

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

26.8.2022

Asia: Lausuntopyyntö

JK 5/25.8.2022 § 27

TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2023-2025 JA TALOUSARVIO VUODELLE 2023

Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymä (KUVES) lähettää oheisena johtokunnan 25.8.2022 käsittelemän luonnoksen kuntayhtymän vuosien 2023–2025 taloussuunnitelmaksi ja pyytää suunnitelmasta lausuntoanne ennen yhtymäkokoukselle tehtävää ehdotusta **30.09.2022 mennessä**.

Suunnitelman pääpiirteistä todetaan seuraavaa:

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 2023–2025 taloussuunnitelma ja talousarvio vuodelle 2023 on esitetty liitteessä 1.

Taloussuunnitelman pääpiirteet

Viemärlaitostoiminta muodostaa pääosan liikelaitoskuntayhtymän taloudessa. Viikinmäen puhdistamolla ovat suunnittelukaudella tärkeimmät investoinnit vuosisaneerauksien ohella rejektivesien erilliskäsittely, Kyläsaaren varapurkutunneli sekä Viikinmäen jälkiselkeytyksen kapasiteetin nosto. Omista viemärlaitosinvestoinneissa merkittävien ovat jätevesitunnelin saneeraus.

Viemärlaitoksen taloudessa on vuoden 2023 käyttömaksun ennako hinnaksi arvioitu 23,2 snt/m³, mikä on noin 25 % suurempi kuin vuoden 2022 talousarviossa oleva hinta (18,2 snt/m³). Hintaa tosin tarkistettiin kuluvaan vuoden huhtikuun alussa tasolle 20,0 snt/m³, HSY:n taksan korotuksen vuoksi ja elokuussa tasolle 21,45 snt/m³. Pääomakustannuksia kattavan vuosimaksun yksikköhinta nousee tämän vuoden hintatasosta 10,3 snt/m³ tasolle 11,7 snt/m³ ensi vuodelle ja vuonna 2024 vuosimaksu on suurin piirtein samalla tasolla. Vuosimaksun korotuksen syynä on taseeseen kertyneen alijäämän kattaminen vuosien 2023 ja 2024 aikana. Ensi vuonna lainaa tarvitaan 2 000 000 €.

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

Käyttötalousosassa on sitovaksi esitetty vain loka-autoaseman nettotulos.

Käyttötalousosa

Talousarvion 2023 liitteenä on vertailu vuoden 2021 tilinpäätökseen sekä tämän vuoden talousarvioon (TA 2022).

Toimintakuluissa (4 897 200 €) ja viemärlaitoskuluissa (4 647 400 €) on noin 25 %:n kasvua tämän vuoden tasoon nähden. Syynä tähän on jätevedenpuhdistuksen kustannusten kasvu. Toimintatuotoissa pääosan muodostavat käyttö- ja vuosimaksut, joiden lisäksi ulkopuoliset kunnat maksavat pääomakorvauksia ja sopimusten mukaan muita viemärlaitoksen tuloja. Kulomäen loka-autoaseman käyttömenot katetaan perittävillä maksuilla. Loka-autokuormien uudeksi taksaksi esitetään 32,00 euroa/kuorma, kun se nyt on 28,00 euroa/kuorma (alv 0 %). **Investointiosa**

Viemärlaitoksen saneeraus keskittyy ensi vuonna jätevesitunnelin saneeraukseen, jonka arvioidut kustannukset ensi vuodelle ovat 2,0 M€. Omien investointien arvioitu yhteissumma on noin 2,6 M€. Viikinmäen jätevedenpuhdistamon perusparannus- ja täydennysinvestointeihin varataan 1,0 M€.

Tuloslaskelmaosa

Toimintakate	2 167 400 euroa
Vuosikate	2 147 400 euroa
Poistot	1 868 400 euroa
Tilikauden ylijäämä	279 000 euroa.

Rahoitusosa

Kun vuosikatteesta vähennetään em. investoinnit 3 568 000 euroa sekä lainojen lyhennykset 459 000 euroa, voidaan todeta, että vuonna 2023 tarvitaan uutta lainaa 2 000 000 €.

Viemärlaitoksen ja vesienhoidon toimintojen eriyttäminen

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

Liite 1 Taloussuunnitelma vuosille 2023–2025 ja talousarvio vuodelle 2023

Toimitusjohtaja:

Johtokunta päättää hyväksyä taloussuunnitelman 2023–2025 ja talousarvion 2023 luonnoksen lausuntokierrosta varten ja pyytää jäsenyhteisöjen lausunnot taloussuunnitelmaluonnoksesta yhtymäkokoukselle tehtävän ehdotuksen valmistelua varten 30.9.2022 mennessä.

Päätös:

Ehdotus hyväksyttiin esityksen mukaisesti.

henkilötiedot poistettu

Kari Korhonen
toimitusjohtaja

Liite: Taloussuunnitelma vuosille 2023-2025, talousarvio vuodelle 2023

TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2023-2025**TALOUSARVIO VUODELLE 2023****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 viemäriiitiskohteet sekä varajärjestelmän viemärit on esitetty piirustuksessa 1.

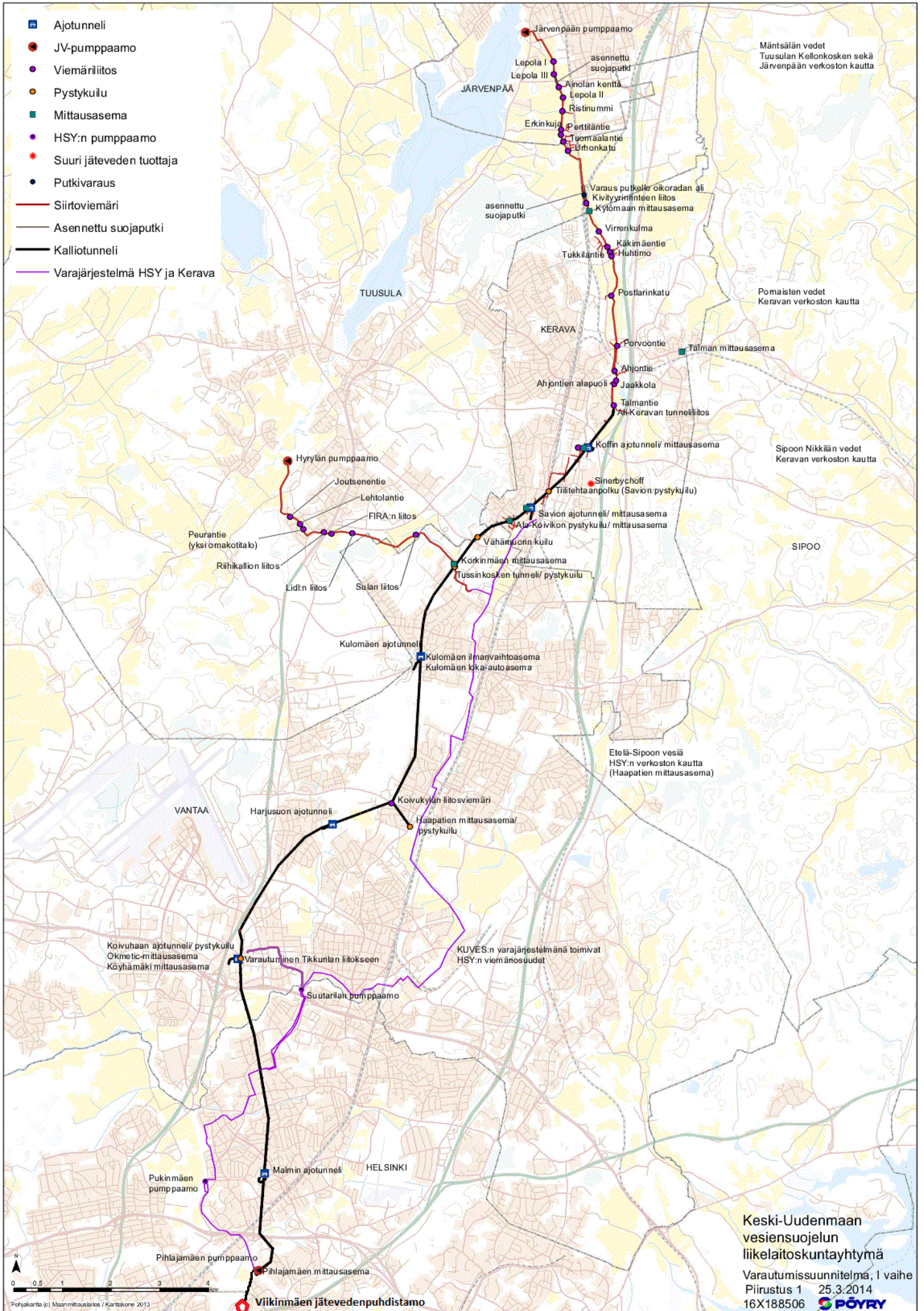
1.2 Vesimääräennusteet

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

	Jätevesimäärät, milj. m ³ /v				
	2015	TA 2021	TA 2023	2025	2030
Jäsenyhteisö					
Järvenpää	3,33	3,80	4,00	4,10	4,20
Kerava	3,60	3,80	3,83	3,84	3,85
Tuusula	3,12	3,35	3,40	3,50	3,60
Vantaa / HSY	5,53	6,65	6,80	6,90	7,00
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	18,68	18,99	19,30
Sipoo	0,60	0,70	0,70	0,72	0,75
Pornainen	0,24	0,25	0,25	0,25	0,25
Yhteensä	17,41	19,20	19,63	19,96	20,30

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 Ylästöltä 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:

2023

Jätevesitunnelin saneeraus	2 000 000 €
Hyrylän siirtoviemäriin putkikoon suurentaminen, 1. vaihe	500 000 €
Jätevesitunnelin ilmanvaihdon tehostaminen	30 000 €

YHTEENSÄ **2 530 000 €**

2024–2025

Jätevesitunnelin saneeraus	1 100 000 €
Kulomäen ilmanvaihtoaseman poistoilmapiipun korotus (2025–2026)	ei arviota

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	2023	2024	2025	2026	2027
Täydennys- ja peruskorjaustyöt, M €	2,6	0,1	1,0	1,5	1,5

1.32 Puhdistuksen käyttökustannukset

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

- käyttö- ja kunnossapitokustannukset	15,8	snt/m ³
- yleiskulut 13 %	2,1	"
	<u>17,9</u>	snt/m ³

1.33 Keskuspuhdistamon investoinnit

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

Vuosi	2023	2024	2025	2026	2027
Puhdistamoinvestoinnit, M €	1,0	0,9	1,0	1,4	2,0

Suunnittelukauden investointihankkeita ovat:

Viikinmäen vuosisaneeraukset
 Rejektivesien erilliskäsittely v. 2025–2027
 Raakalietteenpoiston saneeraus v. 2023–2024
 Välppäyksen ja välppeenkäsittelyn saneeraus v. 2023–2024
 Linkojen saneeraus v. 2023–2025
 Häätäyksikkö v. 2023
 Viikinmäen jälkiselkeytyksen kapasiteetin nosto v. 2024–2027
 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 2023. Lisäveden johtamisen kustannukset ovat noin 208 000 € 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 2023.

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 71 000 € 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.

Vuoden 1989 lupapäätöksen mukaiset säännöstelyn reunaehdot eivät vastaa enää nykypäivän sääolosuhteita. Esim. kevättulva on aikaistunut lähes kuukaudella. Ensi vuonna jatketaan - tänä vuonna aloitettua - hanketta lupaehtojen muuttamiseksi vastaamaan paremmin nykyisiä olosuhteita.

2.3 Vesistöjen investoinnit

Investointimäärärahoista 100 000 euroa on varattu vesistöille. Tämä summa on tarkoitus käyttää Ridasjärven ajotunnelin rusnaukseen.

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 2023 on arvioitu **23,2** 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 32,00 euroa/kuorma, kun se nyt on 28,00 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 2023 varsinaiset pumppauskustannukset pysyvät vuoden 2022 tasolla.

Kunnostusmaksut ovat seuraavat:

Vuosi	2023	2024	2025
Summat, 1000 €			
Järvenpää	20	24	28
Kerava	37	38	38
Tuusula	81	90	100
Vantaa	114	114	114
Helsinki	19	20	21
Hyvinkää	8	8	8
Yhteensä	279	285	291

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 2018–2022 vuosimaksu on ollut tasolla 8–11 snt/m³.

Vuosimaksut pyritään määrittämään poistojen sekä lainojen korkojen yhteismäärän mukaisesti.

Aiemmin syntyneen noin 0,5 M€:n alijäämän kattamiseksi vuosimaksut vuosille 2023 ja 2024 on budjetoitava siten, että alijäämä saadaan katettua.

Vuosimaksutulot on arvioitu seuraavasti:

Vuosi	2022	2023	2024	2025
Summat, 1000 €	ennuste			

Vuosimaksut	1 802	2 074	2 044	1 798
-------------	-------	-------	-------	-------

Rahoitustarve on arvioitu seuraavasti:

Vuosi	2022	2023	2024	2025
Summat, 1000 €	ennuste			
Vuosikate	1 863	2 147	2 116	1 862
Investoinnit	-2 427	-3 568	- 946	-1 990
Lainojen lyhennys	-364	-459	-659	-659
Rahoitusjäämä (+)				
Rahoitustarve (-)	- 928	-1 880	+ 511	-787

Käyttömaksun yksikköhinnan kehitys on seuraava:

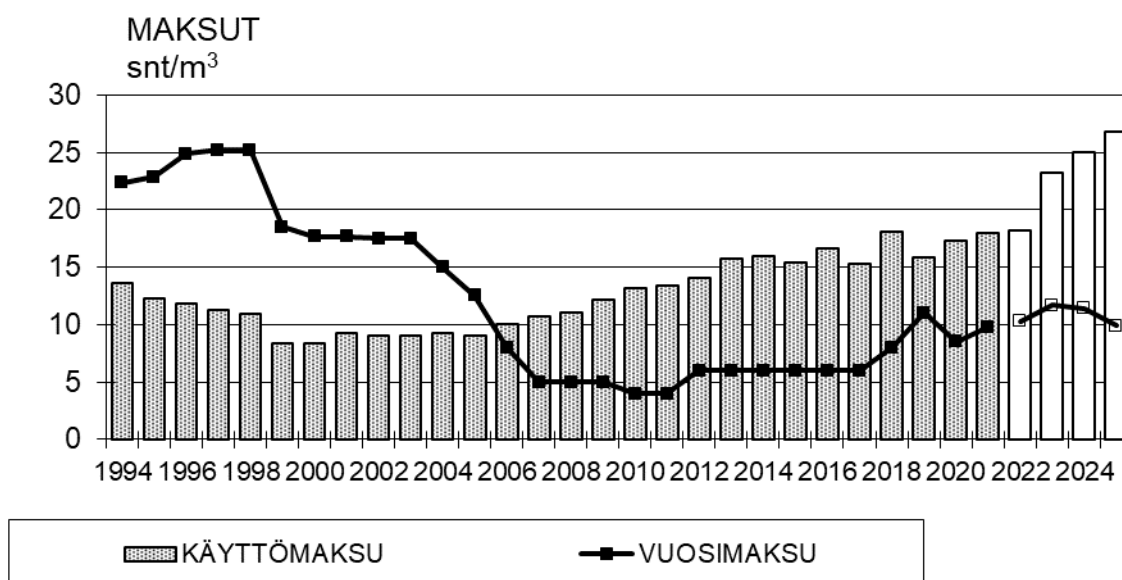
Vuosi	TA 2022	2023	2024	2025
Yksikköhinta, snt/m ³				

Käyttömaksu	18,2	23,2	25,00	26,80
-------------	------	------	-------	-------

Vuosimaksun yksikköhinnan kehitys on seuraava:

Vuosi	TA 2022	2023	2024	2025
Yksikköhinta, snt/m ³				

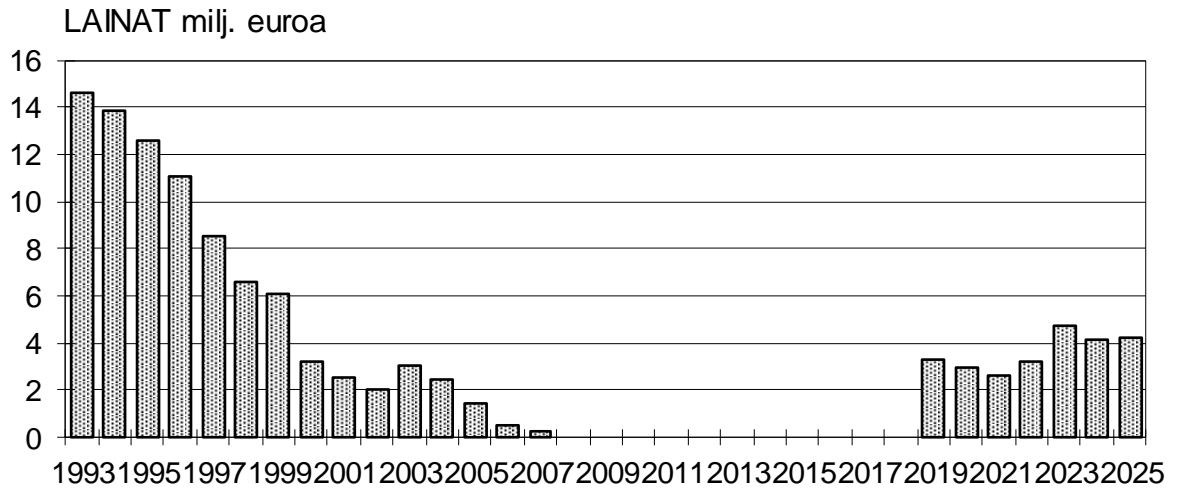
Vuosimaksu	10,3	11,7	11,4	9,9
------------	------	------	------	-----



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	2022	2023	2024	2025
Lainakanta, M€	3,2	4,7	4,1	4,2

Pihlajamäen mittavan saneerauksen valmistuminen nosti poistoja merkittävästi. Suunnitelmapoistot ovat suunnittelukauden alussa noin 1,9 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 2,0 M€ uutta lainaa.

4.4 Yhteenveto talousarvioista vuosille 2022–2023 ja taloussuunnitelma vuosille 2024-2025

Yhteenveto 2022 - 2025 (tuhansina euroina)

	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
KÄYTTÖTALOUSOSA				
Toimintatuotot	5 806	7 065	7 433	7 581
Toimintakulut	-3 930	-4 897	-5 297	-5 699
INVESTOINTIOSA				
Investoinnit	-2 427	-3 568	-946	-1 990
TULOSLASKELMAOSA				
Toimintatuotot	5 806	7 065	7 433	7 581
Toimintakulut	-3 930	-4 897	-5 297	-5 699
Toimintakate	1 876	2 168	2 136	1 882
Rahoitustuotot ja -kulut	-13	-20	-20	-20
Vuosikate	1 863	2 148	2 116	1 862
Poistot ja arvonalentumiset	-1 773	-1 869	-1 868	-1 861
Tilikauden tulos	91	279	249	2
Tilikauden yli-/alijäämä	91	279	249	2
RAHOITUSLASKELMAOSA				
<i>Toiminnan rahavirta</i>				
Vuosikate	1 863	2 148	2 116	1 862
<i>Investointien rahavirta</i>				
Investoinnit	-2 427	-3 568	-946	-1 990
Toimintapääoman muutos	-564	-1 420	1 170	-128
<i>Rahoituksen rahavirta</i>				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	900	2 000		800
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-364	-459	-659	-659
<i>Rahavarojen muutos</i>	-28	121	511	13
Lainakanta	3 171	4 712	4 053	4 194

4.5 Yhteenveto jäsenyhteisöjen maksuista

Vuosi	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Summat, 1000 euroa				
Järvenpää				
Viemärlaitos				
* käyttömaksu	710	928	1025	1126
* vuosimaksu	402	468	467	416
Vesistöt				
* kunnostusmaksu	29	20	24	28
Kerava				
Viemärlaitos				
* käyttömaksu	778	979	1054	1128
* vuosimaksu	394	448	437	379
Vesistöt				
* kunnostusmaksu	38	37	38	38
Tuusula				
Viemärlaitos				
* käyttömaksu	610	789	863	938
* vuosimaksu	345	398	393	347
Vesistöt				
* kunnostusmaksu	103	81	90	100
Helsingin seudun ympäristöpalvelut -kuntayhtymä				
Viemärlaitos				
* käyttömaksu	1219	1578	1713	1849
* vuosimaksu	662	760	747	657
Vantaa				
Vesistöt				
* kunnostusmaksu	112	114	114	114

4.6 Viemärlaitoksen ja vesistöjen hoidon laskennallinen eriyttäminen

KESKI-UUDENMAAN VESIENSUOJELUN LIIKELAITOSKUNTAYHTYMÄ			
VIEMÄRILAITOKSEN JA VESISTÖJEN HOIDON LASKENNALLINEN			
ERIYTTÄMINEN			
TULOSLASKELMA	VIEMÄRILAITOS TA 2023	VESISTÖT TA 2023	LIKELAITOS- KUNTAYHTYMÄ YHTEENSÄ TA 2023
Toimintatulot	6 779 700	284 900	7 064 600
Toimintakulut	-4 647 400	-249 800	-4 897 200
Henkilöstökulut	-34 000	0	-34 000
Materiaalit ja palvelut	-4 590 600	-249 500	-4 840 100
Liiketoiminnan muut kulut	-22 800	-300	-23 100
Toimintakate	2 132 300	35 100	2 167 400
Rahoitus tuotot ja -kulut			
Korkokulut lainat	-20 000	0	-20 000
Vuosikate	2 112 300	35 100	2 147 400
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 833 300	-35 100	-1 868 400
Tilikauden tulos	279 000	0	279 000
Tilikauden yli-/alijäämä	279 000	0	279 000
RAHOITUSLASKELMA	VIEMÄRILAITOS TA 2023	VESISTÖT TA 2023	LIKELAITOS- KUNTAYHTYMÄ YHTEENSÄ TA 2023
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	2 112 300	35 100	2 147 400
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-3 568 000	0	-3 568 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 455 700	35 100	-1 420 600
Rahoituksen rahavirta			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 000 000	0	2 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-459 000	0	-459 000
Rahavarojen muutos	85 300	35 100	120 400
Lainakanta	4 712 414	0	4 712 414

4.7 Talousarvioiden vertailu

KESKI-UUDENMAAN VESIE NSUOJELUN				
LIKELAITOSKUNTA YHTYMÄ				
TALOUSARVIoidEN VERTAILU				
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	% TA 2022/ TA 2021
KÄYTTÖTALOUSOSA				
Toimintatuotot	5 554 283	5 805 800	7 064 600	122 %
Viemärlaitostuotot	5 289 031	5 494 600	6 779 700	123 %
Käyttömaksut	3 371 917	3 482 200	4 481 700	129 %
Vuosimaksut	1 740 893	1 802 800	2 074 000	115 %
Pääomakorvaukset	67 350	72 500	72 000	99 %
Loka-automaksut	83 002	100 000	115 000	115 %
Muut viemärlaitoksen tuotot	5 889	37 100	37 000	100 %
Vesistötuotot	285 252	311 200	284 900	92 %
Vesistöjen kunnostusmaksut, jäsenyhteisöt	248 164	282 292	251 900	89 %
Vesistöjen kunnostusmaksut muut	37 088	28 908	33 000	114 %
Toimintakulut	3 751 731	3 929 960	4 897 200	125 %
Viemärlaitoskulut	3 522 718	3 663 860	4 647 400	127 %
Siirtoviemärit	971 828	1 075 100	1 120 100	104 %
Jätevedenpuhdistus/Viikinmäki	2 507 185	2 525 160	3 473 000	138 %
Loka-autoase makulut	43 704	63 600	54 300	101 %
Vesistöjen hoito	229 013	276 100	249 800	90 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Viemärlaitos	-7 170	-12 600	-20 000	
Poistot	1 789 098	1 772 600	1 868 400	105 %
Viemärlaitos	1 732 859	1 737 500	1 833 300	106 %
Vesistöt	56 239	35 100	35 100	100 %
INVESTOINTIOSA	878 834	2 427 000	3 681 820	152 %
Omat viemärlaitosin investoinnit	540 584	1 760 000	2 630 000	150 %
Jätevedenpuhdistamo	338 250	667 000	1 051 820	158 %
Vesistöinvestoinnit	0	10 000	0	
TULOSLASKELMAOSA				
Toimintatuotot	5 554 283	5 805 800	7 064 600	122 %
Myyntituotot	5 554 283	5 805 800	6 794 900	117 %
Toimintamenot	-3 751 731	-3 929 960	-4 897 200	125 %
Henkilöstökulut	-33 286	-32 000	-34 000	108 %
Palkat ja palkkiot	-13 858	-12 000	-14 000	117 %
Henkilösivukulut	-19 430	-20 000	-20 000	100 %
Eläkekulut	-19 430	-20 000	-20 000	100 %
Palvelujen ostot	-3 319 122	-3 425 510	-4 398 500	128 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-379 178	-448 450	-441 600	98 %
Liiketoiminnan muut kulut	-20 147	-24 000	-23 100	98 %
Toimintakate	1 802 552	1 875 840	2 167 400	116 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkokulut	-7 157	-12 600	-20 000	159 %
Muut rahoituskulut	-21			
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-7 178	-12 600	-20 000	159 %
Vuosikate	1 795 374	1 863 240	2 147 400	115 %
Poistot ja arvonalentumiset	-1 789 098	-1 772 600	-1 868 400	105 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 789 098	-1 772 600	-1 868 400	105 %
Tilikauden tulos	6 276	90 640	279 000	308 %
Rahastot				
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	6 276	90 640	279 000	308 %
RAHOITUSLASKELMAOSA				
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	1 795 374	1 863 240	2 147 400	115 %
Investointien rahavirta				
Investoinnit	-878 834	-2 427 000	-3 688 000	147 %
Toiminnan ja investointien rahavirta	916 540	-563 760	-1 420 600	252 %
Rahoituksen rahavirta				
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisen lainojen lisäys	0	900 000	2 000 000	
Pitkäaikaisen lainojen vähennys	-363 079	-364 300	-459 000	128 %
Rahavarojen muutokset	553 461	-28 060	120 400	-429 %
Lainakanta	2 835 714	3 171 414	4 712 414	149 %

4.9 Oman pääoman kehitys

Oman pääoman kehitys	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Peruspääoma 1.1.	24 928 657	24 928 657	24 928 657	24 928 657	24 928 657	24 928 657
Peruspääoma 31.12.	24 928 657	24 928 657	24 928 657	24 928 657	24 928 657	24 928 657
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	-531 815	-561 015	-554 731	-464 091	-185 091	63 929
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12	-531 815	-561 015	-554 731	-464 091	-185 091	63 929
Tilikauden yli-/alijäämä	-29 201	6 284	90 640	279 000	249 020	2 000
Oma pääoma yhteensä	24 367 641	24 373 926	24 464 566	24 743 566	24 992 586	24 994 586