

HSL-tuloskortin toteuma vuodelta 2024 ja tulospalkkion maksaminen

269/02.02.00.00/2023 HSL-tuloskortti 2024

Hallitus 11.03.2025 § 19

Esittelijä Vs. toimitusjohtaja Vesa Silfver
Valmistelija Johtaja Jussi M. Saarinen, jussi.m.saarinen@hsl.fi
Yksikön päällikkö Maarit Hauskamaa, maarit.hauskamaa@hsl.fi

Tausta

HSL:n hallitus on päätöksellään 24.5.2022 § 57 hyväksynyt HSL:lle toistaiseksi sovellettavan tulospalkkiojärjestelmän. Tulospalkkiojärjestelmällä tuetaan HSL:n strategisten tavoitteiden suunnassa etenemistä ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamista. Tulospalkkiojärjestelmä koskee koko HSL:n henkilöstöä. Tulospalkkiojärjestelmässä määritellään palkkion perusteena olevat tulostekijät, tavoitetasot ja tulostekijöiden keskinäiset painoarvot. Tulospalkkiota maksetaan normaalitavoitteiden ylittämisestä.

Vuoden 2024 tuloskortin toteuma

Hallitus vahvisti kokouksessaan 21.11.2023 § 111 HSL:n tuloskortin vuodelle 2024. Tuloskortti vuodelle 2024 rakentui mittareista, jotka on johdettu HSL:n strategian tavoitteista tasapainoinen talous, joukkoliikenteen käyttö ennätyslukemissa sekä kustannustehokas joukkoliikenne. Strategiset tavoitteet on määritetty strategian laatimisen yhteydessä ja ne nähtiin edelleen selkeänä tavoitemittaristona myös tuloskortin osalta.

Vuoden 2024 tuloskortti oli entiseen tapaan portaittainen siten, että tulostavoitteisiin oli määritetty kynnyksraja, tavoitetaso sekä maksimitavoitetaso. Portaittaisuus toimii siten, että kynnyksrajan ylittäminen aktivoi tulospalkkion maksamisen, mikäli tulospalkkiojärjestelmän mukaiset ehdot muutoin täyttyvät. Vastaavasti tavoitetason saavuttaminen tuo 100 prosentin toteuman tuloskorttitavoitteesta sille määritetyllä painoarvolla. Mikäli maksimitavoitetaso ylitetään, on sen kerroin 1,2 siten, että yhdessä tavoitteessa maksimitavoitetason saavuttaminen kompensoi mahdollisesti muiden tavoitteiden heikompaa suoriutumista. Tulospalkkio voi kuitenkin olla tulospalkkiojärjestelmän mukaisesti maksimissaan yhden kuukauden palkkaa vastaava summa maksetusta säännöllisestä vuosipalkasta laskettuna.

Vuoden 2024 tuloskortin tavoitteet toteutuivat 18,0 prosenttisesti tasapainoisen talouden mittarin osalta. Joukkoliikenteen käyttö ennätyslukemissa ja kustannustehokas joukkoliikenne -mittareissa ei sen sijaan päästy tavoitteen kynnyksrajaan. Yhteensä toteutumaksi tuli näin ollen 18 % / 100 %.

Tulospalkkion määrä

Palkkiokaudelta maksettava tulospalkkio määräytyisi kynnysehdon ylittymisen, mittarikohtaisten %-toteutumien ja niille asetettujen painoarvojen sekä kunkin palkkionsaajan palkkion laskemiseen käytettävän vuosipalkan perusteella. Kunkin palkkionsaajan maksimipalkkio olisi yhden kuukauden palkkaa vastaava summa maksetusta säännöllisestä vuosipalkasta laskettuna. Vuosipalkka määritellään bruttovuosipalkan kautta niin, että palkkasummaan ei lueta mukaan luontoisetuja, lisiä, korvauksia (esimerkiksi lisä- ja ylityökorvaus, työaikakorvaus, varallaolokorvaus), vuosilomapalkkaa, lomarahaa, tulospalkkiota, kokouspalkkioita, kertaluontoisia palkkioita tai muita näihin rinnastettavia eriä.

Työntekijät kuuluvat viime vuoden tulospalkkiojärjestelmän piiriin, jos palvelussuhde on alkanut viimeistään 1.7.2024. Edellytyksenä on myös, että palvelussuhde on edelleen voimassa, kun palkkio HSL:n asettaman vuosirytmien mukaisesti tulee maksuun. Tarkemmat tulospalkkion maksamisen edellytykset on kuvattu hallituksen kokouksessaan 24.5.2022 § 57 hyväksymässä palkitsemisjärjestelmäkuvauksessa.

Kynnysehto ja maksamisen edellytykset eivät täyttyneet

Hyvä kokonaistulos on tulospalkkion maksamisen edellytys. Tulospalkkion maksamisen kynnysehtona on, että HSL:n tulos on vähintään talousarvion mukainen. Tulospalkkiota varten ei talousarvioon varata erillistä määrärahaa. Mikäli syntynyt kustannussäästö olisi pienempi kuin tulospalkkion toteuman edellyttämä maksutaso, tulospalkkiota voidaan maksaa vastaavasti kohtuullistettuna.

Vuoden 2024 tilikauden tulos oli 32,4 milj. euroa alijäämäinen, kun talousarviossa varauduttiin 31,1 milj. euron alijäämään. Tulospalkkion maksaminen kynnysehto ei siten toteudu tuloksen ollessa talousarviota heikompi. Tilinpäätös ei sisällä varausta tulospalkkion maksamiseen.

Ehdotus	Hallitus päättää a) todeta tulokortin 2024 toteumaksi 18 % / 100 %; sekä että b) tulospalkkioita ei makseta vuodelta 2024.
Päätös	Hallitus päätti hyväksyä ehdotuksen yksimielisesti.
Liitteet	1. Vuoden 2024 tulokortin toteuma 2. HSL:n tulospalkkiojärjestelmä