

Helsingin seudun ympäristöpalvelut -kuntayhtymä
Järvenpään kaupunginhallitus
Keravan kaupunki tekninen lautakunta
Tuusulan kunnanhallitus

30.8.2021

Asia: Lausuntopyyntö

JK 5/26.8.2021 15 §

TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2022-2024 JA TALOUSARVIO VUODELLE 2022

Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymä (KUVES) lähettää oheisena johtokunnan 26.8.2021 käsittelemän luonnoksen kuntayhtymän vuosien 2022-2024 taloussuunnitelmaksi ja pyytää suunnitelmasta lausuntoanne ennen yhtymäkokoukselle tehtävää ehdotusta **30.09.2021 mennessä**.

Kunnan taloussuunnitelmaa koskevat kuntalain säännökset ovat soveltuvin osin voimassa myös liikelaitoskuntayhtymässä. Taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi vastaa seuraavan vuoden talousarviota.

Liikelaitoskuntayhtymän perussopimuksen 9 §:n mukaan yhtymäkokous päättää liikelaitoskuntayhtymän talousarviosta ja taloussuunnitelmasta sekä keskeisistä toiminnallisista ja taloudellisista tavoitteista. Tavoitteet on sisällytetty taloussuunnitelmaan. Taloussuunnitelmaa valmisteltaessa jäsenyhteisöille on perussopimuksen 18 §:n mukaisesti varattava tilaisuus lausunnon antamiseen taloussuunnitelmasta ja esityksen tekemiseen liikelaitoskuntayhtymän toiminnan kehittämiseksi.

Vuosien 2022–2024 taloussuunnitelma ja talousarvio vuodelle 2022 on esitetty liitteessä 1.

Taloussuunnitelman pääpiirteet

Viemärlaitostoiminta muodostaa pääosan liikelaitoskuntayhtymän taloudessa. Viikinmäen puhdistamolla ovat suunnittelukaudella tärkeimmät investoinnit rejektivesien erilliskäsittely, Kyläsaaren varapurkutunneli sekä Viikinmäen jälkiselkeytyksen kapasiteetin nosto. Omista viemärlaitosinvestoinneissa merkittävien ovat jätevesitunnelin saneeraukset Harjusuo-Koivuhaka sekä Alikerava-Harjusuo välillä.

Viemärlaitoksen taloudessa on vuoden 2022 käyttömaksun ennakko hinnaksi arvioitu 18,2 snt/m³, mikä on noin 7 % suurempi kuin vuoden 2021 talousarviossa oleva hinta (17,0 snt/m³). Pääomakustannuksia kattavan vuosimaksun yksikköhinta nousee tämän vuoden hintatasosta 9,8 snt/m³ tasolle 10,3 snt/m³ ensi vuodelle ja vuosina 2023–2024 vuosimaksu on tasolla 12...13 snt/m³, mutta myös lainaa jouduttaneen ottamaan. Ensi vuonna lainaa tarvitaan 600 000 €.

Vesistöjen hoito- ja kunnostustyöt muodostavat kuntayhtymän toisen tehtäväryhmän. Tavoitteena on parantaa toimialueen vesistöjen tilaa kustannustehokkailla hoito- ja kunnostustoimenpiteillä monipuolisten virkistyskäyttömahdollisuuksien luomiseksi.

Käyttötaloussosassa on sitovaksi esitetty vain loka-autoaseman nettotulos.

Käyttötalousosa

Talousarvion 2022 liitteenä on vertailu vuoden 2020 tilinpäätökseen sekä tämän vuoden talousarvioon (TA 2021).

Toimintakuluissa (3 929 960 €) ja viemärlaitoskuluissa (3 653 860 €) on pientä kasvua tämän vuoden tasoon nähden. Toimintatuotoissa pääosan muodostavat käyttö- ja vuosimaksut, joiden lisäksi ulkopuoliset kunnat maksavat pääomakorvauksia ja sopimusten mukaan muita viemärlaitoksen tuloja. Kulomäen loka-autoaseman käyttömenot katetaan perittäville maksuilla. Loka-autokuormien uudeksi taksaksi esitetään 28,00 euroa/kuorma, kun se nyt on 22,00 euroa/kuorma (alv 0 %).

Investointiosa

Viemärlaitoksen saneeraus keskittyy ensi vuonna jätevesitunnelin saneerauksiin, joiden arvioidut kustannukset ensi vuodelle ovat 0,9 M€. Keravan asuatomessualueella rakennetaan siirtoviemärielle rinnakkaisputki asuatomessualueen kunnallistekniikan rakentamisen yhteydessä. Järvenpään pumppamolle uusitaan yksi pumppu asiaan kuuluvine toimilaitteineen. Omien investointien arvioitu yhteissumma on noin 1,4 M €. Viikinmäen jätevedenpuhdistamon perusparannus- ja täydennysinvestointeihin varataan 0,7 M€.

Tuloslaskelmaosa

Toimintakate	1 875 840 euroa
Vuosikate	1 863 240 euroa
Poistot	1 772 600 euroa
Tilikauden ylijäämä	90 640 euroa.

Rahoitusosa

Kun vuosikatteesta vähennetään em. investoinnit 2 077 000 euroa sekä lainojen lyhennykset 364 000 euroa, voidaan todeta, että vuonna 2022 tarvitaan uutta lainaa 600 000 €.

Viemärlaitoksen ja vesienhoidon toimintojen eriyttäminen

Talousarviota on täydennetty liitetiedoilla, joissa esitetään viemärlaitostoiminnan osalta eriytetty tulos- ja rahoituslaskelmat.

Liite 1 Taloussuunnitelma vuosille 2022–2024 ja talousarvio vuodelle 2022

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin esityksen mukaisesti.

Henkilötiedot poistettu

Kari Korhonen
toimitusjohtaja

TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2022-2024
TALOUSARVIO VUODELLE 2022

1. VIEMÄRILAITOSTOIMINTA

1.1 Lähtökohta

Keski-Uudenmaan meriviemärin siirtoviemärijärjestelmän piirissä on jäsenyhteisöjen alueella yhteensä lähes 200 000 asukasta.

Liikelaitoskuntayhtymän kokoamat jätevedet puhdistetaan 1994 valmistuneessa Viikinmäen keskuspuhdistamossa, josta on hankittu 18,5 milj. m³:n keskimääräistä vuosivesimäärää vastaavasti (15,4 %) kapasiteettia.

Siirtoviemärijärjestelmän laitos- ja viemäriiliitoskohteet sekä varajärjestelmän viemärit on esitetty piirustuksessa 1.

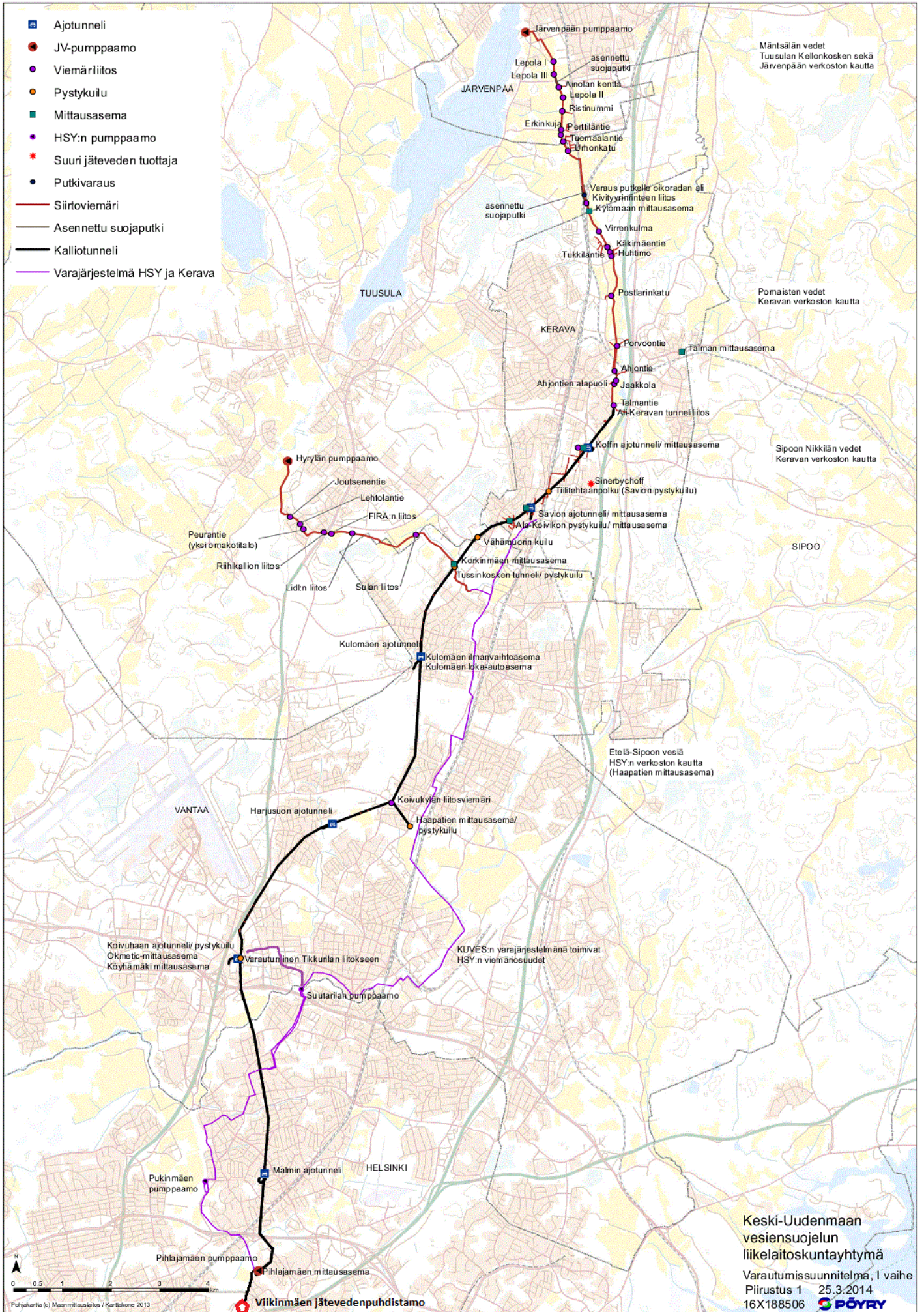
1.2 Vesimääräennusteet

Väestöennusteisiin ja toteutuneeseen kehitykseen perustuvat arviot kunta-kohtaisista jätevesimääristä vuosille ovat seuraavat:

	2015	Jätevesimäärät, milj. m ³ /v			
		TA 2021	TA 2022	2025	2030
Jäsenyhteisö					
Järvenpää	3,33	3,80	3,90	4,05	4,20
Kerava	3,60	3,80	3,83	3,95	4,00
Tuusula	3,12	3,35	3,35	3,50	3,70
Vantaa / HSY	5,53	6,65	6,70	6,85	7,10
Vantaa / VKV	0,52				
Mäntsälä/Ohkola	0,13	0,15	0,15	0,15	0,15
Muut (vuotovedet)	0,34	0,50	0,50	0,50	0,50
Kuntayhtymä yht.	16,57	18,25	18,43	19,00	19,65
Sipoo	0,60	0,70	0,70	0,76	0,85
Pornainen	0,24	0,25	0,25	0,25	0,25
Yhteensä	17,41	19,20	19,38	20,01	20,75

Vesimääräennuste edustaa hydrologisilta olosuhteiltaan keskimääräistä vuotta. Vaihtelu voi olla $\pm 1,5$ milj. m³/v vuotovesistä riippuen.

KUVESin nykyinen puhdistamo-osuus (18,5 milj. m³) riittää arviolta tämän vuosikymmenen puoliväliin saakka. Sipoon, Pornaisten sekä Vantaan Yläs-töltä tulevia jätevesiä ei lueta kuntayhtymän varaukseen.



1.3 Tavoitteet

Tavoitteet siirtoviemärien käytölle: Laadullinen tavoite: Siirtoviemärit pumppaamoihin ja jätevesimittarit pidetään hyvässä kunnossa säännöllisin tarkastuksin ja huolloin.

Sitova tavoite: Jäteveden ylivuotoja vesistöön ei esiinny.

Tavoitteet loka-autoaseman käytölle: Laadullinen tavoite: Ehkäistään haitallisten ja luvattomien lokakuormien purku jätevesitunneliin.

Sitova taloudellinen tavoite: 5 000 €:n nettotulos.

1.31 Täydennys- ja peruskorjausinvestoinnit

Viemärlaitoksen investointeihin varaudutaan seuraavasti:

2022

Jätevesitunneli Harjusuo-Koivuhaka, saneeraus	750 000 €
Jätevesitunneli Alikeraava-Harjusuo, saneeraussuunnitelma	100 000 €
Keravan asuntomessualueen putken rakentaminen	350 000 €
Järvenpään pumppaamo, pumpun uusinta + venttiilimuutos	60 000 €
Hyrylän siirtoviemäriin putkikoon suurentaminen, 1. vaihe	140 000 €

YHTEENSÄ **1 400 000 €**

2023-2024

Jätevesitunneli Alikeraava-Harjusuo, saneeraus	500 000 €
Hyrylän siirtoviemäriin putkikoon suurentaminen, 2. vaihe	110 000 €
Jätevesitunneli, ilmanvaihdon tehostaminen	30.000 €

Kulomäen ilmanvaihtoaseman poistoilmapiipun korotus (2024 - 2025) ei arviota

Hyrylän siirtoviemäriin loppupään putkikoon suurentaminen ja Korkinmäen mittausaseman uusiminen yhteistyössä Tuusulan kunnan kanssa (2022 - 2024). Hanke jakautuu eri vaiheisiin usealle vuodelle. Alustava kokonaiskustannusarvio on 3 milj. €

Jätevesitunnelin varajärjestelmän parantamismahdollisuudet selvitettiin HSY:n viemärimallinnuksen 2016 pohjalta yhteistyössä HSY:n kanssa vuonna 2018. Hankkeiden toteutusajankohdat sijoittuvat tämän hetken suunnitelman mukaan vuosille 2022-2024.

Järvenpään siirtoviemäriin kapasiteetti tulee tarkasteltavaksi lähivuosina. Hanke on syytä tarkastella yhdessä Järvenpään Veden suunnitelmassa olevan Järvenpään taajaman itäpuolelta ohittavan viemärihankkeen kanssa.

Omiin investointeihin varataan määrärahoja seuraavasti:

Vuosi	2022	2023	2024	2025	2026
Täydennys- ja peruskorjaustyöt, M €	1,4	0,8	1,5	1,5	1,5

1.32 Puhdistuksen käyttökustannukset

Kuntayhtymä maksaa jäteveden puhdistamotoiminnan käyttökustannuksista HSY:lle vesimääränsä mukaisen osuuden ja lisäksi yhteissummasta laskettuina yleiskuluina 13 %. Ennakkohinta muodostuu suunnittelukauden alussa seuraavasti:

- käyttö- ja kunnossapitokustannukset	11,7	snt/m ³
- yleiskulut 13 %	1,5	"
	<u>13,20</u>	snt/m ³

1.33 Keskuspuhdistamon investoinnit

Puhdistamolla varaudutaan investointeihin ja täydentäviin perusparannustoihin seuraavasti (luvuissa vain KUVES:n osuus, 15,4 %):

Vuosi	2022	2023	2024	2025	2026
Puhdistamoinvestoinnit, M €	0,7	1,0	1,4	1,2	1,1

Suunnittelukauden investointihankkeita ovat:

Viikinmäen vuosisaneeraukset

Rejektivesien erilliskäsittely v. 2023 – 2025

Viikinmäen jälkiselkeytyksen kapasiteetin nosto v. 2023 - 2026

Kyläsaaren varapurku v. 2023 - 2026

2. VESISTÖJEN KUNNOSTAMINEN

2.1 Keravanjoen alue

2.11 Hoitotoimet Keravanjoella

Päijänne-tunnelista pumpataan touko-elokuussa Ridasjärven kautta Keravanjokeen lisävettä, joka lisää virtaamaa kuivina kesinä ja parantaa veden laatua mm. bakteeri- ja fosforipitoisuuksia laimentamalla. Tavoitteena on pitää Keravanjoki uimakelpoisena läpi kesän. Vettä johdetaan sääolosuhteista riippuen yleensä 2,5 - 3,0 milj. m³/vuosi. Lisävirtaama on täydellä teholla 0,8 m³/s. Viime vuosina käytössä on ollut yksi pumppu, jonka tuotto on 0,4 m³/s.

2.12 Kustannukset Keravanjoella

Lisävettä on suunniteltu pumpattavaksi n. 3 Mm³ vuonna 2022. Lisäveden johtamisen kustannukset ovat noin 200 000 € vuodessa ja ne muodostuvat Pääkaupunkiseudun Vesi Oy:n perusmaksuista, Kymijoen voimalakorvauksista ja Ridasjärven pumppaamon käyttökustannuksista sekä vesistöseurannasta. Kustannuksiin osallistuvat sovituin jakosuhtein kuntayhtymän kolme jäsenkuntaa Järvenpää (2 %), Kerava (16 %), Tuusula (14 %) sekä Vantaa (55 %), Helsinki (9 %) ja Hyvinkää (4 %).

2.13 Muut kunnostustyöt Keravanjoen alueella

Ridasjärven hoito- ja käyttösuunnitelman (2001) tavoitteena on vedenlaadun parantamisen ohella estää huolestuttavan nopeasti tapahtuvaa umpeenkasvua. Keinoja voivat olla kesävedenpinnan nosto (n. 5 cm) ja vesikasvien niitto.

Haarajoen altaan säännöstelypadon muutos pohjapadoksi on tavoitteena toteuttaa yhteistyöhankkeena valtion, Järvenpään kaupungin ja säännöstelypadon omistavan perikunnan kesken. Suunnittelu on aloitettu vuonna 2020 ja toteutus tapahtunee vuonna 2022.

2.2 Tuusulanjärven alue

Rusutjärveen pumpataan lisävettä Päijänne-tunnelista pääasiassa kesäkaudella vähentämään leväesiintymiä. Lisävedellä on myönteinen vaikutus myös Tuusulanjärven ja Tuusulanjoen kesävedenkorkeuksiin kuivakausina. Lisäveden tavoitteellinen määrä on noin 2,0 milj. m³ vuodessa ja lisävirtaama kesäaikana on 0,2 m³/s. Kustannukset ovat noin 105 000 € vuodessa. Kustannuksiin osallistuvat Tuusula, Järvenpää ja Kerava.

Kuntayhtymä säännöstelee Tuusulanjärven vedenkorkeutta vesioikeuden lupapäätöksen (v. 1989) mukaisesti vesiensuojelun, virkistyskäytön ja tulvasuojelun tarpeita varten. Säännöstelyn hoidossa voidaan tulvajuoksutukset hoitaa jatkossa aikaisempaa tarkemmin, sillä säännöstelypadon luukun muutos sähkökäyttöiseksi toteutui syksyllä 2015 ja sen liittäminen kauko-ohjattavaksi toteutettiin vuonna 2018. Ensi vuonna selvitetään, saadaanko padon säätelyä toteutettua automaattisesti sää- ja lumen sulamisennusteiden mukaan.

3. HALLINTO

3.1 Lähtökohdat

Vuoden 2018 alusta lukien KUVESin operatiivisesta toiminnasta on vastannut Keski-Uudenmaan Vesi Kuntayhtymä, joka laskuttaa kustannukset omakustannushintaisina palvelumaksuina.

Operatiivisen toiminnan siirtyessä myös liikelaitoskuntayhtymän koko henkilökunta siirtyi Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymälle.

4. TALOUS

4.1 Lähtökohdat

Liikelaitoskuntayhtymän talous on perussopimuksessa jaettu käyttö- ja pääomatalouteen. Käyttömenojen yhteiset menot sekä viemärlaitos- ja puhdistamotoiminta katetaan käyttömaksuilla sekä pääoma- ja korkomenot vuosimaksuilla.

4.2 Käyttötalous

Taloudenhoidossa on tulojen kertymisen erilaisuuden ja erilaisten maksupereusteiden vuoksi erotettu viemärlaitostoiminta ja vesistöjen hoito toisistaan.

4.21 Viemärlaitostoiminta

Käyttömaksun yksikköhinnaksi vuonna 2022 on arvioitu **18,2 snt/m³**.

Oy Sinebrychoff Ab:n käyttösopimuksen mukaan peritään Keravalta juomatehtaan prosessivesistä noin 2,0-kertaiseksi korotettua käyttömaksua.

Viemärlaitoksen käytön taloudellisuusmittarin seuranta:

Mittarina ovat käyttökustannukset jätevesimäärän yksikköä kohti, mitä luonnehtii jäsenkunnilta ja muilta liittyjiltä perittävä **käyttömaksu** (€/m³).

Käyttömaksun yksikköhinnan kehitys on esitetty kuvassa 1.

Kuntakohtaiset käyttömaksut ovat riippuvaisia kuntien vesimäärien kehityksestä. Yksikköhintaa korotetaan tai lasketaan vuoden kuluessa, mikäli siihen ilmenee tarvetta. Kuukausittain perittävien käyttömaksuennakoiden tasaustapahtuu viimeistään tilinpäätöksen yhteydessä joko lisäperintänä tai palautuksena. Laskutus pyritään tasaamaan joulukuun laskutuksen yhteydessä, jolloin menot ja tulot kohdistuvat oikealle vuodelle liikelaitoskuntayhtymässä.

Loka-autokuormien uudeksi taksaksi esitetään 28,00 euroa/kuorma, kun se nyt on 22,00 euroa/kuorma (alv 0 %).

4.22 Vesistöjen hoito

Vesistöjen veden laadun seurannan, yleissuunnittelun ja hoidon menot kateetaan kunnostusmaksuin, joiden määräytymisestä on sopimukset tai kuntien valtuustojen päätökset.

Vuoden 2022 varsinaiset pumppauskustannukset pysyvät vuoden 2021 tasolla. Kustannuksia lisää Rusutjärven osalta Koivumäen pumppaamon pumpun uusinta (10.000 €).

Kunnostusmaksut ovat seuraavat:

Vuosi	2022	2023	2024
Summat, 1000 €			
Järvenpää	29	30	31
Kerava	38	39	40
Tuusula	103	104	106
Vantaa	111	112	114
Helsinki	16	16	17
Hyvinkää	7	7	7
Yhteensä	304	308	315

Kunnostusmaksujen lisäksi Golf-Talmalta Keravanjoen kasteluvedestä peritään vuosittain noin 6 000 € korvaus.

4.3 Rahoitus, korot ja poistot

4.31 Viemärlaitostoiminta

Perussopimuksen mukaan liikelaitoskuntayhtymän investoinneista aiheutuvat kustannukset katetaan pääosin jäsenyhteisöiltä perittävällä vuosimaksulla.

Vuosimaksun yksikköhinta on vuodesta 2012 lähtien ollut 6 snt/m³ aina vuoteen 2017 saakka. Vuosina 2018 - 2021 vuosimaksu on ollut tasolla 8 - 11 snt/m³. Vuoden 2022 vuosimaksu on 10,3 snt/m³.

Vuosimaksut pyritään määrittämään poistojen sekä lainojen korkojen yhteismäärän mukaisesti.

Vuosimaksutulot on arvioitu seuraavasti:

Vuosi	2021	2022	2023	2024
Summat, 1000 €	ennuste			
Vuosimaksu	1 699	1 802	2 193	2 278

Vuonna 2023 yksikköhinta jouduttanee nostamaan tasolle 12-13 snt/m³.

Rahoitustarve on arvioitu seuraavasti:

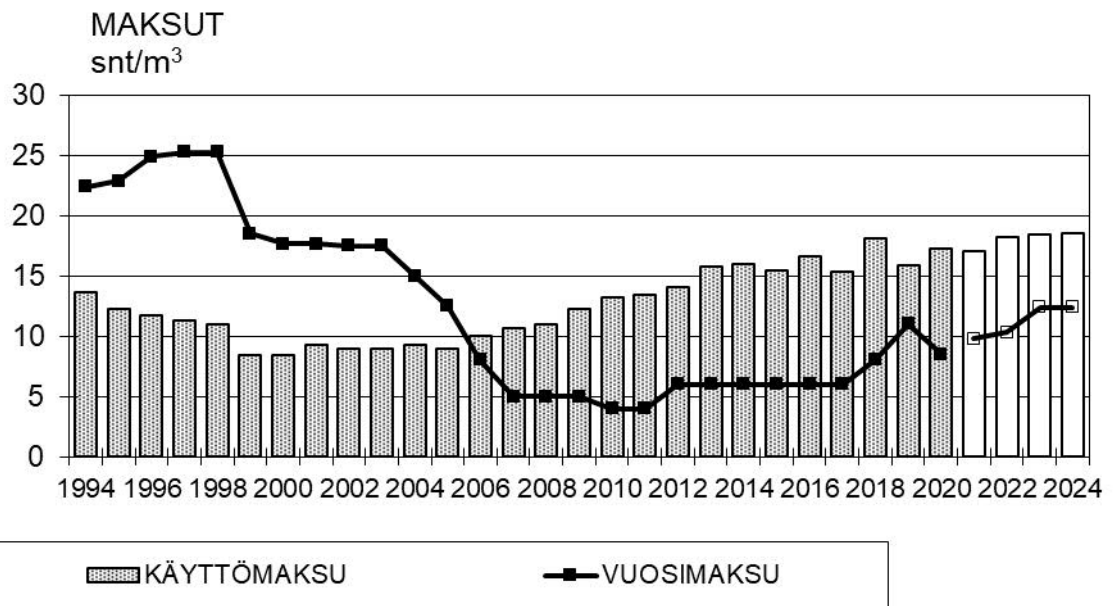
Vuosi	2021	2022	2023	2024
Summat, 1000 €	ennuste			
Vuosikate	1 743	1 863	1 936	1 945
Investoinnit	-1 396	-2 077	-1 792	-2 937
Lainojen lyhennys	-364	-364	-364	-384
Rahoitusjäämä (+)				
Rahoitustarve (-)	-17	- 578	- 220	- 1 376

Käyttömaksun yksikköhinnan kehitys on seuraava:

Vuosi	TA 2021	2022	2023	2024
Yksikköhinta, snt/m ³				
Käyttömaksu	17,0	18,2	18,4	18,5

Vuosimaksun yksikköhinnan kehitys on seuraava:

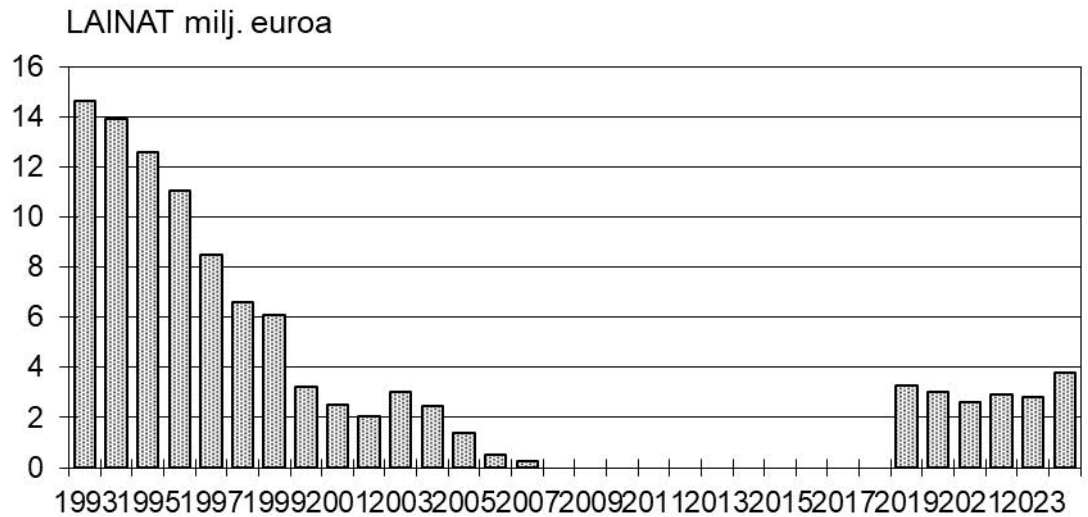
Vuosi	TA 2021	2022	2023	2024
Yksikköhinta, snt/m ³				
Vuosimaksu	9,8	10,3	12,4	12,4



Kuva 1. Käyttömaksun ja vuosimaksun kehitys

Viemärlaitoksen investointien ja rahoituksen ohjeellinen tavoite:

Investointien ja niiden rahoituksen kustannuksia vesimäärää kohti seurataan vuosimaksun (€/m³) avulla. Vuosimaksu pidetään mahdollisimman vakaalla ja ennustettavalla tasolla.



Kuva 2. Lainakannan kehitys vuodesta 1993 alkaen (31.12.)

Kuntayhtymän lainamäärä on kunkin vuoden lopun tilanteessa seuraava:

Vuosi	2021	2022	2023	2024
Lainat, M€	2,6	2,9	2,8	3,8

Pihlajamäen mittavan saneerauksen valmistuminen nosti poistoja merkittävästi. Suunnitelmapoistot ovat suunnittelukauden alussa noin 1,8 milj. €

Kuluvan vuosikymmenen puolivälin jälkeen jouduttaneen vuosimaksua korottamaan lisäkapasiteetin hankkimiseksi jätevedenpuhdistamolta, jos vesimäärä ylittää kuntayhtymän nykyisen kapasiteettivarauksen (18,5 milj. m³). Rahoitusta voidaan hankkia myös lainaa ottamalla. Ensi vuoden investointeihin tarvitaan 0,6 M€ uutta lainaa.

4.4 Yhteenveto talousarvioista vuosille 2021-2022 ja taloussuunnitelma vuosille 2023-2024

Yhteenveto 2021 - 2024 (tuhansina euroina)

	Ta 2021	Ta 2022	Ts 2023	Ts 2024
KÄYTTÖTALOUSOSA				
Toimintatuotot	5 541	5 806	5 933	6 001
Toimintakulut	-3 784	-3 930	-3 984	-4 043
Poistot ja arvonalentumiset	-1 743	-1 773	-1 845	-1 867
INVESTOINTIOSA				
Investoinnit	-1 396	-2 077	-1 792	-2 937
TULOSLASKELMAOSA				
Toimintatuotot	5 541	5 806	5 933	6 001
Toimintakulut	-3 784	-3 930	-3 984	-4 043
Toimintakate	1 758	1 876	1 949	1 958
Rahoitustuotot ja -kulut	-15	-13	-13	-13
Vuosikate	1 743	1 863	1 936	1 945
Poistot ja arvonalentumiset	-1 743	-1 773	-1 845	-1 867
Tilikauden tulos	0	91	92	79
Rahastojen muutos, vähennys (+)/lisäys (-)				
Tilikauden yli-/alijäämä	0	91	92	79
RAHOITUSLASKELMAOSA				
<i>Toiminnan rahavirta</i>				
Vuosikate	1 743	1 863	1 936	1 945
<i>Investointien rahavirta</i>				
Investoinnit	-1 396	-2 077	-1 792	-2 937
Toimintapääoman muutos	347	-214	144	-992
<i>Rahoituksen rahavirta</i>				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	600	250	1 400
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-364	-364	-364	-384
<i>Rahavarojen muutos</i>	-17	22	30	24
Lainakanta	2 635	2 870	2 756	3 772

4.5 Yhteenveto jäsenyhteisöjen maksuista

Vuosi	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Summat, 1000 euroa				
Järvenpää				
Viemärlaitos				
* käyttömaksu	646	710	727	739
* vuosimaksu	372	402	484	490
Vesistöt				
* kunnostusmaksu	25	25	25	25
Kerava				
Viemärlaitos				
* käyttömaksu	725	778	798	812
* vuosimaksu	372	394	484	490
Vesistöt				
* kunnostusmaksu	41	41	41	41
Tuusula				
Viemärlaitos				
* käyttömaksu	570	610	626	637
* vuosimaksu	328	345	428	434
Vesistöt				
* kunnostusmaksu	93	93	93	93
Helsingin seudun ympäristöpalvelut -kuntayhtymä				
Viemärlaitos				
* käyttömaksu	1131	1219	1243	1256
* vuosimaksu	623	662	798	804
Vantaa				
Vesistöt				
* kunnostusmaksu	122	122	122	122

4.6 Viemärlaitoksen ja vesistöjen hoidon laskennallinen eriyttäminen

4.6 Talousarvioiden vertailu

	TP 2020	TA 2021	TA 2022	% TA 2021/ TA 2020
KÄYTTÖTALOUSAOSA				
Toimintatuotot	5 424 531	5 541 395	5 805 800	105 %
Viemärlaitostuotot	5 170 324	5 233 656	5 494 600	105 %
Käyttömaksut	3 423 530	3 345 723	3 482 200	104 %
Vuosimaksut	1 584 210	1 698 800	1 802 800	106 %
Pääomakorvaukset	57 191	72 500	72 500	100 %
Loka-automaksut	71 980	79 200	100 000	126 %
Muut viemärlaitoksen tuotot	33 413	37 433	37 100	99 %
Vesistötuotot	254 207	307 739	311 200	101 %
Vesistöjen kunnostusmaksut, jäsenyhteisöt	226 560	279 905	282 292	101 %
Vesistöjen kunnostusmaksut muut	27 418	27 834	28 908	104 %
Muut vesistötuotot	230			
Toimintakulut	3 784 004	3 783 600	3 929 960	104 %
Viemälaitoskulut	3 586 036	3 532 400	3 653 860	103 %
Siirtoviemärit	1 066 116	1 029 800	1 075 100	104 %
Jätevedenpuhdistus/Viikinmäki	2 486 804	2 463 500	2 525 160	103 %
Loka-autoasemakulut	33 116	39 100	53 600	137 %
Vesistöjen hoito	197 968	251 200	276 100	110 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Viemärlaitos	-8 223	-14 600	-12 600	
Poistot	1 661 505	1 743 300	1 772 600	102 %
Viemärlaitos	1 605 266	1 687 000	1 737 500	103 %
Vesistöt	56 239	56 300	35 100	62 %
INVESTOINTIOSA	1 896 827	1 396 000	1 877 000	134 %
Omat viemärlaitosinvestoinnit	1 332 657	615 000	1 200 000	195 %
Jätevedenpuhdistamo	564 170	781 000	667 000	85 %
Vesistöinvestoinnit	0	0	10 000	
TULOSLASKELMAOSA				
Toimintatuotot	5 424 531	5 541 395	5 805 800	105 %
Myyntituotot	5 424 531	5 541 395	5 805 800	105 %
Toimintamenot	-3 784 004	-3 783 600	-3 929 960	104 %
Henkilöstökulut	-28 786	-32 000	-32 000	100 %
Palkat ja palkkiot	-9 675	-12 000	-12 000	100 %
Henkilösivukulut	-19 111	-20 000	-20 000	100 %
Eläkekulut	-19 111	-20 000	-20 000	100 %
Palvelujen ostot	-3 263 949	-3 313 850	-3 425 510	103 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-471 190	-413 550	-448 450	108 %
Liiketoiminnan muut kulut	-20 078	-24 200	-24 000	99 %
Toimintakate	1 640 527	1 757 795	1 875 840	107 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	29	0	0	
Korkokulut	-7 951	-14 600	-12 600	86 %
Muut rahoituskulut	-301			
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-8 223	-14 600	-12 600	86 %
Vuosikate	1 632 304	1 743 195	1 863 240	107 %
Poistot ja arvonalentumiset	-1 661 505	-1 743 300	-1 772 600	102 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 661 505	-1 743 300	-1 772 600	102 %
Tilikauden tulos	-29 201	-105	90 640	-86324 %
Rahastot				
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-29 201	-105	90 640	-86324 %
RAHOITUSLASKELMAOSA				
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	1 632 304	1 743 195	1 863 240	107 %
Investointien rahavirta				
Inv estointimenot	-1 896 827	-1 396 000	-2 077 000	149 %
Toiminnan ja investointien rahavirta	-264 522	347 195	-213 760	-62 %
Rahoituksen rahavirta				
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	600 000	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-364 286	-364 000	-364 300	100 %
Lyhytaikaisten lainojen muutos	163 079	0	0	
Rahavarojen muutos	-465 729	-16 805	21 940	-131 %
Lainakanta	2 998 794	2 634 508	2 870 208	109 %

4.8 Tilikohtainen talousarvio

	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022
TULOSLASKELMA			
TOIMINTATUOTOT			
Myyntituotot			
Viemärilaitoksen käyttötulot	3 514 133	3 455 656	3 591 800
3010 - Pääomakorvaukset	57 191	72 500	72 500
3011 - Käyttömaksut	3 423 530	3 345 723	3 482 200
3012 - Muut tuotot	33 413	37 433	37 100
Viemärilaitoksen vuosimaksut	1 584 210	1 698 800	1 802 800
3020 - Viemärilaitoksen vuosimaksut	1 584 210	1 698 800	1 802 800
Vesistöjen hoitotulot	248 323	301 739	305 200
3031 - Keravanjoen lisävesi	124 749	194 999	179 207
3032 - Tuusulanjärven säännöstelymaksu	10 394	21 800	28 635
3033 - Rusutjärven lisävesi	88 927	63 106	74 450
3035 - Vesistöjen kunnostusmaksut, muut	24 253	21 834	22 908
Muut myyntituotot	77 635	79 200	106 000
3041 - Golf-Talma veden johtaminen	5 655		6 000
3050 - Loka-autoasemamaksut	71 980	79 200	100 000
Myyntituotot yhteensä	5 424 301	5 535 395	5 805 800
Tuot ja avustukset			
Muut toimintatuotot			
Vuokratuotot			
3401 - Golf -Talma		6 000	6 000
Muut tuotot			
Muut tuotot	230		
3530 - Muut tuotot	230		
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	5 424 531	5 541 395	5 805 800
TOIMINTAKULUT			
HENKILÖSTÖKULUT			
Palkat ja palkkiot			
4000 - Maksetut palkat ja palkkiot	9 675	12 000	12 000
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	19 111	20 000	20 000
HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ	28 786	32 000	32 000
PALVELUJEN OSTOT			
Muiden palvelujen ostot			
4340 - Asiantuntijapalvelut	34 489	60 000	60 000
4341 - Toimistopalvelut	7 200	5 000	10 000
4342 - ICT-palvelut	18 945	3 200	8 100
4343 - Palveluiden osto	194 363	290 500	292 000
4344 - Rahoitus ja pankkipalvelut	1 580	1 500	2 500
4360 - Posti- ja telepalvelut	9 915	13 000	13 000
4370 - Vakuutukset	7 041	7 900	11 500
4380 - Puhtaanapito ja pesulapalvelut	9 053	3 650	3 650
4381 - Jäteveden puhdistus	2 486 804	2 463 500	2 525 160
4390 - Rakennusten ja alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	83 644	50 000	70 000
4394 - Sähkön siirto	260 869	255 000	263 000
4400 - Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	117 737	116 000	125 000
4401 - Laboratoriapalvelut		3 500	2 500
4402 - Auton huolto ja kunnossapitopalvelut	3 158	1 000	1 000
4414 - Majoitus- ja ravitsemispalvelut	5 596	8 000	8 000
4420 - Matkustus- ja kuljetuspalvelut, hallinto	458	5 000	4 000
4422 - Matkustus- ja kuljetuspalvelut	8 527	10 000	10 000
4430 - Sosiaali- ja terveystyöpalvelut	3 537	6 000	7 000
4440 - Koulutus- ja kulttuuripalvelut	10 435	9 000	7 000
4450 - Jäsenmaksut	600	600	600
4470 - Muut palvelut		1 500	1 500

AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT

Ostot tilikauden aikana	471 190	413 550	448 450
4500 - Toimistotarvikkeet	663	1 000	1 000
4512 - Kirjat ja lehdet	1 132	550	600
4520 - Elintarvikkeet, hallinto	282	2 000	2 000
4522 - Elintarvikkeet	1 048	1 100	1 000
4530 - Vaatteisto	4 574	5 000	4 000
4540 - Lääkkeet ja hoitotarvikkeet	629	300	500
4550 - Puhdistusaineet ja tarvikkeet	356	300	200
4560 - Poltto- ja voiteluaineet	705	800	300
4569 - Sähkön hankinta	299 436	247 500	267 500
4570 - Vesi	70 138	94 500	115 500
4580 - Kalusto	17 987	21 000	15 850
4581 - Autotarvikkeet	247	1 500	1 000
4590 - Rakennusmateriaali	35 234	21 000	22 000
4593 - Työkalut ja tarvikkeet	37 964	14 500	14 500
4600 - Muu materiaali	797	2 500	2 500

MUUT TOIMINTAKULUT

Vuokrat	15 832	20 700	20 700
4810 - Maa- ja vesialueiden vuokrat	3 657	3 700	3 700
4820 - Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	10 054	13 000	13 000
4830 - Koneiden ja laitteiden vuokrat	1 495	4 000	4 000
4890 - Muut vuokrat	626		
Muut kulut	4 246	3 500	3 300
4910 - Muut välilliset ja välittömät verot	3 232	3 500	3 300
4921 - Luottotappiot toimintatuotoista (myyntisaamiset)	962		
4940 - Muut toimintakulut	52		
4941 - Pyörityserot	0		

MUUT TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ

20 078 24 200 24 000

TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ

3 784 004 3 783 600 3 929 960

TOIMINTAKATE

1 640 527 1 757 795 1 875 840

RAHOITUSTUOTOT- JA KULUT

Rahoitustuotot

Korkotuotot	29		
6050 - Muut korkotuotot	29		

Rahoituskulut

Korkokulut	7 951	14 600	12 600
6255 - Korkokulut lainoista ulkopuolisilta	7 951	14 600	12 600

Muut rahoituskulut

301

RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ

-8 223 -14 600 -12 600

VUOSIKATE

1 632 304 1 743 195 1 863 240

POISTOT

Suunnitelman mukaiset poistot

7110 - Poistot muista pitkävaikutteisista menoista	1 661 505	1 743 300	1 772 600
7140 - Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	18 439	17 000	16 800
7150 - Poistot koneista ja kalustosta	1 552 726	1 634 600	1 635 300
	90 340	91 700	120 500

POISTOT YHTEENSÄ

1 661 505 1 743 300 1 772 600

TILIKAUDEN TULOS

-29 201 -105 90 640

TILIKAUDEN YLI-/ALUÄÄMÄ

-29 201 -105 90 640

4.9 Oman pääoman kehitys

Oman pääoman kehitys	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Peruspääoma 1.1.	24 928 656,79	24 928 656,79	24 928 656,79	24 928 656,79	24 928 656,79	24 928 656,79
Peruspääoma 31.12.	24 928 656,79	24 928 656,79	24 928 656,79	24 928 656,79	24 928 656,79	24 928 656,79
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	-1 065 518,11	-531 814,64	-561 015,36	-561 120,36	-470 480,36	-378 480,36
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12	-1 065 518,11	-531 814,64	-561 015,36	-561 120,36	-470 480,36	-378 480,36
Tilikauden yli-/alijäämä	533 703,47	-29 200,72	-105,00	90 640,00	92 000,00	78 500,00
Oma pääoma yhteensä	24 396 842,15	24 367 641,43	24 367 536,43	24 458 176,43	24 550 176,43	24 628 676,43