

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 viemärilaitoskuluissa (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 viemärilaitoksen 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

Viemärilaitoksen saneeraus keskittyy ensi vuonna jätevesitunnelin saneerauksiin, joiden arvioidut kustannukset ensi vuodelle ovat 0,9 M€. Keravan asuntomessualueella rakennetaan siirtoviemärielle rinnakkaisputki asuntomessualueen kunnallistekniikan rakentamisen yhteydessä. Järvenpään pumppamolalle 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 €.

Viemärilaitoksen ja vesienhoidon toimintojen eriyttäminen

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

Liite 1 Taloussuunnitelma vuosille 2022–2024 ja talousarvio vuodelle 2022

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin esityksen mukaisesti.


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.

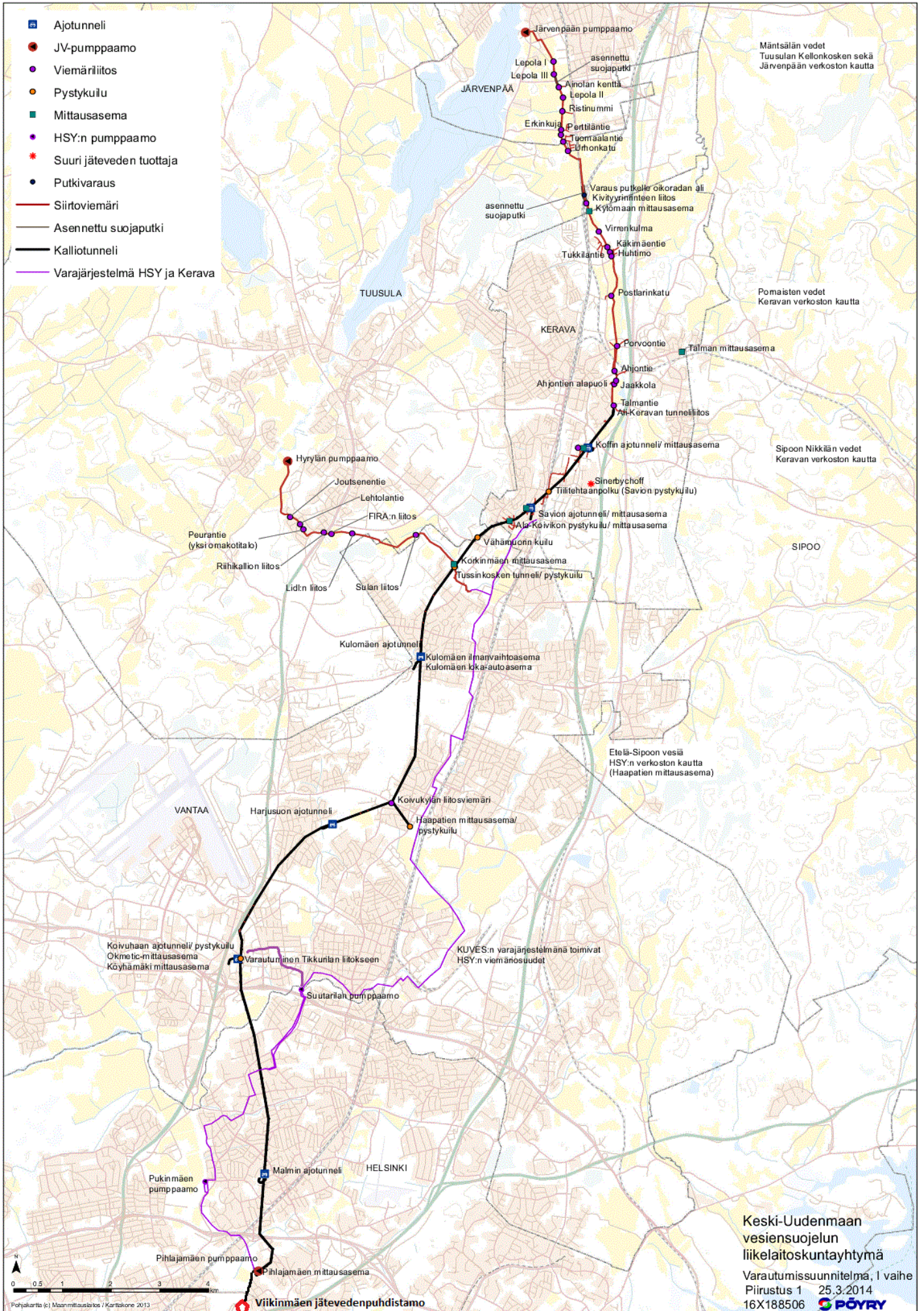
1.2 Vesimääräennusteet

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 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:

2022

| | |
|---|-----------|
| Jätevesitunneli Harjusuo-Koivuhaka, saneeraus | 750 000 € |
| Jätevesitunneli Alikerava-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 Alikerava-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:

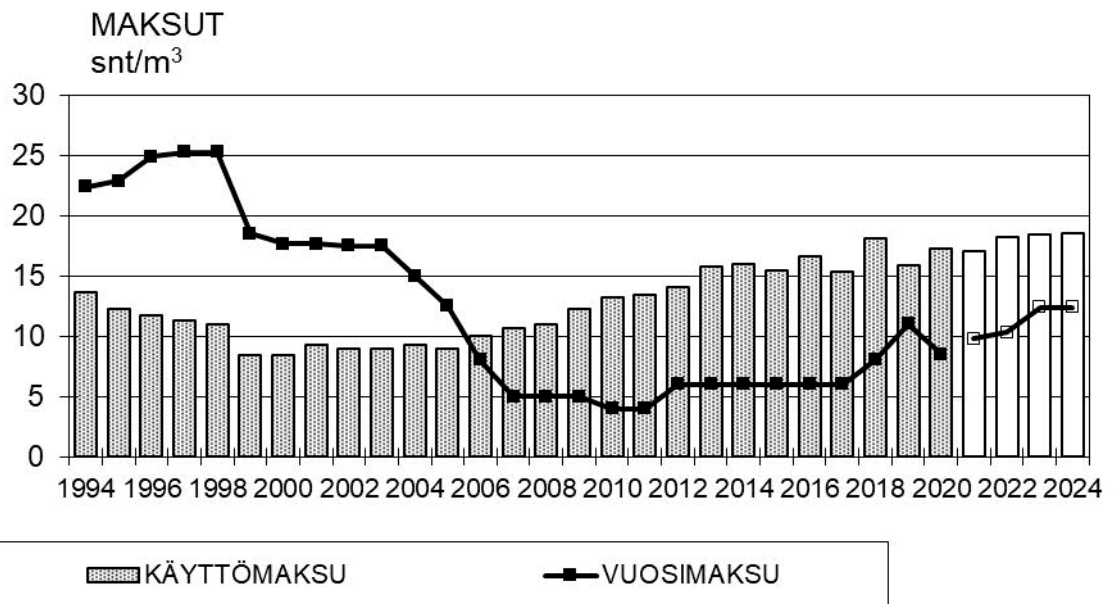
| Vuosi | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|-------------------|---------|--------|--------|---------|
| Summat, 1000 € | ennuste | | | |
| Vuosikate | 1 743 | 1 863 | 1 936 | 1 945 |
| Investoinnit | -1 396 | -2 077 | -1 792 | -2 937 |
| Lainojen lyhennys | -364 | -364 | -364 | -384 |
| Rahoitusjäämä (+)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

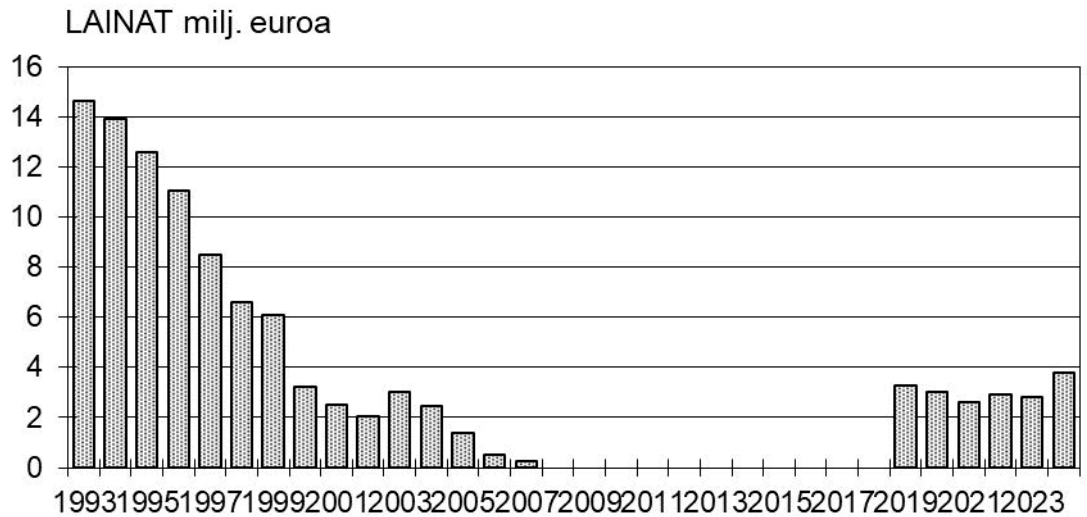
| Vuosi | TA 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|----------------------------------|---------|------|------|------|
| Yksikköhinta, snt/m ³ | | | | |
| Vuosimaksu | 9,8 | 10,3 | 12,4 | 12,4 |



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 koroittamaan 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 |