

Osavuositarkastus 1/2024

108/02.02.00.00/2023 [Toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2024-2026]

Hallitus 23.04.2024 § 28

Esittelijä Vs. toimitusjohtaja Vesa Silfver
Valmistelija Johtaja Jussi Saarinen, p. 040 820 8194 ja
yksikön päällikkö Maarit Hauskamaa, p. 040 721 546

Vuoden 2024 ensimmäinen osavuositarkastus perustuu talouslukujen osalta pääosin kolmen kuukauden toteutumatietoihin. Osavuositarkastus sisältää vuositasen ennusteen, johon sisältyy tässä vaiheessa vuotta epävarmuutta matkustajamäärien kehittymisen ja sen seurauksena lipputulojen ennustamisen osalta. Joukkoliikenteen kustannustaso on tasoittunut, mutta kustannustason ennakoimaton vaihtelu aiheuttaa liikennöinnistä maksettavien operointikustannusten kehitykseen ja ennustamiseen epävarmuutta.

Osavuositarkastuksen tulosenuste perustuu skenaarioon, jonka mukaan nousijamääräennuste jää -3 % alle vuoden 2024 tavoitetason. Matkustajamäärätavoite kuluvalle vuodelle on 375 milj. nousijaa, kun ennusteen mukaan jäädään 364 milj. nousijaan.

Vuoden 2024 talousarviossa lipputulotavoite asetettu 385,0 milj. euroon. Osavuositarkastuksen ennusteen mukaan lipputulotavoitteeseen ei aivan päästä. Lipputulot jäävät ennusteen mukaan 377,8 milj. euroon, mikä jäisi -1,9 % alle talousarvion. Vuoden 2024 hinnoittelussa kahden vyöhykkeen lippujen hintoja alennettiin keskimäärin -5,3 %. Samalla D-vyöhykkeen lippujen hinnat laskivat -2,8 %. Hintatason keskimääräinen muutos kokonaisuudessaan oli -4,0 %.

Osavuositarkastuksen enusteissa toimintatuottojen yhteensä arvioidaan olevan vuositasolla 886,1 milj. euroa, 7,2 milj. euroa (0,8 %) talousarviossa arvioitua enemmän. Toimintatuottoihin sisältyviä lipputuloja arvioidaan kertyvän 377,8 milj. euroa eli 7,2 milj. euroa (-1,9 %) talousarviossa ennakoitua vähemmän. Muita tuottoja arvioidaan kertyvän talousarviossa arvioitua enemmän pääosin kirjanpidollisen oikaisun myötä, kun käyttämätöntä matkakortin arvoa tuloutetaan uuden järjestelmän valmistuessa edellisvuoden tapaan taseesta tuloslaskelman muihin tuottoihin. Tukia ja avustuksia arvioidaan saatavan 5,5 milj. euroa, 1,3 milj. euroa talousarviossa arvioitua vähemmän. Valtion tukien ennakoitaan laskevan edellisvuosien ja myös talousarviossa arvioidusta tasosta. Päätöstä vuodelle 2024 myönnettävistä tuista ei vielä ole saatu.

Toimintakulujen arvioidaan olevan 907,3 milj. euroa ja alittavan talousarvion 1,4 milj. eurolla (-0,2 %). Joukkoliikenteen operointikustannukset alittavat ennusteen mukaan talousarvion arviolta 2,3 milj. eurolla (-0,4 %). Suurin yksittäinen tekijä on bussiliikenteen operointi, joka ajamattoman liikenteen vuoksi alittaa enusteissa talousarvion 5,7 milj. eurolla (-1,6 %). Muissa liikennemuodoissa ennustetaan myös talousarvion ylityksiä.

Joukkoliikenneinfran käyttökorkaukset toteutuvat ennusteen mukaan talousarvion mukaisena ollen yhteensä 220,6 milj. euroa. Infran käyttökorkaukset ovat kasvaneet 23,1 milj. euroa vuodesta 2023. Kasvu johtuu PR15 liikennöinnin aloituksesta ja siitä jäsenkunnille maksettavista käyttökorkauksista.

Investointimenojen arvioidaan nousevan 25,5 milj. euroon ja ylittävän talousarvio 2,0 milj. eurolla. Ylityksen enuste liittyy pääosin lipputilihankkeen reititinhankintoihin.

Investointien poistojen ennustetaan tässä vaiheessa olevan talousarvion mukaisesti 17,1 milj. euroa.

Edellä mainituista syistä johtuen tilikauden tuloksen arvioidaan olevan 35,5 milj. euroa alijäämäinen, kun talousarvio oli laadittu 31,1 milj. euron alijäämäiseksi. Alijäämä katetaan edellisten vuosien ylijäämäkertymistä.

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

Osavuositarkastuksia laaditaan kvartaaleittain. Seuraava osavuositarkastus laaditaan kesäkuun päätyttyä, kolmas syyskuun päätyttyä ja viimeisenä tilinpäätösennuste vuoden vaihteen jälkeen.

Ehdotus	Hallitus päättää merkitä tiedoksi osavuositarkastuksen 1/2024.
Päätös	Hallitus päätti hyväksyä ehdotuksen yksimielisesti.
Liitteet	Osavuositarkastus 1/2024