

TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2024-2026**TALOUSARVIO VUODELLE 2024****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.

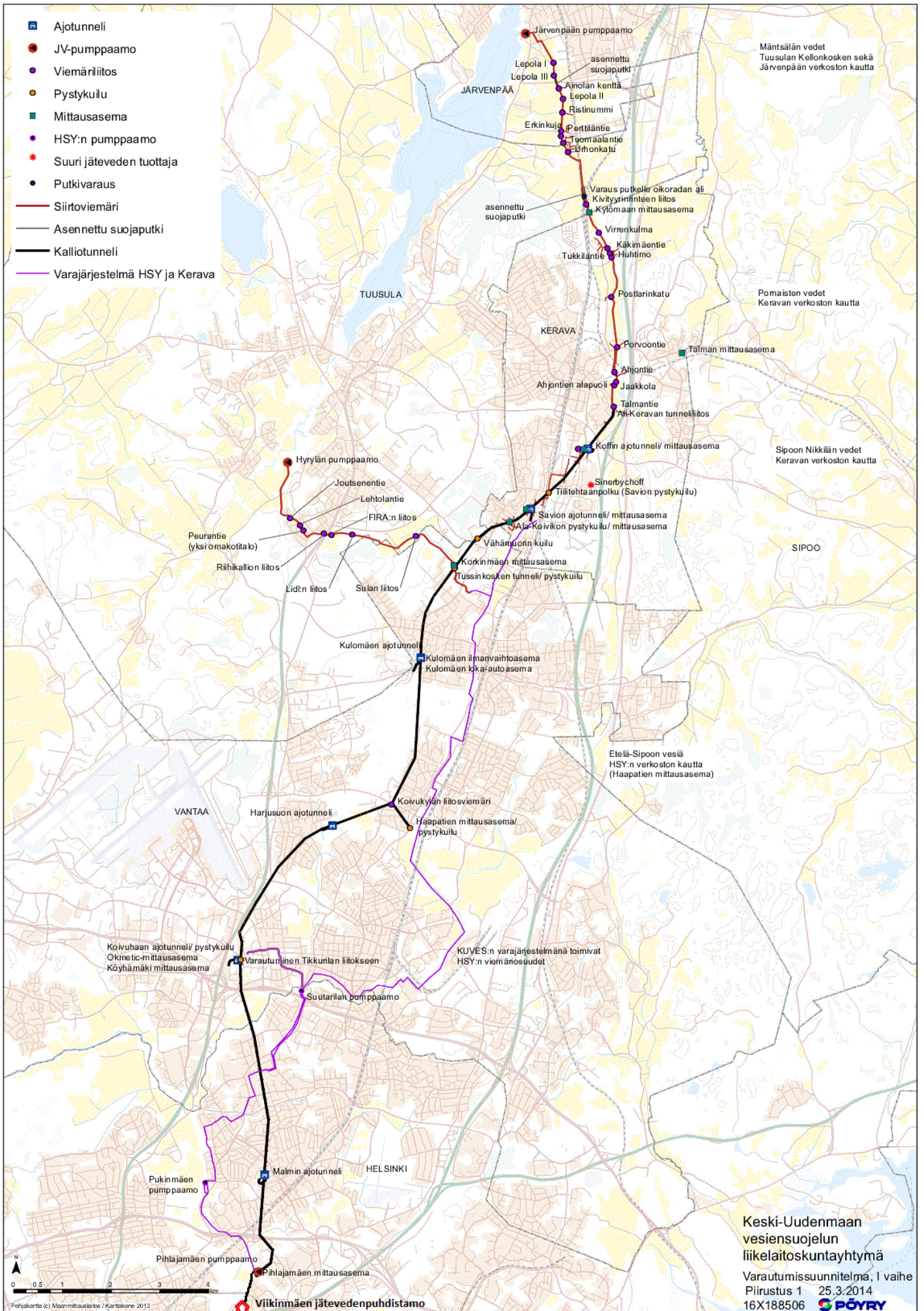
1.2 Vesimääräennusteet

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

	Jätevesimäärät, milj. m ³ /v				
	TP 2017	TP 2022	TA 2024	2025	2030
Jäsenyhteisö					
Järvenpää	3,78	3,40	3,80	3,85	4,00
Kerava	3,63	3,57	3,65	3,70	3,85
Tuusula	3,59	3,05	3,40	3,45	3,60
Vantaa / HSY	6,59	5,65	6,80	6,90	7,15
Mäntsälä/Ohkola	0,15	0,12	0,15	0,15	0,15
Muut (vuotovedet)	0,28	0,60	0,50	0,50	0,50
Kuntayhtymä yht.	18,02	16,39	18,20	18,55	19,25
Sipoo	0,71	0,65	0,75	0,77	0,80
Pornainen	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25
Yhteensä	18,98	17,29	19,20	19,57	20,30

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

KUVESin nykyinen puhdistamo-osuus (18,5 milj. m³) riittää arviolta tämän vuosikymmenen loppupuolelle 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:

2024

Jätevesitunnelin saneeraus	50 000 €
Hyrylän siirtoviemäriin putkikoon suurentaminen, 1. vaihe	600 000 €
Jätevesitunnelin ilmanvaihdon tehostaminen	30 000 €
Pääradan alitus	200 000 €

YHTEENSÄ **880 000 €**

2025–2026

Jätevesitunnelin saneeraus	1 100 000 €
Kulomäen ilmanvaihtoaseman poistoilmapiipun korotus (2026–2027)	ei arviota

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

Omiin investointeihin varataan määrärahoja seuraavasti:

Vuosi	2024	2025	2026	2027	2028
Täydennys- ja peruskorjaustyöt, M €	0,9	1,0	0,1	1,0	1,0

1.32 Puhdistuksen käyttökustannukset

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

- käyttö- ja kunnossapitokustannukset	13,3	snt/m ³
- yleiskulut 13 %	1,7	"
	<u>15,0</u>	snt/m ³

1.33 Keskuspuhdistamon investoinnit

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

Vuosi	2024	2025	2026	2027	2028
Puhdistamoinvestoinnit, M €	0,9	1,0	1,4	2,0	2,0

Suunnittelukauden investointihankkeita ovat:

Viikinmäen vuosisaneeraukset
 Fosforinpoiston tehostaminen, jälkikäsitteily v. 2026–2029
 Rejektivesien erilliskäsittely v. 2025–2027
 Raakalietteenpoiston saneeraus v. 2023–2024
 Viikinmäen jälkiselkeytyksen kapasiteetin nosto v.2024–2027
 Välppäyksen ja välppeenkäsittelyn saneeraus v. 2023–2024
 Linkojen saneeraus v. 2023–2025
 Purkutunnelin kahdentaminen välillä Viikinmäki-Viikki v. 2026–2029
 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 pääasiassa yksi pumppu, jonka tuotto on 0,4 m³/s, mutta viime kesänä 2022 – joka oli kuiva – käytettiin kahta pumppua lähes koko pumppausaika.

Lisäveden johtaminen on vain yksi asia, joka vaikuttaa Keravanjoen uima-veden laatuun. Suurin tekijä on hajakuormitus. Tämän takia laatuavoitetta on syytä muuttaa realistisemmaksi. Aiempi laatuavoite on ollut uimaveden erinomainen laatu, uudeksi tavoitteeksi asetetaan uimaveden hyvä laatu.

2.12 Kustannukset Keravanjoella

Lisävettä on suunniteltu pumpattavaksi n. 3 Mm³ vuonna 2024. Lisäveden johtamisen kustannukset ovat noin 292 000 € 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, hankkeen vesilupahakemus on jätetty tämän vuoden alkupuolella. Vesiluvan saanti kestää noin vuoden, jonka jälkeen laaditaan toteutus-suunnitelma ja urakan valmistelut. Toteutus tapahtuu kesäkaudella 2024 tai 2025.

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 80 000 € vuodessa. Kustannuksiin osallistuvat Tuusula, Järvenpää ja Kerava.

Kuntayhtymä säännöstelee Tuusulanjärven vedenkorkeutta vesioikeuden lupapäätöksen (v. 1989) mukaisesti vesiensuojelun, virkistyskäytön ja tulvasuojelun tarpeita varten.

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

2.3 Vesistöjen investoinnit

Rusutjärven pumppaamon sähkökeskuksen saneerausta on hahmoteltu ja se tullaan toteuttamaan lähivuosina.

3. HALLINTO

3.1 Lähtökohdat

Vuoden 2018 alusta lukien KUVESin operatiivisesta toiminnasta on vastaanottanut 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 viemäri- ja puhdistamatoiminta katetaan käyttömaksuilla sekä pääoma- ja korkomenot vuosimaksuilla.

4.2 Käyttötalous

Taloudenhoidossa on tulojen kertymisen erilaisuuden ja erilaisten maksupereusteiden vuoksi erotettu viemäri- ja puhdistamatoiminta ja vesistöjen hoito toisistaan.

4.21 Viemäri- ja puhdistamatoiminta

Käyttömaksun yksikköhinnaksi vuonna 2024 on arvioitu **22,2 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** (snt/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 36,00 euroa/kuorma, kun se nyt on 32,00 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 2024 varsinaiset pumppauskustannukset nousevat lähinnä sähkön hinnan kallistumisen myötä vuoden 2023 tasosta.

Kunnostusmaksut ovat seuraavat:

Vuosi	2024	2025	2026
Summat, 1000 €			
Järvenpää	26	28	29
Kerava	50	54	56
Tuusula	98	108	112
Vantaa	160	172	178
Helsinki	26	28	30
Hyvinkää	12	13	14
Yhteensä	372	403	419

Kunnostusmaksujen lisäksi Golf-Talmalta Keravanjoen kasteluvedestä peritään vuosittain noin 7 000 € korvaus.

4.3 Rahoitus, korot ja poistot

4.31 Viemärlaitostoiminta

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

Vuosimaksun yksikköhinta on vuosina 2018–2022 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	2023	2024	2025	2026
Summat, 1000 €	ennuste			
Vuosimaksut	2 074	2 270	2 030	2 041

Rahoitustarve on arvioitu seuraavasti:

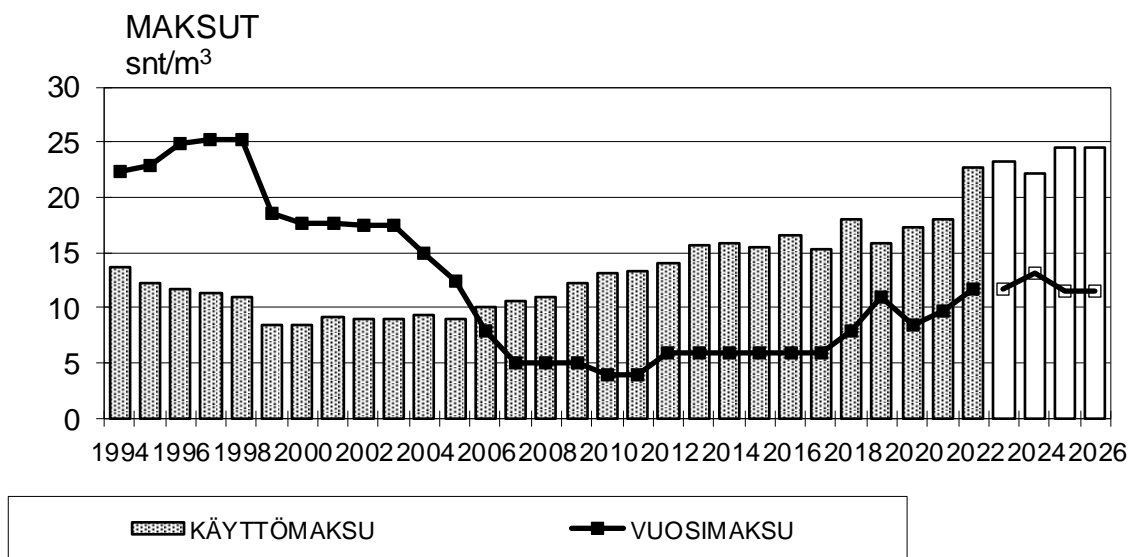
Vuosi	2023	2024	2025	2026
Summat, 1000 €	ennuste			
Vuosikate	2 147	2 191	1 946	1948
Investoinnit	-3 568	-1 716	-1 990	1491
Lainojen lyhennys	-459	-570	-570	-640
Rahoitusjäämä (+)				
Rahoitustarve (-)	-1 880	-95	88	22

Käyttömaksun yksikköhinnan kehitys on seuraava:

Vuosi	TA 2023	2024	2025	2026
Yksikköhinta, snt/m ³				
Käyttömaksu	23,2	22,2	24,5	24,6

Vuosimaksun yksikköhinnan kehitys on seuraava:

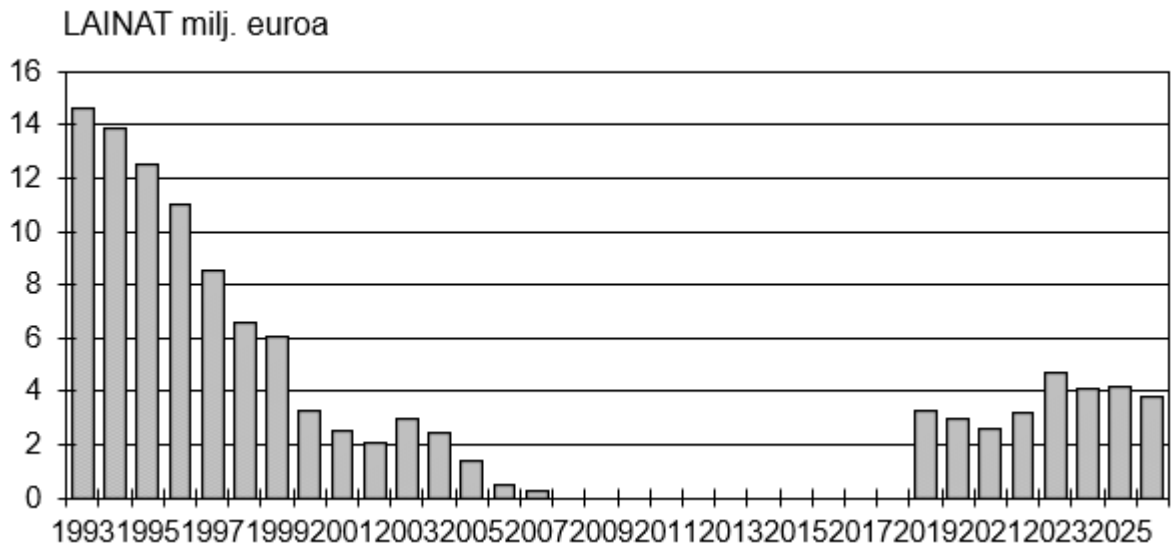
Vuosi	TA 2023	2024	2025	2026
Yksikköhinta, snt/m ³				
Vuosimaksu	11,7	13,1	11,6	11,5



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	2026
Lainakanta, M€	3,2	4,7	4,1	4,3	3,8

Pihlajamäen mittavan saneerauksen valmistuminen nosti poistoja merkittävästi. Suunnitelmapoistot ovat suunnittelukauden alussa noin 2,0 milj. €.

Kuluvan vuosikymmenen lopulla jätevedenpuhdistamon kapasiteettivarauksen (18,5 milj. m³) tulee näillä näkymin vastaan.

Ensi vuoden investointeja varten varaudutaan 200 000 euron lainan ottoon, mutta mikäli kassatilanne on hyvä, ei lainaa nosteta.

4.4 Yhteenvedo talousarvioista vuosille 2023–2024 ja taloussuunnitelma vuosille 2025–2026

Yhteenvedo 2023 - 2026 (tuhansina euroina)

	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
KÄYTTÖTALOUSOSA				
Toimintatuotot	7 065	7 091	6 943	7044
Toimintakulut	-4 897	-4 758	-4 853	-4950
INVESTOINTIOSA				
Investoinnit	-3 568	-1 716	-1 990	-1490
TULOSLASKELMAOSA				
Toimintatuotot	7 065	7 091	6 943	7 044
Toimintakulut	-4 897	-4 758	-4 853	-4 950
Tomintakate	2 168	2 333	2 090	2 094
Rahoitustuotot ja -kulut	-20	-142	-142	-142
Vuosikate	2 148	2 191	1 948	1 952
Poistot ja arvonalentumiset	-1 869	-1 958	-1 946	-1 948
Tilikauden tulos	279	233	3	4
Tilikauden yli-/alijäämä	279	233	3	4
RAHOITUSLASKELMAOSA				
<i>Toiminnan rahavirta</i>				
Vuosikate	2 148	2 191	1 948	1 952
<i>Investointien rahavirta</i>				
Investoinnit	-3 568	-1 716	-1 990	-1 490
Toimintapääoman muutos	-1 420	475	-42	462
<i>Rahoituksen rahavirta</i>				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 000	0	700	200
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-459	-570	-570	-640
<i>Rahavarojen muutos</i>	121	-95	88	22
Lainakanta	4 712	4 142	4 272	3 832

4.5 Yhteenveto jäsenyhteisöjen maksuista

Jäsenyhteisöiltä perittävät maksut ovat suunnitelman mukaan:

Vuosi	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Summat, 1000 euroa				
Järvenpää				
Viemärilaitos				
* käyttömaksu	928	844	943	959
* vuosimaksu	468	468	467	416
Vesistöt				
* kunnostusmaksu	20	26	28	29
Kerava				
Viemärilaitos				
* käyttömaksu	979	888	992	959
* vuosimaksu	448	448	437	379
Vesistöt				
* kunnostusmaksu	37	50	54	56
Tuusula				
Viemärilaitos				
* käyttömaksu	789	759	845	861
* vuosimaksu	398	398	393	347
Vesistöt				
* kunnostusmaksu	81	98	108	112
Helsingin seudun ympäristöpalvelut - kuntayhtymä				
Viemärilaitos				
* käyttömaksu	1578	1510	1691	1722
* vuosimaksu	760	760	747	657
Vantaa				
Vesistöt				
* kunnostusmaksu	114	160	172	178

4.6 Viemärlaitoksen ja vesistöjen hoidon laskennallinen eriyttäminen

KESKI-UUDENMAAN VESIENSUOJELUN LIIKELAITOSKUNTAYHTYMÄ			
VIEMÄRILAITOKSEN JA VESISTÖJEN HOIDON LASKENNALLINEN ERIYTTÄMINEN			
TULOSLASKELMA	VIEMÄRILAITOS TA 2024	VESISTÖT TA 2024	LIKELAITOS- KUNTAYHTYMÄ YHTEENSÄ TA 2024
Toimintatulot	6 712 600	377 900	7 090 500
Toimintakulut	-4 412 000	-345 600	-4 757 600
Henkilöstökulut	-15 300	0	-15 300
Materiaalit ja palvelut	-4 373 500	-344 000	-4 717 500
Liiketoiminnan muutkulut	-23 200	-1 600	-24 800
Toimintakate	2 300 600	32 300	2 332 900
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkokulut lainat	-142 300	0	-142 300
Vuosikate	2 158 300	32 300	2 190 600
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 925 500	-32 300	-1 957 800
Tilikauden tulos	232 800	0	232 800
Tilikauden yli-/alijäämä	232 800	0	232 800
RAHOITUSLASKELMA	VIEMÄRILAITOS TA 2024	VESISTÖT TA 2024	LIKELAITOS- KUNTAYHTYMÄ YHTEENSÄ TA 2024
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	2 158 300	32 300	2 190 600
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-1 716 000	0	-1 716 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	442 300	32 300	474 600
Rahoituksen rahavirta			
Lainakannan muutokset			
Pitkääkaiserlainojen lisäys	0	0	0
Pitkääkaiserlainojen vähennys	-570 000	0	-570 000
Rahavarojen muutos	-127 700	32 300	-95 400
Lainakanta	4 142 429	0	4 142 429

4.7 Talousarvioiden vertailu

KESKI-UUDENMAAN VESIENSUOJELUN LIKELAITOSKUNTA YHTYMÄ				
TALOUSARVIoidEN VERTAILU	TP 2022	TA 2023	TA 2024	% TA 2024/ TA 2023
KÄYTTÖTALOUSOSA				
Toimintatuotot	6 232 321	7 064 600	7 090 500	100 %
Viemärlaitostuotot	5 874 208	6 779 700	6 712 600	99 %
Käyttömaksut	3 805 267	4 481 700	4 219 600	94 %
Vuosimaksut	1 846 013	2 074 000	2 265 300	109 %
Pääomakorvaukset	65 295	72 000	72 500	101 %
Loka-automaksut	95 396	115 000	115 200	100 %
Muut viemärlaitoksen tuotot	62 236	37 000	40 000	108 %
Vesistötuotot	358 113	284 900	377 900	133 %
Vesistöjen kunnostusmaksut, jäsenyhteisöt	315 969	251 900	334 100	133 %
Vesistöjen kunnostusmaksut muut	42 144	33 000	43 800	133 %
Toimintakulut	4 310 641	4 897 200	4 757 600	97 %
Viemärlaitoskulut	3 987 534	4 647 400	4 412 000	95 %
Siirtoviemärit	1 025 670	1 120 100	1 481 200	132 %
Jätevedenpuhdistus/Viikinmäki	2 906 045	3 473 000	2 857 500	82 %
Loka-autobasemakulut	55 818	54 300	73 300	135 %
Vesistöjen hoito	323 108	249 800	345 600	138 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Viemärlaitos	-7 170	-20 000	-142 300	
Poistot	1 805 210	1 868 400	1 957 800	105 %
Viemärlaitos	1 770 205	1 833 300	1 925 500	105 %
Vesistöt	35 006	35 100	32 300	92 %
INVESTOINTIOSA	2 619 628	3 681 820	1 716 000	47 %
Omat viemärlaitosinvestoinnit	2 182 663	2 830 000	880 000	33 %
Jätevedenpuhdistamo	436 964	1 051 820	836 000	79 %
Vesistöinvestoinnit	0	0	0	
TULOSLASKELMAOSA				
Toimintatuotot	6 232 321	7 064 600	7 090 500	100 %
Myyntituotot	6 231 521	6 794 900	7 090 500	104 %
Muut toimintatuotot	800	0	0	
Toimintamenot	-4 310 641	-4 897 200	-4 757 600	97 %
Henkilöstökulut	-34 185	-34 000	-15 300	45 %
Palkat ja palkkiot	-15 295	-14 000	-15 300	109 %
Henkilösivukulut	-18 890	-20 000	0	0 %
Eläkekulut	-18 890	-20 000	0	0 %
Palvelujen ostot	-3 706 344	-4 398 500	-4 069 600	93 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-548 513	-441 600	-647 900	147 %
Muut toimintakulut	-21 599	-23 100	-24 800	107 %
Toimintakate	1 921 680	2 167 400	2 332 900	108 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	840			
Korkokulut	-20 468	-20 000	-142 300	712 %
Muut rahoituskulut	0			
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-19 628	-20 000	-142 300	712 %
Vuosikate	1 902 051	2 147 400	2 190 600	102 %
Poistot ja arvonalentumiset	-1 805 210	-1 868 400	-1 957 800	105 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 805 210	-1 868 400	-1 957 800	105 %
Tilikauden tulos	96 841	279 000	232 800	83 %
Rahastot				
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	96 841	279 000	232 800	83 %
RAHOITUSLASKELMAOSA				
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	1 902 051	2 147 400	2 190 600	102 %
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-2 619 628	-3 568 000	-1 716 000	48 %
Toiminnan ja investointien rahavirta	-717 576	-1 420 600	474 600	-33 %
Rahoituksen rahavirta				
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	900 000	2 000 000	0	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-486 935	-459 000	-570 000	124 %
Rahavarojen muutos	-304 511	120 400	-95 400	-79 %
Lainakanta	3 171 429	4 712 429	4 142 429	88 %

4.8 Tilikohtainen talousarvio

Nimi	Toteuma 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024
TULOSLASKELMA			
TOIMINTATUOTOT			
Myyntituotot			
Viemärlaitoksen käyttötulot	3 931 998	4 590 700	4 332 100
3010 - Pääomakorvaukset	65 295	72 000	72 500
3011 - Käyttömaksut	3 805 267	4 481 700	4 219 600
3012 - Muut tuotot	61 436	37 000	40 000
Viemärlaitoksen vuosimaksut	1 846 013	2 074 000	2 265 300
3020 - Viemärlaitoksen vuosimaksut	1 846 013	2 074 000	2 265 300
Vesistöjen hoitotulot	348 943	278 900	371 900
3031 - Keravanjoen lisävesi	225 218	206 788	290 658
3032 - Tuusulanjärven säännöstelymaksu	28 634	11 822	24 742
3033 - Rusutjärven lisävesi	74 449	59 108	55 516
3035 - Vesistöjen kunnostusmaksut, muut	20 642	1 182	984
Muut myyntituotot	104 567	121 000	121 200
3041 - Golf-Talma veden johtaminen	9 171	6 000	6 000
3050 - Loka-autoasemamaksut	95 396	115 000	115 200
Myyntituotot yhteensä	6 231 521	7 064 600	7 090 500
Muut tuotot	800		
3530 - Muut tuotot	800		
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	6 232 321	7 064 600	7 090 500
TOIMINTAKULUT			
HENKILÖSTÖKULUT			
Palkat ja palkkiot	15 295	14 000	15 300
4000 - Maksetut palkat ja palkkiot	15 295	14 000	15 300
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	18 890	20 000	
4120 - KEVA-maksut	18 890	20 000	
HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ	34 185	34 000	15 300
PALVELUJEN OSTOT			
Muiden palvelujen ostot	3 706 344	4 398 500	4 069 600
4340 - Asiantuntijapalvelut	59 215	61 000	82 500
4341 - Toimistopalvelut	10 648	12 000	12 500
4342 - ICT-palvelut	11 871	10 000	14 000
4343 - Palveluiden osto	288 087	302 400	467 000
4344 - Rahoitus ja pankkipalvelut	5 812	6 000	7 000
4360 - Posti- ja telepalvelut	14 581	17 000	18 000
4370 - Vakuutukset	8 132	11 500	13 000
4380 - Puhtaanapito ja pesulapalvelut	2 801	3 500	5 500
4381 - Jäteveden puhdistus	2 906 045	3 473 000	2 857 500
4390 - Rakennusten ja alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	79 211	71 000	117 000
4394 - Sähkön siirto	240 618	273 000	344 000
4400 - Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	30 477	104 000	62 000
4401 - Laboratoriopalvelut		2 500	2 500
4402 - Auton huolto ja kunnossapitopalvelut	2 366	1 000	3 000
4410 - Majoitus- ja ravitsemispalvelut, hallinto	1 220	1 000	1 500
4414 - Majoitus- ja ravitsemispalvelut	8 850	10 000	12 500
4420 - Matkustus- ja kuljetuspalvelut, hallinto		500	
4422 - Matkustus- ja kuljetuspalvelut	20 912	20 000	28 000
4430 - Sosiaali- ja terveyspalvelut	10 751	10 000	15 000
4440 - Koulutus- ja kulttuuripalvelut	3 763	7 000	5 500
4450 - Jäsenmaksut	600	600	600
4470 - Muut palvelut	384	1 500	1 000

Nimi	Toteuma 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT			
Ostot tilikauden aikana	548 513	441 600	647 900
4500 - Toimistotarvikkeet	610	1 000	500
4512 - Kirjat ja lehdet	1 086	600	1 500
4520 - Elintarvikkeet, hallinto	524	1 500	500
4522 - Elintarvikkeet	1 089	1 500	1 200
4530 - Vaatteisto	5 111	4 000	5 500
4540 - Lääkkeet ja hoitotarvikkeet	1 318	500	500
4550 - Puhdistusaineet ja tarvikkeet	62	200	200
4560 - Poltto- ja voiteluaineet	1 459	1 500	1 500
4569 - Sähkön hankinta	245 825	268 000	359 000
4570 - Vesi	167 773	115 500	171 000
4580 - Kalusto	67 358	16 500	56 000
4581 - Autotarvikkeet		800	
4590 - Rakennusmateriaali	44 006	16 000	38 000
4593 - Työkalut ja tarvikkeet	8 737	11 500	9 500
4600 - Muu materiaali	3 556	2 500	3 000
MUUT TOIMINTAKULUT			
Vuokrat	18 133	19 800	22 300
4810 - Maa- ja vesialueiden vuokrat	3 792	3 800	4 000
4820 - Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	14 341	15 000	18 300
4830 - Koneiden ja laitteiden vuokrat		1 000	
Muut kulut	3 466	3 300	2 500
4910 - Muut välilliset ja välittömät verot	2 298	3 300	2 500
MUUT TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	21 599	23 100	24 800
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	4 310 641	4 897 200	4 757 600
TOIMINTAKATE	1 921 680	2 167 400	2 332 900
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT			
Rahoitustuotot			
Korkotuotot	840		
6050 - Muut korkotuotot	840		
Rahoituskulut			
Korkokulut	20 468	20 000	142 300
6255 - Korkokulut lainoista ulkopuolisilta	20 468	20 000	142 300
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	- 19 628	20 000	142 300
VUOSIKATE	1 902 051	2 167 400	2 190 600
POISTOT			
7110 - Poistot muista pitkävaikutteisista menoista	16 737	16 600	14 700
7140 - Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	1 661 116	1 725 600	1 810 800
7150 - Poistot koneista ja kalustosta	127 357	126 200	132 300
POISTOT YHTEENSÄ	1 805 210	1 868 400	1 957 800
TIILKAUDEN TULOS	96 841	279 000	232 800
TIILKAUDEN YLI-/ALUÄÄMÄ	96 841	279 000	232 800

4.9 Oman pääoman kehitys

Oman pääoman kehitys	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
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.	-561 015	-554 731	-457 890	-178 890	53 910	56 910
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12	-561 015	-554 731	-457 890	-178 890	53 910	56 910
Tilikauden yli-/alijäämä	6 284	96 841	279 000	232 800	3 000	4000
Oma pääoma yhteensä	24 373 926	24 470 766	24 749 766	24 982 566	24 985 566	24 989 566