

Osavuositarkastus 1/2023

255/02.02.00.00/2022 [Toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2023-2025]

Hallitus 23.05.2023 § 53

Esittelijä Toimitusjohtaja Mika Nykänen
Valmistelija Johtaja Jussi Saarinen, p. 040 820 8194 ja
talouspäälikkö Maarit Hauskamaa, p. 040 721 7546

Vuoden 2023 ensimmäinen osavuositarkastus perustuu talouslukujen osalta pääosin neljän kuukauden toteutumatietoihin. Osavuositarkastus sisältää vuositasen ennusteen, johon sisältyy tässä vaiheessa vuotta epävarmuutta erityisesti matkustajamäärien kehittymisen ja sen seurauksena lipputulojen ennustamisen osalta. Kustannustaso nousi jyrkästi vuonna 2022, mutta on siitä hieman tasoittunut. Kustannustason vaihtelu aiheuttaa kuitenkin liikennöinnistä maksettavien operointikustannusten kehitykseen ja ennustamiseen epävarmuutta.

Osavuositarkastuksen tulosenuste perustuu skenaarioon, jonka mukaan nousijamääräennuste jää -12 % alle vuoden 2019 tason, mikä on lähellä talousarviossa arvioitua kehitystä. Vuoden 2023 talousarviossa lipputulotavoite on kunnianhimoinen ja se on vain 0,5 % alle vuoden 2019 toteuman. Osavuositarkastuksen enusteen mukaan tähän ei olla pääsemässä. Lipputulot jäävät enusteen mukaan 369,4 milj. euroon (TA 381,0 milj. euroa), mikä jäisi 3,6 % alle vuoden 2019 toteuman. Lipputulot ovat kuitenkin enusteessakin 19 % suuremmat kuin vuoden 2022 tulot. Valtion henkilökuljetuksiin myöntämä arvonlisäverokannan väliaikainen poisto ajalle 1.1.-30.4.2023 on vaikuttanut myönteisesti alkuvuoden tulokehitykseen. Lippujen hintoja korotettiin vuoden 2023 alussa keskimäärin 8 prosentilla.

Osavuositarkastuksen enusteessa toimintatuottojen arvioidaan olevan vuositasolla 858,5 milj. euroa, 11,5 milj. euroa (1,3 %) talousarviossa arvioitua vähemmän. Toimintatuottoihin sisältyviä lipputuloja arvioidaan kertyvän 369,4 milj. euroa eli 11,6 milj. euroa (3,0 %) talousarviossa ennakoitua vähemmän. Matkustajamäärien ennustetaan jäävän 351 milj. nousuun, joka on hyvin lähellä talousarviossa arvioitua 349 milj. euron nousijamäärää. Tukia ja avustuksia arvioidaan saatavan 12,2 milj. euroa, joka vastaa talousarviossa arvioitua perustukien määrää.

Toimintakulujen arvioidaan olevan 860,3 milj. euroa ja alittavan talousarvion 15,3 milj. eurolla (1,8 %). Joukkoliikenteen operointikustannukset alittavat enusteen mukaan talousarvion arviolta 9,3 milj. eurolla (1,6 %). Suurin yksittäinen tekijä on bussiliikenteen operointi, jossa kustannustaso jää enusteen mukaan hieman talousarviossa arvioitua alemmalle tasolle.

Joukkoliikenneinfran käyttökorvaukset toteutuvat enusteen mukaan talousarvion mukaisena ollen yhteensä 200,7 milj. euroa. Infran käyttökorvaukset ovat kasvaneet 59,0 milj. euroa vuodesta 2022. Kasvu johtuu pääosin länsimetron Kivenlahden pään liikennöinnin aloituksesta ja siitä jäsenkunnille maksettavista käyttökorvauksista.

Investointimenojen arvioidaan nousevan 26,1 milj. euroon ja ylittävän talousarvio 2,7 milj. eurolla. Lähimaksamisen mahdollistavien lukijalaitteiden hankinta siirtyi edellisvuodesta kuluvaan vuoteen ja ylitysarvio johtuu näistä laitehankinnoista. Myös investointien poistojen ennustetaan ylittävän talousarvio ollen noin 20,0 milj. euroa.

Edellä mainituista syistä johtuen tilikauden tuloksen arvioidaan olevan 21,2 milj. euroa alijäämäinen, kun talousarvio oli laadittu 21,7 milj. euron alijäämäiseksi. Tulosenuste on lähellä talousarviota. Vaikka tulojen ennustetaan jäävän alle talousarvion, myös kuluissa jäädään ennusteen mukaan talousarviosta.

Mikäli joukkoliikenteen käytön palautuminen on ennustettua hitaampaa tai matkustaminen vähenee uudelleen tai kustannustaso nousee uudelleen ennustetta rajummin, voi HSL:n tulos olla osavuositarkastuksen ennustetta huomattavastikin heikompi.

Sitovia määrärahoja talousarviossa ovat toimintakulut ja investointimenot sekä sitova tuloarvio kuntaosuudet yhteensä. Ensimmäisen osavuositarkastuksen perusteella sitova investointiarvio ylittyy. Talousarvion muutosesitys tuodaan hallitukseen ja yhtymäkokoukseen syksyllä, mikäli toisen osavuositarkastuksen jälkeen edelleen näyttää todennäköiseltä, että sitoviin eriin tulee ylitys.

Ehdotus Hallitus päättää merkitä tiedoksi osavuositarkastuksen 1/2023.

Päätös Hallitus päätti hyväksyä ehdotuksen yksimielisesti.

Liite Osavuositarkastus 1/2023