

## Vuoden 2022 tilinpäätöksen hyväksyminen

Hallitus 31.03.2023 § 30

Esittelijä	Toimitusjohtaja Tommi Fred
Valmistelija	Talusojohtaja Minna Haapala, puh. 050 451 0030 Controllerit Heini Ketolainen ja Paula Mäkilaurila, puh. 09 1561 2110
Tilinpäätös 2022	<p>Kuntalain 113 §: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.</p> <p>Kuntalain 115 §:n mukaan toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys yhtymäkokouksen hyväksymien sitovien tavoitteiden toteutumisesta. Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista kunnan ja kuntakonsernin talouteen liittyvistä olennaisista asioista, jotka eivät käy ilmi kunnan tai kuntakonsernin taseesta, tuloslaskelmasta tai rajoituslaskelmasta. Tällaisia asioita ovat ainakin arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä sekä tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä. Kuntayhtymän hallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.</p>
Toiminta	<p>Talousvettä pumpattiin verkostoon 93,8 milj. m<sup>3</sup>, mikä jäi yli 2 % edellisestä vuodesta. Tuotettu vesi oli hyvälaatuista. Se täytti talousvesiasetuksen mukaiset laatuvaatimukset ja -tavoitteet sekä HSY:n omat laatuvaatimukset. Vettä tuotettiin kahdella pintavesilaitoksella ja yhdellä pohjavesilaitoksella.</p> <p>Veden laskutettu määrä 75,3 milj. m<sup>3</sup> jäi edellisen vuoden tasosta. Kaksi perättäistä pandemiavuotta sekä päättyneen vuoden energiasäästötoimenpiteet näkyivät volyymin laskuna. Asukasmäärän kasvu pääkaupunkiseudulla on sen sijaan odotettua suurempaa (ennakkotieto 1,5 %). Laskutuksen osuutta pumppauksesta ei tule tarkastella vuositasolla arviolaskutuksen vuoksi. Lisäksi uusi laskutusjärjestelmä antaa nyt kahden peräkkäisen käyttövuoden jälkeen vertailukelpoista dataa</p> <p>Vuonna 2022 käsiteltiin jätevedettä kokonaisuudessaan 130,0 milj. m<sup>3</sup>, joka on 7 % vähemmän kuin edellisenä vuonna. HSY:n jätevedenpuhdistamot saavuttivat ympäristölupamääräysten mukaisen toimintatason, ja fosforin osalta myös ympäristölupamääräyksiä tiukempi HSY:n oma tonnipohtainen tavoite saavutettiin. Typen osalta Viikinmäen biologinen prosessi kärsi keväällä poikkeuksellisesta prosessihäiriöstä, josta syystä mekaanisesti ja kemiallisesti käsiteltyä jätevedettä jouduttiin ohittamaan esiselkeytyksen jälkeen ja typenpoiston sisäistä tonnipohtaista tavoitetta ei saavutettu. Sekä Viikinmäen että Suomenojan jätevedenpuhdistamon tulokset olivat vuonna 2022 OCP-indeksillä mitattuna hyviä. Jätevedenpuhdistuksen kuormitus mereen vuonna 2022 fosforin osalta oli 29,52 tonnia (tavoite 30 tonnia) ja typen osalta 1252 tonnia (tavoite 1000 tonnia).</p> <p>Vuoden 2022 aikana kiinteistöjen jätehuollossa tehtiin yhteensä noin 8,9 miljoonaa jäteastiatyhjennystä. Tyhjennysten kokonaismäärä oli noin 140 000 kpl (+ 1,4 %) suurempi kuin talousarviossa. Tyhjennysasuoritteiden kokonaismäärä kasvoi 247 000 kpl verrattuna vuoteen 2021 (+ 2,9 %). Kaikkien hyötyjakeiden osalta tyhjennysmääriin tuli hienoista kasvua vuoteen 2021 verrattuna ja kasvu jakaantui tasaisesti kaikkien jätelajien</p>

kesken. Sekajäteastioiden tyhjennyskertojen määrä pysyi samalla tasolla kuin vuonna 2021. Talousarviossa sekajätteen tyhjennysmäärän arvioitiin tippuvan vuonna 2022 1 % verran.

Kerätyn jätteen määrä kiinteistöiltä vuonna 2022 oli 383 382 tonnia, joka on noin 15 300 tonnia vähemmän kuin vuonna 2021. Talousarvioon verrattuna kokonaisjättemäärä oli noin 12 000 tonnia pienempi. Sekajätteen määrä väheni vuoteen 2021 verrattuna noin 10 300 tonnia (- 5,7 %), biojätteen määrä väheni noin 1 800 tonnia (- 4,1 %) muovipakkausten määrä kasvoi noin 500 tonnia (+ 6,8 %), kartonkipakkausten määrä laski noin 500 tonnia (- 3,0 %), lasipakkausten määrä väheni noin 70 tonnia (- 1,6 %) ja pienmetallin määrä pysyi samalla tasolla kuin vuonna 2021. Lietteiden määrä väheni noin 3 000 tonnia (- 2,2 %).

Vuonna 2022 Ämmässuon ekoteollisuuskeskuksessa vastaanotettiin noin 223 000 tonnia jätettä, joka on 20 % vähemmän kuin vuonna 2021. Kokonaisjättemäärä oli noin 18 % pienempi kuin talousarviota tehdessä arvioitiin. Vuodelle 2022 tiedettiin kokonaisjättemäärän laskevan, mutta lasku oli ennakoituakin suurempaa. Vuoden 2022 aikana jättemäärät tasoittuivat koko vuoden ajalle tasaiseksi virraksi, mikä on selkeä muutos aikaisempiin vuosiin. Hyödynnettävän rakennusjätteen määrä laski erityisen paljon; 38 % vuodesta 2021.

Biojätettä vastaanotettiin yhteensä 48 458 tonnia vuonna 2022. Biojätteen määrä laski edellisvuoteen verrattuna noin 5 %. Määrän vähenemiseen vaikutti uusi kaupallisen biojätteen käsittelijä pääkaupunkiseudulla sekä kotitalousbiojättemäärän lasku (noin 1 090 tonnia). Biojätteestä tuotettu biokaasumäärä (4,147 miljoonaa kuutiota) oli noin 6,5 % pienempi kuin vuonna 2021 ja sähkön tuotanto laski 12,6 % 8 777 MWh:iin.

Aluepalvelut-yksikön Sortti-asetoiminnassa Kivikon, Konalan, Jorvaksen, Ruskeasannan, Ämmässuon Sortti-asetilla ja Koivukylän Sortti-pienasemalla kävi vuonna 2022 yhteensä 554 047 asiakasta. Asiakasmäärät laskivat 2,3 % edeltävään vuoteen verrattuna. Sortti-asetilla vastaanotettiin 88 010 tonnia jätettä, josta kierrätettiin tai energiana hyödynnettiin muualla kuin jätevoimalassa 71 425 tonnia.

HSY seuraa reaaliaikaisesti pääkaupunkiseudun ilmanlaatua 11 mittausasemalla seitsemässä pysyvässä mittauspisteessä ja neljällä siirrettävällä asemalla. Lisäksi Uudenmaan ilmanlaatua seurataan sekä pysyvällä että siirrettävällä asemalla. HSY:n ilmanlaadun mittausverkossa on myös useita kymmeniä mittalaite- ja keräinpisteitä ympäri pääkaupunkiseutua. Ilmanlaadun mittausasemien rinnalla toimii HSY:n sensoriverkko, jossa käytetään sensoreita tihennettyyn ilmanlaadun seurantaan pääkatujen ja -väylien varsilla. Vuonna 2022 työmaapölyä mitattiin Espoossa ja Vantaalla. Helsingissä aloitettiin kolmivuotiset mittaukset nastarengaskiellon kokeilukadulla.

#### Tuloslaskelma

HSY:n toimintatuotot tilikaudella 2022 olivat 404,2 miljoonaa euroa, josta 291,6 miljoonaa oli vesihuollon ja 102,5 miljoonaa jätehuollon myyntituottoja. Seutu- ja ympäristötiedon tulosalueen sekä ilmasto- ja ympäristötoiminnan kulujen kattamiseksi jäsenkunnilta perityt kuntaosuudet olivat 4,3 miljoonaa. Muita tuottoja kertyi 5,8 miljoonaa euroa. Valmistus omaan käyttöön sisältää vesihuollon investointihankkeiden toteuttamiseen liittyvät, taseeseen aktivoidut henkilöstökulut 2,3 miljoonaa euroa.

Toimintakulut olivat 212,6 miljoonaa euroa, josta henkilöstökulut 48,6 miljoonaa, palvelujen ostot 99,5 miljoonaa, materiaalihankinnat 39,2 miljoonaa ja muut toimintakulut 25,3 miljoonaa euroa.

Toimintakate oli 194,0 miljoonaa euroa. Rahoitustuotot ja -kulut olivat yhteensä 65,2 miljoonaa euroa, josta rahoitustuotot olivat 2,4 miljoonaa, rahoituskulut 67,6 miljoonaa euroa.

Vuosikate oli 128,8 miljoonaa euroa.

Taseen pysyvistä vastaavista tehtävät poistot olivat 116,4 miljoonaa euroa.

Tilikauden tulos ennen tilinpäätössiirtoja oli 12,3 miljoonaa ylijäämäinen.

#### Investoinnit

Investointien toteuma (netto) oli 211,5 miljoonaa euroa (muutettu talousarvio 230,0 milj. euroa). Tästä vesihuollon investoinnit olivat 188,7 miljoonaa, jätehuollon 21,6 miljoonaa, seutu- ja ympäristötiedon 0,1 miljoonaa ja muut investoinnit 1,1 miljoonaa euroa.

#### Sitovien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Yhtymäkokous hyväksyi 19.11.2021 HSY:n toiminta- ja taloussuunnitelman vuosille 2022–2024 sekä talousarviovuotta 2022 koskevat sitovat määrärahat. Yhtymäkokous 18.11.2022 hyväksyi sitovien investointimäärärahojen muutoksen. Alla on esitetty luvut yhtymäkokouksen hyväksymä muutos huomioiden. Vuoden 2022 sitovat määrärahat eivät ylittyneet.

- Vesihuollon investointimenot (netto); toteuma oli 188,7 ja määräraha 204 miljoonaa euroa
- Vesihuollon toimintakulut; toteuma oli 130,4 miljoonaa ja määräraha 135 miljoonaa
- Jätehuollon investointimenot (netto); toteuma oli 21,6 miljoonaa ja määräraha 22,4 miljoonaa euroa
- Jätehuollon toimintakulut; toteuma oli 80,2 miljoonaa ja määräraha 86,3 miljoonaa

#### Tuloksen riittävyys ja lainakanta

HSY:n vuosikate oli 128,8 miljoonaa euroa, joka ei riitä kattamaan kuntayhtymän lainojen lyhennyksiä ja investointitasoa. Investoinnit olivat vuonna 2022 yhteensä 211,5 miljoonaa euroa, josta 61 % voitiin rahoittaa tulo-rahoituksella.

Tilikauden aikana nostettiin uutta pitkäaikaista lainaa 165 miljoonaa euroa. Vanhoja lainoja lyhennettiin 78 miljoonalla eurolla. HSY:n lainakanta 31.12. oli 1905 miljoonaa euroa, josta jäsenkuntien perustamislainojen osuus oli 1132 miljoonaa, rahoituslaitoslainojen 693 miljoonaa ja kuntatodistusten osuus 80 miljoonaa.

#### Henkilöstö

HSY:n henkilöstömäärä väheni 31.12. tilanteessa 9 henkilöllä edellisestä vuodesta. Henkilöstön keskimääräinen määrä vuoden aikana oli henkilötyövuosina 802,3, joka oli 45,7 htv:ta pienempi kuin henkilöstösuunnitelman mukainen määrä 848 htv.

#### Konserni

Konsernitiilinpäätökseen on sisällytetty HSY:n tytäryhtiöt Pääkaupunkiseudun Vesi Oy (81,16 % osakepääomasta), Uudenmaan Voima Oy (80 %) ja HSY Holding Oy (100 %) sekä osakkuusyhtiöt Pääkaupunkiseudun Kierrätyskeskus Oy (25,7 %), Keski-Uudenmaan Vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymä (32,87 %) ja Oy Asemapäällikönhoivi (14,39 %).

#### Tytäryhtiöiden toimintatilikaudella 2022

##### Pääkaupunkiseudun Vesi Oy

Pääkaupunkiseudun Vesi Oy:n päätehtävä raakaveden toimittaminen osakkaille oli normaalilla tasolla. Vuosi 2022 oli hydrologisilta olosuhteiltaan normaali ja veden laatu Päijänteessä oli hyvä erityisesti pääkaupunkiseudun vedenhankinnan kannalta keskeisellä eteläisellä alueella, huolimatta muun muassa valuma-alueen runsaista humuksen huuhtoutumista. Vettä johdettiin Päijänne-tunnelissa toimintavuoden

aikana yhteensä 111,1 milj. m<sup>3</sup>, siitä 105,7 milj. m<sup>3</sup> oli liittyjille toimitettua vesilaitosten raakavettä ja 5,4 milj. m<sup>3</sup> vesistöihin pumpattua lisävetä. Kalliomäen voimalan energiatuotanto oli normaalilla tasolla. Yhtiön tehtävät hoidetaan pääsääntöisesti HSY:n toimesta. Vuodelle 2023 ei odoteta toimintaan olennaisia muutoksia.

#### Uudenmaan Voima Oy

Uudenmaan Voima Oy on HSY:n ja Rosk'n Roll Oy Ab:n omistama yhtiö, jonka toimialana on Vantaan Energia Oy:n jätevoimalan polttokapasiteetin ja jätteenkäsittelypalvelun myynti. Uudenmaan Voiman vastaanottama jätemäärä vuonna 2022 oli yhteensä 66 577 tonnia. Tästä määrästä 629 tonnia ohjattiin huoltoseisokkien aikana Ämmässuolle välivarastoon.

#### Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Kuntalain 115 §:n mukaan kuntayhtymän toimintakertomuksessa on esitettävä selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämistä ja keskeisistä johtopäätöksistä.

HSY:n toimialat ja tulosalueet antoivat osana tilinpäätösprosessia selonteon sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä kuntalain selontekoa koskevien vaatimusten mukaisesti. Yhteenveto johtopäätöksineen on esitetty toimintakertomuksessa.

#### Päätösehdotus (TF)

Hallitus päättää

a. esittää yhtymäkokoukselle, että tilikauden tulos käsitellään seuraavasti:  
- poistoeroa jätehuollossa vähennetään 486 930,00 euroa  
- yhteisöveroa kirjataan vesihuollossa 725 215,23 euroa  
- tilikauden ylijäämä 12 104 482,00 euroa kirjataan taseeseen edellisten vuosien yli-/alijäämätilille,

b. hyväksyä omalta osaltaan sekä allekirjoittaa tilinpäätöksen ja jättää sen tilintarkastajien tarkastettavaksi sekä saattaa sen tilintarkastuksen jälkeen yhtymäkokouksen käsiteltäväksi.

#### Päätös

Hallitus päätti ehdotuksen mukaan.

Yhtymäkokous 26.05.2023 § 4  
369/00.01.013.0131/2023

#### **Päätösehdotus**

Yhtymäkokous päättää

a. vahvistaa vuoden 2022 tilinpäätöksen ja myöntää kuntayhtymän hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja tehtäväalueiden johtaville viranhaltijoille vastuuvapauden tilikaudelta 1.1.2022-31.12.2022. Merkitään, että edellä mainitut henkilöt ovat kuntayhtymän tilivelvollisia,

b. että tilikauden tulos käsitellään seuraavasti:

- poistoeroa jätehuollossa vähennetään 486 930,00 euroa  
- yhteisöveroa kirjataan vesihuollossa 725 215,23 euroa  
- tilikauden ylijäämä 12 104 482,00 euroa kirjataan taseeseen edellisten vuosien yli-/alijäämätilille.

**Päätös**

Yhtymäkokous päätti ehdotuksen mukaan.