



26.8.2022

Järvenpään kaupunginhallitus
Keravan kaupunki tekninen lautakunta
Sipoon kunnanhallitus
Tuusulan kunnanhallitus

Asia: Lausuntopyyntö

TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2023-2025 JA TALOUSARVIO VUODELLE 2023

Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymä lähettää oheisena yhtymähallituksen 25.8.2022 käsittelemän luonnoksen kuntayhtymän vuosien 2023–2025 taloussuunnitelmaksi ja pyytää suunnitelmasta lausuntoanne ennen yhtymävaltuustolle tehtävää ehdotusta **30.09.2022 mennessä**.

Kuntalain 110 § mukaan ”Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio. Sen hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös kolmea tai useampaa vuotta koskeva taloussuunnitelma. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi”. Keski-Uudenmaan Veden perussopimuksen 17 § määrää lisäksi, että ”Kuntayhtymän seuraavan vuoden talousarvio on hyväksyttävä viimeistään marraskuun 30. päivään mennessä, jolloin se on lähetettävä myös jäsenkunnille tiedoksi”. Edelleen perussopimuksen 17 §:ssä määrätään: ”Yhtymähallituksen ehdotus talousarvioksi ja – suunnitelmaksi on toimitettava jäsenkunnille siten, että jäsenkunnilla on vähintään neljä (4) kalenteriviikkoa aikaa esityksen käsittelemiseen”.

Tulevan vuoden talousarvio on laadittu pääasiassa aiempien vuosien pohjalta. Bruttokustannukset ovat nousseet 6,5 % ja tulot 4,5 % vuoden 2022 talousarvioon nähden. Menojen kasvuun eniten vaikuttaa rakennusten ja alueiden kunnossapitopalveluiden ja rakennusmateriaalien sekä sähköenergian ja sähkön siirron kustannusten kasvu.

Normaalin tuotanto- ja ylläpitotoiminnan ohella ensi vuonna jatketaan lisävesihankkeita. Orikorven tekopohjavesitutkimusten koeimeytys valmistuu tämän vuoden lopulla. Tämän perusteella tulee päätettäväksi, lähdetäänkö hanketta toteuttamaan ja sitä koskeva aikataulu. Nummenpään rakennettujen kaivojen yhdysjohto Korkeamäkeen rakennetaan ensi vuonna. Nummenpään sähköliittymä on ollut tilauksessa yli puoli vuotta ja se saataneen myös ensi vuonna. Paippisiin rakennettu uusi kaivo voidaan yhdistää vedenottamolle johtavaan linjaan pienillä järjestelyillä, kunhan sähköliittymä saadaan myös sinne. Santakosken ja Kapilammennummen pohjavesi- sekä tekopohjavesiselvityksiä jatketaan.

Orikorven sekä Santakosken ja Kapilammennummen lisävesihankkeiden toteutuessa ne sisältävät laitosrakennuksia sekä pitkiä runkolinjoja, joiden kustannukset tulevat olemaan mittavia kuntayhtymän mittakaavassa.

Hyvinkään kaupungin ympäristökeskus on yhdessä Hyvinkään Veden kanssa palkkaamassa maaperä- ja pohjavesiasiantuntijaa. He ovat tarjonneet osaa asiantuntijan työpanoksesta Keski-Uudenmaan Veden käyttöön. Alustavasti neuvotteluissa on keskusteltu noin 1/3-osuudesta. Mikäli hanke etenee, yhteistyöstä laaditaan sopimus Hyvinkään kaupungin ja Keski-Uudenmaan Veden välille, jonka yhtymähallitus käsittelee. Mahdolliset tulevat kustannukset voidaan rahoittaa asiantuntijapalveluista, joita talousarviossa on riittävästi erilaisten pohjavesiselvitysten tekemiseen. Vastaavasti konsulttien käyttöä voidaan vähentää useissa hankkeissa.

Liitteenä 1 on ehdotus vuosien 2023–2025 taloussuunnitelmaksi sisältäen toiminnalliset tavoitteet, investointiohjelman, tuloslaskelman ja rahoituslaskelman. Tässä muodossa taloussuunnitelma esitetään yhtymävaltuuston hyväksyttäväksi. Talousarvion tilikohtainen erittely vuodelle 2023 on **liitteenä 2** ja sen käsittelee ja hyväksyy yhtymähallitus.

Talousarvion perustelut:

Kuntayhtymän toiminnalliset tavoitteet on kiteytetty talousarvion alkuun kuntayhtymässä hyväksytyyn strategiaan mukaisesti.

Tuloslaskelma

Toimintatulot muodostuvat pääasiallisesti veden myynnistä. Keski-Uudenmaan Vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymän operatiivisen toiminnan kustannusten laskutus kattaa noin 8 % tuloista. Talousarviossa veden myyntimääräksi vuonna 2023 on arvioitu 10,3 milj.m³. Ennuste perustuu kuluvan vuoden puolivuositilastoon ja merkitsee noin 3,0 % suurempaa määrää kuin kuluvan vuoden talousarviossa. Taloussuunnitelman vuosille 2024 ja 2025 arvioidaan edelleen noin 2,0 %:n vuotuista kasvua veden myynnissä.

Veden yksikköhintaan talousarviossa vuodelle 2023 ei esitetä muutosta.

Toimintatulojen kokonaisarvio on 4,39 milj.€.

Toimintamenojen rakenteeseen ei tule suuria muutoksia vuoden 2023 osalla vuoden 2022 talousarvioon verrattuna. Palveluiden ostot, tarvikkeiden hankinta sekä henkilöstömenot kokevat hienoista nousua.

Kokonaisuudessaan toimintamenoihin on varattu 3,24 milj.€, mikä on noin 200.000 € enemmän kuin kuluvan vuoden talousarviossa.

Toimintakatteelle asetetaan 2023 talousarviossa tavoitteeksi 1,151 milj.€ ja vuosikatteelle 1,124 milj.€. Rahoituserissä korkokuluihin varataan noin 27 000,- €, mikä kokonaisuudessaan vastaa alle 0,5 %:n korkotasoa yhtymän velkamäärästä 7,6 milj.€ (31.12.2023).

Poistojen kokonaisuus määrä ensi vuonna on noin 1,2 milj. euroa.

Tilikauden 2023 tulos on talousarviossa 32 600,- euroa alijäämäinen ja korjattuna poistoeron vähennyksellä ollaan käytännössä 0-tuloksessa. Poistoeron vähennys aiheutuu Jäniksenlinnan investointia varten tehtyjen varausten purkamisesta.

Investointiosa

Investointien osalta päähuomio vuonna 2023 on automaatiojärjestelmän päivittämisessä sekä verkostojen saneerauksessa. Lisäksi varaudutaan, Kellokosken vesitornin osittaiseen saneeraukseen.

Maanhankintaa jouduttaneen lähivuosina tekemään ainakin Jäniksenlinnan maastossa lisäkaivojen rakentamiseksi. Irtaimistovarauksena pidetään 50 000,- euroa.

Investointibudjetin kokonaisvaraus vuodelle 2023 on 2,5 M€.

Rahoitusosa

Lainatarve ensi vuodelle on 2,3 M€.

Liite 1 Taloussuunnitelma vuosille 2023–2025 ja talousarvio vuodelle 2023

Liite 2 Talousarvio vuodelle 2023 tilikohteittain

Toimitusjohtaja:

Yhtymähallitus hyväksyy alustavasti talousarvion vuodelle 2023 ja taloussuunnitelman vuosille 2023–2025 **liitteen 1** mukaisesti sekä talousarvion tilikohteittain **liitteen 2** mukaisesti.

Yhtymähallitus pyytää jäsenkuntien lausuntoa kuntayhtymän talousarviosta 30.9.2022 mennessä.

Päätös:

Ehdotus hyväksyttiin esityksen mukaisesti.

henkilötiedot poistetu

Kari Korhonen
toimitusjohtaja

Liite 1 Taloussuunnitelma vuosille 2023–2025 ja talousarvio vuodelle 2023

TALOUSARVIO VUODELLE 2023

Toiminnalliset tavoitteet

- 1 Kuntayhtymän perustavoitteena on toimittaa korkealaatuista, vähintään normien mukaista talousvettä jäsenkuntien ja muiden sopimusasiakkaiden jakeluverkkoihin häiriöttömästi ja edullisesti, sekä toimia aktiivisesti käytössään olevien pohjavesivarojen puhtaana säilyttämiseksi ja niiden antoisuuden turvaamiseksi.
- 2 Tuotantolaitoksilta lähtevien vesien laadulle asetetaan normivaatimuksia tiukemmat tavoitteet seuraavien parametrien osalta kuntayhtymän strategiassa esitetyn mukaisesti:
 - koliformiset bakteerit 0 pmy/100ml
 - rautapitoisuus alle 0,2 mg/l
 - mangaanipitoisuus alle 0,05 mg/l
- 3 Käyttöhäiriöiden, joiden on todettu vaikuttaneen vedenkäyttäjien veden laatuun tai saatavuuteen, lukumääräisenä tavoitteena on nolla.
- 4 Kuntayhtymän henkilöstön ammattitaito ja motivoituneisuus työhönsä pidetään korkeatasoisena ja sairauspoissaoloprosentti alhaisena.

1. TULOSLASKELMAOSA

Määrälliset tavoitteet

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Veden myynti milj.m3	10,21	10,00	10,3	10,5	10,7
Veden hinta €/m ³ , alv 0%	0,39	0,39	0,39	0,4	0,41

Tuloslaskelma

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
TOIMINTATULOT	4 471	4 200	4 390	4 490	4 608
TOIMINTAMENOT	3 134	3 041	3 239	3 330	3 430
TOIMINTAKATE	1 337	1 159	1 151	1 160	1 178
RAHOITUSTUOTOT (+) JA -KULUT(-)	-28	-27	-27	-28	-29
VUOSIKATE	1 309	1 132	1 124	1 132	1 150
POISTOT	1 325	1 164	1 157	1 165	1 182
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-16	-33	-33	-33	-32
VARAUSTEN LISÄYS/VÄHENNYS	0	0	0	0	0
POISTOERON MUUTOS	33	33	33	33	33
TILIKAUDEN VEROT	-1	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	15	0	0	0	1

2. INVESTOINTIOSA

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
RAKENNUKSET JA RAKENNELMAT					
Ruohola-Mattila runkovesijohto		300	600		
Santakosken saneeraus		400		2 200	
Automaatiokehitys		100	1 000	300	
Paippinen-Järvenpää runkovesijohdon saneeraus		400			
Nummenkylä-Korkeamäki raakavesijohdosaneeraus		200	150		
Ristinummen vesijohdon siirto			230		
Verkostohankkeet					500
Jäsenkuntien hankkeet			200	300	300
Kellokosken vesitornin saneeraus			230		
Hiihtomajan varavoima			50		
Orikorpi tekopohjavesilaitos					250
YHTEENSÄ		1 400	2 460	2 800	1 050
MAANHANKINNAT				50	
IRTAIMISTOHANKINNAT		20	50	20	80
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	1 417	1 420	2 510	2 870	1 130

3. RAHOITUSOSA

	TP 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Varsinainen toiminta ja investoinnit					
Vuosikate	1 309	1 132	1 124	1 132	1 150
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Investoinnit					
Käyttöomaisuusinvestoinnit	1 417	1 420	2 510	2 870	1 130
Varsin. toiminta ja investoinnit, netto	-108	-288	-1 386	-1 738	20
Rahoitustoiminta					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 900	1 000	2 300	2 700	1 200
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	2 414	544	749	864	1 134
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0	0	0	0
Vaikutus maksuvalmiuteen	-622	168	165	98	86
Lainakanta	5 448	5 904	7 455	9 291	9 357