

**Yhtymäkokous**

HELSINGIN KAUPUNGIN KIRJAAMO HELSINGFORS STADS REGISTRATORSKONTOR	
Säapunut/Inkommit	
28. 04. 2015	
Unro/Önr	Hel 2015 - 005297
Tehtäväluokka	00 01 06
Uppgiftsklass	

Helsingin seudun liikenne -kuntayhtymän (HSL) yhtymäkokouksen jäsenille ja asiantuntijajäsenille

HSL:n kevät yhtymäkokous tiistaina **26.5.2015 kello 11:00**  
Kokoushuoneet Reitti ja Opas, 2 krs.  
Opastinsilta 6 A, Helsinki

Kaupungin/kunnanhallituksia pyydetään valitsemaan edustajansa yhtymäkokoukseen. Ilmoitus edustajasta pyydetään lähettämään HSL:n kirjaamoon viimeistään 25.5.2015 sähköpostilla [hsl@hsl.fi](mailto:hsl@hsl.fi)

Helsingissä 24.4.2015

  
Suvi Rihetniemi  
toimitusjohtaja

**Yhtymäkokous****AIKA** 26.05.2015**PAIKKA** HSL**ASIAT**

<b>Asia</b>	<b>Otsikko</b>	<b>Sivu</b>
1	KOKOUKSEN AVAAMINEN	3
2	OSANOTTAJIEN TOTEAMINEN, ÄÄNILUETTELO VAHVISTAMINEN SEKÄ YHTYMÄKOKOUKSEN JÄRJESTÄYTYMINEN	4
3	TARKASTUSLAUTAKUNNAN ARVIOINTIKERTOMUS VUODELTA 2014	5
4	VUODEN 2014 TILINTARKASTUSKERTOMUS, TILINPÄÄTÖKSEN HYVÄKSYMINEN JA VASTUUVAPAUESTA PÄÄTTÄMINEN TILIKAUDELTA 1.1. - 31.12.2014	6
5	KORON MAKSAMINEN HSL:N PERUSPÄÄOMALLE SEKÄ KUNTAKOHTAISALLE YLIJÄÄMÄLLE JA KORON PERIMINEN KUNTAKOHTAISESTA ALIJÄÄMÄSTÄ VUODELTA 2014	11
6	KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN	13

Yhtymäkokous

26.05.2015

---

1  
KOKOUKSEN AVAAMINEN

Yhtymäkokous

Helsingin kaupungin nimeämä yhtymäkokousedustaja avaa kokoukseen.

Yhtymäkokous

26.05.2015

2

OSANOTTAJIEN TOTEAMINEN, ÄÄNILUETTELOON VAHVISTAMINEN SEKÄ  
YHTYMÄKOKOUKSEN JÄRJESTÄYTYMINEN

Yhtymäkokous

Päätetään

- a) todeta kuntien valtuuttamat yhtymäkokousedustajat sekä muut kokouksen osanottajat,
- b) todeta perussopimuksen määräykset yhtymäkokousedustajien äänivallasta sekä laatia ja vahvistaa yhtymäkokouksen ääniluettelo,
- c) valita yhden yhtymäkokousedustajista yhtymäkokouksen puheenjohtajaksi, joka kutsuu pöytäkirjanpitäjän laatimaan pöytäkirjan tästä kokouksesta sekä
- d) valita kaksi yhtymäkokousedustajaa pöytäkirjantarkastajiksi.

Liite

Ääniluettelo

Yhtymäkokous

26.05.2015

3

TARKASTUSLAUTAKUNNAN ARVIOINTIKERTOMUS VUODELTA 2014

204/00.01.014/2014

Yhtymäkokous

**Tarkastuslautakunta § 18**  
**22.4.2015**

Arviointikertomusluonnos on toimitettu kommentoitavaksi tarkastuslautakunnan jäsenille viikolla 15. Tarkastuslautakunta käsittelee arviointikertomusta ja allekirjoittaa sen kokouksessa. Arviointikertomus luovutetaan 26.5.2015 pidettävälle yhtymäkokoukselle.

Kertomusluonnos on esityslistan liitteenä (ei-julkinen asiakirja).

**Ehdotus, pj**

Tarkastuslautakunta käsittelee vuoden 2014 arviointikertomusta ja allekirjoittaa kokouksessa valmiin kertomuksen.

**Päätös**

Arviointikertomus saatettiin valmiiksi ja allekirjoitettiin.

---

**Yhtymäkokous**  
**26.5.2015**

**Tarkastuslautakunnan ehdotus**

Lautakunta allekirjoitti arviointikertomuksen ja päätti luovuttaa sen yhtymäkokoukselle.

**Liite**

Arviointikertomus

Yhtymäkokous

26.05.2015

4

VUODEN 2014 TILINTARKASTUSKERTOMUS, TILINPÄÄTÖKSEN HYVÄKSYMINEN JA VASTUUVAPAudesta PÄÄTTÄMINEN TILIKAUDELTA 1.1. - 31.12.2014

106/02.020.201/2013

Yhtymäkokous

**Hallitus § 53**  
**31.3.2015**

Esittelijä  
Valmistelija

Toimitusjohtaja Suvi Rihtniemi  
Talous- ja hallintojohtaja Ilkka Heinänen, p. 040 533 5330

**Tilinpäätös 2014**

Kuntalain 68 §:n mukaan kuntayhtymän hallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi sekä tilintarkastuksen jälkeen saatettava se yhtymäkokouksen käsiteltäväksi kesäkuun loppuun mennessä.

Kuntalain 69 §:n mukaan toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys yhtymäkokouksen hyväksymien sitovien tavoitteiden toteutumisesta. Kuntayhtymän hallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

**Tuloslaskelma**

HSL:n toimintatulot olivat yhteensä 595,2 milj. euroa, 6,5 milj. euroa (1,1 %) alle talousarvion (TA 601,6 milj. euroa). Toimintatuloista 48,3 % on lipputuloja ja 48,8 % kuntaosuuksia. Lipputulosten osuus toimintatuloista kasvoi 0,9 prosenttiyksikköä edellisvuodesta.

Lipputulot olivat yhteensä 287,3 milj. euroa ja ne alittivat talousarvion 5,6 milj. eurolla (1,9 %). Lipputulot kasvoivat edellisestä vuodesta 3,4 %. HSL-joukkoliikenteen lippujen hintoja korotettiin vuoden 2014 alussa keskimäärin 3,0 prosenttia.

Kunnat maksavat HSL:n kulut kuntaosuuksina siltä osin kuin niitä ei voida kattaa lipputulolla ja muilla tuloilla. Kuntaosuudet olivat yhteensä talousarvion mukaiset 290,2 milj. euroa, ja ne kattoivat 49,9 % HSL:n toimintamenoista. Kuntaosuudet laskivat vuoden 2013 tasosta 1,1 milj. euroa (0,4 %).

Muut toimintatulot, yhteensä 17,7 milj. euroa, koostuvat pääosin valtion tuista, tarkastusmaksutuloista ja liikennöitsijöiltä laskutettavista matkakorttilaitteista ja taukotilojen vuokrista. Valtion tuki suurten kaupunkien joukkoliikenteelle oli 6,1 milj. euroa. Tarkastusmaksutuloja



Yhtymäkokous

26.05.2015

kertyi 4,8 milj. euroa ja niistä kirjattiin luottotappiovarauksiin 2,3 milj. euroa.

Toimintamenoja toteutui yhteensä 582,1 milj. euroa, mikä jäi 19,5 milj. euroa alle talousarvion (3,2 %). Toimintamenoista 554,9 milj. euroa (95,3 %) oli palvelujen ostomenoja.

Joukkoliikenteen operointikustannukset ovat yhteensä 464,5 milj. euroa, 79,8 % HSL:n toimintamenoista. Säästöjä operointikustannuksissa kertyi talousarvioon verrattuna yhteensä 18,1 milj. euroa (3,8 %). Joukkoliikenteen kustannustaso nousi vuonna 2014 keskimäärin 0,9 % kun talousarviossa oli varauduttu keskimäärin 2,5 %:n nousuun. Kustannuksiin vaikuttivat alentavasti eniten talousarviotasoa alhaisempana toteutuneet poltto- ja voiteluaineiden hintataso sekä korkotaso.

Infrakustannukset olivat yhteensä 66,1 milj. euroa ja ne toteutuivat talousarvion mukaisina (TA 66,1 milj. euroa).

Muita kuin operointi- ja infrakustannuksia toteutui yhteensä 51,5 milj. euroa. Ulkopuolisilta hankittavia palvelujen ostoja toteutui yhteensä 24,3 milj. euroa, 2,7 milj. euroa alle talousarvion.

Henkilöstökuluja toteutui yhteensä 19,1 milj. euroa, 1,2 milj. euroa yli talousarvion. Ylitykseen on vaikuttanut keskeisesti se, ettei vakiintuneen käytännön mukaisesti talousarviossa tulospalkkiota varten ole varattu erillistä määrärahaa, mutta tilinpäätökseen on kirjattu tulospalkkioiden maksamista varten varaus 0,4 milj. euroa. Vuoden lopussa HSL:n palveluksessa oli 397 henkilöä, henkilötöyvuosia kertyi yhteensä 366.

Henkilöstökustannusten kasvuun vaikutti tulospalkkiovarauksen lisäksi matkalippu- ja informaatiojärjestelmien asiantuntijatyön vahvistamisesta lippu- ja informaatiojärjestelmähankkeessa, operatiivisten tutkimusten kenttätöihin tarvitusta henkilöstöstä sekä matkalippujen tarkastajien määrän lisäämisestä.

Vuokrakuluja toteutui yhteensä 4,3 milj. euroa ja aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden hankintaan käytettiin 0,8 milj. euroa sekä muihin kuluihin 2,9 milj. euroa. Muut kulut sisältävät tarkastusmaksutuloista kirjatun luottotappiovarauksen 2,3 milj. euroa.

Toimintatuottojen ja kulujen erotuksena syntyvä toimintakate oli 13,0 milj. euroa.

Rahoituksen nettokustannuksiksi arvioitiin talousarviossa 0,6 milj. euroa. Pitkäaikaista lainaa investointeihin arvioitiin tarvittavan 23 milj. euroa. Lainaa ei talousarviota selvästi paremman tuloksen sekä joidenkin investointien siirtymisen johdosta tarvinnut nostaa ja HSL on tilinpäätöksessä velaton. Talousarvion 2014 hyväksymisen yhteydessä yhtymäkokous päätti maksaa jäsenkunnille korkoa kuntakohtaisesta ylijäämästä ja laskuttaa korkoa kuntakohtaisesta alijäämästä. Rahoituksen

Yhtymäkokous

26.05.2015

nettokulut olivat tämän jälkeen 0,03 milj. euroa ja ne alittivat talousarvion noin 0,6 milj. eurolla, joten vuosikate rahoituserien jälkeen oli 13,0 milj. euroa.

Suunnitelmapoistot ovat yhteensä 8,1 milj. euroa, ja ne ylittyivät talousarvioon verrattuna noin 0,4 milj. eurolla.

Tilikauden tulos rahoituserien ja poistojen jälkeen on 5,0 milj. euroa ylijäämäinen, kun talousarviossa oli varauduttu 8,3 milj. euron alijäämäväiseen tulokseen.

Vuoden 2014 Investointimenot ovat yhteensä 13,6 milj. euroa, mikä alittaa talousarvion 9,1 milj. eurolla. Investointimenoista 11,4 milj. euroa liittyy nykyisen matkakorttijärjestelmän ylläpitoon sekä lippu- ja informaatiojärjestelmän (LIJ 2014) rakentamiseen liittyviin hankintoihin. Muiden operatiivisten tietojärjestelmien, lähiverkon kehittämiseen ja ylläpitoon sekä toimitilojen remontointiin käytettiin 2,2 milj. euroa. Talousarvion alittuminen aiheutuu pääosin seuraavalle vuodelle siirtyvistä lippu- ja informaatiojärjestelmän hankkeista.

Taseen loppusumma 144,3 milj. euroa kasvoi edellisvuodesta 3,0 milj. eurolla.

HSL:n peruspääoma 31.12.2014 on 9,2 milj. euroa.

### Talousarvion sitovat erät ja niiden toteutuminen

Hyväksyessään HSL:n vuoden 2014 talousarvion 19.11.2013 yhtymäkokous päätti, että sitovia määrärahoja talousarviossa ovat toimintamenot ja investointimenot ja sitova tuloarvio kuntaosuudet yhteensä.

Kuntaosuudet toteutuivat talousarvion mukaisina. Toimintamenot jäivät 19,5 milj. euroa alle talousarvion ja investointimenot 9,1 milj. euroa alle talousarvion.

Euroa	TA	TP	Ero TP/TA	
	2014	2014	€	%
Kuntaosuudet yhteensä	290 244 000	290 244 000	0	0,0 %
Toimintamenot yhteensä	601 660 000	582 141 370	-19 518 630	-3,2 %
Investointimenot yhteensä	22 730 000	13 582 554	-9 147 446	-40,2 %

Ehdotus (SR)

Hallitus päättää

- 1) esittää yhtymäkokoukselle, että tilikauden ylijäämä, 4 950 724,53



Yhtymäkokous

26.05.2015

euroa kirjataan edellisten vuosien ylijäämätillille,

- 2) hyväksyy ja allekirjoittaa tilinpäätöksen ja jättää sen tilintarkastajien tarkastettavaksi sekä saattaa tilinpäätöksen tarkastuksen jälkeen yhtymäkokouksen käsiteltäväksi.

**Käsittely**

Talous- ja hallintojohtaja Ilkka Heinänen selosti asiaa.

**Päätös**

Hallitus päätti hyväksyä ehdotuksen.

---

**Tarkastuslautakunta § 17**  
**22.4.2015**

Tilintarkastaja on tilintarkastuskertomuksessaan 13.4.2015 esittänyt tilinpäätöksen hyväksymistä ja vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille tilivuodelta 2014.

**Ehdotus, pj**

Tarkastuslautakunta ehdottaa

- ehdottaa, että yhtymäkokous päättää merkitä 13.4.2015 allekirjoitetun tilintarkastuskertomuksen vuodelta 2014 tiedoksi
- ehdottaa, että yhtymäkokous päättää vahvistaa vuoden 2014 tilinpäätöksen ja myöntää tilivelvollisille vastuuvapauden tilivuodelta 2014.

**Päätös**

Hyväksyttiin.

---

**Yhtymäkokous**  
**26.5.2015****Hallituksen ehdotus**

Yhtymäkokous päättää

- 1) esittää yhtymäkokoukselle, että tilikauden ylijäämä, 4 950 724,53 euroa kirjataan edellisten vuosien ylijäämätillille,

**Tarkastuslautakunnan ehdotus**

- yhtymäkokous päättää merkitä 13.4.2015 allekirjoitetun tilintarkastuskertomuksen vuodelta 2014 tiedoksi

Yhtymäkokous

26.05.2015

- yhtymäkokous päättää vahvistaa vuoden 2014 tilinpäätöksen ja myöntää tilivelvollisille vastuuvapauden tilivuodelta 2014.

Liitteet

Tilinpäätös 2014  
Henkilöstöraportti 2014  
Tilintarkastuskertomus

Yhtymäkokous

26.05.2015

5

KORON MAKSAMINEN HSL:N PERUSPÄÄOMALLE SEKÄ KUNTAKOHTAISSELLE YLIJÄÄMÄLLE  
JA KORON PERIMINEN KUNTAKOHTAISESTA ALIJÄÄMÄSTÄ VUODELTA 2014

139/02.021.211/2014

Yhtymäkokous

**Hallitus § 54**  
**31.3.2015**

Esittelijä  
Valmistelija

Toimitusjohtaja Suvi Rihtniemi  
Talous- ja hallintojohtaja Ilkka Heinänen, p. 040 533 5330

HSL:n peruspääoma tilinpäätöksessä 31.12.2014 on 9 230 475,00 euroa. Perussopimuksen 6 §:n mukaan peruspääomalle maksetaan korkoa, jonka suuruudesta päättää yhtymäkokous. Peruspääoma jakautuu kunnittain seuraavasti:

Peruspääoma kunnittain 31.12.2014	Osuus-%	Eur
Espoo	21,8	2 009 466,70
Helsinki	52,0	4 797 701,46
Kauniainen	0,8	70 869,62
Kerava	3,0	278 255,99
Kirkkonummi	3,3	300 264,48
Vantaa	17,6	1 625 436,75
Sipoo	1,6	148 480,00
<b>Yhteensä</b>	<b>100,0</b>	<b>9 230 475,00</b>

Hyväksyessään 19.11.2013 toiminta- ja taloussuunnitelman vuosille 2014 - 2016 yhtymäkokous päätti, että HSL:n peruspääomalle ei lasketa korkoa vuonna 2014. Samalla yhtymäkokous päätti, että HSL maksaa jäsenkunnalle vuotuista korkoa HSL:n tilinpäätöksen osoittamalle kumulatiiviselle ylijäämälle ja perii vastaavasti jäsenkunnalta korkoa kirjanpidon osoittamasta kumulatiivisesta alijäämästä. Koron määräytymisperusteena on kunkin tilinpäätösvuoden ensimmäisen ja viimeisen päivän kuntakohtaisen kumulatiivisen yli/alijäämän keskiarvo. Laskentakorkona käytetään tilinpäätösvuoden ensimmäisen päivän 12 kk:n euriborkorkoa. Koron määräytymispäivä on kunkin tilinpäätösvuoden ensimmäinen pankkipäivä ja maksupäivä tilinpäätösvuotta seuraavan vuoden kesäkuun 30. päivä.

HSL:n kumulatiivinen ylijäämä HSL:n taseessa 1.1.2014 oli yhteensä 34 026 517,81 euroa. Tilinpäätös 31.12.2014 osoittaa 38 977 242,34 euron kumulatiivista ylijäämää, joten vuoden 2014 ensimmäisen ja viimeisen päivän kumulatiivisen ylijäämän keskiarvo on 36 501 880,08 euroa. Vuoden euriborkorko 1.1.2014 oli 0,556 %. Maksettavaa korkoa

Yhtymäkokous

26.05.2015

kumulatiiviselle ylijäämälle vuodelta 2014 kertyy yhteensä 202 950,45 euroa, ja se jakautuu kunnittain seuraavasti:

	yli+/-alijäämä 1.1.2014	yli+/-alijäämä 31.12.2014	Keskiarvo	Vuotuinen korko 0,556 %
Espoo	9 319 642,19	10 640 828,20	9 980 235,20	55 490,11
Helsinki	14 703 765,34	11 189 886,92	12 946 826,13	71 984,35
Kauniainen	367 909,43	407 152,74	387 531,09	2 154,67
Kerava	-241 761,50	714 934,65	236 586,58	1 315,42
Kirkkonummi	-423 241,73	-194 338,49	-308 790,11	-1 716,87
Sipoo	956 017,13	457 888,40	706 952,77	3 930,66
Vantaa	9 344 186,95	15 760 889,92	12 552 538,44	69 792,11
<b>Yhteensä</b>	<b>34 026 517,81</b>	<b>38 977 242,34</b>	<b>36 501 880,08</b>	<b>202 950,45</b>

#### Ehdotus (SR)

Hallitus päättää esittää yhtymäkokoukselle, että se päättää

- että peruspääomalle ei makseta korkoa vuodelta 2014,
- että HSL maksaa vuodelta 2014 korkoa kuntakohtaisesta kumulatiivisesta ylijäämästä Espoolle 55 490,11 euroa, Helsingille 71 984,35 euroa, Kauniaisille 2 154,67 euroa, Keravalle 1 315,42 euroa ja Sipoolle 3 930,66 euroa ja Vantaalle 69 792,11 euroa ja laskuttaa vastaavasti korkoa kuntakohtaisesta kumulatiivisesta alijäämästä Kirkkonummelta 1 716,87 euroa, ja että maksupäivä on 30.6.2015.

#### Päätös

Hallitus päätti hyväksyä ehdotuksen.

Yhtymäkokous  
26.5.2015

#### Hallituksen ehdotus

Yhtymäkokous päättää

- että peruspääomalle ei makseta korkoa vuodelta 2014,
- että HSL maksaa vuodelta 2014 korkoa kuntakohtaisesta kumulatiivisesta ylijäämästä Espoolle 55 490,11 euroa, Helsingille 71 984,35 euroa, Kauniaisille 2 154,67 euroa, Keravalle 1 315,42 euroa ja Sipoolle 3 930,66 euroa ja Vantaalle 69 792,11 euroa ja laskuttaa vastaavasti korkoa kuntakohtaisesta kumulatiivisesta alijäämästä Kirkkonummelta 1 716,87 euroa, ja että maksupäivä on 30.6.2015.



Yhtymäkokous

26.05.2015

---

6  
KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN

Yhtymäkokous