteuttaminen hiilineutraalisuustavoitteeseen 2030 pääsemiseksi	<b>Mittarit:</b> 1. Asiakasryhmä- ja toimintokohtainen asiakastytyväisyys vuosittain 2. Laskuttamattoman veden osuus verkostoon pumpatusta vesimäärästä, tavoitetaso 2024: enintään 19 %
---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Muu omistajalinjaus: Kuntayhtymän vuoden 2024 osalta valmistelussa otetaan huomioon peruspääomalle maksettava 1 %:n korvaus ja vuodesta 2025 alkaen 1,5 %:n korvaus.

Lisäksi yhteisesti keskusteltavaksi kumppanuusindeksin toteuttaminen, jossa olisi erikseen jäsenkuntien (ym.) substanssikumppanit ja toisaalta omistajaohjaukseen liittyvät kumppanit. Indeksiksi voisi olla tarkoituksenmukaista toteuttaa, vaikka sitä ei otettaisikaan operatiivisuuteensa asiana osaksi omistajaohjaustavoitteita.

Esittelijä

va. kansliapäällikkö  
Tuula Saxholm



30.10.2023

Asia/9

Lisätiedot

Timo Lindén, kaupunginsihteeri, puhelin: 09 310 36550  
timo.linden(a)hel.fi

Liitteet

- 1 Kokouskutsu, kokous 17.11.2023, liite, esityslista
- 2 Kokouskutsu, kokous 17.11.2023, liite, ääniluettelo
- 3 Kokouskutsu, kokous 17.11.2023, liite, lopullinen toiminta- ja talous-suunnitelma 2024-2026
- 4 Kokouskutsu, kokous 17.11.2023, liite, selvitys tarkastuslautakunnan arviointikertomukseen
- 5 Kokouskutsu, kokous 17.11.2023, liite, Vantaan ratikan hankesuunnitelma

Muutoksenhaku

Oikaisuvaatimusohje, kaupunginhallitus

Otteet

**Ote**

Helsingin seudun ympäristöpalvelut -kuntayhtymä

Tiedoksi

Oikeuspalvelut

Päätöshistoria

Kaupunginhallituksen konsernijaosto 22.05.2023 § 68

HEL 2023-005797 T 00 01 06

Päätös

Kaupunginhallituksen konsernijaosto kehotti kaupunginkanslian oikeuspalvelut -yksikköä edustamaan kaupunkia Helsingin seudun ympäristöpalvelut -kuntayhtymän (HSY) kevätyhtymäkokouksessa 26.5.2023.

Samalla konsernijaosto kehotti yhtymäkokousedustajaa hyväksymään hallituksen ja tarkastuslautakunnan ehdotukset yhtymäkokoukselle seuraavasti:

1. merkitä tiedoksi tarkastuslautakunnan vuoden 2022 arviointikertomus ja pyytää hallitusta antamaan arviointikertomuksen johdosta selvitys yhtymäkokoukselle,



30.10.2023

Asia/9

2. merkitä tiedoksi tilintarkastuskertomus tilivuodelta 2022,
3. vahvistaa vuoden 2022 tilinpäätös ja myöntää tilivelvollisille vastuuvapaus tilikaudelta 1.1.–31.12.2022,
4. kannattaa hallituksen esitystä tilikauden tuloksen käsittelystä,
5. hyväksyä hallituksen esittämän varainhankintapolitiikan,
6. merkitä tiedoksi sidonnaisuusilmoitukset.

Esittelijä

kansliapäällikkö  
Sami Sarvilinna

Lisätiedot

Timo Lindén, kaupunginsihteeri, puhelin: 09 310 36550  
timo.linden(a)hel.fi