

Godkännande av bokslutet för 2022

Styrelsen 31.03.2023 § 30

Föredragare
Beredare

Verkställande direktör Tommi Fred
Ekonomidirektör Minna Haapala, tfn 050 451 0030
Controlles Heini Ketolainen och Paula Mäkilaurila, tfn 09 1561 21 10

Bokslut 2022

Enligt 113 § kommunallagen ska en samkommuns styrelse upprätta bokslutet för räkenskapsperioden senast i slutet av mars följande år efter räkenskapsperioden, och överlämna det till revisorerna för granskning och efter granskningen överlämna det till samkommunstämmen för granskning senast i slutet av juni.

Enligt 115 § i kommunallagen ska verksamhetsberättelsen innehålla en redogörelse för hur de av samkommunstämmen fastställda bindande målen har uppnåtts. Verksamhetsberättelsen ska också innehålla uppgifter om sådana väsentliga frågor som rör kommunens och kommunkoncernens ekonomi som inte framgår av kommunens eller kommunkoncernens balans-, resultaträkning eller begränsningsrapport. Sådana frågor omfattar åtminstone en uppskattning av den sannolika framtida utvecklingen och information om organisationen och de viktigaste slutsatserna av den interna kontrollen och riskhanteringen. Styrelsen för samkommunen ska i verksamhetsberättelsen lämna förslag till behandling av resultatet för räkenskapsperioden.

Verksamhet

Hushållsvatten som pumpades in i nätet uppgick till 93,8 miljoner m³, vilket var mer än 2 % jämfört med föregående år. Vattnet som producerades var av god kvalitet. Det uppfyllde kvalitetskraven och målen i förordningen om hushållsvatten samt HRM:s egna kvalitetsmål. Vatten producerades vid två ytvattenverk och ett grundvattenverk.

Den fakturerade volymen på 75,3 miljoner m³ vatten understeg föregående års nivå. De två på varandra följande åren av pandemin och de energibesparande åtgärderna under det gångna året återspeglades i en minskning av volymen. Däremot är befolkningstillväxten i huvudstadsregionen högre än väntat (preliminära uppgifter 1,5 %). Andelen fakturering vid pumpning bör inte granskas på årsbasis på grund av beräknad fakturering. Dessutom ger det nya faktureringsystemet nu jämförbara uppgifter efter två år i följd

År 2022 renades totalt 130,0 miljoner m³ avloppsvatten, vilket är 7 % mindre än året innan. HRM:s avloppsreningsverk uppnådde en driftsnivå i enlighet med miljötillståndsreglerna, och när det gäller fosfor uppnåddes även HRM:s eget tonbaserade mål, som är strängare än miljötillståndsreglerna. När det gäller kväve drabbades Viksbacka biologiska process av ett exceptionellt processfel på våren, vilket innebar att mekaniskt och kemiskt behandlat avloppsvatten måste kringgå efter försedimentering och det interna tonbaserade målet för kväveavskiljning uppnåddes inte. Både avloppsreningsverken Viksbacka och Finno avloppsreningsverk presterade bra år 2022 mätt med OCP-index. Avloppsvattenbelastningen till havs år 2022 var 29,52 ton för fosfor (mål 30 ton) och 1 252 ton för kväve (mål 1 000 ton).

Under 2022 tömdes totalt cirka 8,9 miljoner sopkärl i avfallshanteringen för fastigheter. Det totala antalet tömningar var cirka 140 000 stycken (+ 1,4 %) högre än i budgeten. Det totala antalet tömningar ökade med 247 000

stycken jämfört med år 2021 (+ 2,9 %). För alla bruksfraktioner ökade utsläppsvolymererna något jämfört med 2021 och tillväxten var jämnt fördelad på alla typer av avfall. Antalet tömningar av sopkärl för blandavfall låg kvar på samma nivå som 2021. I budgeten beräknades mängden blandavfall som tömdes minska med 1 % år 2022.

År 2022 uppgick mängden insamlat avfall från fastigheter till 383 382 ton, vilket är cirka 15 300 ton mindre än år 2021. Jämfört med budgeten var den totala mängden avfall cirka 12 000 ton lägre. Jämfört med 2021 minskade volymen av blandavfall med cirka 10 300 ton (-5,7%), volymen av bioavfall minskade med cirka 1 800 ton (-4,1%), volymen av plastförpackningar ökade med cirka 500 ton (+6,8%), volymen av kartongförpackningar minskade med cirka 500 ton (-3,0%), volymen av glasförpackningar minskade med cirka 70 ton (-1,6 %) och volymen av små metallförpackningar låg kvar på samma nivå som 2021. Slammängden minskade med cirka 3 000 ton (-2,2%).

År 2022 togs cirka 223 000 ton avfall emot vid Käringmossens ekoindustriella center, vilket är 20 % mindre än 2021. Den totala mängden avfall var cirka 18 % mindre än beräknat när budgeten upprättades. År 2022 var det känt att den totala mängden avfall minskade, men minskningen var ännu större än väntat. Under 2022 har avfallsmängderna jämnats ut under hela året till en stadig ström, vilket är en tydlig förändring från tidigare år. Återvinningsbart byggavfall minskade särskilt kraftigt, med 38% från 2021.

År 2022 mottogs 48 458 ton bioavfall. Mängden bioavfall minskade med cirka 5 % jämfört med föregående år. Minskningen berodde på en ny kommersiell bioavfallsprocessor i huvudstadsregionen och en minskning av mängden hushållsavfall (cirka 1 090 ton). Mängden biogas som produceras från bioavfall (4,147 miljoner kubikmeter) var cirka 6,5 % lägre än 2021 och elproduktionen minskade med 12,6 % till 8 777 MWh.

År 2022 besökte totalt 554 047 kunder Sortti-stationernas enhet för regionala tjänster i Stensböle, Kånala, Jorvas, Rödsand, Käringmossens Sortti-stationer och Björkby Sortti-ministationen. Antalet kunder minskade med 2,3 procent jämfört med året innan. 88 010 ton avfall togs emot vid Sortti-stationerna, varav 71 425 ton återvinns eller återvinns för energiändamål utanför avfallskraftverket.

HRM övervakar luftkvaliteten i huvudstadsregionen i realtid med elva mätstationer vid sju permanenta mätpunkter och fyra mobila stationer. Dessutom övervakas luftkvaliteten i Nyland vid både en station och en mobil station. I HRM:s luftkvalitetsmättningsnät ingår också flera dussin mät- och uppsamlingsplatser runt om i huvudstadsregionen. Vid sidan av luftkvalitetsmätstationerna använder HRM:s sensornätverk sensorer för förtätad luftkvalitetsövervakning längs huvudgator och motorvägar. År 2022 mättes byggdamm i Esbo och Vanda. I Helsingfors inleddes treåriga mätningar på den experimentella gatan för förbud mot dubbdäck.

Resultaträkningen

HRM:s rörelseintäkter för räkenskapsperioden 2022 uppgick till 404,2 miljoner euro, varav 291,6 miljoner euro kom från vattenförsörjning och 102,5 miljoner euro från avfallshantering. De kommunala andelar som samlats in från medlemskommunerna för att täcka driftskostnaderna för resultatområdet regional- och miljöinformation och klimatinformation var 4,3 miljoner. Övriga intäkter uppgick till 5,8 miljoner euro. I tillverkningen för eget bruk ingår aktiverade personalkostnader på 2,3 miljoner euro i samband med genomförandet av investeringsprojekt för vattenförsörjning och avlopp.

Rörelsekostnaderna uppgick till 212,6 miljoner euro, varav personalkostnaderna till 48,6 miljoner euro, serviceinköpen till 99,5

miljoner euro, materialinköpen till 39,2 miljoner euro och övriga rörelsekostnader till 25,3 miljoner euro.

Driftsmarginalen uppgick till 194,0 miljoner euro. De finansiella intäkterna och kostnaderna uppgick till 65,2 miljoner euro, varav de finansiella intäkterna uppgick till 2,4 miljoner euro och de finansiella kostnaderna till 67,6 miljoner euro.

Driftsmarginalen uppgick till 128,8 miljoner euro.

Avskrivningar på anläggningstillgångar uppgick till 116,4 miljoner euro.

Årets resultat före bokslutsdispositioner var 12,3 miljoner euro i överskott.

Investeringarna (netto) uppgick till 211,5 miljoner euro (ändrad budget 230,0 miljoner euro). Av detta uppgick investeringarna i vattenförsörjningen till 188,7 miljoner euro, avfallshanteringen till 21,6 miljoner euro, regional- och miljöinformationen till 0,1 miljoner euro och övriga investeringar till 1,1 miljoner euro.

Genomförande av åtagandebemyndiganden och inkomstberäkningar

Samkommunstämmans godkände den 19.11.2021 HRM:s verksamhets- och ekonomiplanen för 2022–2024 samt de bindande anslagen för budgetåret 2022. Vid samkommunstämmans den 18 november 2022 godkändes ändringen av de bindande anslagen för investeringsutgifter. Nedan följer siffrorna, med beaktande av den ändring som antagits av samkommunstämmans. De gjorda åtagandena för 2022 överskreds inte.

- Investeringsutgifter för vattenförsörjning och sanitet (netto): 188,7 miljoner euro och 204 miljoner euro
- Investeringsutgifter för vattenförsörjning och sanitet (netto): 130,4 miljoner euro och 135 miljoner euro
- Investeringsutgifter för avfallshanteringen (netto): 21,6 miljoner euro och 22,4 miljoner euro
- Driftkostnaderna för avfallshanteringen; 80,2 miljoner euro och 86,3 miljoner euro

Tillräckliga resultat och utlåningsmängder

HRM:s årliga vinst uppgick till 128,8 miljoner euro, vilket är otillräckligt för att täcka amorteringarna av lån och investeringsnivån för samkommunen. År 2022 uppgick investeringarna till 211,5 miljoner euro, varav 61 % kunde finansieras genom inkomstbaserad finansiering.

Under räkenskapsperioden utnyttjades ett nytt långfristigt lån på 165 miljoner euro. De gamla lånen minskade med 78 miljoner euro. Den 31 december uppgick HRM:s lånebelopp till 1905 miljoner euro, varav medlemskommunernas stiftelselån uppgick till 1132 miljoner euro, finansinstitutens lån till 693 miljoner euro och kommunernas intyg till 80 miljoner euro.

Personal

HRM:s personal hade fram till den 31 december minskat med 9 personer från året innan. Det genomsnittliga antalet anställda under året var 802,3 årsverken, vilket var 45,7 årsverken lägre än de 848 årsverken som planerades i personalplanen.

Koncernen

I koncernredovisningen ingår HRM:s dotterbolag Huvudstadsregionens Vatten Ab Oy (81,16% av aktiekapitalet), Uudenmaan Voima Oy (80 %) och HSY Holding Oy (100 %) samt dess intressebolag Pääkaupunkiseudun Kierrätyskeskus Oy (25,7 %), Keski-Uusimaa Vesisuojelun liikelaitosyhtymä (32,87%) och Oy Asemapäällichövi (14,39%).

Dotterbolagen under verksamhetsperioden 2022

Huvudstadsregionens Vatten Ab

Huvudstadsregionens Vatten Ab:s huvuduppgift var att leverera råvatten till aktieägarna på normal nivå. 2022 var normalt när det gäller hydrologiska förhållanden och vattenkvaliteten i Päijänne var god, särskilt i södra regionen, som är central för vattenförsörjningen i huvudstadsregionen, trots till exempel den rikliga urlakningen av humus i avrinningsområdet. Under verksamhetsåret släpptes totalt 111,1 miljoner m³ vatten ut i Päijänne-tunneln, varav 105,7 miljoner m³ var råvatten från vattenverk levererade till de anslutna och 5,4 miljoner m³ ytterligare vatten som pumpades in i vattendragen. Kalliomäki kraftverks energiproduktion låg på en normal nivå. Bolagets uppgifter utförs huvudsakligen av HRM. Inga större förändringar väntas under 2023.

Uudenmaan Woima Oy

Uudenmaan Woima Oy är ett företag som ägs av HRM och Rosk'n Roll Oy Ab, vars verksamhetsområde är försäljning av förbränningskapaciteten och avfallsbehandlingstjänsterna som tillhandahålls av Vantaan Energia Oy. Den totala mängden avfall som Uudenmaan Woima tog emot 2022 uppgick till 66 577 ton. Av denna mängd riktades 629 ton till mellanlagret i Käringmossen vid driftstopp.

Intern tillsyn och riskhantering

Enligt 115 § i kommunallagen ska samkommunens verksamhetsberättelse innehålla en rapport om organisationen och de viktigaste slutsatserna av den interna tillsynen och riskhanteringen.

Som en del av bokslutsprocessen lämnade HRM: s avdelningar och verksamhetsområden en rapport om organisationen av den interna tillsynen och riskhanteringen i enlighet med kommunlagens krav. En sammanfattning med dess slutsatser presenteras i verksamhetsrapporten.

Beslutsförslag (TF)

Styrelsen beslutar att

- a. presentera för samkommunstämmen att räkenskapsperiodens resultat behandlas på följande sätt:
 - avskrivningsskillnaden i avfallshanteringen kommer att minskas med 486 930,00 euro
 - 725 215,23 euro av samfundsskatten bokförs i vattenförsörjning
 - räkenskapsperiodens överskott på 12 104 482,00 euro tas upp i balansräkningen i föregående års över-/underskottsredovisning,
- b. godkänna bokslutet för egen räkning, underteckna det och överlämna det till revisorerna för revision och efter revisionen överlämna den till samkommunstämmen.

Beslut

Styrelsen beslutade enligt förslaget.

Beslutsförslag

Samkommunsstämman beslutar

a. att godkänna bokslutet för år 2022 och bevilja ansvarsfrihet för de organ som har ansvarat för förvaltningen och ekonomin i samkommunen samt för de ledande tjänsteinnehavarna inom ansvarsområdena för räkenskapsåret 1.1.2022-31.12.2022.

Det noteras att de nämnda personerna är ansvariga för redovisningen av samkommunen.

b. att räkenskapsperiodens resultat behandlas på följande sätt:

- avskrivningsskillnaden i avfallshanteringen kommer att minskas med 486 930,00 euro

- 725 215,23 euro av samfundsskatten bokförs i vattenförsörjning

- räkenskapsperiodens överskott på 12 104 482,00 euro tas upp i balansräkningen i föregående års över-/underskottsredovisning.

Beslut

Samkommunsstämman fattade beslut enligt förslaget.

Bilaga

- Bokslut 2022