



# PKS-yhteisöraportti



## SISÄLLYS

Johdanto	3
Tiivistelmä	4
Helsingin ja Uudenmaan Sairaanhoidopiirin kuntayhtymä (HUS)	5
Helsingin seudun liikenne -kuntayhtymä (HSL)	9
Helsingin seudun ympäristöpalvelut -kuntayhtymä (HSY)	16
Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy	25
Tunnuslukujen laskukaavat	33
LIITE	

Julkaisija: Helsingin kaupunginkanslia  
Nimike: PKS-yhteisöraportti 1/2015  
Sarja: Helsingin kaupungin keskushallinnon julkaisuja 2015:17  
ISBN 978-952-272-935-4  
ISSN-L 2242-4504  
ISSN 2323-8135  
Tiedustelut: controller Jutta Heinäaho (09) 310 25641  
Kannen kuva: Lauri Rotko 2014/Helsingin kaupungin aineistopankki

## Johdanto

Tämä raportti sisältää pääkaupunkiseudun koordinaatioryhmälle raportoitavat yhteisöt. Raportissa esitetään kustakin yhteisöstä niiden toimittamien katsausten perusteella vuoden 2015 toiminnan ja talouden kehittymistä koskevat tiedot. PKS-raportti tehdään neljän kuukauden välein.

KAUPUNGINKANSLIA

## Tiivistelmä

YHTEISÖN NIMI	Toimintatuotot ENN 2015 (1 000 €)	Toimintatuotot TP 2014 (1 000 €)	Yli-/alijäämä ENN 2015 (1 000 €)	Yli-/alijäämä TP 2014 (1 000 €)
Helsingin ja Uudenmaan Sairaanhoidopiirin kuntayhtymä (HUS)	1 994 164	1 906 951	31 088	2 694
Helsingin seudun liikenne -kuntayhtymä (HSL)	617 419	595 174	3 292	4 951
Helsingin seudun ympäristöpalvelut -kuntayhtymä (HSY)	343 542	344 202	3 810	12 361
YHTEISÖN NIMI	Liikevaihto ENN 2015 (1 000 €)	Liikevaihto TP 2014 (1 000 €)	Voitto/tappio ENN 2015 (1 000 €)	Voitto/tappio TP 2014 (1 000 €)
Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy	101 805	109 225	405	2 649

# Helsingin ja Uudenmaan Sairaanhoidopiirin kuntayhtymä (HUS)

Toimitusjohtaja	Aki Lindén
Hallituksen puheenjohtaja	Ulla-Marja Urho
Hallituksen varapuheenjohtaja	Riikka Slunga-Poutsalo
Hallituksen jäsen	Risto Ranki
Hallituksen jäsen	Marika Niemi
Hallituksen jäsen	Heikki Heinimäki
Hallituksen jäsen	Ilkka Taipale
Hallituksen jäsen	Leena Luhtanen
Hallituksen jäsen	Säde Tahvanainen
Hallituksen jäsen	Suzan Ikävalko
Hallituksen jäsen	Maria Ohisalo
Hallituksen jäsen	Jari Oksanen
Hallituksen jäsen	Antti Valpas
Hallituksen jäsen	Harry Yltävä
Hallituksen jäsen	Berndt Långvik
Hallituksen jäsen	Marja-Leena Laine
Hallituksen jäsen	Pekka Karma
Hallituksen jäsen	Tari Haahtela
Hallituksen varajäsen	Sirpa Asko-Seljavaara
Hallituksen varajäsen	Merja Puurunen
Hallituksen varajäsen	Frank Ryhänen
Hallituksen varajäsen	Kirsi Siren
Hallituksen varajäsen	Arto Kujala
Hallituksen varajäsen	Reijo Vuorento
Hallituksen varajäsen	Sami Lehtonen
Hallituksen varajäsen	Eija Grönfors
Hallituksen varajäsen	Otto Lehto
Hallituksen varajäsen	Reetta Vanhanen
Hallituksen varajäsen	Marko Reinikainen
Hallituksen varajäsen	Pekka Murto
Hallituksen varajäsen	Marjut Lumijärvi
Hallituksen varajäsen	Birgitta Dahlberg
Hallituksen varajäsen	Jukka Pihko
Hallituksen varajäsen	Riitta Korpela
Hallituksen varajäsen	Eero Mervaala
Tilintarkastaja	Jorma Nurkkala, JHTT, KHT KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

Helsingin kaupungin omistusosuus: 36,2 %

HUSin tehtävänä on tuottaa sen jäsenkuntien ja sairaanhoidopiirin järjestämisvastuuseen kuuluvia erikoissairaanhoidon ja kehitysvammahuollon palveluja sekä huolehtia yliopistolliselle sairaanhoidopiirille säädetyistä muista tehtävistä.

## Toiminta ja talous raportointikaudella

HUSin laatima toimintakatsaus on kokonaisuudessaan tämän seurantaraportin liitteenä.

### Analyysi

Kuntalaskutus on kasvanut selvästi edellisvuoteen nähden 7 %, mikä rahallisesti merkitsee noin 35 milj. euron kasvua edellisvuoteen. HUSin toimintakulut ylittivät talousarvion 2,1 % ja kasvoivat edelliseen vuoteen nähden 2,8 %, mikä merkitsi euromääräisesti 13,3 milj. euron kulujen kasvua edellisvuoteen nähden.

Kuntalaskutuksen kasvun ollessa selvästi kulujen kasvua suurempaa, ennustetaan vuositasolla 31 milj. euron ylijäämää, mikä merkitsee että laskutushinnat ovat toteutuneella palvelumäärällä noin 2 % liian korkeat. Raportin mukaan HUS selvittää mahdollisuutta hintojen kesken vuotta tapahtuvaan alentamiseen.

Siirtoviivepäivien laskutus kehittyi myönteisesti vähentyen 73 % edellisen vuoden toteumaan nähden.

Palvelutuotannon laskutusosuudella painotettu volyymi kasvoi edellisvuodesta 4,5 %. Sekä NordDRG-tuotteiden kokonaislukumäärä (5,5 %) että käyntituotteiden määrä (3,5 %) on kasvanut edellisestä vuodesta, psykiatrian hoitopäivien määrän laskiessa 5,9 % edellisvuoteen nähden. Psykiatrian hoitopäivien laskua selittää palvelurakenteen muutos ja avohoidon lisääntyminen.

Elektiivisten läheteiden määrä kasvoi 2,3 % koko HUS-alueella edellisvuoteen verrattuna. Läheteiden määrän pohjalta voidaan todeta, etteivät niiden määrän kehittymisen perusteella tule lähteä veltämään laskutusta koskien liian pitkälle meneviä johtopäätöksiä.

Hoitotakuun toteutumisen osalta tilanne pysyi jokseenkin edellisvuoden lopun tasolla, vuodeosastohoitoon yli 6 kuukautta jonottaneiden määrä oli 142, kun vastaava luku vuotta aiemmin oli 433 ja vuoden 2014 lopussa 158 henkilöä. Valtaosa jonottajista (132) oli HYKS-sairaanhoidoalueella.

Investointien osalta on rahoitustarve noussut, investointien lisäykseksi arvioidaan 2-4 milj. euroa voimassa oleviin päätöksiin nähden; luvut tarkentuvat toukokuun aikana.

Kuntayhtymän rahoitustilanne on pysynyt hyvänä, kassan riittävydessä tavoitellaan 15 päivän tavoitetasoa ja omavaraisuuden osalta tavoitearvo on 35 % vuoden lopussa.

**talous- ja strategiapäällikkö Jussi Lind, sosiaali- ja terveysvirasto**

<b>TULOSLASKELMA</b> (1 000 euroa)	<b>ENN</b> <b>2015</b>	<b>TA</b> <b>2015</b>	<b>EROTUS</b> <b>ENN-TA</b>	<b>TP</b> <b>2014</b>	<b>TOT</b> <b>1-4/2015</b>	<b>TOT</b> <b>1-4/2014</b>
Myyntituotot	1 913 925	1 844 946	68 979	1 826 403	658 599	610 046
Maksutuotot	64 936	61 322	3 614	62 287	23 548	21 524
Kuntaosuudet	0	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	8 018	7 368	650	10 268	2 111	2 149
Vuokratuotot	6 233	5 605	628	6 293	2 104	1 988
Muut toimintatuotot	1 052	946	106	1 699	1 064	613
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 994 164</b>	<b>1 920 186</b>	<b>73 978</b>	<b>1 906 951</b>	<b>687 426</b>	<b>636 320</b>
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-1 131 340	-1 116 125	15 215	-1 101 698	-368 748	-357 424
Palvelujen ostot	-300 189	-292 990	7 199	-285 970	-93 631	-87 126
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-348 188	-326 378	21 810	-339 981	-116 615	-107 637
Vuokratulot	-50 377	-51 452	-1 075	-45 531	-16 007	-14 485
Avustukset	-976	-946	30	-893	-325	-294
Muut toimintakulut	-8 906	-9 095	-189	-10 160	-2 586	-2 560
<b>Toimintakulut</b>	<b>-1 839 978</b>	<b>-1 796 987</b>	<b>42 991</b>	<b>-1 784 232</b>	<b>-597 913</b>	<b>-569 526</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>154 186</b>	<b>123 199</b>	<b>30 987</b>	<b>122 719</b>	<b>89 514</b>	<b>66 794</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	-13 875	-14 644	-769	-13 171	-4 396	-4 411
<b>Vuosikate</b>	<b>140 311</b>	<b>108 555</b>	<b>31 756</b>	<b>109 548</b>	<b>85 118</b>	<b>62 384</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-109 223	-110 055	-832	-106 853	-35 141	-33 972
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>31 088</b>	<b>-1 500</b>	<b>32 588</b>	<b>2 694</b>	<b>49 976</b>	<b>28 411</b>
Poistoeron muutokset	0	0	0	0	0	0
Varausten muutokset	0	0	0	0	0	0
Rahastojen muutokset	0	0	0	0	0	0
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>31 088</b>	<b>-1 500</b>	<b>32 588</b>	<b>2 694</b>	<b>49 976</b>	<b>28 411</b>

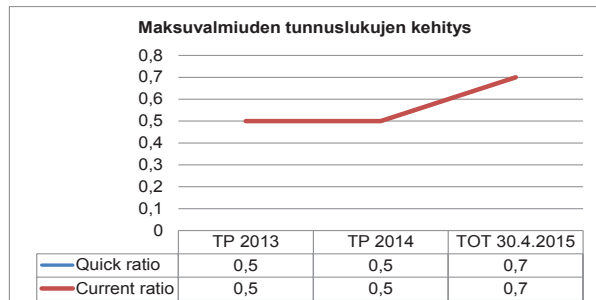
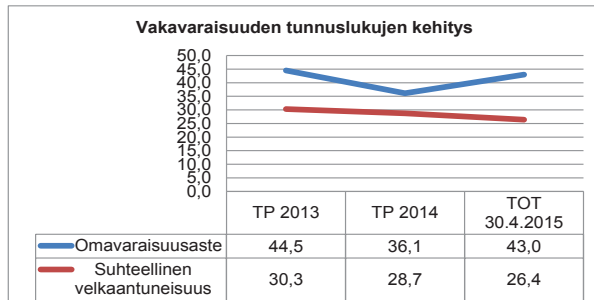
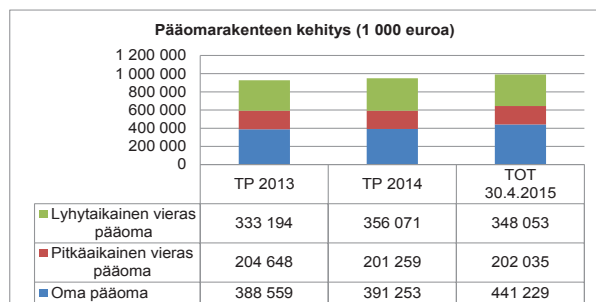
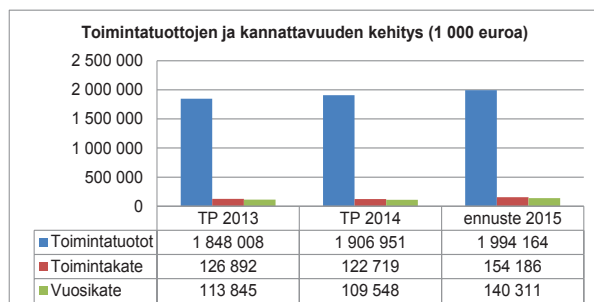
<b>RAHOITUSLASKELMA</b> (1 000 euroa)	<b>TOT</b> <b>1-4/2015</b>	<b>TP</b> <b>2014</b>
Vuosikate	85 118	109 548
Satunnaiset erät	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	4 236	10 515
Investointimenot	-27 427	-147 803
Rahoitusosuudet investointimenoihin	427	2
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	9	167
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>62 362</b>	<b>-27 572</b>
Antolainauksen muutokset	-2 952	2 169
Lainakannan muutokset	-2 613	-10 238
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-32 049	22 679
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-37 614</b>	<b>14 610</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>		
Rahavarat 30.4./31.12.	113 270	88 354
Rahavarat 1.1.	88 354	101 316

TASE (1 000 euroa)	TOT 30.4.2015	TP 2014	TOT 30.4.2015	TP 2014
<b>Vastaavaa</b>			<b>Vastattavaa</b>	
Aineettomat hyödykkeet	41 151	44 874	Peruspääoma	391 253
Aineelliset hyödykkeet	709 402	713 890	Arvonkorotusrahasto	0
Sijoitukset	59 979	57 194	Muut omat rahastot	0
<b>Pysyvät vastaavat yhteensä</b>	<b>810 531</b>	<b>815 958</b>	Ed. tilikausien yli-/alijäämä	0
Toimeksiantojen varat	5 419	5 093	Tilikauden yli-/alijäämä	49 976
Vaihto-omaisuus	16 663	22 955	<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<b>441 229</b>
Saamiset	112 207	78 496	Poistoero	0
Rahoitusarvopaperit	10 000	16 995	Vapaaehtoiset varaukset	0
Rahat ja pankkisaamiset	103 270	71 359	Pakolliset varaukset	61 354
<b>Vaihtuvat vastaavat yhteensä</b>	<b>242 140</b>	<b>189 805</b>	Toimeksiantojen pääomat	5 419
			Pitkäaikainen vieras pääoma	202 035
			Lyhytaikainen vieras pääoma	348 053
			<b>Vieras pääoma yhteensä</b>	<b>550 088</b>
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>1 058 089</b>	<b>1 010 856</b>	<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>1 058 089</b>
				<b>1 010 856</b>

TOIMINNAN VOLYYMI JA KANNATTAVUUS		TOT 1-4/2015	ENN 2015	TP 2014
Toimintatuotot/Toimintakulut	%	1,15	1,08	1,07
Vuosikate/Poistot	%	2,42	1,28	1,03

VAKAVARAISUUS		TOT 30.4.2015	TP 2014
Omavaraisuusaste	%	43,02	39,12
Suhteellinen velkaantuneisuus	%	26,43	28,66
Lainakanta	1 000 €	202 035	204 648
Investointien tulorahoitus	%	315,25	74,12

MAKSUVALMIUS		TOT 30.4.2015	TP 2014
Quick ratio		0,65	0,47
Current ratio		0,70	0,53
Kassan riittävyys	pv	16,00	16,46





## Helsingin seudun liikenne -kuntayhtymä (HSL)

Toimitusjohtaja	Suvi Rihtniemi
Hallituksen puheenjohtaja	Risto Rautava
Hallituksen varapuheenjohtaja	Sirpa Hertell
Hallituksen jäsen	Hennariikka Andersson
Hallituksen jäsen	Jaana Pelkonen
Hallituksen jäsen	Janne Tähtikunnas
Hallituksen jäsen	Markku Weckman
Hallituksen jäsen	Ville Ylikahri
Hallituksen jäsen	Hanna Valtanen
Hallituksen jäsen	Tarja Kantola
Hallituksen jäsen	Hannele Kerola
Hallituksen jäsen	Jukka Hako
Hallituksen jäsen	Pekka M. Sinisalo
Hallituksen jäsen	Hanna Mithiku
Hallituksen jäsen	Björn Månsson
Hallituksen varajäsen	Harri Nikander
Hallituksen varajäsen	Heli Halava
Hallituksen varajäsen	Ted Apter
Hallituksen varajäsen	Sini Jokinen
Hallituksen varajäsen	Ulla Palomäki
Hallituksen varajäsen	Laura Simik
Hallituksen varajäsen	Jessica Karhu
Hallituksen varajäsen	Jouni Vauhkonen
Hallituksen varajäsen	Mirva Haltia-Holmberg
Hallituksen varajäsen	Sami Lehtonen
Hallituksen varajäsen	Markku J. Jääskeläinen
Hallituksen varajäsen	Matti Kopra
Hallituksen varajäsen	Hannu Koponen
Hallituksen varajäsen	Christel Liljeström
Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

Helsingin kaupungin omistuosuus: 52 %

HSL:n tehtävänä on mm. suunnitella ja järjestää toimialueensa joukkoliikennekokonaisuus ja edistää sen toimintaedellytyksiä, vastata Helsingin seudun liikennejärjestelmäsuunnitelman laatimisesta, vastata toimialueensa joukkoliikenteen markkinoinnista ja matkustajainformaatiosta, hyväksyä toimialueellaan noudatettava joukkoliikenteen taksa- ja lippujärjestelmä sekä liikenteen taksat, vastata matkalippujen tarkastuksesta, päättää ja hankkia toimialueensa bussi-, raitiovaunu-, metro-, lautta- ja lähijunaliikennepalvelut sekä huolehtia muista viranomaiselle säädetyistä tehtävistä.

## Toiminta ja merkittävimmät tapahtumat raportointikaudella

### Keskeisten strategisten ja toiminnallisten asioiden eteneminen

HLJ 2015 -suunnitelma on viimeistely päätöksentekoa varten (HSL:n hallitus 3.3.2015).

Ohjelmoitu HLJ 2015:n jatkoselvitykset:

- Ajoneuvoliikenteen hinnoittelun selvityskokonaisuus
- Ajoneuvoliikenteen verkkoselvitys
- Liityntäpysäköinnin kustannus- ja vastuunjako -pilotti
- Laadittu Pissararadan vaikutusten analyysi

Alkuvuodesta valmistuneita keskeisimpiä tutkimuksia:

- Liityntäpysäköintitutkimus
- Hintajoustotutkimus

Kehäradan aikataulusuunnittelua ja kalustositoutumaa varten tehty kehäradan ajoprofiiliselvitys ja koeajot.

Järjestettiin ympäristöbonuskilpailu, päästövähennykset:

- Hiilidioksidipäästöt (CO<sub>2</sub>) 7 660 tonnia
- Typenoksidit (NO<sub>x</sub>) 7,2 tonnia
- Pienhiukkaset (PM) 350 kg

Syksystä 2015 alkaen HSL:n tilaamassa bussiliikenteessä arviolta 61 % vuositason linjakilometreistä ajetaan vähäpäästöisillä (EEV-normit täyttävillä) busseilla, sekä yli 13 % kaikkein puhtaimmalla Euro 6 -päästötason busseilla.

ePELI-sähköbussihankkeen edennyt suunnitelmien mukaisesti: toimitussopimusneuvottelut käynnissä Linkker Oy:n kanssa ja hankinnan rahoitusleasingin kilpailutus meneillään.

LIJ-hanke: Toimittaja on tarkentanut hankkeen operatiivista aikataulua. Koekäytöt alkavat syksyllä 2015. Laitteasennukset ja käyttöönotto jatkuvat syksyyn 2016. Tulostavoitteen toteutumaennuste (HSL:n työt): 90 %.

Taksa- ja lippujärjestelmän uudistus: Uuden kaarimallin periaatteet on päätetty lukuun ottamatta eräiden erityisryhmien alennus- ja vapaalippuja sekä oikeutta matkustaa maksutta. HSL:n hallitus päättää avoinna olevista asioista saatuaan jäsenkuntien lausunnot. Tulostavoitteen toteutumaennuste: 100 %.

Asiakaspalvelu: taso on pysynyt hyvänä, palautteiden määrä (14 096 kpl) kasvanut edellisestä vuodesta 15 %. Palautteet kohdentuvat aikaisempaan tapaan pääosin seuraaviin: kuljettajien toiminta 35,5 %, liikennöinti 17,7 % ja suunnittelu 12,4 %.

Matkalippujen tarkastus: tarkastettuja matkustajia oli 1,39 miljoonaa tarkastelujaksolla (edellisenä

vuonna 1,36 miljoonaa). Tarkastelujaksolla tarkastettiin keskimäärin 247 matkustajaa/tarkastajapäivää, tulostavoitteena 235–245 matkustajaa/tarkastajapäivää, toteutumaennuste 100 %.

Liputta matkustaminen on edellisen vuoden tasolla: 2,74 %, vuonna 2014 samalla jaksolla 2,76 %, tulostavoitteena enintään 2,8 %, toteutumaennuste 100 %.

Maaliskuussa HSL käynnisti valtakunnallisen Kehärata-kampanjan, jonka tavoitteena on kasvattaa uuden raideyhteyden tunnettuutta sekä kansallisena yhteytenä lentokentälle että paikallisena merkittävänä poikittaisyhteytenä.

Huhtikuussa valmistuneen HSL:n bränditutkimuksen mukaan HSL:n brändi on vahvistunut entisestään ja on nyt selvä ykkönen pääkaupunkiseudun liikennebrändien vertailussa. Tulokorttitavoitteen toteutumaennuste: 80 %.

HSL:n matkakorttikampanja ”Voita joukkoliikenteen pelkosi” valittiin vuoden kampanjaksi valtakunnallisessa Adproft-kilpailussa.

Keväällä 2015 HSL suunnitteli uuden matkakortin ilmeen ja esitteli sen asiakkaille. Uudet kortit otetaan käyttöön vuonna 2016.

Suurten infrahankkeiden taloudellisten vaikutusten laskentamalli on kehitetty (pilottina Raide-Jokeri). Mallia tullaan käyttämään muiden hankkeiden taloudellisten vaikutusarviointien pohjana.

Kokonaisarkkitehtuurin tavoitetilan road map on saatu suunnitellusti valmiiksi. Työ jatkuu loppuvuonna.

Sähköinen kilpailutusjärjestelmä on otettu onnistuneesti käyttöön. Palvelu laajenee kuluvan vuoden aikana myös liikenteen hankintaan.

Matkustajamäärä on pysynyt alkuvuoden aikana suurin piirtein edellisen vuoden tasolla.

- junaliikenteen matkustajamäärät ovat kasvaneet noin 2 %
- bussi- ja metrolinnoitus ovat säilyneet edellisen vuoden tasolla (laskua sisäisessä bussiliikenteessä, mutta noin 1 % kasvua seutuliikenteen busseissa),
- ratikkaliikenteessä noin 4 %:in lasku.

## Tuloskehitys

Koko vuoden lipputulosten (302,4 milj. euroa) arvioidaan hieman ylittävän talousarvion 1,3 % (TA 298,4 milj. euroa). Lippujen hintoja korotettiin vuoden alusta keskimäärin 3,8 %. Lipputulosten kasvu näyttää aiheutuvan pääosin junaliikenteestä. Siirtymä kertalippujen myynnistä vähempikatteisiin arvo- ja kausilippuihin on jatkunut.

Tilikauden tuloksen rahoituserien ja poistojen jälkeen arvioidaan olevan 3,3 milj. euroa ylijäämäinen (TA -9,9 milj. euroa).

Ennustettua alhaisempi kustannustaso tuo edelleen kustannussäästöjä (polttoaineiden hinnat ja korot).

Joukkoliikenteen kustannustason nousu:

	TA 2015	Enn. 2015	TP 2014
Bussiliikenne	1,7 %	0,0 %	0,8 %
kilpailutuslisä	5,0 %		
Junaliikenne	1,0 %	1,0 %	1,1 %
Raitiovaunu	1,3 %	1,3 %	1,5 %
Metro	1,0 %	1,0 %	0,6 %
Lautta	1,1 %	1,1 %	0,4 %
Keskimäärin	1,5 %	0,4 %	0,9 %

Näköpiirissä ei ole sitovien erien ylityksiä, eikä talousarvion ylitysesityksiä tämän johdosta tarvitse tehdä.

## Investoinnit

Investointimenojen arvioidaan olevan 34,9 milj. euroa, kun talousarviossa oli varauduttu 48,4 milj. euron investointimenoihin. Investoinnit alittavat talousarvion 13,5 milj. eurolla. Alitus johtuu seuraavalle vuodelle siirtyvistä LIJ2014-hankkeen kuluista.

## Rahoitus ja vastuusitoumukset

HSL:n rahoitustilanne on säilynyt hyvänä raportointijaksolla, eikä lainaa ole tarvinnut nostaa. Ulkopuolista lainaa ei ennakoitua paremmasta tuloskehityksestä johtuen tarvinne nostaa tämän vuoden aikana.

## Henkilöstö

Henkilöstön määrä oli huhtikuun 2015 lopussa 380 henkilöä. Toteutuneet henkilöstökulut olivat 6,2 milj. euroa, noin 0,4 milj. euroa enemmän kuin vuotta aiemmin.

## Toiminnan riskit ja tulevaisuuden näkymät

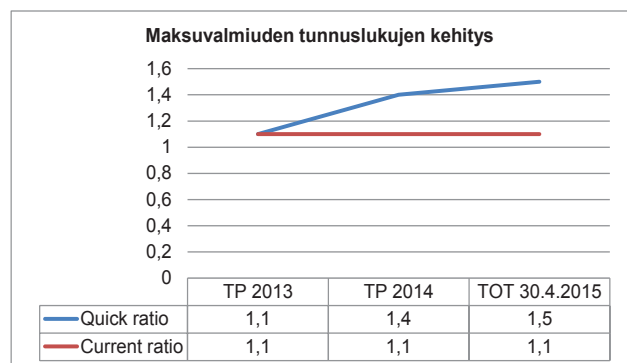
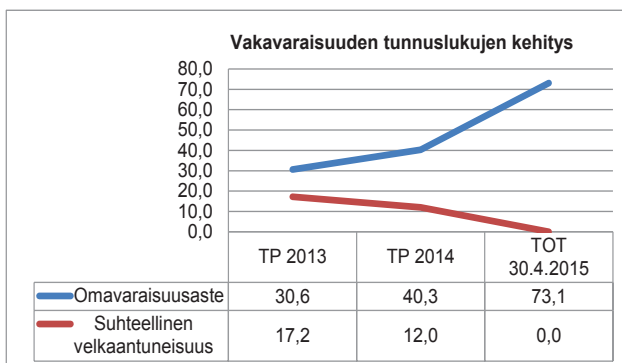
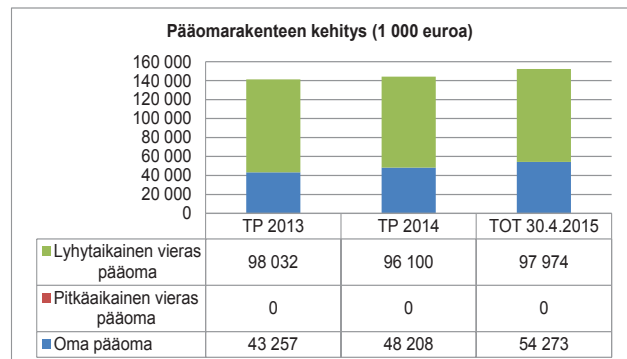
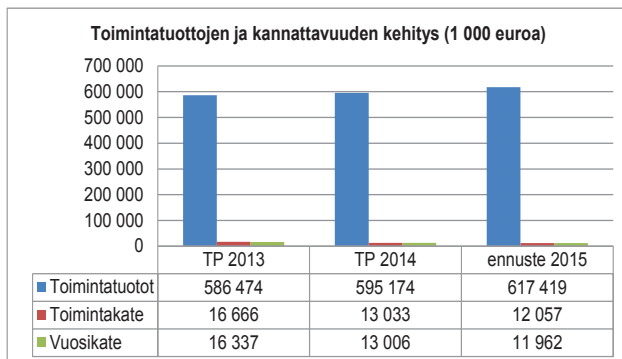
Raportointijakson aikana ei ole raportoitu HSL:n omassa toiminnassa toteutuneista riskeistä, joista olisi aiheutunut merkittävää vahinkoa kuntayhtymän toiminnalle.

HSL:n julkaisema osavuosisikatsaus: <http://hsl01.hosting.documenta.fi/kokous/2015398-6.HTM>

<b>TULOSLASKELMA</b> (1 000 euroa)	<b>ENN</b> <b>2015</b>	<b>TA</b> <b>2015</b>	<b>EROTUS</b> <b>ENN-TA</b>	<b>TP</b> <b>2014</b>	<b>TOT</b> <b>1-4/2015</b>	<b>TOT</b> <b>1-4/2014</b>
Myyntituotot	304 230	300 249	3 981	289 175	103 898	97 660
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0
Kuntaosuudet	298 953	298 953	0	290 244	99 651	96 748
Tuet ja avustukset	6 251	6 251	0	7 302	117	0
Vuokratuotot	2 204	2 170	34	2 605	635	420
Muut toimintatuotot	5 781	7 131	-1 350	5 848	1 699	1 892
<b>Toimintatuotot</b>	<b>617 419</b>	<b>614 754</b>	<b>2 665</b>	<b>595 174</b>	<b>206 000</b>	<b>196 720</b>
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	106 349	0
Henkilöstökulut	-19 548	-19 001	547	-19 133	-6 159	-5 805
Palvelujen ostot	-577 722	-587 912	-10 190	-554 935	-190 010	-183 414
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 213	-1 137	76	-848	-378	-253
Vuokrakulut	-3 693	-3 440	253	-4 313	-1 033	-1 046
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-3 186	-3 388	-202	-2 912	-334	-216
<b>Toimintakulut</b>	<b>-605 362</b>	<b>-614 878</b>	<b>-9 516</b>	<b>-582 141</b>	<b>-197 914</b>	<b>-190 734</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>12 057</b>	<b>-124</b>	<b>12 181</b>	<b>13 033</b>	<b>8 086</b>	<b>5 986</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	-95	-545	-450	-27	2	22
<b>Vuosikate</b>	<b>11 962</b>	<b>-669</b>	<b>12 631</b>	<b>13 006</b>	<b>8 088</b>	<b>6 008</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-8 670	-9 217	-547	-8 055	-2 694	-2 507
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>3 292</b>	<b>-9 886</b>	<b>13 178</b>	<b>4 951</b>	<b>5 394</b>	<b>3 501</b>
Poistoeron muutokset	0	0	0	0	0	0
Varausten muutokset	0	0	0	0	0	0
Rahastojen muutokset	0	0	0	0	0	0
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>3 292</b>	<b>-9 886</b>	<b>13 178</b>	<b>4 951</b>	<b>5 394</b>	<b>3 501</b>

<b>RAHOITUSLASKELMA</b> (1 000 euroa)	<b>TOT</b> <b>1-4/2015</b>	<b>TP</b> <b>2014</b>
Vuosikate	8 088	13 006
Satunnaiset erät	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	0	0
Investointimenot	-1 997	-13 638
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0	0
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>6 091</b>	<b>-632</b>
Antolainauksen muutokset	0	0
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	5 002	4 460
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>5 002</b>	<b>4 460</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>		
Rahavarat 30.4./31.12.	70 753	59 659
Rahavarat 1.1.	59 659	55 831

TASE (1 000 euroa)	TOT 30.4.2015	TP 2014	TOT 30.4.2015	TP 2014
<b>Vastaavaa</b>			<b>Vastattavaa</b>	
Aineettomat hyödykkeet	30 927	29 588	Peruspääoma	9 230
Aineelliset hyödykkeet	9 932	10 175	Arvonkorotusrahasto	0
Sijoitukset	3 386	3 386	Muut omat rahastot	0
<b>Pysyvät vastaavat yhteensä</b>	<b>44 245</b>	<b>43 149</b>	Muu oma pääoma	9 759
Vaihto-omaisuus	29	29	Ed. tilikausien yli-/alijäämä	29 219
Saamiset	37 220	41 470	Tilikauden yli-/alijäämä	6 065
Rahoitusarvopaperit	30 000	25 000	<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<b>54 273</b>
Rahat ja pankkisaamiset	40 753	34 660	Poistoero	0
<b>Vaihtuvat vastaavat yhteensä</b>	<b>108 002</b>	<b>101 159</b>	Vapaaehtoiset varaukset	0
			Pakolliset varaukset	0
			Pitkäaikainen vieras pääoma	0
			Lyhytaikainen vieras pääoma	97 974
			<b>Vieras pääoma yhteensä</b>	<b>97 974</b>
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>152 247</b>	<b>144 308</b>	<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>152 247</b>



TOIMINNAN VOLYYMI JA KANNATTAVUUS		TOT 1-4/2015	ENN 2015	TP 2014
Toimintatuotot/Toimintakulut	%	104,1	101,99	102,2
Toimintatuotot ilman kuntaosuuksia	%	53,7	51,8	52,4
Vuosikate/Poistot	%	300,2	138,0	161,5
VAKAVARAISUUS		TOT 30.4.2015	TP 2014	
Omavaraisuusaste	%	73,1	40,3	
Suhteellinen velkaantuneisuus	%	0,0	12,0	
Lainakanta	1 000 €	0	0	
Investointien tulorahoitus	%	405,0	95,8	
MAKSUVALMIUS		TOT 30.4.2015	TP 2014	
Quick ratio		1,45	1,41	
Current ratio		1,10	1,05	
Kassan riittävyys	pv	43,3	37,4	

## Analyysi

### Toiminnan volyymi ja kannattavuus

Toimintatuottoja ennustetaan kertyvän 617,4 milj. euroa vuonna 2015, mikä on hieman talousarviota parempi (0,4 %) ja 3,7 % enemmän kuin vuonna 2014.

Toimintakulujen ennustetaan nousevan 4,0 % vuodesta 2014 ollen 605,4 milj. euroa. Toimintakulujen ennustetaan kuitenkin jäävän 9,5 milj. euroa talousarviota pienemmäksi. Suurin yksittäinen kuluerä on palvelujen ostot, joiden ennustetaan vuonna 2015 olevan 93,6 % toimintatuotoista.

Vuosikatteen ennustetaan laskevan 8,0 % vuodesta 2014 ollen 12,0 milj. euroa. Talousarviossa vuosikate on negatiivinen. Ennusteen mukainen vuosikate on riittävä, sillä se kattaa poistoista 138,0 %.

Tilikauden tuloksen rahoituserien ja poistojen jälkeen ennustetaan laskevan 1,7 milj. euroa vuodesta 2014, mutta olevan 3,3 milj. euroa ylijäämäinen. Talousarviossa on varauduttu 9,9 milj. euron alijäämään.

### Vakavaraisuus

Omavaraisuusaste raportointikauden lopussa oli hyvä. Lyhytaikaisia velkoja 30.4. oli 98,0 milj. euroa. Kuntayhtymällä ei ole pitkäaikaista vierasta pääomaa.

### Maksuvalmius

Maksuvalmius oli raportointikauden lopussa hyvä quick ratio -tunnusluvulla mitattuna. Kassan riittävyys raportointikauden lopussa oli hyvällä tasolla. Likvidejä rahavaroja 30.4. oli 40,8 milj. euroa.

## Helsingin seudun ympäristöpalvelut (HSY)

Toimitusjohtaja	Raimo Inkinen
Hallituksen puheenjohtaja	Matti Enroth
Hallituksen jäsen	Markku Jääskeläinen
Hallituksen jäsen	Sirpa Kauppinen
Hallituksen jäsen	Terhi Koulumies
Hallituksen jäsen	Johanna Krabbe
Hallituksen jäsen	Essi Kuikka
Hallituksen jäsen	Kari Kuusisto
Hallituksen jäsen	Timo Lahti
Hallituksen jäsen	Anders Portin
Hallituksen jäsen	Lauri Ant-Wuorinen
Hallituksen jäsen	Olli Sademies
Hallituksen jäsen	Kati Tyystjärvi
Hallituksen jäsen	Anna-Maria Kantola
Hallituksen jäsen	Antti Vuorela
Hallituksen varajäsen	Teppo Härkönen
Hallituksen varajäsen	Jukka Hako
Hallituksen varajäsen	Jouni Vauhkonen
Hallituksen varajäsen	Maria Pekkala
Hallituksen varajäsen	Katri Mehtonen
Hallituksen varajäsen	Anna Koppanen
Hallituksen varajäsen	Hilkka Vahervuori
Hallituksen varajäsen	Kaarina Saramäki
Hallituksen varajäsen	Mikael Sjövall
Hallituksen varajäsen	Tiina Rintamäki-Ovaska
Hallituksen varajäsen	Jarno Kukkonen
Hallituksen varajäsen	Eero Väättäinen
Hallituksen varajäsen	Pentti Nurminen
Hallituksen varajäsen	Miriikka Laakkonen
Tilintarkastaja	Outi Koskinen, JHTT, KHT PwC Julkistarkastus Oy

Helsingin kaupungin omistusosuus: 57,6 %



HSY:n tehtävänä on hoitaa jäsenkuntiensa jätelain mukainen jätehuolto ja siihen liittyvä toiminta, toimia vesihuoltolaissa tarkoitettuna vesihuoltolaitoksena, joka huolehtii vesihuollosta toiminta-alueellaan, huolehtia jäsenkuntiensa ilmansuojelun seuranta-, tutkimus- ja suunnittelu- sekä koulutus- ja valistustehtävistä sekä hoitaa jäsenkuntien sille antamat muut kuntayhtymän toimintaan liittyvät yhteiset tehtävät.

## Toiminta ja merkittävimmät tapahtumat raportointikaudella

Talousvettä tuotettiin tammi-huhtikuussa 30,4 miljoonaa m<sup>3</sup>, mikä on hieman edellisvuotta enemmän (+0,3 %). Ennusteen mukaan tuotanto toteutunee talousarvion 90,3 milj. m<sup>3</sup> mukaisena. Koelaskutuksen perusteella lasketun vesimäärän ennustetaan olevan 71,3 milj. m<sup>3</sup> jäädessä 1,0 % talousarviota pienemmäksi. Laskutus seuraa viiveellä verkostoon pumpattua vesimäärää mm. vesimittarien luennasta ja laskutusrytmistä johtuen.

Jätevesiä käsiteltiin yhteensä 52,7 milj. m<sup>3</sup>, mikä oli 17 % edellisvuoden vastaavaa ajanjaksoa enemmän sateisesta keväästä johtuen. Jätevesimäärän vuosiennuste on talousarvion mukainen. Ennusteen tarkkuuteen vaikuttaa merkittävästi loppuvuonna toteutuvat sademäärät. Raportointikaudella ei ollut laitoshitukia.

HSY:n asiakaskiinteistöillä tehtiin 2,5 miljoonaa astiatyhjennystä ja kuljettiin 80 000 tonnia jätteitä. Kuljetettu jätemäärä kasvoi 2,8 % edellisvuoden vastaavasta ajanjaksosta. Vuosiennusteen mukaan astiatyhjennyksiä tehdään 7,6 miljoonaa kappaletta ja kuljetettu jätemäärä on 232 900 tonnia, 3,8 % talousarviota enemmän.

Vantaan Energian jätevoimalaan toimitettiin energiahyödynnettävää jätettä yhteensä 80 500 tonnia. Vuosiennusteen mukaan määrä jää 215 600 tonniin, mikä on 1,9 % talousarviossa ennakoitua vähemmän. Määrät eivät sisällä kuitenkaan Uudenmaan Voima Oy:n osuutta.

Ämmässuon jätteenkäsittelykeskuksessa vastaanotettiin jätteitä yhteensä 105 400 tonnia. Vuosiennusteen mukaan käsiteltävä jätemäärä on yhteensä 277 600 tonnia, mikä on 7,8 % talousarviota suurempi. Kasvu aiheutuu lähes täysin maa-aineksista, joita on vastaanotettu odotettua enemmän.

Sortti-asemilla kävi 96 800 asiakasta, joka oli lähes edellisvuotisella tasolla (+0,8 %). Asiakasmäärien ennustetaan kuitenkin jäävän vuositasolla 346 000 asiakkaaseen, 2,3 % talousarviota pienemmäksi.

Pääkaupunkiseudun ilmanlaatua mitattiin seitsemällä pysyvällä ja neljällä siirrettävällä mittausasemalla, joilla seurataan tärkeimpien kaupunki-ilman epäpuhtauksien pitoisuuksia. Ilmanlaatumiedot esitetään reaaliaikaisesti HSY:n verkkosivuilla ja ilmanlaatuportaalissa. Kevään katupölykausi oli poikkeuksellisen vaikea, vaikka pääkaupunkiseudulla pitoisuudet olivat tehokkaiden katupölyn torjuntatoimien ansiosta monia pienempiä kaupunkikeja matalammat.

## Tuloskehitys

Tammi-huhtikuussa toimintatuottoja kertyi 112,7 miljoonaa euroa. Vuosiennusteen mukaan tuotot jäävät 343,5 miljoonaan euroon, 0,7 miljoonaa talousarviota pienemmiksi. Vesihuollon käyttö- ja perusmaksujen ennustetaan jäävän yhteensä noin 0,7 miljoonaa talousarviosta laskutettavan veden määrän jäädessä budjetoitua pienemmäksi, mutta talousarviota suurempina toteutuvat liittymismaksut pienentävät eroa. Laskutettavien johtosiirtojen arvioidaan jäävän 0,6 miljoonaa talousarviota pienemmäksi, mikä vähentää myös vastaavasti toimintakuluja.

Toimintamenot olivat 56,7 miljoonaa euroa. Vuosiennusteessa ne ovat 182,7 miljoonaa jäaden 2,5 miljoonaa talousarviota pienemmiksi. Palveluiden ostot jäävät 1,4 miljoonaa ja materiaalihankinnat 0,8 miljoonaa talousarviosta. Merkittävimpiä säästöjä syntyy mm. rakentamis-, kunnossapito- ja korjauspalveluissa, kemikaaleissa sekä kompostoinnin materiaaleissa. Loppuvuodelle kustannuspaineita syntyy mm. oman energiatuotannon veroista, Ämmässuon kaasuvoimalan ylimääräisestä huollosta sekä jätevoimalan ylimääräisten seisokkien ajalta loppusijoitettavien jätteiden jätteveroista.

Nettorahoituskulut olivat 22,5 miljoonaa euroa. Niiden arvioidaan toteutuvan 68,8 miljoonan suuruisina, 0,3 miljoonaa talousarviota pienempinä.

Poistot olivat 29,9 miljoonaa euroa. Ne toteutunevat talousarvion mukaisina.

Raportointikauden tulos ennen tilinpäätöseriä oli 4,3 miljoonaa ylijäämäinen. Vuosiennusteessa tulos on 3,6 miljoonaa ylijäämäinen, 2,2 miljoonaa talousarviota parempi. Vaikka myyntitulojen ennustetaan jäävän budjetoidusta, toimintakuluista ennustetut säästöt kompensoivat myynnin jättämän.

### Investoinnit

Tammi-huhtikuun investoinnit olivat yhteensä 23,7 miljoonaa euroa. Tästä valtaosa, 20,2 miljoonaa euroa oli vesihuollon investointeja, jotka painottuivat verkostohankkeisiin. Vuosiennusteen mukaan investoinnit toteutunevat talousarvion (154,8 miljoonan euron) mukaisina, vaikka loppuvuoden aikana sekä Blominmäen jätevedenpuhdistamoon että Mikkelänkallion tukikohtaan liittyvien investointien odotetaan toteutuvan talousarviossa esitettyä suurempina. Jätehuollon investoinneista merkittävimpiä valmistuvia kohteita ovat biokaasulaitos ja Ruskeasannan Sortti-asema.

### Rahoitus ja vastuusitoumukset

Lainakanta 30.4. oli 1 387,8 miljoonaa euroa, josta jäsenkuntien perustamislainoja oli 1 188,0 miljoonaa euroa. Rahoituslaitoslainat olivat yhteensä 199,8 miljoonaa euroa, josta 15,0 miljoonaa euroa oli lyhytaikaista maksuvalmiusluottoa. Raportointikaudella nostettiin uutta pitkäaikaista lainaa 25,0 miljoonaa euroa.

### Henkilöstö

Raportointikaudella keskimääräinen toteutunut henkilöstömäärä henkilötyövuosina (suluissa edellisen vuoden vastaavan ajanjakson toteutuma) oli 734,4 htv (735,8 htv), josta vesihuollossa 422,1 htv (423,4 htv), jätehuollossa 121,0 htv (119,7 htv), seutu- ja ympäristötiedossa 31,5 htv (35,7 htv), tuki- ja palveluissa 64,7 htv (62,0 htv), asiakaspalvelussa 35,5 htv (36,3 htv) sekä johdon, ohjauksen ja kehittämisen yksiköissä 58,7 htv (58,9 htv).

Henkilöstösuunnitelman mukainen koko vuoden keskimääräinen taso on 780,7 htv, eli toteutuma jää alle suunnitellun. Osa erosta aiheutuu siitä, että raportointikauden toteutumassa ei ole mukana henkilöstösuunnitelmaan sisältyviä kesätyöntekijöitä. Työsuhteista vakituisia oli noin 96 %, määräaikaista 4 %.

### Toiminnan riskit ja tulevaisuuden näkymät

#### Vahinkoriskit

HSY:n toimintaan, erityisesti vesihuollon toimialaan, liittyy poikkeuksellisen suuri vahinkoriski. Putkistoissa paineistettuna virtaava vesi sekä jätevesi muodostavat erityisen riskin kosteusvaurioille tai biologiselle päästölle verkoston rikkoontuessa. Lisäksi paineenalaisena virtaava vesi voi putken rikkoontuessa aiheuttaa mekaanisesti vaurioita. Viemärin tukkeutuminen tai pumppaamon toimintahäiriö voi aiheuttaa jäteveden virtaamisen maastoon tai vesistöön (viemärylivuoto). Vastaavasti

puhdistamalla tapahtuvassa häiriö- tai vikaantumistilanteessa puhdistamatonta tai vajaasti puhdistettua jätevettä joudutaan laskemaan purkuvesistöön (puhdistamoylivuoto).

Vesihuoltolaitostoihintaan liittyviä riskejä ei ole mahdollista kokonaan eliminoida, toiminnassa keskitytään vahinkotapahtumien määrän ja niiden seurausten minimointiin. Riskien vähentäminen huomioidaan suunnitteluvaiheesta alkaen: Putkiverkot toteutetaan siten, että mahdollinen vuoto ohjautuu ensisijaisesti maastoon tai vesistöön rakennetun tilan sijasta, kriittiset kohdat vahvistetaan, erityisen arassa tai riskialttiissa ympäristössä putket varustetaan suojarakenteilla ja putkistojen reittejä suunniteltaessa otetaan huomioon muu infrastruktuuri. Verkkojen kunnan seuranta erilaisin menetelmin ja saneeraustoimenpiteiden oikea kohdentaminen estää osaltaan verkon osien ikääntymisestä aiheutuvia riskejä.

### Toiminnalliset riskit

Merkittäviä toiminnallisia riskejä ovat eräät henkilöstöriskit, mm. avainresurssien pitkät poissaolot kriittisissä toiminnoissa. Joissakin tehtävissä henkilöstön saatavuutta heikentää työvoiman niukka tarjonta ja kilpailu yksityisen sektorin kanssa. Hiljaisen tiedon ja osaamisen siirto uusille työntekijöille on haasteellista. Henkilövahinkojen osalta erityisesti kaivantotyöt ovat riskialtis alue.

Henkilöstöriskejä vähennetään mm. varmistamalla resurssien riittävyys päivittäiseen toimintaan ja kehittämiseen siten, että resurssit vastaavat tarvetta ja suunnitelmia. Lisäksi riskejä vähentävät ammattitaitoinen johtaminen, muutosten hallitut läpiviennit, henkilöstön suunnitelmallinen osaamisen kehittäminen sekä palkkatason ja muiden työsuhde-etujen pitäminen asianmukaisella tasolla. Työturvallisuuteen kiinnitetään erityistä huomiota tapaturmien estämiseksi.

Riskikartoituksessa esille nousivat myös tietojärjestelmiin liittyvät riskit, merkittävimmin yhdestä järjestelmätoimittajasta täysin riippuvat tietojärjestelmät ja/tai hyvin ohuet resurssit toimittajan tai oman organisaation palveluksessa. Muita riskejä ovat mm. IT-laitteiden, -järjestelmien ja -yhteyksien ajoittaiset toimintahäiriöt. Riskejä voidaan vähentää välttämällä räätälöityjä järjestelmiä, varaamalla riittävästi IT-resursseja järjestelmien ylläpitoon ja kehittämiseen sekä minimoimalla sopimuksin henkiloriskejä toimittajilla.

### Taloudelliset riskit

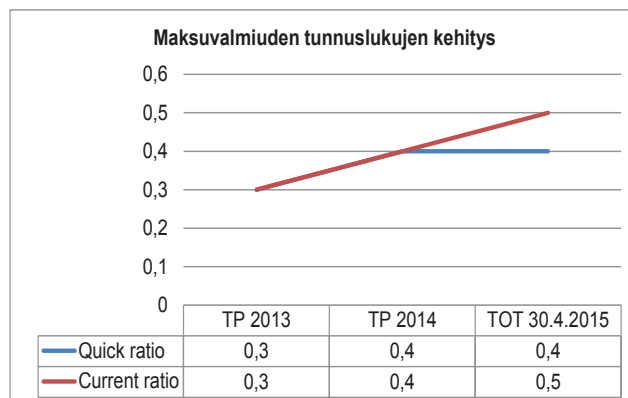
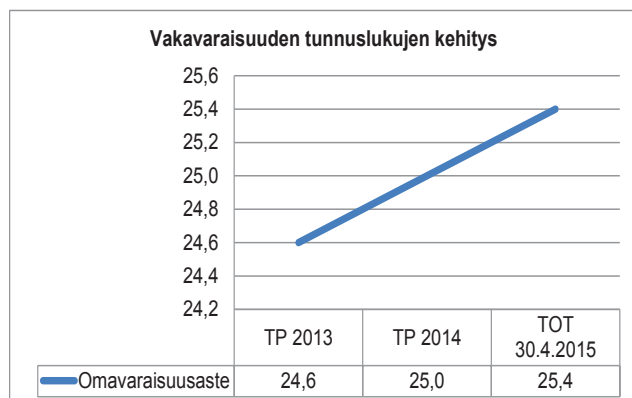
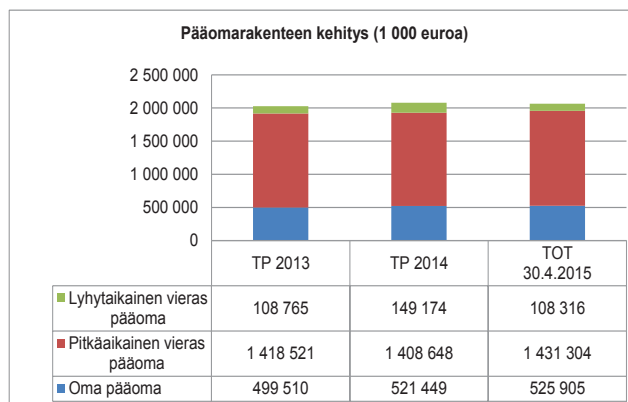
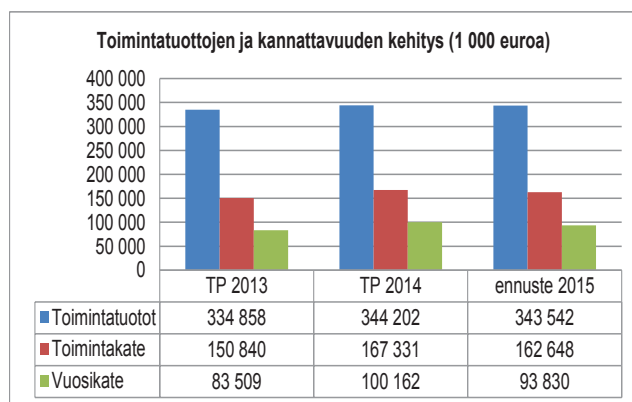
Taloudelliset riskit liittyvät mm. taloudellisten suhdanteiden vaihteluun, joissa tapahtuvat muutokset heijastuvat HSY:n tuloihin erityisesti jätehuollon toimialalla. Lainasalkussa tai korkojohdannaisissa on olemassa korkoriski, jota vähennetään noudattamalla varovaista korkosuojauspolitiikkaa. Muita riskejä sisältyy sekä myyntilaskutukseen sekä ostolaskujen käsittely- ja maksuprosessin toimintaan.

**HSY:n julkaisema osavuosikatsaus: <http://dsjulkaisu.tjhosting.com/~hsy01/kokous/20151006-2.HTM>**

<b>TULOSLASKELMA</b> (1 000 euroa)	<b>ENN</b> <b>2015</b>	<b>TA</b> <b>2015</b>	<b>EROTUS</b> <b>ENN-TA</b>	<b>TP</b> <b>2014</b>	<b>TOT</b> <b>1-4/2015</b>	<b>TOT</b> <b>1-4/2014</b>
Myyntituotot	335 235	335 649	-414	335 403	109 696	105 770
Maksutuotot	270	320	-50	272	73	81
Kuntaosuudet	4 055	4 054	1	4 160	1 351	1 387
Tuet ja avustukset	748	1 127	-379	558	346	12
Vuokratuotot	2 036	2 036	0	2 005	971	925
Muut toimintatuotot	1 198	1 087	111	1 804	297	464
<b>Toimintatuotot</b>	<b>343 542</b>	<b>344 273</b>	<b>-731</b>	<b>344 202</b>	<b>112 734</b>	<b>108 615</b>
Valmistus omaan käyttöön	1 825	1 655	170	1 779	596	528
Henkilöstökulut	-42 541	-42 742	-201	-42 354	-13 409	-12 941
Palvelujen ostot	-100 766	-102 140	-1 374	-94 845	-31 529	-29 601
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-28 584	-29 433	-849	-27 411	-8 374	-9 009
Vuokrakulut	-7 999	-8 268	-269	-7 893	-2 559	-2 729
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-2 828	-2 617	211	-6 148	-811	-4 672
<b>Toimintakulut</b>	<b>-182 719</b>	<b>-185 199</b>	<b>-2 480</b>	<b>-178 651</b>	<b>-56 683</b>	<b>-58 951</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>162 648</b>	<b>160 729</b>	<b>1 919</b>	<b>167 331</b>	<b>56 647</b>	<b>50 192</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	-68 818	-69 118	-300	-67 169	-22 502	-22 919
<b>Vuosikate</b>	<b>93 830</b>	<b>91 611</b>	<b>2 219</b>	<b>100 162</b>	<b>34 144</b>	<b>27 273</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-90 253	-90 274	-21	-87 717	-29 863	-28 776
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>3 577</b>	<b>1 338</b>	<b>2 239</b>	<b>12 444</b>	<b>4 281</b>	<b>-1 503</b>
Poistoeron muutokset	616	834	-218	-1 098	205	-397
Varausten muutokset	0	0	0	1 831	0	675
Rahastojen muutokset	0	0	0	0	0	0
Tuloverot	-383	-220	163	-817	-30	0
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>3 810</b>	<b>1 951</b>	<b>1 859</b>	<b>12 361</b>	<b>4 456</b>	<b>-1 225</b>

<b>RAHOITUSLASKELMA</b> (1 000 euroa)	<b>TOT</b> <b>1-4/2015</b>	<b>TP</b> <b>2014</b>
Vuosikate	34 144	100 162
Satunnaiset erät	0	0
Tulorahoituksen korjaukset	-4	-1 327
Investointimenot	-23 656	-117 632
Rahoitusosuudet investointimenoihin	56	839
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0	0
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>10 540</b>	<b>-17 958</b>
Antolainauksen muutokset	0	0
Lainakannan muutokset	-37 227	40 627
Oman pääoman muutokset	0	9 578
Muut maksuvalmiuden muutokset	10 964	-23 180
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-26 263</b>	<b>27 025</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>		
Rahavarat 30.4./31.12.	-5 388	10 335
Rahavarat 1.1.	10 335	1 268

TASE (1 000 euroa)	TOT 30.4.2015	TP 2014	TOT 30.4.2015	TP 2014
<b>Vastaavaa</b>			<b>Vastattavaa</b>	
Aineettomat hyödykkeet	5 004	5 196	Peruspääoma	505 000
Aineelliset hyödykkeet	1 855 775	1 861 846	Arvonkorotusrahasto	0
Sijoitukset	186 372	186 374	Muut omat rahastot	0
<b>Pysyvät vastaavat yhteensä</b>	<b>2 047 152</b>	<b>2 053 416</b>	Muu oma pääoma	2 570
Vaihto-omaisuus	1 454	1 343	Ed. tilikausien yli-/alijäämä	13 879
Saamiset	53 280	45 328	Tilikauden yli-/alijäämä	4 456
Rahoitusarvopaperit	36	0	<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<b>525 905</b>
Rahat ja pankkisaamiset	-5 424	10 335	Poistoero	6 151
<b>Vaihtuvat vastaavat yhteensä</b>	<b>49 346</b>	<b>57 007</b>	Vapaaehtoiset varaukset	0
			Pakolliset varaukset	24 822
			Pitkäaikainen vieras pääoma	1 431 304
			Lyhytaikainen vieras pääoma	108 316
			<b>Vieras pääoma yhteensä</b>	<b>1 539 620</b>
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>2 096 498</b>	<b>2 110 423</b>	<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>2 096 498</b>
				<b>2 110 423</b>



TOIMINNAN VOLYYMI JA KANNATTAVUUS		TOT 1-4/2015	ENN 2015	TP 2014
Toimintatuotot/Toimintakulut	%	201,0	189,9	194,6
Toimintatuotot ilman kuntaosuuksia	%	98,8	98,8	98,8
Vuosikate/Poistot	%	114,3	104,0	114,2

VAKAVARAISSUUS		TOT 30.4.2015	TP 2014
Omavaraisuusaste	%	25,4	25,0
Suhteellinen velkaantuneisuus	%	-	452,6
Lainakanta	1 000 €	1 387 832	1 425 059
Investointien tulorahoitus	%	144,3	85,8

MAKSUVALMIUS		TOT 30.4.2015	TP 2014
Quick ratio		0,44	0,38
Current ratio		0,46	0,37
Kassan riittävyys	pv	-4	10

## Analyysi

### Toiminnan volyyymi ja kannattavuus

Toimintatuottoja ennustetaan kertyvän 343,5 milj. euroa vuonna 2015, mikä on talousarvion ja viime vuoden tasolla.

Toimintakulujen ennustetaan kasvavan 2,3 % vuodesta 2014 ollen 182,7 milj. euroa. Toimintakulujen ennustetaan jäävän 2,5 milj. euroa talousarviota pienemmäksi. Suurin yksittäinen kuluerä on palvelujen ostot, joiden ennustetaan vuonna 2015 olevan 29,3 % toimintatuotoista. Tulosta rasittaa suuret rahoituskulut.

Vuosikatteen ennustetaan laskevan 6,3 % vuodesta 2014 ollen 93,8 milj. euroa, mutta olevan talousarviota parempi. Ennusteen mukainen vuosikate on riittävä, sillä se kattaa poistoista 104,0 %.

Tilikauden tuloksen rahoituserien ja poistojen jälkeen ennustetaan laskevan 8,6 milj. euroa vuodesta 2014, mutta olevan 3,8 milj. euroa ylijäämäinen. Talousarviossa on varauduttu 2,0 milj. euron ylijäämään.

### Vakavaraisuus

Omavaraisuusaste raportointikauden lopussa oli tyydyttävä. Pääomarakenne on vahvasti vieraan pääoman painotteinen.

Lainakanta 30.4. oli 1 387,8 miljoonaa euroa, josta jäsenkuntien perustamislainoja oli 1 188,0 miljoonaa euroa. Rahoituslaitoslainat olivat yhteensä 199,8 miljoonaa euroa, josta 15,0 miljoonaa euroa oli lyhytaikaista maksuvalmiusluottoa. Raportointikaudella nostettiin uutta pitkäaikaista lainaa 25,0 miljoonaa euroa.

### Maksuvalmius

Maksuvalmius oli raportointikauden lopussa heikko quick ratio -tunnusluvulla mitattuna.

## Helsingin seudun ympäristöpalvelut (HSY)

TULOSLASKELMA, VESIHUOLTO (1 000 euroa)	ENN 2015	TA 2015	EROTUS ENN-TA	TP 2014	TOT 1-4/2015	TOT 1-4/2014
Myyntituotot	231 144	231 315	-171	229 471	75 370	71 905
Maksutuotot	0	0	0	0	0	-1
Tuet ja avustukset	156	116	40	216	162	0
Vuokratuotot	1 085	1 085	0	1 138	536	519
Muut toimintatuotot	913	782	131	919	240	332
<b>Toimintatuotot</b>	<b>233 298</b>	<b>233 298</b>	<b>0</b>	<b>231 744</b>	<b>76 308</b>	<b>72 756</b>
Valmistus omaan käyttöön	1 825	1 655	170	1 779	596	528
Henkilöstökulut	-24 420	-24 418	2	-24 149	-7 737	-7 425
Palvelujen ostot	-33 781	-34 906	-1 605	-31 536	-9 848	-9 937
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-26 301	-27 148	-847	-25 137	-7 570	-8 240
Vuokratulot	-6 615	-6 670	-55	-6 561	-2 105	-2 260
Muut toimintakulut	-1 605	-1 608	-3	-1 620	-523	-1 552
<b>Toimintakulut</b>	<b>-92 721</b>	<b>-94 750</b>	<b>-2 029</b>	<b>-89 003</b>	<b>-27 783</b>	<b>-29 414</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>142 401</b>	<b>140 202</b>	<b>2 199</b>	<b>144 520</b>	<b>49 120</b>	<b>43 871</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	-64 082	-64 082	0	-63 114	-21 048	-21 104
<b>Vuosikate</b>	<b>78 319</b>	<b>76 120</b>	<b>2 199</b>	<b>81 406</b>	<b>28 072</b>	<b>22 766</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-73 133	-73 133	0	-70 748	-24 176	-23 184
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>5 186</b>	<b>2 987</b>	<b>2 199</b>	<b>10 658</b>	<b>3 896</b>	<b>-418</b>
Poistoeron muutokset	0	0	0	0	0	0
Varausten muutokset	0	0	0	0	0	0
Tuloverot	-383	-220	163	-817	-30	0
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>4 804</b>	<b>2 767</b>	<b>2 037</b>	<b>9 841</b>	<b>3 865</b>	<b>-418</b>
TULOSLASKELMA, JÄTEHUOLTO (1 000 euroa)	ENN 2015	TA 2015	EROTUS ENN-TA	TP 2014	TOT 1-4/2015	TOT 1-4/2014
Myyntituotot	105 516	105 624	-108	106 943	34 865	34 299
Maksutuotot	270	320	-50	272	73	83
Tuet ja avustukset	133	233	-100	164	109	2
Vuokratuotot	951	951	0	862	440	405
Muut toimintatuotot	285	305	-20	624	55	129
<b>Toimintatuotot</b>	<b>107 155</b>	<b>107 433</b>	<b>-278</b>	<b>108 865</b>	<b>35 541</b>	<b>34 914</b>
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-6 832	-6 832	0	-6 906	-2 174	-2 065
Palvelujen ostot	-77 751	-77 751	0	-74 150	-25 580	-23 843
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 713	-1 713	0	-1 746	-671	-587
Vuokratulot	-454	-668	-214	-482	-169	-160
Muut toimintakulut	-1 178	-964	-214	-4 465	-271	-3 103
<b>Toimintakulut</b>	<b>-87 928</b>	<b>-87 928</b>	<b>0</b>	<b>-87 749</b>	<b>-28 865</b>	<b>-29 757</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>19 227</b>	<b>19 505</b>	<b>-278</b>	<b>21 116</b>	<b>6 676</b>	<b>5 157</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	-5 236	-5 536	-300	-5 067	-1 442	-1 801
<b>Vuosikate</b>	<b>13 991</b>	<b>13 969</b>	<b>22</b>	<b>16 050</b>	<b>5 235</b>	<b>3 356</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-15 765	-15 765	0	-15 560	-5 296	-5 120
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-1 774</b>	<b>-1 796</b>	<b>22</b>	<b>490</b>	<b>-62</b>	<b>-1 764</b>
Poistoeron muutokset	616	834	-218	-1 098	205	-397
Varausten muutokset	0	0	0	1 831	0	675
Tuloverot	0	0	0	0	0	0
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>-1 158</b>	<b>-962</b>	<b>-196</b>	<b>1 223</b>	<b>143</b>	<b>-1 486</b>

TULOSLASKELMA, SEUTU- JA YMPÄRISTÖTIETO (1 000 euroa)	ENN 2015	TA 2015	EROTUS ENN-TA	TP 2014	TOT 1-4/2015	TOT 1-4/2014
Myyntituotot	724	804	-80	711	248	197
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0
Kuntaosuudet	3 647	3 647	0	4 160	1 215	1 387
Tuet ja avustukset	355	624	-269	120	36	11
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
<b>Toimintatuotot</b>	<b>4 725</b>	<b>5 074</b>	<b>-349</b>	<b>4 991</b>	<b>1 499</b>	<b>1 573</b>
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-2 316	-2 508	-192	-2 149	-655	-682
Palvelujen ostot	-2 199	-2 310	-111	-2 061	-595	-682
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-173	-169	4	-129	-34	-48
Vuokrakulut	-133	-133	0	-127	-39	-52
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-5	-5	0	-12	-3	-3
<b>Toimintakulut</b>	<b>-4 826</b>	<b>-5 124</b>	<b>-298</b>	<b>-4 478</b>	<b>-1 326</b>	<b>-1 466</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-101</b>	<b>-50</b>	<b>-51</b>	<b>513</b>	<b>173</b>	<b>107</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0	0	0
<b>Vuosikate</b>	<b>-101</b>	<b>-50</b>	<b>-51</b>	<b>513</b>	<b>173</b>	<b>107</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-234	-255	-21	-223	-68	-74
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-335</b>	<b>-304</b>	<b>-31</b>	<b>290</b>	<b>105</b>	<b>33</b>
Poistoeron muutokset	0	0	0	0	0	0
Varausten muutokset	0	0	0	0	0	0
Rahastojen muutokset	0	0	0	0	0	0
Tuloverot	0	0	0	0	0	0
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>-335</b>	<b>-304</b>	<b>-31</b>	<b>290</b>	<b>105</b>	<b>33</b>



## Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy

Toimitusjohtaja	Riitta Konkola
Hallituksen puheenjohtaja	Henri Kuitunen
Hallituksen jäsen	Elina Lehto-Häggroth
Hallituksen jäsen	Martti Lipponen
Hallituksen jäsen	Yrjö Neuvo
Hallituksen jäsen	Aulis Pitkälä
Hallituksen jäsen	Tuula Saxholm
Hallituksen jäsen	Ritva Viljanen
Hallituksen jäsen	Jarno Varteva
Hallituksen jäsen	Iris Flinkkilä
Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

**Helsingin kaupungin omistusosuus: 42 %**

Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy:n toimialana on ylläpitää ammattikorkeakoulua ja harjoittaa ammattikorkeakoulun koulutusaloihin liittyvää koulutus- ja muuta toimintaa.

### Toiminta ja merkittävimmät tapahtumat raportointikaudella

#### Joustavien opintopolkujen toteuttaminen

Oppijan polkua vietiin käytäntöön rakentaen ja edistäen edelleen tiimiopettajuutta vahvistavaa ja yhteistoiminnallista oppimista. Oppijan polkuun sisältyvät Metropolian yhteisten valinnaisten opintojen opetussuunnitelmat valmistuivat maaliskuussa ja julkaistiin opinto-oppaassa. Valovirran kanssa on aloitettu markkinointiprojekti, jonka avulla halutaan innostaa opiskelijoita uusiin Metropolian valinnaisiin opintoihin. Haku pedagogisen kehittämisen Kohti vetovoimaista osaamiskeskittymää -hankkeeseen tuotti 38 hakemusta, joista muodostettiin kuuden hankkeen kehittämisverkosto. Digitalisoituvan oppimisen vaikuttavuuden ja pedagogisen tarvekartoituksen selvitystyö on aloitettu. Tähän työhön liittyen on aloitettu digioppimisen benchmarking-vierailut muissa ammattikorkeakouluissa. Metropolian sisällä kehitetään yhteistä oppimisalustaa ja e-portfoliota. OIVA-ryhmä on aloittanut opiskelijapalautejärjestelmän toimijakartan rakentamisen. Benchmarking kansainvälisiin ja kotimaisiin korkeakouluihin palautekäytännöistä on aloitettu ja valmistuu toukokuussa 2015.

Oppimistoiminnan hankesuunnitteluun liittyen tavoitteena on ollut vastata Metropolialle tuleviin hankeyhteistyöpyyntöihin. Tämän lisäksi oppimistoiminnan erityisvastuussa on valmisteltu Metropolia-vetoisia sekä kansallisia että kansainvälisiä hankkeita yhteistyössä eri koalitioiden kanssa syksyn 2014 ja kevään 2015 välisenä aikana.

#### KIT-toiminnan uudistaminen ja integrointi opetukseen

Metropolian hallituksen ja johdon hyväksymät painoalat ja osaamiskiihdyttämöt linjaavat nyt Metropolian kehitys-, innovaatio- ja tutkimustoimintaa. Painoalat ovat Aktiivinen kaupunkiyhteisö, Terveellinen kaupunkiympäristö, Digitaaliset toimintakonseptit, Vanhenevan väestön hyvinvointi ja Energia- ja materiaalitehokas tulevaisuus.

Viime vuonna käynnistyneiden Terveellinen rakennus ja Palvelurobotiikka terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseksi -osaamiskiihdyttämöjen lisäksi helmikuussa hyväksyttiin kaksi uutta osaamiskiihdyttämöehdotusta: Kiertotalous ja Pilvidata-analyysi. Kukin kiihdyttämö on saanut strategista kehittämisrahaa 50 000 euroa toiminnan käynnistämiseen.

KIT-toimijoiden sisäistä verkostoitumista edistetään monialaisen hankevalmistelijaverkoston rakentamisella.

Metropoliassa on tällä hetkellä käynnissä 33 eri KIT-hanketta. Hankehakemuksia on lähetetty alkuvuoden aikana 22.

Metropolian KIT-toimintaprosessin ja KIT-toiminnan käsikirjaksi suunniteltu ”Älykäs järjestelmä” on tarjouspyyntövaiheessa. KIT-hankesalkku on viimeistelyjä vaille valmis laajempaan käyttöön.

### **Metropolian Master’sien vahvistaminen**

Metropolia Master’s -kehitystyö on edennyt suunnitellusti kehittämisverkostossa. Yhteiset opinnäytetyön ja kypsyysnäytteen opintojaksokuvaukset on tuotettu ja niitä on hyödynnetty opetussuunnitelmatyössä.

Metropolia Master’s -esite valmistui tammikuussa. Master’s-koulutus on näkynyt tapahtumissa, mm. InssiForumissa ja Sairaanhoidajapäivillä.

### **Metropolian osaamisen tuotteistaminen liiketoiminnaksi**

Osaamisen tuotteistamisessa liiketoiminnaksi tärkeimmät tavoitteet ovat toimintatavan luominen asiakkaiden hallintoihin, myytävien tuotteiden rakentaminen, MCreOn lanseeraaminen sekä myyntiprosessien uudistaminen. Metropolian eri toimijoiden roolit asiakassegmenttien hoitamisessa on saatu määriteltä ja MCreO:n asiakkuudet vuodelta 2014 koottua.

Jokainen osaamisalue on saanut tehtäväksi rakentaa tai kehittää vähintään kaksi myytävää tuotetta, joista toinen on uusi. Yhteisten palveluiden tulosyksiköt rakentavat oman tuotteen tai osallistuvat tulosalueiden tuotteiden rakentamiseen. Liiketoiminnan erityisvastuu on saanut valmiiksi kaksi monialaista tuotetta.

Liiketoimintaa on tehty tutuksi Metropolian sisäisesti seitsemän kampuksen lanseerauskierron maaliskuussa. Osallistujia oli suhteellisen niukasti. Lisäksi kehityspäällikkö kiersi maaliskuussa tulosalueiden johtotiimit. Myyntiprosessi ja tuotteistamisprosessi on yhdistetty ja uudistettu myyntiprosessi on jo käytössä.

Liiketoiminnan erityisvastuulle asetetut taloudelliset tavoitteet on saavutettu tavoitteiden mukaisesti. Toiminnallisten tavoitteiden saavuttaminen on edennyt suunnitelman mukaisesti. Metropolian johtoryhmä on nimennyt liiketoiminnan johtotiimin, joka käynnistyi 9.4.2015.

### **Toimintakulttuurin uudistaminen**

Toimintakulttuurin uudistaminen on uusi toimenpideohjelma Metropolian toimintasuunnitelmassa 2015. Sen tärkeimpiä toimenpiteitä keväällä 2015 on 1.1.2014 voimaan tulleen organisaatiouudistuksen arviointi, Metropolian tarinakierros, toimintaympäristöanalyysien teko osaamisalueilla ja strategian ja paradigman muutosta edistävän koulutussuunnitelman työstö.

Organisaatiouudistuksen arviointi on edennyt aikataulun mukaisesti. Viikoilla 5-7 eri toimipisteissä pidettiin henkilöstön haastattelutilaisuuksia ja viikoilla 10-11 kerättiin palautetta e-lomakkeen

muodossa. Kyselyyn vastasi 39,4 prosenttia vakituisesta henkilöstöstä. Arviointiraporttia työstehtäviin parhailaan.

Metropolian tarinakierroksen tarkoituksena on tavata Metropolian tiimejä, aloittaa sisäinen keskustelu uudistumisesta ja avata paradigman muutos -käsitettä. Kierros on meneillään, suurin osa tiimivierailuista ajoittuu huhti-kesäkuulle.

Toimintaympäristöanalyysit tehdään fasilitoidusti yhteiselle pohjalle ja ne työstetään keskitetyksi tulosalueiden kehittämispäivien yhteydessä. Koulutussuunnitelmaa on uudistettu mm. luomalla uudenlaisia koulutusmuotoja ja dynaamisempia koulutusvaihtoehtoja, jotka edesauttavat strategian toteutuksessa ja toimintakulttuurin uudistamisessa sekä mahdollistavat paremmin koulutuksiin osallistumisen.

Oppimis-, KIT- ja liiketoimintojen työnkuvien määrittely etenee hitaasti muiden toimenpiteiden priorisoinnin takia.

### Prosessien yhdenmukaistaminen sähköistämällä

Korkeakoulupalvelut neljällä kampuksella -työ yhteispalvelupisteen pilotoinnin osalta on edelleen suunnitteluvaiheessa mm. tiloihin liittyneiden muutosten takia. Perusrekisteriprojekti etenee suunnitellusti, käynnissä on nyt neljäs testauskierros. Projektissa on tunnistettu lisätarpeita mm. uusintatenttiosion toteuttamiseksi. Suurimpina haasteina ovat tällä hetkellä tietojen siirto nykyisestä järjestelmästä uuteen ja tietojen muuntaminen uuden järjestelmän mukaiseksi. Tammikuun lopulla pidetty Perusrekisteri ja Pakki -projektien esittelytilaisuus keräsi runsaan kuulijajoukon. Pakki-projektissa työstetään tällä hetkellä pääasiassa eHOPS:iin liittyviä palveluita. Nämä valmistuvat toukokuun loppuun mennessä.

Oma päätelaite -projekti etenee suunnitellusti. Käynnissä on ammattialojen ohjelmistoselvitys. Tulen opiskelijoiden etätyöympäristön (sovellus/työpöytävirtualisointi) suunnittelu on käynnistynyt.

### Kampussuunnitelmien toteuttaminen

Toimenpideohjelman tavoitteena on omistajien hyväksymän tilastrategian toteuttaminen.

Toiminnan keskiössä alkuvuonna on ollut Myyrmäen kampuksen laajennuksen hankesuunnittelu, siihen liittyen EVTEK-kuntayhtymän purkuun liittyvät hallinnolliset toimenpiteet sekä Arabianrannan kampuksen suunnittelu. Myyrmäen kampuksen hankesuunnitelma valmistui aikataulun mukaisesti helmikuun lopussa ja se hyväksyttiin jatkosuunnittelun pohjaksi Metropolian hallituksessa 11.3. Arabianrannan osalta on luonnosteltu sijoittumismalleja kahden rakennuksen kampuksesta sekä valmisteltu aiesopimuksia ja hankesuunnitelmia kiinteistöjen omistajien kanssa.

Myllypuron kampuksen hankesuunnitelma hyväksyttiin Helsingin kaupunginvaltuustossa 5.5. Lepävaaran ICT-alan koulutuksiin jäävän kampuksen osalta on valmistunut yleissuunnitelma aulatilojen ehostamiseksi.

Kokonaisuutena kaikki uudisrakennushankkeet sekä myös vanhojen tilojen kunnostamishankkeet ovat edenneet niin, että siirtyminen neljälle kampukselle toteutuisi suunnitellusti aikavälillä 2017–2019.

Kevään aikana viedään eteenpäin Myyrmäen jatkosuunnittelua ja kampuksen hallinointiin liittyviä päätöksiä, käynnistetään Arabianrannan rakennusten muutostöiden hankesuunnitelmat kiinteistöjen omistajien kanssa.

## Tuloskehitys

Liikevaihto ja muut toimintatuotot olivat 33,1 milj. euroa (1.1–30.4.2015). Liikevaihto ja muut tuotot vähenivät edellisestä vuodesta 12,8 prosenttia ja toteutuivat -0,2 prosenttia budjettiin verrattuna. Liikevaihdon pieneneminen edellisestä vuodesta johtuu perusrahoituksen vähenemisestä.

Toimintakulut olivat 33,0 milj. euroa. Toimintakulut olivat edellisen vuoden vastaavaa ajankohtaa 5,2 prosenttia pienemmät ja toteutuivat -0,2 prosenttia budjetoitua pienempinä.

Tulos 30.4. oli 0,1 milj. euroa voitollinen.

Metropolian budjetti vuonna 2015 toteutuu pitämällä tulojen ja kulujen määrä suunnitellun mukaisesti hallinnassa. Metropolian budjetoitu tulos on 0,5 miljoonaa euroa ja sen ennustetaan toteutuvan.

## Investoinnit

Suunnitelman mukaisesta investointibudjetista (6,9 milj. euroa) on 30.4.2015 mennessä toteutunut 0,5 milj. euroa (7,2 %). Investoinnit etenevät suunnitellusti. Kilpailutuksia on käynnistetty, mutta toteutus painottuu 3. ja 4. kvartaaleille.

## Rahoitus ja vastuusitoumukset

Metropolian taloudellinen tilanne ja maksuvalmius olivat hyviä.

Metropolialla ei ole nostettuja lainoja.

## Henkilöstö

Henkilöstökulut 22,1 milj. euroa toteutuivat 1,0 prosenttia budjetoitua pienempinä ja vähenivät edellisestä vuodesta 3,4 prosenttia. Henkilöstökulut olivat 66,9 prosenttia liikevaihdosta.

Päätoimisen henkilöstön määrä oli 1 050 (tilanne 31.3.). Rekrytoinnissa noudatetaan maltillisuutta ja kaikkeen rekrytointiin tarvitaan toimitusjohtajan lupa.

## Toiminnan riskit ja tulevaisuuden näkymät

Yleinen taloustilanne heikkenee ja valtio leikkaa edelleen ammattikorkeakoulujen rahoitusta mm. jättämällä indeksiehdon pois rahoituksesta.

Ammattikorkeakoulujen perusrahoituksen leikkaukset muodostavat suurimman toiminnallisen ja taloudellisen riskin Metropolian toiminnalle.

Metropolia on luovutussopimusten perusteella sitoutunut ulkopuolisten toimijoiden kanssa pitkäaikaisiin vuokrasopimuksiin, jotka aiheuttavat riskitekijöitä rahoituksen ja toiminnan muutostilanteissa. Yhtiön hallituksen ja yhtiökokouksen vahvistama päätös neljälle kampusalueelle keskittymisestä on toiminnallisesti ja taloudellisesti erittäin myönteinen ratkaisu.

Ulkopuolisen rahoituksen kasvattaminen on keskeinen tavoite. Tämä vaatii kehittämis-, innovaatio- ja tutkimustoiminnan, koulutuksen ja osaamisen myynnin sekä muun ammattikorkeakoulun liiketoiminnan kasvattamista.

Edellä mainittuihin rahoitusriskeihin kiinnitetään erityishuomiota strategisissa päämäärissä ja niiden perusteella tehdyissä toimenpideohjelmassa sekä tulosalueiden talousarvioissa.

Riskienhallinnan keskeisinä tekijöinä ovat lisäksi kassavarojen hajauttamien, varovainen ja

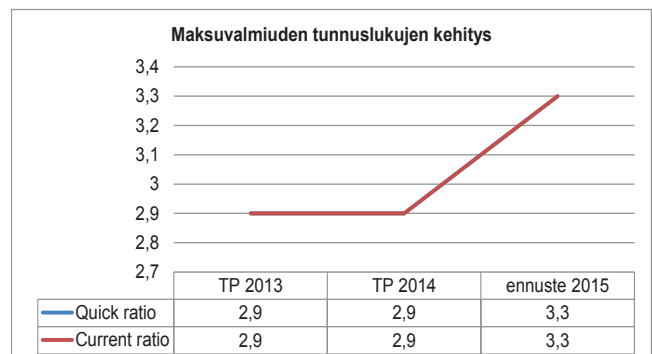
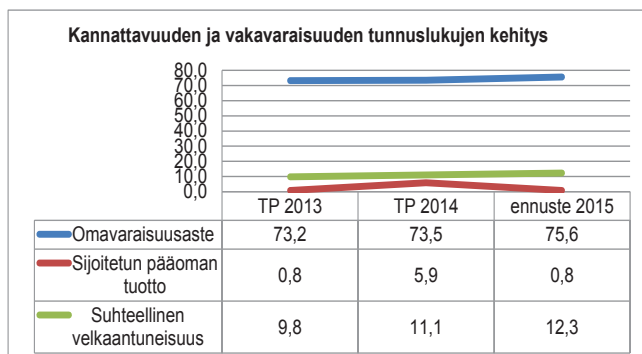
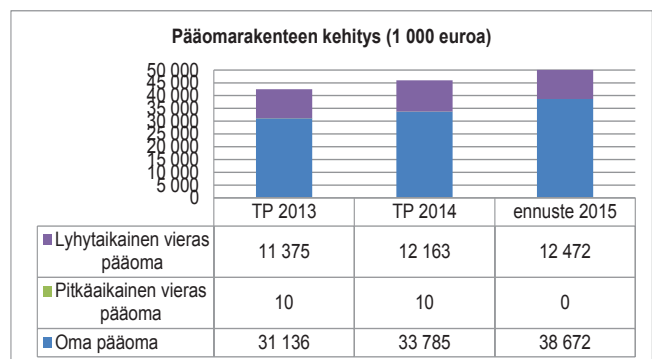
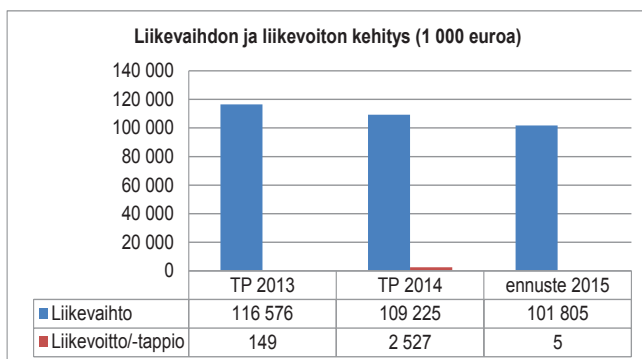
vastuullinen sijoittaminen sekä vastuu- ja vahinkovakuutukset.

Metropolia jatkaa aktiivista yhteiskunnallista vaikuttamistyötään. Metropolia kehittää aktiivisesti yhteistyötä pääkaupunkiseudun korkeakoulujen ja muiden sidosryhmiensä kanssa. Tutkimus-, kehittämis- ja innovaatiotyöhön panostetaan samoin kuin opetuksen ja oppimisen digitalisoitumiseen. Metropolia käynnistää strategiakauden 2017–2020 valmistelun.

TULOSLASKELMA (1 000 euroa)	ENN 2015	BUDJ. 2015	EROTUS ENN- BUDJ.	TP 2014	TOT 1-4/2015	TOT 1-4/2014
<b>Liikevaihto</b>	<b>101 805</b>	<b>102 794</b>	<b>-989</b>	<b>109 225</b>	<b>32 975</b>	<b>37 731</b>
Muut tuotot	500	537	-37	522	77	152
Materiaalit ja palvelut	-2 100	-2 100	0	-2 270	-345	-661
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 800	-2 400	-600	-3 409	-715	-1 018
Henkilöstökulut	-70 600	-71 000	-400	-71 698	-22 122	-22 896
Poistot ja arvonalentumiset	-4 200	-4 500	-300	-4 211	-1 363	-1 393
Muut kulut	-23 600	-23 205	395	-25 632	-8 449	-8 836
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	<b>5</b>	<b>126</b>	<b>-121</b>	<b>2 527</b>	<b>59</b>	<b>3 079</b>
Rahoitustuotot	400	400	0	162	6	2
Rahoituskulut	0	0	0	-40	0	-2
<b>Voitto/tappio ennen satunnaiseriä</b>	<b>405</b>	<b>526</b>	<b>-121</b>	<b>2 649</b>	<b>64</b>	<b>3 079</b>
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	<b>405</b>	<b>526</b>	<b>-121</b>	<b>2 649</b>	<b>64</b>	<b>3 079</b>
Poistoeron muutokset	0	0	0	0	0	0
Varausten muutokset	0	0	0	0	0	0
Verot	0	0	0	0	0	0
<b>Tilikauden voitto/tappio</b>	<b>405</b>	<b>526</b>	<b>-121</b>	<b>2 649</b>	<b>64</b>	<b>3 079</b>

RAHOITUSLASKELMA (1 000 euroa)	ENN 2015	TP 2014
Liikevoitto	5	2 527
Poistot	4 200	4 211
Rahoitustuotot ja -kulut	400	122
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	-300	-346
Investoinnit	-5 000	-4 982
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta</b>	<b>-695</b>	<b>1 532</b>
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kassavarojen muutos</b>		
Kassavarat 1.1.	19 666	18 135
Kassavarat 31.12.	18 971	19 666

TASE (1 000 euroa)	ENN 2015	TP 2014		ENN 2015	TP 2014
<b>Vastaavaa</b>			<b>Vastattavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	2 700	2 681	Osakepääoma	4 500	4 500
Aineelliset hyödykkeet	7 500	7 456	Arvonkorotusrahasto	0	0
Sijoitukset	116	116	Muut omat rahastot	4 482	0
<b>Pysyvät vastaavat yhteensä</b>	<b>10 316</b>	<b>10 253</b>	Ed. tilikausien voitto/tappio	29 285	26 636
Vaihto-omaisuus	0	0	Tilikauden voitto/tappio	405	2 649
Saamiset	4 900	4 663	<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<b>38 672</b>	<b>33 785</b>
Rahoitusarvopaperit	29 738	25 257	Poistoero	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	6 190	5 785	Vapaaehtoiset varaukset	0	0
<b>Vaihtuvat vastaavat yhteensä</b>	<b>40 828</b>	<b>35 705</b>	Pakolliset varaukset	0	0
			Pitkäaikainen vieras pääoma	0	10
			Lyhytaikainen vieras pääoma	12 472	12 163
			<b>Vieras pääoma yhteensä</b>	<b>12 472</b>	<b>12 173</b>
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>51 144</b>	<b>45 958</b>	<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>51 144</b>	<b>45 958</b>



LIIKEVAIHTO JA KANNATTAVUUS		ENN 2015	TP 2014	TP 2013
Liikevaihdon muutos	%	-6,8	-6,3	-4,2
Henkilöstökulut liikevaihdosta	%	69,3	65,6	67,9
Investoinnit	1 000 €	-5 000	-4 982	-3 862
Liikevoitto	%	0,0	2,3	0,1
Tilikauden tulos	%	0,4	2,4	0,2
Nettotulos	%	0,4	2,4	0,2
Oman pääoman tuotto	%	1,0	7,8	0,8
Sijoitetun pääoman tuotto	%	0,8	5,9	0,8
VAKAVARAISUUS		ENN 2015	TP 2014	TP 2013
Omavaraisuus	%	75,6	73,5	73,2
Suhteellinen velkaantuneisuus	%	12,3	11,1	9,8
MAKSUVALMIUS		ENN 2015	TP 2014	TP 2013
Current ratio		3,3	2,9	2,9
Quick ratio		3,3	2,9	2,9

## Analyysi tunnusluvuista ja ennusteesta

### Liikevaihto ja kannattavuus

Liikevaihtoa ennustetaan kertyvän 101,8 milj. euroa vuonna 2015, mikä on 6,8 % vähemmän kuin vuonna 2014. Liikevaihdon lasku johtuu pääosin perusrahoituksen vähenemisestä.

Kokonaiskulujen ennustetaan laskevan 4,6 % vuodesta 2014 ollen 102,3 milj. euroa. Suurin yksittäinen kuluerä on henkilöstökulut, joiden ennustetaan vuonna 2015 olevan 69,3 % liikevaihdosta (65,6 % vuonna 2014).

Liikevoiton ennustetaan laskevan viime vuodesta ollen 5 000 euroa (2,5 milj. euroa vuonna 2014). Tuloksen ennustetaan olevan 405 000 euroa vuonna 2015, mikä on 2,2 milj. euroa vähemmän kuin viime vuonna. Sijoitetun pääoman tuottoprosentin ennustetaan laskevan viime vuodesta ollen heikko.

### Vakavaraisuus

Omavaraisuuden ennustetaan vuonna 2015 olevan hyvä ja pysyvän aikaisempien vuosien tasolla. Myös suhteellisen velkaantuneisuuden ennustetaan vuonna 2015 olevan hyvä ja pysyvän aikaisempien vuosien tasolla. Tappiopuskureita ennustetaan olevan vuoden 2015 lopussa 38,7 milj. euroa. Liiketoiminnan volyyymiin nähden puskurit ovat 38,0 % liikevaihdosta.

### Maksuvalmius

Maksuvalmiuden quick ratio -tunnusluvulla mitattuna ennustetaan olevan hyvä. Likvidejä rahavaroja ennustetaan olevan vuoden 2015 lopussa 6,2 milj. euroa, mikä on 7,0 % enemmän kuin viime vuonna. Lyhytaikaisia velkoja arvioidaan olevan vuoden 2015 lopussa 12,5 milj. euroa.



# Tunnuslukujen laskukaavat

## KANNATTAVUUDEN TUNNUSLUVUT

**Liikevoitto (%):**  $100 \times (\text{Liikevoitto} / \text{Kokonaistuotot})$

Tunnusluku kertoo kuinka paljon varsinaisen liiketoiminnan tuotoista on jäljellä ennen rahoituseriä ja veroja.

Viitteelliset ohjearvot:

yli 10 %	Hyvä
5 % - 10 %	Tyydyttävä
alle 5 %	Heikko

**Nettotulos (%):**  $100 \times (\text{Nettotulos}^* / \text{Kokonaistuotot})$   
 \*) Nettotulos = Tulos - Satunnaiset tuotot ja kulut

Tunnusluku kertoo kuinka paljon varsinaisen liiketoiminnan tuotoista jää jäljelle ennen satunnaisia tuottoja ja kuluja. Nettotuloksen tulee olla positiivinen, jotta toimintaa voidaan pitää kannattavana.

**ROE, Oman pääoman tuotto (%):**  $100 \times (\text{Nettotulos} / \text{Oikaistu oma pääoma})$

ROE mittaa yrityksen kykyä huolehtia omistajien yritykseen sijoittamista pääomista. Tunnusluku kertoo kuinka paljon omalle pääomalle on kertynyt tuottoa tilikauden aikana. Oman pääoman tuottotaso määräytyy omistajien asettamien tuottovaatimusten mukaan, johon oleellisesti vaikuttaa sijoitukseen liittyvä riski.

Viitteelliset ohjearvot:

yli 20 %	Erinomainen
15 % - 20 %	Hyvä
10 % - 15 %	Tyydyttävä
5 % - 10 %	Välttävä
alle 5 %	Heikko

**ROI, Sijoitetun pääoman tuotto (%):**  $(\text{Nettotulos} + \text{rah.kulut} + \text{verot}) / \text{Sijoitettu pääoma}^*$   
 \*) Sijoitettu pääoma = Oikaistu oma pääoma + sijoitettu vieras pääoma

ROI mittaa yrityksen suhteellista kannattavuutta eli sitä tuottoa, joka on saatu yritykseen sijoitetulle tai muuta tuottoa vaativalle pääomalle. Tunnusluku kertoo mitä resursseja on tarvittu (eli yrityksen sitomaa pääomaa) tuloksen saamiseksi. Sijoitetun pääoman tuottovaatimus on yleensä alhaisempi kuin oman pääoman tuottovaatimus.

Viitteelliset ohjearvot:

yli 15 %	Erinomainen
10 % - 15 %	Hyvä
6 % - 10 %	Tyydyttävä
3 % - 6 %	Välttävä
alle 3 %	Heikko

**Toimintatuotot toimintakuluista (%):**  $100 \times \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön})$

Tunnusluku kuvaa maksurahoituksen osuutta toimintamenoista.

**Vuosikate poistoista (%):**  $100 \times \text{Vuosikate/Poistot ja arvonalentumiset}$

Kun tunnusluvun arvo on 100 %, oletetaan kunnan tai kuntayhtymän tulo- ja rahoituksen olevan riittävä. Oletusta voidaan kuitenkin pitää pätevänä vain, jos poistot ja arvonalentumiset vastaavat kunnan tai kuntayhtymän keskimääräistä vuotuista investointitasoa. Investoinneilla tarkoitetaan tällöin poistonalaisen investointien omahankintamenoa, joka saadaan vähentämällä hankintamenoista valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet.

## VAKAVARAISUUDEN TUNNUSLUVUT

**Omavaraisuus (%):**  $100 \times (\text{Oikaistu oma pääoma} / (\text{Taseen loppusumma} - \text{Saadut ennakot}))$

Omavaraisuusaste mittaa yrityksen vakavaraisuutta, tappionsietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäimellä. Luku kertoo kuinka suuri osuus yrityksen varallisuudesta on rahoitettu omalla pääomalla.

Viitteelliset ohjearvot:	yli 40%	Hyvä
	20% - 40%	Tyydyttävä
	alle 20%	Heikko

**Suhteellinen velkaantuneisuus (%):**  $100 \times ((\text{Taseen loppusumma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Liikevaihto})$

Suhteellinen velkaantuneisuus mittaa yrityksen velkojen suhdetta toiminnan laajuuteen. Korkea suhteellinen velkaantuneisuus edellyttää yritykseltä hyvää ja vakaata käyttökatetta ja liike-tulosta, jotta lainojen hoidosta selvitään.

Viitteelliset ohjearvot:	alle 40 %	Hyvä
	40 % - 80 %	Tyydyttävä
	yli 80 %	Heikko

**Investointien tulorahoitus (%):**  $100 \times \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$

Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä

**MAKSUVALMIUDEN TUNNUSLUVUT**

**Quick ratio (luku):**  $\text{Rahoitusomaisuus} / (\text{Lyhytaikaiset velat} - \text{Saadut lyhytaikaiset ennakot})$

Quick ratio mittaa yrityksen mahdollisuutta selviytyä lyhytaikaisista veloistaan nopeasti rahaksi muutettavilla omaisuuserillään (rahoitusomaisuus). Tunnusluku mittaa yrityksen kassavalmiutta ja rahoituspuskurien tilaa. Mikäli yrityksen tulorahoitus on runsas, tulee se toimeen myös pienemmällä rahoituspuskurilla.

Viitteelliset ohjearvot:	yli 1	Hyvä
	0,5 - 1	Tyydyttävä
	alle 0,5	Heikko

**Current ratio (luku):**  $(\text{Rahoitusomaisuus} + \text{Vaihto-omaisuus}) / \text{Lyhytaikaiset velat}$

Current ratio tarkasteluperspektiivi on hieman pitempi kuin quick ratiosssa, mutta siinä mitataan myös yrityksen kykyä selviytyä lyhytaikaisista veloistaan. Siinä nopeasti rahaksi muutettaviin eriin luetaan mukaan myös yrityksen vaihto-omaisuus.

Viitteelliset ohjearvot:	yli 2	Hyvä
	1 - 2	Tyydyttävä
	alle 1	Heikko

**Kassan riittävyys (pv):**  $365 \text{ pv} \times \text{Rahavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$

Tunnusluku ilmaisee monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa rahavaroilla. Rahavaroihin lasketaan rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset. Kassasta maksut kootaan seuraavista tilikauden tuloslaskelman ja rahoituslaskelman eristä.



25.5.2015

**Yhteisön nimi:** HUS-kuntayhtymä  
**Ajalta:** 1.1.2015 – 30.4.2015  
**Laatija / pvä:** Mäkitalo Merja 21.5.2015

### Toiminta ja merkittävimmät tapahtumat raportointikaudella

#### Merkittävimmät toiminnalliset muutokset

Helsingin kaupungin sosiaali- ja terveystalouden fysiatrian poliklinikkatoiminta on siirtynyt liikkeenluovutuksena Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiriin kuntayhtymälle Hyks Sisätautien ja kuntoutuksen tulostuotantoon 1.3.2015 lukien. Liikkeen luovutuksen periaattein kuusi henkilöä siirtyi vanhoina työntekijöinä entisin palvelussuhteen ehdoin HUS:n palvelukseen. HUS:n talousarviota muutetaan siten, että toiminnan edellyttämä 1 milj. euroa toimintatuottoja ja -kuluja sisällytetään vuoden 2015 muutettuun talousarvioon. Tilikauden tulosvaikutus on nolla.

Vaativan erityistason saattohoitotoiminta on siirretty Hyks alueen kunnilta HUS-kuntayhtymän Hyks syöpäkeskus tulostuotantoon 1.3.2015 alkaen. Palvelun tuottamisessa tehdään yhteistyötä Terhokodin kanssa ja jaksossa maksusitoumuksen myönnetään keskitetysti Hyks Syöpäkeskuksen palliatiivisesta yksiköstä. HUS:n talousarviota muutetaan vuoden 2015 osalta siten, että läpilaskutusta varten varataan 1,8 milj. euroa. Nettotulosvaikutus on nolla.

Helsingin kaupungin sairaala-apteekin lääkehuolto ja kliinisen farmasian palvelut siirtyvät osaksi HUS-Apteekin toimintaa kahdessa vaiheessa 1.5.2015 ja 1.1.2016 alkaen. Helsingin kaupungin sairaala-apteekin yhdistämisellä HUS-Apteekkiin on kokonaistaloudelliset ja toiminnalliset perusteet. Kustannussäästöt muodostuvat toiminnan päällekkäisyyksien poistosta, henkilöstökulujen, tilavuokrien ja sitoutuneen pääoman kustannusten pienenemisestä. Kokonaissäästön Helsingin kaupungille on arvioitu vuositasolla olevan noin 1,1 milj. euroa.

Toiminnallisia hyötyjä saavutetaan mm. poistamalla päällekkäisyyksiä ja keskittämällä toimintoja lääkevalmistuksessa, koneellisessa annosjakelussa, lääkkeiden kilpailutuksessa ja tukkutilauksissa sekä varastoinnissa. HUS-Apteekki ottaa käyttöön varastoautomaation vuonna 2016 ja sen myötä lääkevarastojen hoitoon sitoutuvaa henkilöstöä voidaan vähentää vakanssien vapautuessa. Arviolta henkilöstömäärän vähenemä on sairaala-apteekkien yhdistämisessä yhteensä vähintään 8 vakanssia, mikä vastaa n. 400 000 euron vuositason säästöä palkkakuluissa. HUS:n talousarviota muutetaan siten, että siihen lisätään toiminnasta syntyviä tuottoja 1,2 milj. euroa vuodelle 2015 ja toimintakuluja 1,174 milj. euroa sekä poistoja 0,028 milj. euroa. Nettotulosvaikutus muutoksesta on nolla. Muutoksen henkilöstövaikutus vuodelle 2016 on 12 henkilöä ja 6,8 henkilötyövuotta.

HUS:n sisällä tehdään lisäksi toiminnallinen muutos siten, että Hyks-sairaanhoitoalueen palvelussuhdesihteerit ja toimistosihteerit on siirretty HUS-Servis liikelaitokseen 1.1.2015 alkaen. Muutos koskee kuutta palvelussuhdesihteerää, yhteensä 5 henkilötyövuotta sekä viittä toimisto-



25.5.2015

sihteeriä, yhteensä 3,2 henkilötyövuotta.

### Keskeisimmät tunnusluvut sairaanhoidollisen palvelutuotannon osalta

Sairaanhoidollinen palvelutuotanto	Tot. 1-4 2015	TA 1-4 2015	Tot. 1-4 2014	Poikkeama-% Tot. / TA	Muutos-% Tot. / Edv.
<b>Palvelutuotanto</b>					
- Laskutusosuudella painotettu volyymimuutos				6,2%	4,5%
- Psykiatrian hoitopäivät, lkm	59 871		63 640		-5,9%
- NordDRG-tuotteet, lkm	230 144	215 063	218 084	7,0%	5,5%
DRG-ryhmät	53 849	52 295	52 561	3,0%	2,5%
DRG-O-ryhmät	45 254	42 544	43 030	6,4%	5,2%
Tähystykset	10 683	10 576	11 164	1,0%	-4,3%
Pientoimenpiteet	33 910	28 691	29 295	18,2%	15,8%
900-ryhmä	86 411	80 909	81 981	6,8%	5,4%
Kustannusperusteinen jakso	37	47	53	-21,4%	-30,2%
- Käyntituotteet, lkm, somatiikka	447 399		432 226		3,5%
- Käyntituotteet, lkm, psykiatria	167 639		158 430		5,8%
- Tk-päivystyskäynnit, lkm 1)	26 022	20 666	20 811	25,9%	25,0%
- Laskutettavat siirtoviivehoitopäivät, lkm	436		1 010		-56,8%
- Käyntisuoritteet, lkm	821 596		784 320		4,8%
Päivystyskäynnit (sis. myös DRG-laskutetut)	76 440		74 757		2,3%
Ensinkäynnit, lkm	88 213		86 973		1,4%
- Hoitopäivävälisuoritteet, lkm	273 845		272 189		0,6%
- Leikkaukset, lkm	32 619		31 739		2,8%
Päiväkirurgiset, lkm	13 778		13 304		3,6%
- Synnytykset, lkm 30.4.2015	5 774		5 835		-1,0%
- Hoidetut eri erikoissairaanhoidon potilaat	288 919		280 992		2,8%
- Hoidetut eri tk-päivystyspotilaat	21 861		16 971		28,8%
- Keskimääräinen hoitoaika (vuodeosasto)					
Somatiikka, vrk	3,8		3,8		-0,1%
Psykiatria, vrk	15,9		16,0		-0,3%

<b>Hoidon saatavuus ja hoitoonpääsy</b>					
- Läheteiden määrä (elektiiviset)	96 449		94 261		2,3%
- Läheteiden käsittelyaika > 21 vrk, lkm	724		2 298		-68,5%
> 21 vrk, lkm 31.12.2014	6 379				
- Hoitoonpääsyä osastolle odottavat potilaat 2)					
> 6 kk	142		433		-67,2%
kaikki	16 305		16 571		-1,6%
> 6 kk 31.12.2014	158				
- Polikliiniseen hoitoon odottavat potilaat 2)					
> 3 kk	953		1 824		-47,8%
kaikki	24 255		24 567		-1,3%
> 3 kk 31.12.2014	1 406				
<b>Tuottavuus</b>					
- Somaattinen palvelutuotanto					
DRG-pistekertymä (pistettä)	679 921		638 016		6,6%
Henkilötyön tuottavuus DRG-pisteet/htv 3)	212,1		202,8		4,6%
DRG-pisteen kustannus euroa/DRG-piste 4)	689,5		705,6		-2,3%
- Psykiatria					
Toteutuneet kokonaiskustannukset (euroa) / hoidetut potilaat	2 842		3 279		-13,3%

### Palveluiden kysyntä

Tammi-huhtikuussa elektiivisten läheteiden määrä oli + 2,3 % ja päivystyskäyntien määrä myös + 2,3 % suhteessa edellisen vuoden tammi-huhtikuun määriin. Vuoden 2015 tammi-huhtikuussa oli yhtä monta arkipäivää kuin vuoden 2014 tammi-huhtikuussa. Elektiivisellä läheteellä tammi-



25.5.2015

huhtikuussa saapuneista potilaista 59,9 % saapui terveyskeskuksista, 30,9 % yksityislääkäreiltä ja 9,3 % muista sairaaloista. Osuudet ovat pysyneet lähes muuttumattomina edelliseen vuoteen verrattuna.

Potilaan vapaaseen valintaan perustuen HUS:in saapui tammi-huhtikuussa yhteensä 641 lähetettä. Erikoisaloista eniten näitä lähetetteitä saapui kirurgiaan (143 kpl), silmätaudeille (126 kpl), sisätaudeille (63 kpl) ja naistentaukeille (51 kpl).

Lähetteistä saatiin käsiteltyä tammi-huhtikuussa hoitotakuun puitteissa 99,2 %. Sairaanhoidon alueista paras tilanne elektiivisten lähetteiden käsittelyssä (ilman asiantuntijakonsultaatioita) oli Lohjalla, jossa 99,6 % saatiin käsiteltyä 21 päivän määräajan puitteissa. Heikoin tilanne oli Länsi-Uudenmaan sairaanhoitoalueella, jossa tammi-huhtikuun aikana 98,6 % lähetteistä saatiin käsiteltyä hoitotakuun aikarajoissa.

Huhtikuussa hoidon tarpeen arviointi ja tutkimukseen pääsy alle 3 kk:n määräajassa toteutui 96,1 prosenttisesti, kuukauden lopussa poliklinisessa hoitotakuun ylittävässä jonossa oli 953 potilasta. Osastohoitoon tai toimenpiteeseen odotti yli 6 kk hoitotakuurajan ylittäneitä potilaita 142. Kirurgiaan odotti 71 potilasta, silmätaudeille 47 sekä korva- nenä- ja kurkkutaukeille odotti 18 potilasta. Keuhkosairauksille 2 potilasta, psykiatriaan 2 ja lastentaukeille yksi potilas. Hoitotakuussa pysyminen on lähinnä Hyks-sairaanhoidon alueen ongelma, hoitotakuurajan ylittäneistä potilaista 132 on Hyks-sairaanhoidon alueella. Jono on jälleen alkanut kasvaa.

## **Laskutus maksajittain**

### Muut maksajat

Tammi-huhtikuussa sairaanhoidollisen palvelutuotannon muiden kuin jäsenkuntamaksajien laskutus ylittää talousarvion 2,8 milj. eurolla (+ 5,9 %). Edelliseen vuoteen verrattuna muiden maksajien laskutus kasvoi tammi-huhtikuussa 28,0 %. Vertailussa on kuitenkin huomioitava se, että vuoden 2014 alkuvuoden laskutus oli poikkeuksellisen alhainen. Tammi-huhtikuussa toteutunut muiden maksajien laskutus oli 49,7 milj. euroa. Suurinta laskutuksen kasvu on ollut Vaasan ja Satakunnan sairaanhoidopiireissä. Ahvenanmaan ja Itä-Savon sairaanhoidopiirien toteutunut laskutus on puolestaan merkittävästi laskenut edellisvuodesta.

### Jäsenkuntien maksusuudet

Edelliseen vuoteen verrattuna jäsenkuntien maksusuuslaskutus kasvoi yhteensä 34,9 milj. eurolla (+ 7,0 %). Jäsenkuntien maksusuuslaskutus (ml. ostopalvelut) ylitti talousarvion 37,1 milj. eurolla (+ 7,4 %). Talousarvioon verrattuna jäsenkuntien palveluiden määrällisen kysynnän vaikutus oman palvelutuotannon laskutuksen kasvuun oli + 5,5 % ja käytettyjen palveluiden keskihinnan vaikutus oli + 1,8 %.



25.5.2015

Laskutus t€	Tot. 1-4 2015	TA 1-4 2015	Tot. 1-4 2014	Poikk.-% Tot. 1-4 2015/ TA 1-4 2015	Muutos-% Tot. 1-4 2015/ Tot. 1-4 2014	TA 2015	Ennuste 2015	Tot. 2014	Rullaava 12kk	Poikk.-% Enn./TA	Poikk.-% Enn./ Tot. 2014	Hoidetut eri henkilöt
<b>Hyks-sha:n kunnat</b>	<b>378 433</b>	<b>349 855</b>	<b>350 476</b>	<b>8,2 %</b>	<b>8,0 %</b>	<b>1 040 586</b>	<b>1 088 686</b>	<b>1 040 891</b>	<b>1 065 281</b>	<b>4,6 %</b>	<b>4,6 %</b>	<b>194 630</b>
H0049 Espoo	87 346	81 318	81 575	7,4 %	7,1 %	241 500	254 059	239 949	244 920	5,2 %	5,9 %	46 314
H0091 Helsinki	189 152	174 375	175 340	8,5 %	7,9 %	519 236	536 899	517 676	529 610	3,4 %	3,7 %	96 275
H0092 Vantaa	74 013	68 102	67 926	8,7 %	9,0 %	202 400	214 733	204 893	210 341	6,1 %	4,8 %	37 829
H0235 Kauniainen	3 016	2 435	2 690	23,9 %	12,1 %	7 244	8 286	8 324	8 622	14,4 %	-0,5 %	1 590
H0245 Kerava	12 534	12 407	11 321	1,0 %	10,7 %	36 849	38 750	34 967	36 074	5,2 %	10,8 %	6 384
H0257 Kirkkonummi	12 372	11 218	11 624	10,3 %	6,4 %	33 357	35 958	35 081	35 713	7,8 %	2,5 %	6 619
<b>Länsi-Uudenmaan sha:n kunnat</b>	<b>19 978</b>	<b>17 344</b>	<b>18 763</b>	<b>15,2 %</b>	<b>6,5 %</b>	<b>51 354</b>	<b>54 231</b>	<b>52 345</b>	<b>53 427</b>	<b>5,6 %</b>	<b>3,6 %</b>	<b>10 230</b>
H0078 Hanko	4 375	3 680	4 080	18,9 %	7,2 %	10 907	11 674	11 093	11 360	7,0 %	5,2 %	2 034
H0149 Inkoo	2 123	2 208	2 048	-3,9 %	3,7 %	6 515	6 383	5 211	5 269	-2,0 %	22,5 %	1 131
H0710 Raasepori	13 479	11 455	12 634	17,7 %	6,7 %	33 931	36 174	36 041	36 798	6,6 %	0,4 %	7 069
<b>Lohjan sha:n kunnat</b>	<b>36 658</b>	<b>34 469</b>	<b>34 315</b>	<b>6,3 %</b>	<b>6,8 %</b>	<b>101 345</b>	<b>107 210</b>	<b>98 513</b>	<b>100 575</b>	<b>5,8 %</b>	<b>8,8 %</b>	<b>18 621</b>
H0224 Karkkila	3 861	3 758	3 471	2,8 %	11,2 %	11 047	11 785	10 100	10 463	6,7 %	16,7 %	1 831
H0444 Lohja	19 626	18 446	18 567	6,4 %	5,7 %	54 241	57 303	52 997	53 910	5,6 %	8,1 %	10 045
H0755 Siuntio	2 426	2 370	2 074	2,4 %	17,0 %	6 976	7 415	6 328	6 661	6,3 %	17,2 %	1 251
H0927 Vihti	10 745	9 896	10 204	8,6 %	5,3 %	29 081	30 707	29 088	29 541	5,6 %	5,6 %	5 511
<b>Hyvinkään sha:n kunnat</b>	<b>66 305</b>	<b>62 646</b>	<b>64 049</b>	<b>5,8 %</b>	<b>3,5 %</b>	<b>183 597</b>	<b>189 480</b>	<b>184 046</b>	<b>185 733</b>	<b>3,2 %</b>	<b>3,0 %</b>	<b>34 107</b>
H0106 Hyvinkää	17 281	17 299	16 832	-0,1 %	2,7 %	50 801	50 916	48 629	48 936	0,2 %	4,7 %	8 861
H0186 Järvenpää	14 872	13 162	13 307	13,0 %	11,8 %	38 490	40 937	40 243	41 686	6,4 %	1,7 %	7 326
H0505 Mäntsälä	7 113	6 898	7 069	3,1 %	0,6 %	20 189	20 336	19 955	19 936	0,7 %	1,9 %	3 673
H0543 Nurmijärvi	14 597	13 000	14 657	12,3 %	-0,4 %	38 135	40 672	39 499	39 313	6,7 %	3,0 %	7 505
H0858 Tuusula	12 442	12 287	12 184	1,3 %	2,1 %	35 982	36 618	35 720	35 861	1,8 %	2,5 %	6 786
<b>Porvoon sha:n kunnat</b>	<b>34 730</b>	<b>34 662</b>	<b>33 613</b>	<b>0,2 %</b>	<b>3,3 %</b>	<b>101 761</b>	<b>103 879</b>	<b>99 511</b>	<b>100 331</b>	<b>2,1 %</b>	<b>4,4 %</b>	<b>18 932</b>
H0018 Askola	2 209	1 927	1 586	14,6 %	39,3 %	5 651	5 480	4 772	5 380	-3,0 %	14,8 %	1 022
H0407 Lapinjärvi	1 020	992	1 113	2,8 %	-8,3 %	2 913	2 901	2 984	2 883	-0,4 %	-2,8 %	544
H0434 Loviisa	5 378	5 188	5 363	3,7 %	0,3 %	15 224	16 298	16 257	16 225	7,1 %	0,3 %	2 788
H0611 Pornainen	1 431	1 555	1 667	-8,0 %	-14,2 %	4 567	4 840	5 013	4 761	6,0 %	-3,5 %	925
H0638 Porvoo	18 438	18 444	17 342	0,0 %	6,3 %	54 094	55 434	52 052	52 997	2,5 %	6,5 %	10 185
H0753 Sipoo	6 254	6 557	6 543	-4,6 %	-4,4 %	19 310	18 928	18 432	18 085	-2,0 %	2,7 %	3 493
<b>Jäsenkunnat yhteensä</b>	<b>536 104</b>	<b>498 976</b>	<b>501 215</b>	<b>7,4 %</b>	<b>7,0 %</b>	<b>1 478 643</b>	<b>1 543 485</b>	<b>1 475 306</b>	<b>1 505 346</b>	<b>4,4 %</b>	<b>4,6 %</b>	<b>276 272</b>

## Tuloskehitys

Jäsenkuntien maksuosuudet ylittivät tammi-huhtikuussa kuukausijaksotetun talousarvion 7,4 % (37,1 milj. euroa) (1-3/2015: + 5,9 %). Toteumassa on kuitenkin suuria kuntakohtaisia eroja, kuten aikaisempinakin vuosina. Tammi-huhtikuussa 19 jäsenkunnan toteutunut laskutus ylitti kuukausijaksotetun talousarvion ja viiden kunnan laskutus vastaavasti alitti talousarvion. Talousarvioon verrattuna jäsenkuntien palveluiden määrällisen kysynnän vaikutus oman palvelutuotannon laskutuksen kasvuun oli + 5,5 % ja käytettyjen palveluiden keskihinnan vaikutus oli + 1,8 %.

Muiden kuin jäsenkuntamaksajien laskutus on kehittynyt positiivisesti; toteutunut laskutus (49,7 milj. euroa) ylittää talousarvion 2,8 milj. eurolla (+ 5,9 %). Muiden sairaanhoitopiirien laskutus ylittää 3,2 milj. euroa (+ 13,1 %), kun taas ERVA -alueen laskutus alittaa 0,3 milj. euroa (- 2,6 %) talousarvion. Muiden maksajien talousarvion toteutumisessa on jatkuvaa epävarmuutta, koska vaativien erityistason hoitojen laskutuksen suuruus yhteensä ja erityisesti kohdentuminen eri maksajille vaihtelee kuukausittain ja vuosittain.

Tammi-huhtikuussa sitovat nettokulut ylittivät talousarvion 2,1 % ja kasvoivat viime vuoden toteumaan verrattuna 2,8 % eli 13,3 milj. euroa. Toteutunut talousarvioliikenne johtuu pääasiassa volyymin kasvusta aiheutuvasta toiminnan kulujen budjettiylityksestä. Tammi-huhtikuussa toiminnan kulut (toimintakulut + poistot + rahoituskulut) ylittivät talousarvion 2,8 % eli 17,6 milj. euroa ja vastaavasti toimintavolyymi ylitti 6,2 % talousarvion.

Huhtikuussa sitovat nettokulut ylittivät talousarvion 2,8 % ja kasvoivat viime vuoden toteumaan verrattuna 2,4 %. Toiminnan kulut ylittivät talousarvion huhtikuussa jopa 4,1 %.



25.5.2015

Tammi-huhtikuun toteutunut tilikauden tulos on 50,0 milj. euroa ylijäämäinen ja se ylittää 26,4 milj. euroa suunnitellun ja kasvoi 21,6 milj. euroa edellisvuoteen verrattuna.

### Ennuste

Vuoden 2015 toiminnan ja talouden raportointiaikataulun mukaisesti kaikki HUS-kuntayhtymän yksiköt päivittivät toukokuun alussa koko vuoden toiminnan ja talouden ennusteen. Vuosiennuste päättyi 31,1 milj. euroa ylijäämäväliseen tulokseen. Ennusteen sitovat nettokulut ylittävät talousarvion 2,0 % ja viime vuoden toteuman 2,7 %. Talousarviota ja edellisvuotta merkittävästi parempi tulos on aiheutunut laskutuksen voimakkaasta kasvusta, mutta samanaikaisesti myös toimintakulut on saatu pidettyä hyvin kurissa. Ainoa kustannuserä, joka on kasvanut merkittävästi ovat volyyymisidonnaiset hoitotarvikkeiden ja lääkkeiden ostot. Voimakkaasta volyymikasvusta johtuen HUS selvittää mahdollisuutta hintojen kesken vuotta tapahtuvaan alentamiseen.

### **Investoinnit**

- selvitys investoinneista ja niiden toteutumisesta investointibudjettiin verrattuna sekä niiden rahoituksesta

(1 000 euroa)	TA 2015	Tot 1-4/2015	"1-4/15" TA 2015	Poikkeama
Rakennukset	77 750	18 781	22 548	-3 766
Laitteet	35 650	2 698	10 339	-7 640
Osakkeet ja osuudet	1 400	0	406	-406
Muut pitkävaikutteiset menot	13 300	0	3 857	-3 857
Maa- ja vesialueet	0	0	0	0
Tietojärjestelmät	20 000	3 413	5 800	-2 387
Tulosalueet	148 100	24 892	42 949	-18 057
Liikelaitokset	19 080	2 535	5 533	-2 998
<b>HUS Yhteensä</b>	<b>167 180</b>	<b>27 427</b>	<b>48 482</b>	<b>-21 055</b>

Talousarvion 2015 investointiosassa on liikelaitokset mukaan lukien varattu investointeihin noin 167 milj. euroa. Määrä sisältää valtuuston 29.4.2015 hyväksymän 1,1 milj. euron lisäyksen. Investointien rahoitustarve on jonkin verran noussut johtuen jo valmistuneiden Meilahden tornisairaalan ja maanalaisten tilojen hankkeen lopullisista kustannuksista, joita koskevat erimielisyydet rakennuttajan ja urakoitsijoiden kesken ovat osittain vielä avoinna. Tässä vaiheessa näihin kahteen projektiin arvioidaan tarvittavan vuonna 2015 yhteensä noin 7,5 milj. euroa budjetoitua enemmän. Vastaavasti eräissä muissa hankkeissa aikataulut ovat viivästyneet ja/tai kustannukset muutoin muuttuneet vuoden 2015 osalta niin, että talousarviova-rauksia on tarpeen tarkistaa. Investointien talousarviomuutoksista valmistellaan esitys 1.6.2015 hallituksen kokoukseen ja tarvittaessa edelleen 17.6. kokoontuvalle valtuustolle. Investointimäärän lisäykseksi verrattuna voimassa oleviin päätöksiin arvioidaan 2-4 milj. euroa; tieto tarkentuu toukokuun aikana.

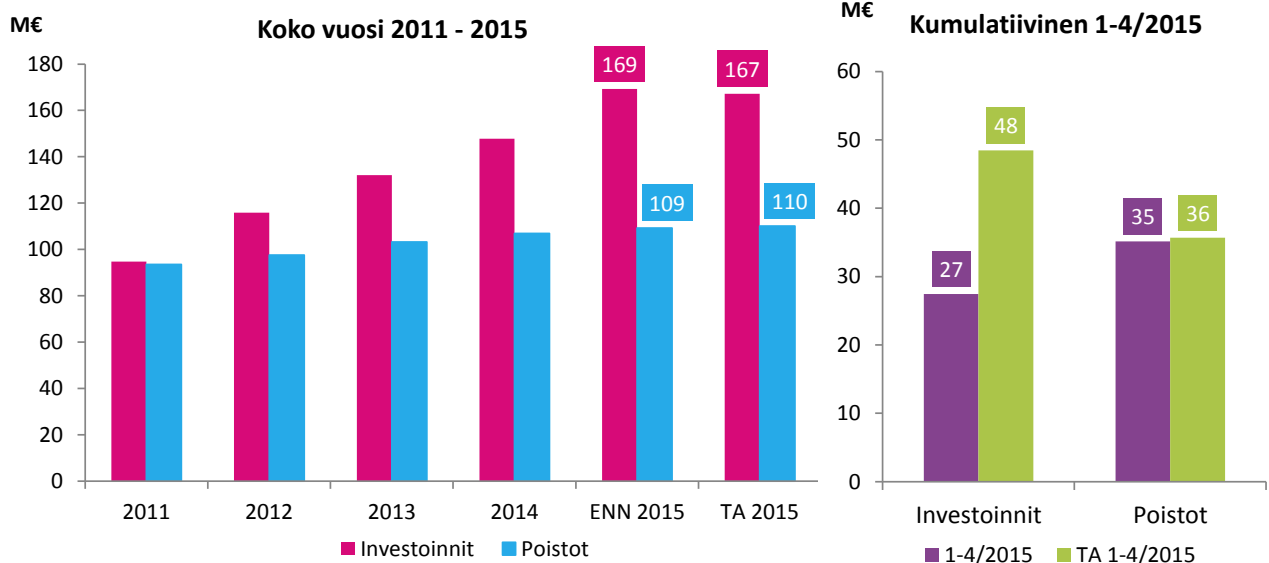
HUS:n suurten rakennus- ja muiden investointien valmistelu ja toteutus/hankinta etenevät suurelta osin vahvistettujen suunnitelmien mukaisesti. Uudesta Traumakeskus-Syöpäkeskus-hankkeesta on meneillään arkkitehtikilpailu, jonka tuloksena tarkoitus on syksyllä valita projektille pääsuunnittelija. Tavoitteena on aloittaa tämän Meilahden alueen uuden sairaalan rakentaminen vuoden 2018 alussa. Sitä ennen purettavasta laboratoriosiivestä siirretään toi-





25.5.2015

mintoja muihin, osittain uusiin tiloihin ja järjestellään mm. Syöpäkeskuksen sädehoitoyksiköt niin, että palvelut voidaan tuottaa normaalisti myös rakentamisen aikana. Vastaavasti Jorvin sairaalassa on meneillään ja suunnitteluvaiheessa investointeja, jolla turvataan sairaalan toiminta vuoden 2015 lopulla valmistuvan päivystyslisärakennuksen käyttöönoton jälkeen, kun seuraavat suuret hankkeet etenevät. Hyvinkään sairaalan uudesta leikkausosaston lisärakennuksesta on valmistunut hankeselvitys, johon perustuen investointi on tarkoitus esittää kesävaltuuston 2015 hyväksyttäväksi. Lohjan sairaalan psykiatrian uudisrakennus on edennyt toteutus suunnitteluun sen jälkeen kun hallitus tammikuussa 2015 hyväksyi laaditun hankesuunnitelman. Rakennus valmistuu vuonna 2018.



## Rahoitus ja vastuusitoumukset

### Maksuvalmius

Kuntayhtymän rahatilanne on hyvä. Kuntayhtymän rahavarat 30.4.2015 olivat 118,7 milj. euroa, joista 108,7 milj. euroa oli korollisilla rahatileillä ja loput sijoitettuna lyhytaikaisiin rahamarkkina-instrumentteihin. Rahavarojen kesikorko oli huhtikuussa 0,31 %. Rahatilien saldot sisälsivät kuntayhtymän konsernipankkitiliin kuuluvien konserniyhtiöiden varoja 14,9 milj. euroa ja kuntayhtymälle annettuja lahjoitusvaroja 5,4 milj. euroa. Kassan riittävydessä tavoitellaan vuoden lopussa vähintään 15 päivän tavoitetasoa.

### Ottolainat

Uutta pitkäaikaista lainaa arvioidaan nostettavan enintään 70 milj. euroa vuonna 2015 (TAE 90 milj.). Lainoja lyhennetään 10,2 milj. euroa. Vuoden lopussa kuntayhtymällä arvioidaan olevan pitkäaikaista lainaa 264,4 milj. euroa. Ottolainojen kesikorko oli kuukauden lopussa 1,22 %. Vaihtuvakorkoisten lainojen osuus HUS:n lainasalkusta oli 68 % ja



25.5.2015

niiden keskiporkko oli 0,39 %. Kiinteäkorkoisten lainojen osuus oli 32 % ja niiden keskiporkko oli 2,99 %. Kuntayhtymän omavaraisuusasteen tavoitearvo vuoden lopussa on vähintään 35 %.

### Antolainat

HUS-kuntayhtymän HUS-Kiinteistöt Oy:lle myöntämien antolainojen saldo 30.4.2015 oli 32,4 milj. euroa. Uudenmaan Sairaalapesula Oy:n antolainojen saldo oli 3,4 milj. euroa. HUS-Kuvantaminen liikelaitoksella oli kuntayhtymän myöntämää pitkäaikaista lainaa 1,9 milj. euroa. Hyksin kliiniset palvelut Oy:llä oli pääomalainaa kuntayhtymältä 0,7 milj. euroa. Lainan mahdollisesta vaihtamisesta yhtiön uusiin osakkeisiin päätetään erikseen lainaehdoissa mainittuna vaihto-oikeusaikana.

## Henkilöstö

Henkilöstöä 1.4.2015 oli 22 322 henkilöä. Henkilöstön määrä kasvoi 384 henkilöllä (1,8 %) edellisvuoteen verrattuna. Henkilötyövuosia tehtiin tammi-huhtikuussa 2015 yhteensä 6 014,6, mikä on 105 henkilötyövuotta (1,8 %) enemmän kuin edellisenä vuonna. Vuoden 2015 toteumaluvuista puuttuu kuitenkin työaikalisien maksuaikataulusta johtuen raporttia tehdessä noin 40 henkilötyövuotta eli todellisuudessa henkilötyövuosia on tammi-maaliskuussa 2015 tehty noin 130 henkilötyövuotta enemmän kuin vuotta aiemmin.

<b>Palkat ja palkkiot ilman sivukuluja</b>	<b>1 000 euroa</b>	<b>Muutos-%</b>
<b>Huhtikuu 2014</b>	<b>291 911</b>	
Sopimuskorotusten kustannusvaikutukset	3 505	1,2 %
Työaikakorvausten muutos (maksetut + kk-jaksotetut)	1 400	0,5 %
Jaksotetun lomapalkkavarauksen muutos	-1 246	-0,4 %
Maksetut tulospalkkiot (maksetut netto + uudet varaukset)	-596	-0,2 %
Henkilöstömäärän ja henkilötyövuosien muu muutos sekä palkkaliukuma	7 260	2,5 %
Hoitotakuun lisätyö + lääkäreiden kliininen lisätyö	241	0,1 %
<b>Huhtikuu 2015</b>	<b>302 475</b>	<b>3,6 %</b>

<b>Henkilötyövuodet</b>	<b>lkm</b>	<b>Muutos-%</b>
<b>Huhtikuu 2014</b>	<b>5 910</b>	
Henkilöstömäärän muutos (keskiarvo tammi-huhti 1. päivä)	118	2,0 %
Muutos pidetyissä vuosilomissa	-5	-0,1 %
Muutos sairauspoissaoloissa	-5	-0,1 %
Muutos koulutuspoissaoloissa	2	0,0 %
Muutos lakisääteisissä poissaoloissa	5	0,1 %
Muutos muissa poissaoloissa	-1	0,0 %
Muut säännöllisen työajan muutokset (keikkalaiset, osa-aikaisuudet)	14	0,2 %
Lisä- ja ylityöt sekä lääkäripäivystykset (muutos vuodesta 2014 vuoteen 2015)*	-23	-0,4 %
<b>Huhtikuu 2015</b>	<b>6 015</b>	<b>1,8 %</b>



25.5.2015

---

<b>Toiminnan riskit ja tulevaisuuden näkymät</b>
--

<p>Sote-uudistuksen vaikutukset HUS:n toimintaan sekä tulevaisuuden rahoitusmalli on edelleen avoin. Vuoden 2015 osalta jäsenkuntien kiristynvä taloudellinen tilanne ja samanaikaisesti jatkuvasti kasvava palvelutarve aiheuttavat voimakasta painetta tuottavuudelle sekä resurssien riittävydelle.</p>
--