



30.8.2021

Järvenpään kaupunginhallitus
Keravan kaupunki tekninen lautakunta
Sipoon kunnanhallitus
Tuusulan kunnanhallitus

Asia: Lausuntopyyntö

Yh 5/26.8.2021 25 §

TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2022-2024 JA TALOUSARVIO VUODELLE 2022

Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymä lähettää oheisena yhtymähallituksen 26.8.2021 käsittelemän luonnoksen kuntayhtymän vuosien 2022-2024 taloussuunnitelmaksi ja pyytää suunnitelmasta lausuntoanne ennen yhtymävaltuustolle tehtävää ehdotusta **30.09.2021 mennessä**.

Kuntalain 110 § mukaan ”Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio. Sen hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös kolmea tai useampaa vuotta koskeva taloussuunnitelma.

Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi”. Keski-Uudenmaan Veden perussopimuksen 17 § määrää lisäksi, että ”Kuntayhtymän seuraavan vuoden talousarvio on hyväksyttävä viimeistään marraskuun 30. päivään mennessä, jolloin se on lähetettävä myös jäsenkunnille tiedoksi”. Edelleen perussopimuksen 17 §:ssä määrätään: ”

Yhtymähallituksen ehdotus talousarvioksi ja – suunnitelmaksi on toimitettava jäsenkunnille siten, että jäsenkunnilla on vähintään neljä (4) kalenteriviikkoa aikaa esityksen käsittelemiseen”.

Tulevan vuoden talousarvio on laadittu pääasiassa aiempien vuosien pohjalta. Bruttokustannukset ovat nousseet 6,8 % ja tulot 1,0 % vuoden 2021 talousarvioon nähden. Menojen kasvuun eniten vaikuttaa rakennusten ja alueiden kunnossapitopalveluiden ja rakennusmateriaalien sekä sähköenergian ja sähkön siirron kustannusten kasvu.

Normaalin tuotanto- ja ylläpitotoiminnan ohella ensi vuonna jatketaan lisävesihankkeita. Orikorven tekopohjavesitutkimusten koeimeytys valmistunee tämän vuoden lopulla tai ensi vuoden alussa. Tämän perusteella tulee päätettäväksi, lähdetäänkö hanketta toteuttamaan ja sitä koskeva aikataulu. Nummenpään rakennettujen kaivojen yhdysjohto Korkeamäkeen rakennetaan ensi vuonna. Paippisiin rakennetaan uusi kaivo tämän vuoden lopulla tai ensi vuoden alussa, se voidaan yhdistää vedenottamolle johtavaan linjaan pienillä järjestelyillä. Santakosken ja Kapilannummen pohjavesi- sekä tekopohjavesiselvityksiä jatketaan.

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

Liitteenä 1 on ehdotus vuosien 2022–2024 taloussuunnitelmaksi sisältäen toiminnalliset tavoitteet, investointiohjelman, tuloslaskelman ja rahoituslaskelman. Tässä muodossa taloussuunnitelma esitetään yhtymävaltuuston hyväksyttäväksi. Talousarvion tilikohtainen erittely vuodelle 2022 on **liitteenä 2** ja sen käsittelee ja hyväksyy yhtymähallitus.

Talousarvion perustelut:

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

Tuloslaskelma

Toimintatulot muodostuvat pääasiallisesti veden myynnistä. Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymän operatiivisen toiminnan kustannusten laskutus kattaa noin 7 % tuloista. Talousarviossa veden myyntimääräksi vuonna 2022 on arvioitu 10,0 milj.m³. Ennuste perustuu kuluvan vuoden puolivuositilastoon ja merkitsee noin 1,5 % suurempaa määrää kuin kuluvan vuoden talousarviossa. Taloussuunnitelman vuosille 2023 ja 2024 arvioidaan edelleen noin 0,5 %:n vuotuista kasvua veden myynnissä.

Veden yksikköhintaan talousarviossa vuodelle 2022 ei esitetä muutosta.

Toimintatulojen kokonaisarvio on 4,2 milj.€.

Toimintamenojen rakenteeseen ei tule suuria muutoksia vuoden 2022 osalla vuoden 2021 talousarvioon verrattuna. Palveluiden ostot, tarvikkeiden hankinta sekä henkilöstömenot kokevat hienoista nousua.

Kokonaisuudessaan toimintamenoihin on varattu 3,041 milj.€, mikä on noin 195.000 € enemmän kuin kuluvan vuoden talousarviossa.

Toimintakatteelle asetetaan 2022 talousarviossa tavoitteeksi 1,159 milj.€ ja vuosikatteelle 1,132 milj.€. Rahoituserissä korkokuluihin varataan noin 27 000,- €, mikä kokonaisuudessaan vastaa alle 0,5 %:n korkotasoa yhtymän velkamäärästä 5,9 milj.€ (1.1.2022).

Poistojen kokonaismäärä ensi vuonna on noin 1,2 milj. euroa.

Tilikauden 2022 tulos on talousarviossa 33 000,- euroa alijäämäinen ja korjattuna poistoeron vähennyksellä ollaan käytännössä 0-tuloksessa. Poistoeron vähennys aiheutuu Jäniksenlinnan investointia varten tehtyjen varausten purkamisesta.

Investointiosa

Investointien osalta päähuomio vuonna 2022 on verkostojen saneerauksessa. Lisäksi varaudutaan, Santakosken vedenottamon saneerauksen suunnitteluun sekä automaatiojärjestelmän päivittämiseen.

Maanhankintaa jouduttaneen lähivuosina tekemään ainakin Jäniksenlinnan maastossa lisäkaivojen rakentamiseksi. Irtaimistovarauksena pidetään 20 000,- euroa.

Investointibudjetin kokonaisvaraus vuodelle 2022 on 1,4 M€.

Rahoitusosa

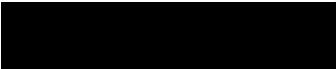
Lainatarve ensi vuodelle on 1 M€.

Liite 1 Taloussuunnitelma 2022–2024 ja talousarvio 2022

Liite 2 Talousarvio vuodelle 2022 tilikohteittain

Päätös:

Ehdotus hyväksyttiin esityksen mukaisesti.


Kari Korhonen
toimitusjohtaja

TALOUSARVIO VUODELLE 2022

Toiminnalliset tavoitteet

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

1. TULOSLASKELMAOSA

Määrälliset tavoitteet

	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Veden myynti milj.m ³	10,01	9,85	10,00	10,05	10,10
Veden hinta €/m ³ , alv 0%	0,39	0,39	0,39	0,39	0,39

Tuloslaskelma

	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
TOIMINTATULOT	4 283	4 164	4 200	4 220	4 239
TOIMINTAMENOT	2 790	2 846	3 041	3 065	3 087
TOIMINTAKATE	1 493	1 318	1 159	1 155	1 152
RAHOITUSTUOTOT (+) JA -KULUT(-)	-40	-41	-27	-27	-27
VUOSIKATE	1 453	1 277	1 132	1 128	1 125
POISTOT	1 268	1 311	1 164	1 129	1 165
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	185	-33	-33	-1	-40
VARAUSTEN LISÄYS/VÄHENNYS	0	0	0	0	0
POISTOERON MUUTOS	33	33	33	33	33
TILIKAUDEN VEROT	17	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	201	0	0	32	-7

2. INVESTOINTIOSA

	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €

RAKENNUKSET JA RAKENNELMAT

Mattila 2 vesijohtosaneeraus			300		
Santakosken saneeraus			400		
Automaatio			100		
Paippinen-Järvenpää runkovesijohdon saneeraus			400		
Nummenkylä-Korkeamäki raakavesijohtosaneeraus			200		
YHTEENSÄ	1 664	700	1 400	1 080	1 000
MAANHANKINNAT	133				50
IRTAIMISTOHANKINNAT	-	20	20	20	20
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	1 797	720	1 420	1 100	1 070

3. RAHOITUSOSA

	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €

Varsinainen toiminta ja investoinnit

Vuosikate	1 453	1 277	1 132	1 128	1 125
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Investoinnit					
Käyttöomaisuusinvestoinnit	1 797	720	1 420	1 100	1 070
Varsin. toiminta ja investoinnit, netto	-344	557	-288	28	55

Rahoitustoiminta

Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	1 000	500	500
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	626	564	544	644	644
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0	0	0	0
Vaikutus maksuvalmiuteen	-970	-7	168	-117	-89
Lainakanta	5 966	5 402	5 858	5 714	5 570

Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymä
Talousarvio 2022-2024

Nimi	Toteuma 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Taloussuunnitelma 2023	Taloussuunnitelma 2024
TUOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot					
Myyntituotot	4 279 389	4 161 500	4 200 000	4 219 500	4 239 000
3001 - Veden myynti	4 009 654	3 841 500	3 900 000	3 919 500	3 939 000
3070 - Liiketoiminnan muut tuotot	269 735	320 000	300 000	300 000	300 000
Myyntituotot yhteensä	4 279 389	4 161 500	4 200 000	4 219 500	4 239 000
Tuet ja avustukset					
Tuet ja avustukset		2 300			
3300 - Tuet ja avustukset (muilta)		2 300			
Muut toimintatuotot					
Muut tuotot					
Muut tuotot	3 408				
3521 - Vakuutusyhtiöiden vahinkovakuutuskorvaukset	3 408				
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	4 282 797	4 163 800	4 200 000	4 219 500	4 239 000
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT					
Palkat ja palkkiot	645 998	626 000	680 000	686 400	692 900
4000 - Maksetut palkat ja palkkiot	618 957	541 000	640 000	646 400	652 900
4060 - Jaksotetut palkat ja palkkiot	27 041	85 000	40 000	40 000	40 000
Henkilöstökorvaukset					
4090 - Sairausvakuutuskorvaukset					
4091 - Tapaturmakorvaukset					
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	136 534	127 000	142 200	143 600	143 700
Muut henkilösivukulut	16 514	37 000	24 700	24 900	25 100
4150 - Työttömyysvakuutusmaksut	9 345	6 000	12 000	12 100	12 200
4151 - Työttömyysvakuutusmaksu, työntekijän osuus	-6 499				
4152 - Tapaturmavakuutusmaksut	7 951	11 000	8 200	8 300	8 400
4159 - Muut sosiaalivakuutusmaksut	422	20 000	4 500	4 500	4 500
4190 - Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut	5 295				
HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ	799 046	790 000	846 900	854 900	861 700
PALVELUJEN OSTOT					
Muiden palvelujen ostot	1 298 203	1 470 200	1 513 000	1 523 100	1 533 100
4340 - Asiantuntijapalvelut	187 984	255 000	245 000	248 700	252 400
4341 - Toimistopalvelut	35 116	30 000	32 000	32 200	32 300
4342 - ICT-palvelut	18 457	7 000	10 000	10 100	10 100

4344 - Rahoitus ja pankkipalvelut	1 107	1 200	1 500	1 500	1 500
4345 - Automaation ylläpitopalvelut	77 986	63 000	65 000	65 300	65 700
4350 - Painatukset, ilmoitukset ja markkinointi	2 223	10 000	4 000	4 000	4 000
4360 - Posti- ja telepalvelut	19 577	20 000	20 000	20 100	20 200
4370 - Vakuutukset	27 578	27 000	28 000	28 100	28 300
4380 - Puhtaanapito ja pesulapalvelut	4 845	5 500	5 000	5 000	5 100
4390 - Rakennusten ja alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	187 569	130 000	190 000	191 000	192 000
4391 - Verkoston kunnossapitopalvelut	43 065	170 000	130 000	130 700	131 300
4392 - Liittymän vuosimaksu, PSV	110 050	103 000	103 000	103 500	104 000
4393 - Käyttömaksut, PSV	52 643	63 000	64 000	64 300	64 600
4394 - Sähkön siirto	336 518	315 000	330 000	331 700	333 300
4400 - Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	3 521	6 000	7 000	7 000	7 000
4401 - Laboratoriopalvelut	75 897	115 000	117 000	117 600	118 200
4402 - Auton huolto ja kunnossapitopalvelut	1 942	3 000	3 000	3 000	3 000
4410 - Majoitus- ja ravitsemispalvelut, hallinto		3 000	3 000	3 000	3 000
4414 - Majoitus- ja ravitsemispalvelut	31 011	37 000	47 000	47 200	47 500
4420 - Matkustus- ja kuljetuspalvelut, hallinto	593	1 500	1 500	1 500	1 500
4422 - Matkustus- ja kuljetuspalvelut	46 721	60 000	60 000	60 300	60 600
4430 - Sosiaali- ja terveystyöpalvelut	14 759	21 000	25 000	25 100	25 300
4440 - Koulutus- ja kulttuuripalvelut	9 222	11 000	10 000	10 100	10 100
4450 - Jäsenmaksut	9 819	10 000	10 000	10 100	10 100
4470 - Muut palvelut		3 000	2 000	2 000	2 000
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT					
Ostot tilikauden aikana	605 194	491 500	586 000	590 500	595 100
4500 - Toimistotarvikkeet	1 921	3 000	3 000	3 000	3 000
4512 - Kirjat ja lehdet	1 004	1 500	1 500	1 500	1 500
4520 - Elintarvikkeet, hallinto	516	1 500	1 500	1 500	1 500
4522 - Elintarvikkeet	1 279	1 500	1 500	1 500	1 500
4530 - Vaatteisto	11 771	5 000	5 000	5 000	5 100
4540 - Lääkkeet ja hoitotarvikkeet	1 796	1 000	1 000	1 000	1 000
4550 - Puhdistusaineet ja tarvikkeet	1 044	500	500	500	500
4560 - Poltto- ja voiteluaineet	6 892	7 000	7 000	7 000	7 100
4569 - Sähkön hankinta	314 299	250 000	280 000	281 400	282 800
4580 - Kalusto	6 889	7 000	10 000	10 100	10 100
4581 - Autotarvikkeet	2 315	1 000	1 000	1 000	1 000
4590 - Rakennusmateriaali	182 195	110 000	170 000	172 600	175 100
4591 - Rakennusmateriaalit ja kunnossapitotarvikkeet, verkosto	53 579	85 000	85 000	85 400	85 900
4592 - Kemikaalit	2 195	6 000	5 000	5 000	5 000
4593 - Työkalut ja tarvikkeet	9 636	3 000	5 000	5 000	5 000
4600 - Muu materiaali	3 278	3 500	3 000	3 000	3 000
4601 - Merkkipäivä ym. lahjat	4 585	5 000	6 000	6 000	6 000

MUUT TOIMINTAKULUT

Vuokrat	55 478	60 000	61 500	62 500	63 500
4810 - Maa- ja vesialueiden vuokrat	13 034	12 000	13 000	14 000	15 000
4820 - Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	19 235	25 000	25 000	25 000	25 000
4821 - Yhtiövastike	21 450	22 000	22 000	22 000	22 000
4830 - Koneiden ja laitteiden vuokrat	1 759	1 000	1 500	1 500	1 500
Muut kulut	31 679	34 000	34 000	34 000	34 000
4910 - Muut välilliset ja välittömät verot	31 681	34 000	34 000	34 000	34 000
4940 - Muut toimintakulut					
4941 - Pyöristyserot	-2				
MUUT TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	87 157	94 000	95 500	96 500	97 500
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	2 789 600	2 845 700	3 041 400	3 065 000	3 087 400
TOIMINTAKATE	1 493 197	1 318 100	1 158 600	1 154 500	1 151 600
RAHOITUSTUOTOT- JA KULUT					
Rahoitustuotot					
Muut rahoitustuotot	2 220				
Rahoituskulut					
Korkokulut	42 247	40 500	27 000	27 000	27 000
6255 - Korkokulut lainoista ulkopuolisilta	42 247	40 500	27 000	27 000	27 000
Muut rahoituskulut	23				
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	-40 050	-40 500	-27 000	-27 000	-27 000
VUOSIKATE	1 453 147	1 277 600	1 131 600	1 127 500	1 124 600
POISTOT					
Suunnitelman mukaiset poistot	1 268 434	1 310 500	1 164 200	1 128 600	1 164 700
7110 - Poistot muista pitkävaikutteisista menoista	50 229	44 500	33 900	33 900	38 300
7130 - Poistot rakennuksista	749 602	725 000	757 000	677 200	718 100
7140 - Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	438 930	514 000	350 000	388 900	391 100
7150 - Poistot koneista ja kalustosta	29 672	27 000	23 300	28 600	17 200
POISTOT YHTEENSÄ	1 268 434	1 310 500	1 164 200	1 128 600	1 164 700
TILIKAUDEN TULOS	184 713	-32 900	-32 600	-1 100	-40 100
Poistoeron muutos	-32 667	-32 667	-32 667	-32 667	-32 667
8550 - Poistoeron vähennys (+)	-32 667	-32 667	-32 667	-32 667	-32 667
Tuloverot	15 934				
8760 - Ennakkoverot	16 218				
8765 - Veronpalautukset/jäännösverot	-284				
LISÄYKSET JA VÄHENNYKSET YHTEENSÄ	-16 733	-32 667	-32 667	-32 667	-32 667
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	201 446	-233	67	31 567	-7 433