

NURMIJÄRVEN VESI-LIIKELAITOS
TILINPÄÄTÖS 2023



Nurmijärvi

Nurmijärven Vesi- liikelaitos

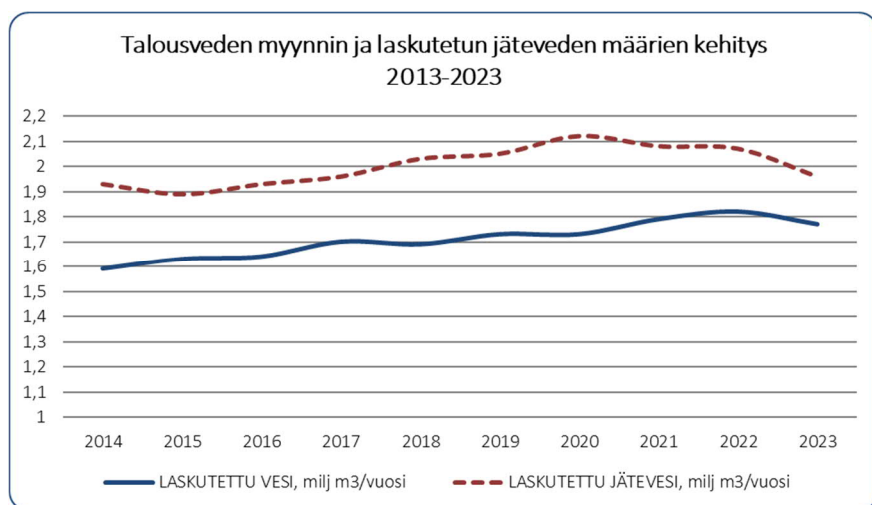
Toimintakertomus vuodelta 2023

Tuloslaskelma	Alkuperäinen TA 2023	Siitä muutos	TA+ muut. 2023	TP 2023	Poikkeama	Poikkeama %	TP 2022
LIIVEVAIHTO	10 686 970	0	10 686 970	10 370 524	-316 446	-3 %	10 739 281
Liiketoiminnan muut tuotot	322 500	0	322 500	465 779	143 279	44 %	483 481
Materiaalit ja palvelut							
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 404 400	0	-1 404 400	-1 419 541	-15 141	-1 %	-1 535 029
Palvelujen ostot	-2 107 727	0	-2 107 727	-2 134 450	-26 723	-1 %	-2 003 789
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-3 512 127	0	-3 512 127	-3 553 991	-41 864	-1 %	-3 538 817
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-1 196 150	0	-1 196 150	-1 209 756	-13 606	-1 %	-1 175 737
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-242 200	0	-242 200	-251 839	-9 639	-4 %	-238 491
Muut henkilösivukulut	-46 680	0	-46 680	-43 287	3 393	7 %	-48 599
Henkilöstökulut yhteensä	-1 485 030	0	-1 485 030	-1 504 882	-19 852	-1 %	-1 462 827
Poistot ja arvonalennukset							
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 500 000	0	-3 500 000	-3 127 606	372 394	11 %	-2 713 681
Liiketoiminnan muut kulut	-167 645	0	-167 645	-308 061	-140 416	-84 %	-249 669
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	2 344 668	0	2 344 668	2 341 763	-2 905	0 %	3 257 767
Rahoitustuotot- ja kulut							
Korkotuotot				0	0		202
Muut rahoitustuotot				6 419	6 419		1 965
Kunnalle maksetut korkokulut				-158 336	-158 336		-115 981
Muille maksetut korkokulut	-76 000	0	-76 000	-76 050	-50	0 %	-40 771
Korvaus peruspääomasta	-162 000	0	-162 000	-162 000	0	0 %	-162 000
Muut rahoituskulut				0	0		
Rahoitustuotot- ja kulut yhteensä	-238 000	0	-238 000	-389 967	-151 967	-64 %	-316 585
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 106 668	0	2 106 668	1 951 796	-154 872	-7 %	2 941 182

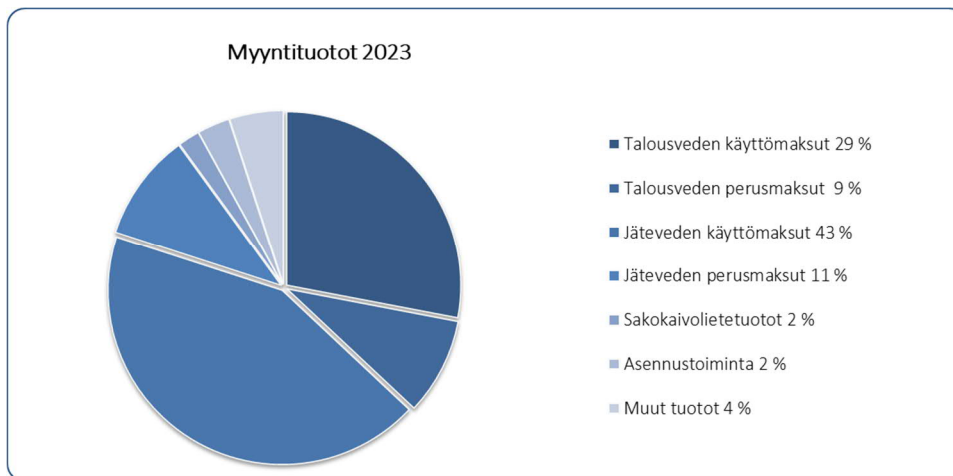
Olellaiset tapahtumat tilikaudella

Talous ja hallinto

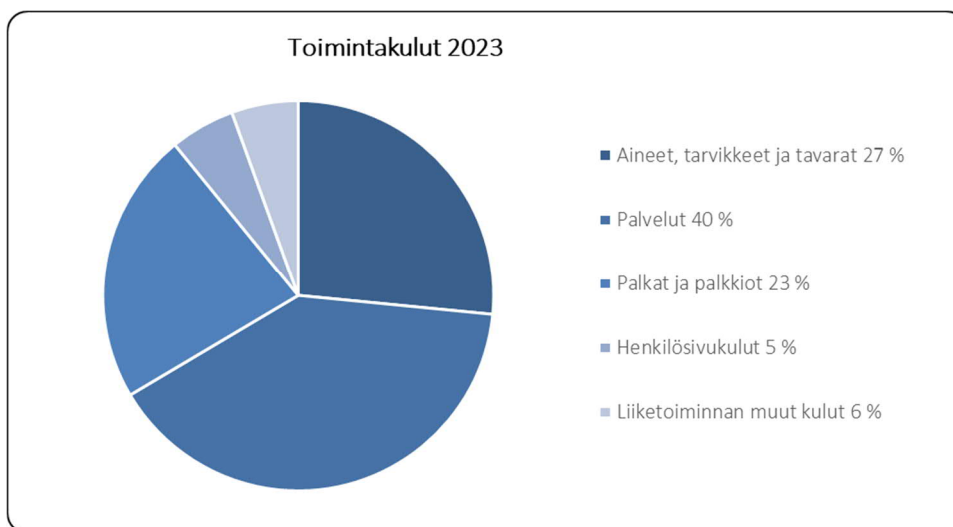
Nurmijärven Vesi -liikelaitoksen liiketoiminnan tuotot olivat 10,84 milj. €, joka oli 1,5 % eli noin 170 000 € muutettua talousarviota alhaisempi. Tuottojen supistuminen johtui laskutetun jätevedenkäsittelyn ja vedenkulutuksen alentumisesta.



Talousvettä myytiin 1,724 milj.m³ eli 2,6 % vähemmän kuin vuonna 2022. Talousveden käyttömaksutulot olivat 3,09 milj. € ja perusmaksut 1,01 milj. €. Jätevettä laskutettiin 1,95 milj.m³, mikä oli 6,2 % vähemmän edelliseen vuoteen verrattuna. Jäteveden käyttömaksujen tulot olivat 4,67 milj. € ja perusmaksujen 1,17 milj. €.



Toimintakulut olivat noin 5,37 milj. €. Kuluja syntyi noin 201 000 € eli 3,8 % enemmän kuin muutetussa talousarviossa. Operatiiviset kustannukset kuten energia, kemikaalit, palvelujen ostot ja henkilöstökulut toteutuivat likimäärin talousarvion mukaisina. Liiketoiminnan muissa kuluissa oli nousua 150 000 euroa.



Nurmijärven Vesi -liikelaitos tuloutti kunnalle 6 % peruspääomasta eli 162 000 €.

Liikelylijäämä noin 2,34 milj. € oli likimäärin muutetun talousarvion mukainen. Tilikauden ylijäämä noin 1,95 milj. € jäi muutetusta talousarviosta noin 155 000 euroa. Liiketoiminnan tuotot jäivät talousarviosta ja ylijäämää rasittivat myös viemäritukosten aiheuttamista vahingoista maksetut korvaukset. Poistot toteutuivat arvioitua pienempinä, mikä tasapainotti tilikauden liikelylijäämän talousarvion mukaiseksi. Talousarviossa ei ollut huomioitu kunnalle maksettavia korkokuluja noin 158 000 euroa, minkä vuoksi tilikauden ylijäämä jäi talousarviosta. Taseen loppusumma kasvoi 63,9 milj. eurosta 67,3 milj. euroon. Omavaraisuusasteessa 45,9 % oli pientä nousua edellisestä vuodesta.

Liittymismaksuja kertyi noin 855 000 €, joka toteutui lähes muutetun talousarvion mukaisena.

Helmikuussa 2022 alkanut Ukrainan sota on vaikuttanut myös Nurmijärven Veden toimintaan edelleen. Nurmijärven Vedessä on tehostettu fyysistä ja kyberturvallisuutta sekä varautumistoimintaa. Sähköpulaan varautumista on tehty yhteistyössä Nurmijärven Sähkön kanssa. Nurmijärven Veden varautumissuunnitelma päivitettiin ja hyväksyttiin Nurmijärven Vesi -liikelaitoksen johtokunnan kokouksessa tammikuussa 2023.

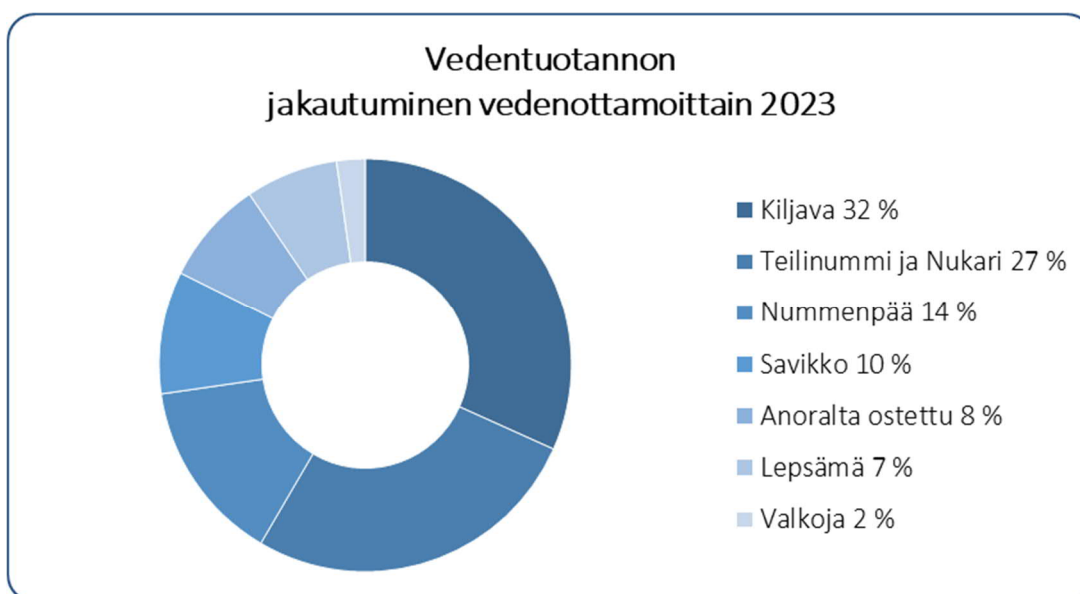
Teollisuusjätevesien johtamiseen ja käsittelyyn liittyviä sopimusneuvotteluja jatkettiin Anora Oyj:n kanssa vuonna 2023. Nykyinen teollisuusjätevesisopimus on irtisanottu ja se on voimassa vielä irtisanomisajan 30.6.2024 asti. Uuden teollisuusjätevesisopimuksen neuvottelut ovat edenneet ja uusi sopimus pyritään saamaan valmiiksi mahdollisimman pian. Uusi sopimus tulee voimaan 1.7.2024 alkaen.

Talousveden tuotanto

Nurmijärven Vesi -liikelaitoksen toimittama talousvesi on Nurmijärven kunnan alueella sijaitsevilta vedenottamoilta pumpattua pohjavettä. Nurmijärven Vedellä on yhteensä 10 vedenottamoa, joista tuotantokäytössä vuonna 2023 oli seitsemän vedenottamoa; Kiljava, Nummenpää, Nukari, Savikko, Teilinummi, Lepsämä ja Valkoja. Kaninlähteen, Pellonperän ja Röykän vedenottamot ovat varavedenottamoita. Vuoden 2023 alussa pohjavesialueiden pohjavedenpinnat olivat sateisen talvikauden ansiosta huomattavasti keskimääräisen tason yläpuolelle kaikilla pohjavesialueilla. Kuiva alkukesä alensi pohjavesien pintoja vain hieman, sillä vuoden 2023 päättyessä pohjavedenpinnat olivat selvästi keskimääräistä korkeammalla tasolla. Pohjavesien kannalta vuosi oli hyvin edellisen kaltainen, eli kuivat ja sateiset kaudet vuorottelivat pitkänajan keskiarvoa reippaampina.

Kaikilla vedenottamoilla pumpataan pohjavettä siiviläputkikaivoista ja vesi desinfioidaan UV –valolla mikrobiologisen laadun varmistamiseksi ennen verkostoon pumppausta. Teilinummen päävedenottamolla, jossa käsitellään myös Nukarin kaivosta pumpattu raakavesi, on käytössä ilmastustornit hiilidioksidin poistoa ja veden alkalointia varten. Kiljavan päävedenottamolla käytössä on myös ilmastustornit hiilidioksidin poistoa varten ja lisäksi kalkkikivialkalointi veden riittävän korkean pH:n ylläpitämiseksi.

Vedenottamoilla tuotettiin yhteensä noin 2,13 milj. m³ talousvettä verkostoon. Vedenotto jakautui vakiintuneella tavalla vedenottamoiden kesken. Lisäksi Nurmijärven Vesi osti talousvettä Anora Oyj:lta varavesiyhteyden kautta. Vedentuotannon määrä on hieman laskenut koronapandemian laannuttua. Vedentuotannon ja vedenjakelun yhteinen energiankulutus oli yhteensä noin 1,35 GWh eli noin 0,63 kWh / m³. Tuotetun talousveden määrä jakautui vedenottamoiden kesken alla olevan kaavion mukaisesti.



Talovesden laadunvalvonta perustuu 2021 uusittuun ja Keski-Uudenmaan ympäristölahtakunnan marraskuussa 2021 hyväksymään valvontatutkimusohjelmaan. Teilinummen tekopohjaveden tuotantoon perustuva tarkkailuohjelma laadittiin vuonna 2022, ja Uudenmaan ELY-keskus hyväksyi ohjelman saman vuoden aikana.

Talovesden akkreditoituna ja sertifioituna tutkimuslaboratoriona toimii Metropolilab Oy. Vesinäytteitä otettiin pohjavedestä, vedenottamoiden raakavedestä ja tuotetusta talovesdestä sekä jakeluverkostosta yli sadasta eri pisteestä. Vesi-johtoveden laatuun tai paineeseen liittyviä asiakaspalautteita kirjattiin vuoden aikana alle 20 kappaletta. Nurmijärven Veden talovesden laatua vedenjakelualueittain on esitetty alla olevassa taulukossa.

Vedenjakelualue	pH	Kovuus, dH	Luokitus	Kalsium, mg/l	Magnesium, mg/l
Klaukkala	8,1	4	Pehmeää	19	6
Kirkonkylä	7,7	5,8	Keskikovaa	28	9
Rajamäki ja Röykkä	8,2	2,2	Erittäin pehmeää	12	2
Nukari	7,7	3	Pehmeää	13	5
Raja-arvo	6,5-9,5	Ei raja-arvoa		Ei raja-arvoa	

Keski-Uudenmaan Ympäristökeskuksen terveystalvonta ei tehnyt terveystalvontalain mukaisia tarkastuksia vesilaitoksen kohteisiin vuonna 2023. Tarkastukset tehdään täysipainoisina vuonna 2024 osana Nurmijärven Veden talovesden tuotannon ja -jakelun riskienhallintajärjestelmän WSP:n seuranta. WSP-järjestelmä uusitaan Nurmijärven Vedellä vuoden 2024 aikana yhdessä terveystalvontaviranomaisten kanssa. Talovesi täytti kaikilla vedenottamoilla ja kulutusalueilla sosiaali- ja terveystalvontaministeriön talovesiasetuksen mukaiset laatuvaatimukset ja -suositukset.

Kesällä 2022 saatiin Etelä-Suomen aluehallintovirastolta uusi 10-vuotinen vesilupa johtaa Vihtilammin vettä Sääksiin lisävedeksi. Lisäveden johtamisella turvataan Kiljavan pohjavesialueen vedenottoa eli mm. ylläpidetään riittävän korkeaa vedenpintaa Sääksissä. Vedenjohtamisen vaikutuksia alueella tarkkaillaan Vantaanjoen ja Helsingin seudun Vesiensojelu-yhdistys ry:n toimesta. Luvasta on valitettu syksyllä 2022 Vaasan Hallinto-oikeuteen.

Teilinummen tekopohjavesilaitoksen vesilupa on lainvoimainen. Tekopohjavesilaitoksen rakentaminen jatkui koko vuoden 2023 ajan ja vedentuotanto käynnistetään arviolta keväällä 2024. Teilinummen tekopohjavesilaitoksella turvataan riittävä laadukkaan talovesden saanti Nurmijärven tarpeisiin pitkälle tulevaisuuteen.

Vedentuotannon ja vedenjakelun ohjautomaatiojärjestelmän uudistaminen alkoi vuoden 2023 alussa. Automaatiojärjestelmään liittyviä tietoliikenne- kyberturvallisuus ja ohjelmistoratkaisuja uusitaan kattavasti. Uudella järjestelmällä turvataan vedenjakelun varmuutta yhdessä vedentuotannon kanssa. Järjestelmällä saadaan parannettua myös vedentuotannon ja vedenjakelun energiataloudellisuutta sekä toiminnallisten riskien hallintaa.

Jäteveden puhdistus

Nurmijärven Vesi -liikelaitoksen toiminta-alueella on kaksi jätevedenpuhdistamo: Klaukkalan kalliopuhdistamo ja Kirkonkylän puhdistamo. Puhdistamoiden velvoitetarkkailusta ja lähialueen vesistö tarkkailuista vastaa Vantaanjoen ja Helsingin seudun Vesiensojelu-yhdistys ry. Puhdistamoilla on voimassa olevat ympäristöluvut, joiden valvovana viranomaisena on Uudenmaan ELY-keskus.

Klaukkalan jätevedenpuhdistamo

Klaukkalan kalliopuhdistamo käsittelee Klaukkalan, Röykan ja Rajamäen yhdyskuntajätevedet sekä Rajamäen teollisuusalueen jätevedet.

Klaukkalan jätevedenpuhdistamon käsittelemä jätevesimäärä vuonna 2023 oli 2,37 milj. m³. Virtaama oli keskimäärin lähipuosten tasolla. Puhdistamon kaikki kuormitusparametrit pysyivät myös hyvin lähellä edellisen vuoden tasoa. Klaukkalan puhdistamon viemärintialueella ei tapahtunut jäteveden ylivuotoja eikä puhdistamolta jätevesiohituksia.

Puhdistamolle tuleva kuormitus on ollut lähivuosina kasvavaa erityisesti kiintoaineen, fosforin ja typen osalta mm. Klaukkalan taajaman voimakkaan kasvun vuoksi. Puhdistamon kapasiteetti ylittyy tulevaisuudessa, jolloin prosessien tehostaminen tulee ajankohtaiseksi. Klaukkalan puhdistamo on täyttänyt puhdistusvaatimukset selvästi vuoden 2023 kaikilla vuosineljänneksillä kaikkien kuormitusparametrien osalta.

Klaukkalan puhdistamo	BOD7atu		CODCr		kok.P		kok.N		NH4		SS	
	mg/l	%	mg/l	%	mg/l	%	mg/l	%	mg/l	%	mg/l	%
Tulos 2023	3,7	99	26	96	0,21	97	10	85	0,2	100	5,1	99
Luparaja	10	95	125	75	0,3	95	15	70	4		35	90

Klaukkalan puhdistamolle tuotiin sako- ja umpikaivolietettä noin 26.000 m³.

Klaukkalan puhdistamolla syntyi lietettä noin 2060 märkä-tn ja liete toimitettiin Envor Oy:n biokaasulaitokselle Forssaan jatkokäsittelyä varten. Puhdistamoliete täytti lannoitevalmistelainsäädännössä asetetut raskasmetallien ja muiden haitallisten aineiden pitoisuusvaatimukset. Mädättämössä syntyvää biokaasua energiasisällöltään noin 1,5 GWh myytiin lämmöntuotantoon Nurmijärven Sähkö Oy:n biovoimalaitokselle. Klaukkalan puhdistamon sähköenergiankulutus oli 1,80 GWh vuodessa, joka vastasi 0,76 kWh kulutusta puhdistettua jätevesikuutiota kohden.

Kirkonkylän jätevedenpuhdistamo

Kirkonkylän jätevedenpuhdistamo käsittelee Kirkonkylän, Karhunkorven ja Nukarin alueen yhdyskunnan ja teollisuuden jätevedet.

Kirkonkylän jätevedenpuhdistamon käsittelemä jätevesimäärä vuonna 2023 oli 0,57 milj. m³. Virtaama oli keskimäärin lähivuosien tasolla. Kuormitukset pysyivät myös keskimäärin edellisen vuoden tasolla. Osittain käsitellyn jäteveden ohitusten määrä oli noin 14.000 m³. Ohitettu jätevesi oli huippuvirtaamien aikaan puhdistamolta tehtyä ohitusta ja se esikäsiteltiin mekaanisesti ja kemiallisesti. Kirkonkylän puhdistamo, joka on rakennettu vuonna 1977, on toiminut tekniseen käyttöikänsä nähden kohtuullisesti. Puhdistamo toimii tasaisissa virtaamaolosuhteissa melko hyvin, mutta melko pienetkin poikkeustilanteet ja virtaamaheilahtelut tuovat vanhalle puhdistustekniikalle nopeasti hyvin haastavia tilanteita. Puhdistamo täytti kaikki puhdistustulokset ajoittaisista suurista hulevesivirtaamista huolimatta. Edellisvuoden kaltaisia merkittäviä laiterikkoja tai poikkeustilanteita ei ollut, jotka osaltaan paransivat merkittävästi puhdistustulosta.

Kirkonkylän puhdistamo	BOD7atu		CODCr		kok.P		NH4		SS	
	mg/l	%	mg/l	%	mg/l	%	mg/l	%	mg/l	%
Tulos 2023	6,7	97	28	95	0,33	97	1	97	13	96
Luparaja	10	95	60	90	0,5	95	4		15	

Kirkonkylän puhdistamolle tuotiin sako- ja umpikaivolietettä yhteensä vajaa 13.000 m³. Lietteen määrä on vakiintunut ja se johtuu lietteentuonin rajoittamisesta puhdistustuloksen turvaamiseksi. Kirkonkylän puhdistamolla syntyi kuivattua lietettä noin 700 märkä-tn. Kuivatun lietteen määrä on lähes puolittunut muutamassa vuodessa uuden lietteenkuivauslaitteiston myötä. Liete toimitettiin palvelusopimuskumppani Envor Oy:n toimesta Kekkilä Oy:n Metsä-Tuomelan kompostointilaitokseen jatkokäsittelyä varten. Puhdistamoliete täytti raskasmetallien ja muiden haitallisten aineiden pitoisuusvaatimukset. Kirkonkylän puhdistamon sähköenergiankulutus oli 0,90 GWh vuodessa, joka vastasi noin 1,6 kWh energiankulutusta puhdistettua jätevesikuutiota kohden.

Kirkonkylän puhdistamon tehostamishakemus toimitettiin Etelä-Suomen aluehallintovirastoon kesäkuussa 2021. Tehostamislupa saatiin joulukuussa 2023. Rakentamishakemuksessa on varauduttu kirkonkylän puhdistamon korvaavan investoinnin toteuttamiseen vuosina 2024–2026.

Vedenjakelu ja viemäröinti

Nurmijärven Veden vesijohtoverkoston pituus on noin 360 km ja jätevesiviemäriverkoston 310 km. Jätevesiviemäriverkosto koostuu kahdesta erillisestä Klaukkalan ja Kirkonkylän jätevedenpuhdistamojen viemäröintialueesta.

Vuoden 2023 aikana vesijohtoverkostossa korjattiin 10 kpl putkirikkoja ja avattiin 22 kpl jätevesiviemäritukoksia. Paineviemäriputkia korjattiin 2 kpl.

Arvio tulevasta kehityksestä

Nurmijärven kunnan väestömäärä kasvaa tasaisesti, minkä seurauksena myös Nurmijärven Vesi -liikelaitoksen asiakasmäärä ja vedenkäyttö kasvavat. Koronapoikkeusoloihin liittyvä vedenkäytön suurempi kasvu taittui ja vuoteen 2022 verrattuna vedenkäyttö laski noin 2,6 %. Vedenkäytön ennustetaan pidempänä ajanjaksona tarkasteltuna jatkavan noin 0,5 % vuosittaista kasvua.

Nurmijärven Veden tulevia investointeja ennustetaan taloussuunnittelussa 10 vuoden aikajänteellä ja tätä ennustetta käytetään asiakkailta perittävien vesimaksujen tason määrittämisessä. Taloussuunnittelussa käytetään apuna talousmallia, jonka avulla voidaan tarkastella investointien, taksamuutosten ym. liikkeenjohdollisten päätösten vaikutuksia vesiliiketoiminnan talouteen. Vesimaksujen korotuksissa on pyritty mahdollisimman tasaiseen korotukseen, jolloin korotukset kattavat osittain jo tulevia investointeja.

Lähivuosina investointitasoa nostavat merkittävästi Kirkonkylän jätevedenpuhdistamon ja Klaukkalan vesitornin uudelleenrakentamiset. Verkstorakentamisen puolella on rakennettava uusia päävesijohtoyhteyksiä kirkonkylän ja Klaukkalan sekä Teinnummen ja kirkonkylän välille sekä saneerattava merkittävä määrä vanhoja vesihuoltoverkostoja. Nurmijärven Veden investointitaso tulee seuraavien 10 vuoden aikana olemaan niin korkea, että jo tehdyistä vesimaksukorotuksista huolimatta painetta uusien korotusten tekemiseen on edelleen.

Vesihuoltolain muutoksen myötä hulevesien viemäröinti ei enää ole vesihuoltoa. Päätöksiä hulevesien vastuunjaosta Nurmijärven kunnan ja Nurmijärven Vesi -liikelaitoksen välillä ei saatu tehtyä vuoden 2023 aikana. Asian valmistelu jatkuu.

Henkilöstö

Nurmijärven Vesi -liikelaitoksen palveluksessa oli vuoden 2023 lopussa 22 vakinaista ja määräaikaista henkilöä. Kesällä irtisanoutuneen vesilaitoshoitajan tilalle ei onnistuttu rekrytoimaan ketään. Määräaikaisen projekti-insinöörin työsuhdetta jatkettiin vuoden 2024 loppuun asti. Kesätyöntekijöiksi palkattiin harjoittelijat verkosto-osastolle ja vedenpuhdistukseen. Uusi vesilaitoksen johtaja aloitti toukokuun lopussa. LVI-tekniikko vapautettiin päivystysvelvoitteesta syksyllä. Henkilöstöresurssit ovat niukat ja vesilaitostoimintaa ohjaavat säädökset ovat edelleen tiukentumassa uusien lakiuudistusten myötä.

Liikelaitoksen palveluksessa olevan henkilökunnan määrä 31.12.2023:

HTV1	31.12.2023	31.12.2022
Yhteensä	22,2	23,7

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Vedentuotannossa ja -jakelussa sekä jätevesien vastaanottamisessa ja puhdistuksessa mahdollisesti tapahtuvat merkittävät häiriöt voivat pahimmillaan aiheuttaa vedenkäyttäjille terveydellistä haittaa, ympäristön likaantumista sekä korvausvastuita. Riskejä pyritään minimoimaan hyvällä omaisuuden hallinnalla, riittävällä ja oikea-aikaisella saneerauksella ja kriittisten toimintojen varmistamisella (mm. vedentuotannon varavesijärjestelyt ja kriittisten päävesijohtojen korvaavat yhteydet).

Nurmijärven Vesi -liikelaitoksen toimintaan liittyy myös merkittäviä avainhenkilö- ja henkilöresurssiriskejä. Riskiä pyritään pienentämään rekrytoimalla oikeaan aikaan ja riittävästi tehtäviin sopivia henkilöitä. Lisäksi toimintaohjeiden laadinta ja töiden dokumentointi auttavat riskienhallinnassa. Henkilöstön saatavuudessa rekrytointitilanteissa on ollut haastetta. Koronapandemia, Ukrainan sota ja muut kriittiseen infraan kohdistuneet uhat ovat nostaneet selkeästi esille vesihuoltolaitostoimintaan kohdistuvat henkilöstöresurssien riittävyyteen liittyvät riskit. Nämä korostuvat pienemmillä vesihuoltolaitoksilla. Henkilöiden poissaolot vaikeuttavat hyvin nopeasti esimerkiksi varallaolojärjestelmän toimintaa. Nurmijärven Vesi on tehnyt suunnitelman palvelujen ja toimintojen alasajosta tilanteesta, jossa henkilöresurssit loppuvat ja täytyy turvata kriittisimmät toiminnot kuten vedenjakelu.

Kirkonkylän jätevedenpuhdistamon korvaavaksi toteutusvaihtoehdoksi on valikoitumassa uuden jätevedenpuhdistamon rakentaminen kirkonkylään. Kyseiselle puhdistamolle on myönnetty uusi ympäristölupa 30.11.2023. Klaukkalan vesitornissa havaittiin syksyllä nopeutunutta rakenteiden vanhenemista, mikä nopeutti uuden vesitornin rakentamista Klaukkalaan nykyisen tornin läheisyyteen. Asemakaavamuutosvalmistelut on aloitettu, kuten myös vesitornin esisuunnittelu.

Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä liikelaitoksessa

Sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan järjestämisestä vastaa kunnanhallitus. Nurmijärven Vesi -liikelaitoksen johtokunta vastaa liikelaitoksen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta ja tuloksellisuudesta sekä raportoi kunnanhallitukselle sisäisen valvonnan että riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä. Vesilaitoksen johtaja vastaa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimeenpanosta ja tuloksellisuudesta liikelaitoksen osalta, ohjeistaa alaisiaan sekä raportoi kunnanhallituksen antamien ohjeiden mukaisesti. Lisäksi myös muut viranhaltijat, joille on annettu toimivaltaa kunnan varojen käytössä ja jotka toimivat viranomaisina, vastaavat sisäisen valvonnan toteutumisesta sekä omassa yksikössään valvonnan toteuttamisen organisoinnista sekä siitä, että sisäisen valvonnan menetelmät ovat käytössä ja sisältyvät päivittäisiin toimintarutiineihin.

Nurmijärven Vesi -liikelaitoksen toiminnassa noudatettiin kunnan hallintosääntöä ja vesilaitoksen johtajan ratkaisuvallan delegointipäätöstä (1.12.2023 § 21). Vesi- ja viemärlaitostoinnassa noudatettiin vesihuoltolakia sekä muuta vesihuoltoon koskevaa lainsäädäntöä. Hankinnoissa noudatettiin erityisalojen hankintalakia sekä kunnan ohjeita. Hankinnoista tehtiin viranhaltijapäätökset sekä hankintasopimukset kunnan ohjeistuksen mukaisesti. Ostolaskujen tarkastuksessa ja hyväksynnässä noudatettiin kunnan ohjeistusta.

Sitovien tavoitteiden etenemisestä sekä tuloslaskelman toteutumisesta raportoitiin osavuosikatsauksissa Nurmijärven Vesi -liikelaitoksen johtokunnalle. Nurmijärven Veden käyttötulojen ja -menojen sekä liittymismaksutulojen kertymästä ja ennusteen toteutumisesta raportoitiin johtokunnalle jokaisessa johtokunnan kokouksessa. Investointi- ja kehitysprojektien etenemistä seurattiin Nurmijärven Veden sisäisissä investointihankepalavereissa. Vesilaitoksen johtaja tarkasti käyttötalouden kirjanpidon muutaman kerran vuoden aikana. Osana tarkastusta tarkistettiin laskujen tiliöinti pistokoeluonteisesti.

Urakoista laadittiin ja allekirjoitettiin ao. urakkasopimukset. Kilpailutusten yhteydessä on tarkistettu, että tarjoajat täyttävät tilaajavastuulain mukaiset vaatimukset. Sopimusten mukaiset vakuudet saatiin sopimuskumppaneilta ja niiden voimassaoloaika valvottiin. Viranhaltijapäätökset, konsultti- ja urakkasopimukset on arkistoitu Nurmijärven Veden arkistoon ja Ratas -asianhallintajärjestelmään.

Nurmijärven Vesi -liikelaitos ylläpitää seuraavia vesi- ja viemärlaitostoinnin riskienhallintaan liittyviä dokumentteja:

- varautumissuunnitelma
- talousveden valvontatutkimusohjelma
- Talousveden tuotannon ja -jakelun riskienhallintajärjestelmä WSP (Water Safety Plan)
- Viemäroinnin ja jätevedenpuhdistuksen riskienhallintajärjestelmä SSP (Sanitation Safety Plan)
- Klaukkalan jätevedenpuhdistamon pelastussuunnitelma
- pohjavesialueiden suojelusuunnitelmat (kunnan, Keski-Uudenmaan ympäristökeskuksen ja ELY:n kanssa yhdessä)
- valmiussuunnitelma (kunnan kanssa yhdessä)

- sammutusvesisuunnitelma (kunnan kanssa yhdessä)

Työturvallisuuden riskit on kartoitettu kunnan Riskipisteohjelmalla, jota päivitetään noin vuoden välein. Kunta on hankkinut vuoden 2022 aikana uuden riskienhallintaohjelman Regon. Vuoden 2023 aikana työturvallisuudenriskienarviointi ja hallintakeinot päivitettiin lähes kokonaan uuteen järjestelmään.

Nurmijärven Vedessä on käytössä työturvallisuuden vuosikello, jonka mukaisesti vuosittain järjestetään 4 kappaletta työturvallisuuskokouksia. Kokouksissa käydään läpi mm.:

- nykyiset työturvallisuusohjeet ja lisäohjeiden tarve
- uudet koneet ja kemikaalit ja niihin liittyvä ohjeistus
- työturvallisuusilmoitukset
- koulutukset ja perehdytykset
- vuositarkastukset
- työturvallisuusriskien arviointi

Nurmijärven Veden omat toimitilat on varustettu murtohälytyksin ja osassa toimitiloista on kameravalvonta. MJ-vesitorin kuntoa valvotaan säännöllisin määräajoin tehtävillä tarkastuksilla. Nurmijärven Veden vakuutukset ovat mukana kunnan vakuutushankinnoissa.

Investointien toteutuminen

Toteutuneiden investointien kokonaismäärä oli 8,10 milj. €, joka on 94 % muutetusta talousarviosta. Uusien verkostojen rakentamisen osuus oli 1,25 milj. € eli 15 %, verkoston saneerauksen osuus 2,73 milj. € eli 33 % ja uusien tuotantolaitosten osuus 2,74 milj. € eli 35 % investointien toteutumasta ja laitossaneeraukset 1,38 milj. € eli 17 %.

Investointimäärärahaa jäi käyttämättä 508 000 € muutettuun talousarvioon verrattuna. Käyttämättä jääneet määrärahat liittyvät pääsääntöisesti verkostojen uudisrakentamiseen ja niiden osalta hankkeiden tai kustannusten siirtymiseen. Myös tuotantolaitosten ja verkostosaneerausten osalta kustannukset jäivät hieman alle talousarvion.

Investointihanke	Alkuperäinen TA 2023	Siitä muutos	TA+muut. 2023	TP 2023	Poikkeama
Vesihuollon rakentaminen	-8 790 000	210 000	-8 580 000	-8 101 886	478 114
Koneet ja kalusto	-30 000	0	-30 000	0	30 000
Yhteensä	-8 820 000	210 000	-8 610 000	-8 101 886	508 114

Vesihuoltoverkostojen uudisrakentaminen

Heinojan alueen osalta vesihuoltoverkoston rakentaminen valmistui vuonna 2023. Hankkeen kustannukset alittivat muutetun talousarvion määrärahan 61 000 eurolla.

Kylänpään alueen rakentaminen jatkui ja vesihuoltoverkosto saatiin suurelta osin rakennettua vuoden 2023 aikana. Käyttöönottotoimenpiteitä tehdään vuoden 2024 aikana. Hankkeen kustannukset toteutuivat lähes muutetun talousarvion mukaisesti.

Rantapuiston alueen rakentaminen alkoi ja hankkeelle vuodelle 2023 varatusta määrärahasta jäi käyttämättä 30 000 euroa. Kohteen rakentaminen jatkuu vuonna 2024.

Vesihuoltoverkostojen saneeraus

Vedenjakelun toimintavarmuuden parantamisen kannalta merkittävä Valkojoen ja Väinöläntien päävesijohdon saneeraus-hanke valmistui vuoden 2023 syksyllä ja hankkeen kustannukset toteutuivat muutetun talousarvion mukaisesti. Hankkeessa saneerattiin vanhaa vesijohtoa 2,8 kilometrin matkalta ja uusittiin viemäriä noin puolen kilometrin verran.

Palstakujan alueen saneerausurakka käynnistyi kesällä 2023 ja hanke valmistuu kokonaisuudessaan vuoden 2024 kesään mennessä. Alueella saneerattiin jakeluvesijohtoa noin 1 kilometrin matkalta. Hankkeen vuoden 2023 kustannukset ylittivät hieman muutetun talousarvion hankkeen luultua nopeamman etenemisen vuoksi.

Jätevesiviemäreitä saneerattiin kaivamattomilla menetelmillä Kirkonkylällä ja Klaukkalassa reilu puolen kilometrin verran. Aluemitäuksen laitekaivojen materiaalihankintoja tehtiin ja kaivojen asennukset alkavat vuonna 2024.

Verkostojen tutkimukseen ja suunnitteluun varatut määrärahat ylittivät hieman suunnittelukohteiden laajuuden muuttuessa.

Tuotantolaitokset

Vuoden 2023 merkittävin investointi oli Teilinummen tekopohjavesilaitoksen rakentaminen, joka aloitettiin jo syksyllä 2022. Laitoksen rakennustyöt ovat valmistuneet vuoden 2023 loppuun mennessä. Laitoksen tekniikkatyöt ja koekäyttövaihe valmistuvat arviolta maaliskuussa 2024, jolloin tekopohjavesilaitokselta aloitetaan talousveden tuotanto kirkonkylän ja Klaukkalan tarpeisiin. Laitoshanke on edennyt pääosin alkuperäisen budjetin mukaan.

Vedentuotannon ja vedenjakelun ohjausautomaatiojärjestelmän uudistaminen alkoi vuoden 2023 alussa. Automaatiojärjestelmään liittyviä tietoliikenne-, kyberturvallisuus ja ohjelmistoratkaisuja uusitaan kattavasti. Uudella järjestelmällä turvataan vedenjakelun varmuutta yhdessä vedentuotannon kanssa. Järjestelmällä saadaan parannettua myös vedentuotannon ja vedenjakelun energiataloudellisuutta sekä toiminnallisten riskien hallintaa. Hankkeeseen tulee sisältymään vuonna 2024 saneerattavat vedenjakelun säätöasemat Klaukkalassa ja Röykässä. Järjestelmä otetaan käyttöön portaittain vuoden 2024 syksyyn mennessä. Hanke on edennyt pääosin alkuperäisen budjetin mukaan.

Vuoden 2023 aikana uusittiin jätevedenpumppaamoiden pitkän tähtäimen investointisuunnitelman mukaisesti 1980-luvun alussa rakennetut alkuperäiskuntoiset Herustentien ja Teppolantien jätevedenpumppaamot Rajamäellä sekä Härkäpurontien jätevesipumppaamo Klaukkalassa. Pumppaamokohteiden hankalien pohjaolosuhteiden takia hankkeen budjetti ylittyi suunnitellusta.

Vedentuotannon laitoksilla ja jätevedenpuhdistamoilla tehtiin vuoden aikana pieniä ylläpitoinvestointeja, jotka toteutui-
vat hieman budjetoitua alhaisemmilla euromäärillä.

Rakentamishjelman toteutuminen

	Alkuperäinen TA2023	TA+ muut. 2023	TP 2023	Tot.-%	Poikkeama
Nurmijärven vesi rakentamishjelman toteuma 2023					
18480001 Heinoja	-325 000	-550 000	-488 629	89 %	61 371
18480006 Kylänpään alue	-450 000	-400 000	-378 921	95 %	21 079
18480040 Sorvitiien alue	-20 000	-20 000	-10 448	52 %	9 552
18480046 Rantapuisto	-200 000	-200 000	-170 170	85 %	29 830
18480051 Asuntokuja	-20 000	-10 000	0	0 %	10 000
18480054 Suotie	-10 000	-15 000	-13 361	0 %	0
18480056 Pratikankuja (Vanhan sähkölaitoksen ympäristö)	-20 000	-20 000	-7 232	36 %	12 768
18480057 Punamullantie (Vanhan sähkölaitoksen ympäristö)	-20 000	-20 000	-9 270	46 %	10 730
18480201 Ilvesvuori, pohjoinen	-150 000	-30 000	-89 954	300 %	-59 954
18480204 Altian alue	-400 000	-40 000	-17 053	43 %	22 947
18480223 Venttiilien rakentaminen ja saneeraus	-75 000	-25 000	0	0 %	25 000
18480226 Vesiasemat	-10 000	-10 000	0	0 %	10 000
18480303 Vanhojen alueiden teiden sv-viemärit	-45 000	-45 000	0	0 %	45 000
18480305 Laadunvalvonta	-10 000	-10 000	0	0 %	10 000
18480306 Viimeistelytyöt	-25 000	-25 000	0	0 %	25 000
18480307 Suunnittelu, koordinointi, mittaus ja tutkimus	-30 000	-30 000	-22 518	75 %	7 482
18480309 Nimeämättömät kohteet	-45 000	-45 000	-45 171	100 %	-171
18480311 Vanhojen alueiden kuivatus	-100 000	-50 000	0	0 %	50 000
18480318 Varaus	-20 000	-20 000	0	0 %	20 000
18480513 Viemärisuutukset ja pienet peruskorjaukset	0	-200 000	-59 307	30 %	140 693
18480514 Verkostojen tutkimukset ja suunnittelu	-150 000	-150 000	-189 826	127 %	-39 826
18480532 Aluemittauksen laitekaivot	-400 000	-200 000	-151 555	76 %	48 445
18480540 Kuonomäentie	0	-5 000	-3 000	60 %	0
18480541 Palstakuja	-595 000	-400 000	-475 093	119 %	-75 093
18480542 Valkojoen ja Väinöläntien päävesijohto	-1 700 000	-1 820 000	-1 805 591	99 %	14 409
18480543 Kumputien pohjoispuoli	0	0	-9 912	0 %	-9 912
18480544 Nikontie	0	0	-17 207	0 %	-17 207
18480545 Liisankuja ja Niittykuja	0	0	-17 844	0 %	-17 844
18480602 Kirkonkylä-Kalukkala siirtolinjat	0	-10 000	0	0 %	10 000
18480701 Teilinummi, tekopohjavesilaitos	-3 500 000	-2 500 000	-2 744 487	110 %	-244 487
18480801 Vedenottamoiden peruskorjaus, varaus	-100 000	-50 000	-63 981	128 %	-13 981
18480823 Klaukkalan puhdistamo	-200 000	-100 000	-64 334	64 %	35 666
18480828 Kirkonkylän puhdistamon saneeraus/jätevesien siirto	-400 000	-200 000	-132 353	66 %	67 647
18480834 Kirkonkylän puhdistamo, pienet pk	-150 000	-150 000	-5 150	3 %	144 850
18480835 Klaukkalan puhdistamo, saostuskemikalointi	-50 000	-70 000	-68 536	98 %	1 464
18480840 Valta-Akselin jätevedenpumppaamo	-100 000	0	0	0 %	0
18480842 Herusten ja Härkäpurontien jvp:t	-350 000	-640 000	-591 603	92 %	48 397
18480843 Kaukovalvontajärjestelmän laitesaneeraus	-20 000	-20 000	-8 126	41 %	11 874
18480844 Käpylän pka:n saneeraus	-150 000	-150 000	-133 518	89 %	16 482
18480845 Vedenjakelun automaation uusiminen	-450 000	-300 000	-281 238	94 %	18 762
18480846 Klaukkalan pka:n muutos sa:ksi	-150 000	-50 000	-26 499	53 %	23 502
18480999 Budjetointikohde (Nurmijärven vesi)	1 650 000	0	0	0 %	0
18480901 Koneet ja kalusto	-30 000	-30 000	0	0 %	30 000
INVESTOINNIT NETTO	-8 820 000	-8 610 000	-8 101 886	94 %	508 114

Rahoitusosan toteutuminen

Nurmijärven Vesi –liikelaitoksen toiminnan ja investointien rahavirta oli negatiivinen 3 022 483 euroa. Nurmijärven Vesi ei nostonut vuoden aikana ulkopuolista lainaa.

Rahoituslaskelma	TA 2023	Muutos	TA 2023 + muutos	TP 2023	Poikkeama	Poikkeama %	TP 2022
TOIMINNAN RAHAVIRTA							
Liikelyjäämä	2 344 668	0	2 344 668	2 341 763	-2 905	0 %	3 257 767
Poistot ja arvonalennukset	3 500 000	0	3 500 000	3 127 606	-372 394	-11 %	2 713 681
Rahoitustuotot ja -kulut	-238 000	0	-238 000	-389 967	-151 967	-64 %	-316 585
	5 606 668	0	5 606 668	5 079 402	-527 266	-9 %	5 654 863
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA							
Investointimenot	-8 820 000	-210 000	-8 610 000	-8 101 886	508 114	6 %	-8 930 770
Toiminnan ja investointien rahavirta	-3 213 332	-210 000	-3 003 332	-3 022 483	-19 151	-1 %	-3 275 907
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA							
Antolainauksen muutokset							
Antolainasaamisten lisäys				0			-5 390
Lainakannan muutokset							
Pitkäaikaisten lainojen lisäys							3 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys							
	0	0	0	0	0		3 000 000
Oman pääoman muutokset							
Muut maksuvalmiuden muutokset							
Saamisten muutos kunnalta				1 556 030			-2 253 370
Saamisten muutokset muilta				-19 278			-157 632
Korottomien velkojen muutos kunnalta				557 619			415 350
Korottomien velkojen muutos				915 142			2 291 874
	3 500 000	-2 600 000	900 000	3 009 512	-2 109 512	-234 %	296 222
Rahoituksen rahavirta	3 500 000	-2 600 000	900 000	3 009 512	-2 109 512	-234 %	3 290 832
Rahavarojen muutos	286 668	-2 810 000	-2 103 332	-12 971	-2 090 361	-99 %	14 925

Keskeisimmät perustiedot

Nurmijärven Vesi -liikelaitoksen tunnusluvut	TP 2023	TA 2023	TP 2022	TP 2021
Asiakkaat				
Käyttöpaikkojen lkm vesijohtoverkostossa (kpl)	7 921	7 898	7 849	7 698
Käyttöpaikkojen lkm jätevesiviemäriverkostossa (kpl)	7 464	7 373	7 329	7 173
Vuoden aikana vesijohtoon liittyneet uudet kiinteistöt (kpl)	124		159	134
Vuoden aikana jätevesiviemäriin liittyneet uudet kiinteistöt (kpl)	94		154	132
Talousveden tuotanto ja -jakelu				
Vesijohtoverkoston pumpattu vesimäärä (m ³ /a)	2 130 541		2 481 688	2 317 588
Laskutettu vesimäärä (m ³ /a)	1 723 532	1 839 000	1 770 075	1 821 447
Laskuttamaton vesimäärä (%)	19		29	27
Vedenottamot (kpl)	7		6	7
Varavedenottamot (kpl)	3		4	3
Paineenkorotusasemat	8		8	8
Vesijohtoverkoston pituus (km)	359	358	360,7	351
Vesijohtoverkoston saneeraus (km)	3,1		7,9	0,7
Vesijohtoverkoston putkirikot (kpl)	10		13	12
Jäteveden puhdistus ja -viemärinti				
Puhdistettu jätevesimäärä (m ³ /a)	2 929 613		2 880 311	3 066 090
Laskutettu jätevesimäärä (m ³ /a)	1 957 285	2 101 000	2 070 182	2 083 097
Viemäriverkoston vuotovesimäärä (%)	34		28	32
Jätevedenpuhdistamot (kpl)	2		2	2
Jätevedenpumpatut (kpl)	54		52	50
Jätevesiviemäriverkoston pituus (km)	312	310	310,4	303
Jätevesiviemäri verkoston saneeraus (km)	1,4		0,8	1,1
Viemäritukokset (kpl)	22		30	34
Paineviemäriin putkirikot (kpl)	2		0	0
Huleveden viemärinti				
Hulevesiviemäriverkoston pituus (km)	199	200	187,3	193
Hulevesiviemäri verkoston saneeraus (km)	0,1		0,4	0,0
Käyttömaksut (veroton)				
Vesi (€/m ³)	1,8		1,8	1,75
Jätevesi (€/m ³)	2,88		2,88	2,88
Yhteensä (€/m ³)	4,68		4,68	4,63

Perusmaksut 2023	Vesi		Jätevesi	
	€/m ³ veroton	€/m ³ sis. alv	€/m ³ veroton	€/m ³ sis. alv
Ns 15-20	9,28	11,51	11,34	14,06
Ns 25-32	17,56	21,77	21,47	26,62
Ns 40	34,21	42,42	41,82	51,86
Ns 50	58,50	72,54	71,50	88,66
Ns 80	116,88	144,93	142,85	177,13
Ns 100	181,71	225,32	222,09	275,39

Esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Nurmijärven Vesi -liikelaitoksen tuloslaskelman mukainen tilikauden ylijäämä 1 951 796,07 euroa esitetään liitettäväksi Nurmijärven Veden omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämätillille.

Sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Nurmijärven Vesi -liikelaitoksen johtokuntaan nähden sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen on esitetty alla.

Tavoite	Tavoitteen mittari	Tavoitteen lähtötaso		Tavoite	Toteuma	Tavoitteiden toteuma
		TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023	
Asiakastyytyvyyden paraneminen	Asiakastyytyväisyys-tutkimuksen WACSI -indeksi (asteikko 4-10)	8,58	8,55	>8,58	8,69	Asiakastyytyväisyyskysely on toteutettu, tulokset saatiin elokuussa.
Vedenjakelun toimitusvarmuus	Putkirikkojen suhteellinen määrä (kpl/100 km/vuosi)	3,4		3,3	2,8	Vuoden suhteellinen putkirikkojen määrä oli 2,8.
Talousveden laatu	Laatuvaatimukset ja -tavoitteet täyttävä vedenlaatu (%)			100	100	Talousvesi täytti laatuvaatimukset ja -tavoitteet tammi-elokuun aikana.
Vesijohtoverkoston vuotovesimäärän vähentäminen	Aluemittausjärjestelmän uusien käytössä olevien kaivojen lukumäärä (mittausdata siirtyy raportointijärjestelmään)	0	0	20	0	Aluemittausjärjestelmän toimittaja valittu. Kaivojen ja mittareiden asennus käynnissä.
Henkilöstön työtyytyväisyys pysyy hyvänä	Henkilöstökyselyn arvosana (asteikko 1-5)	3,37	-	>2,8	3,2	Vuoden 2023 henkilöstökysely

Tilinpäätöslaskelmat ja tunnusluvut

Nurmijärven Vesi-liikelaitoksen

Tuloslaskelma

1.1.-31.12.2023 1.1.-31.12.2022

Liikevaihto	10 370 523,69	10 739 280,67
Liiketoiminnan muut tuotot	465 778,88	483 481,48
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 419 541,32	-1 535 028,76
Palvelujen ostot	-2 134 449,63	-2 003 788,65
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-3 553 990,95	-3 538 817,41
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-1 209 755,95	-1 175 737,12
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-251 839,17	-238 490,82
Muut henkilösivukulut	-43 286,70	-48 599,48
Henkilöstökulut yhteensä	-1 504 881,82	-1 462 827,42
Poistot ja arvonalennukset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 127 606,22	-2 713 680,91
Liiketoiminnan muut kulut	-308 060,85	-249 669,37
LIIKKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	2 341 762,73	3 257 767,04
Rahoitustuotot- ja kulut		
Korkotuotot	0,00	201,60
Muut rahoitustuotot	6 419,03	1 965,27
Kunnalle maksetut korkokulut	-158 335,69	-115 980,99
Muille maksetut korkokulut	-76 050,00	-40 771,25
Korvaus peruspääomasta	-162 000,00	-162 000,00
Muut rahoituskulut	0,00	0,00
Rahoitustuotot- ja kulut yhteensä	-389 966,66	-316 585,37
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	1 951 796,07	2 941 181,67

Tuloslaskelman tunnusluvut	2023	2022
Sijoitetun pääoman tuotto, %	7,1 %	11,3 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	7,6 %	11,7 %
Voitto, %	18,8 %	27,4 %
Asukasmäärä 31.12.	44 773	44 437

Nurmijärven Vesi-liikelaitoksen
Rahoituslaskelma

31.12.2023 31.12.2022

Toiminnan rahavirta		
Liikelyljäämä	2 341 763	3 257 767
Poistot ja arvonalennukset	3 127 606	2 713 681
Rahoitustuotot ja -kulut	-389 967	-316 585
	<u>5 079 402</u>	<u>5 654 863</u>
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-8 101 886	-8 930 770
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot		
Toiminnan ja investointien rahavirta	-3 022 483	-3 275 908
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten vähennys	0	-5 390
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta	0	3 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta		
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta		
Lyhytaikaisten lainojen muutos muilta		
	<u>0</u>	<u>3 000 000</u>
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos kunnalta	1 556 030	-2 253 370
Saamisten muutokset muilta	-19 278	-157 632
Korottomien velkojen muutos kunnalta	557 619	415 350
Korottomien velkojen muutos muilta	915 142	2 291 874
	<u>3 009 512</u>	<u>296 222</u>
Rahoituksen rahavirta	3 009 512	3 290 832
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	-12 971	14 925
Rahavarat 1.1.	1 954	14 925
	<u>14 925</u>	<u>0</u>
Rahavarojen muutos	-12 971	14 925
<u>Rahoituslaskelman tunnusluvut</u>		
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000€	-7 468	-5 750
Investointien tulorahoitus, %	62,69 %	63,32 %
Laskennallinen lainanhoitokate	8,72	10,93
Lainanhoitokate	22,67	37,08
Kassan riittävyys, pv	0,05	0,38
Quick ratio	0,53	0,75
Current ratio	0,53	0,75

Nurmijärven Vesi-liikelaitoksen

Tase	31.12.2023	31.12.2022
Vastaavaa		
Pysyvät vastaavat	62 371 253,53	57 396 973,98
Aineettomat hyödykkeet	0,00	0,00
Aineelliset hyödykkeet	62 335 048,53	57 360 768,98
Kiinteät rakenteet ja laitteet	55 802 660,35	41 954 314,49
Koneet ja kalusto	7 939,14	25 742,27
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	6 524 449,04	15 380 712,22
Sijoitukset		
Muut saamiset	36 205,00	36 205,00
Vaihtuvat vastaavat	4 914 844,96	6 464 568,08
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset	4 912 891,45	6 449 643,43
Myyntisaamiset	1 718 537,78	1 705 178,87
Saamiset kunnalta	3 187 970,41	4 744 000,26
Muut saamiset	6 383,26	464,30
Siirtosaamiset		
Rahat ja pankkisaamiset	1 953,51	14 924,65
Vastaavaa yhteensä	67 286 098,49	63 861 542,06
Vastattavaa		
Oma pääoma	30 861 655,56	28 909 859,49
Peruspääoma	2 691 006,82	2 691 006,82
Edellisten tilikausien ylijäämä	26 218 852,67	23 277 671,00
Tilikauden yli-/alijäämä	1 951 796,07	2 941 181,67
Vieras pääoma	36 424 442,93	34 951 682,57
Pitkäaikainen vieras pääoma	27 183 246,35	26 332 457,53
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	3 000 000,00	3 000 000,00
Korottomat velat kunnalta	230 398,71	230 398,71
Liittymismaksut ja muut velat	23 952 847,64	23 102 058,82
Lyhytaikainen vieras pääoma	9 241 196,58	8 619 225,04
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
Lainat kunnalta		
Saadut ennakot	3 365,30	6 872,07
Ostovelat	1 366 879,65	1 216 631,56
Korottomat velat kunnalta	7 329 200,11	6 771 581,45
Muut velat	254 186,48	320 684,31
Siirtovelat	287 565,04	303 455,65
Vastattavaa yhteensä	67 286 098,49	63 861 542,06
Taseen tunnusluvut	2023	2022
Omavaraisuusaste, %	45,87 %	45,27 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	336,10 %	311,37 %
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1 000 €	28 171	26 219
Lainakanta 31.12., 1000 €	3 000	3 000
Lainat e/asukas	67	68
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	336,9 %	312,6 %
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1 000 €	3 086	3 137
Lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas	69	71
Lainasaamiset 31.12., 1000 €		
Asukamäärä 31.12.	44 773	44 437

Huleveden tilinpäätöslaskelmat

<u>Tuloslaskelma hulevesi eriytettynä</u>	<u>Vesihuolto</u>	<u>Hulevesi</u>	<u>Yhteensä</u>
Liikevaihto	10 370 523,69		10 370 523,69
Liiketoiminnan muut tuotot	465 778,88		465 778,88
Materiaalit ja palvelut			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 419 382,90	-158,42	-1 419 541,32
Palvelujen ostot	-2 133 482,53	-967,10	-2 134 449,63
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-3 552 865,43	-1 125,52	-3 553 990,95
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-1 209 755,95	0,00	-1 209 755,95
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	-251 839,17	0,00	-251 839,17
Muut henkilösivukulut	-43 286,70	0,00	-43 286,70
Henkilöstökulut yhteensä	-1 504 881,82	0,00	-1 504 881,82
Poistot ja arvonalennukset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 844 040,04	-283 566,18	-3 127 606,22
Liiketoiminnan muut kulut	-305 060,85	-3 000,00	-308 060,85
Liikelylijäämä	2 629 454,43	-287 691,70	2 341 762,73
Rahoitustuotot- ja kulut			
Korkotuotot	0,00		0,00
Muut rahoitustuotot	6 419,03		6 419,03
Kunnalle maksetut korkokulut	-158 335,69		-158 335,69
Muille maksetut korkokulut	-76 050,00		-76 050,00
Korvaus peruspääomasta	-162 000,00		-162 000,00
Muut rahoituskulut	0,00		0,00
Rahoitustuotot- ja kulut yhteensä	-389 966,66		-389 966,66
Tilikauden ylijäämä	2 239 487,77	-287 691,70	1 951 796,07

<u>Taseesta eriytetyt huleveden erät</u>	<u>Vesihuolto</u>	<u>Hulevesi</u>	<u>Yhteensä</u>
Pysyvät vastaavat			
Aineelliset hyödykkeet			
Kiinteät rakenteet ja laitteet	49 874 189,87	5 928 470,48	55 802 660,35
Vieras pääoma			
Pitkäaikainen vieras pääoma			
Liittymismaksut ja muut velat	22 839 754,69	1 113 092,95	23 952 847,64

Tilinpäätöksen liitetiedot

Tilinpäätöksen liitetiedot

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotuseriaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaa suoriteperusteen mukaisesti.

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelma on muutettu 1.1.2017 lähtien hankitun omaisuuden osalta KV 31.5.2017 § 49.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoa.

Hulevesien eriyttäminen

Nurmijärven Veden kirjanpitoon sisältyvästä hulevesien osuudesta on laadittu erillinen tuloslaskelma. Taseesta on eriytetty kiinteiden rakenteiden ja laitteiden osalta hulevesijärjestelmien osuus sekä liittymismaksujen osalta vuosien 2007-2023 aikana kertyneet hulevesijärjestelmien liittymismaksut.

Tuloslaskelman liitetiedot

Liitetieto 11. Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Käyttöomaisuuden poistojen määrittelyssä on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Poistosuunnitelmaa on muutettu 1.1.2017 alkaen (KV 31.5.2017 §49). Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintamenoista arvioidun taloudellisen pitoajan mukaan.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmä ovat:

	Poisto aika/ poisto %	Poistotapa
Muut pitkävaikutteiset menot		
Tietokoneohjelmistot -31.12.2012	3 vuotta	tasapoisto
Tietokoneohjelmistot 1.1.2013-	2 vuotta	tasapoisto
Rakennukset		
Hallinto- ja laitosrakennukset -31.12.2012	40 vuotta	tasapoisto
Hallinto- ja laitosrakennukset 1.1.2013-	20 vuotta	tasapoisto
Kiinteät rakenteet		
Johtoverkostot ja laitteet -31.12.2012	7 %	menojäätös-poisto
Johtoverkostot ja laitteet 1.1.2013-	30 vuotta	tasapoisto
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet -31.12.2012	18 %	menojäätös-poisto
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet 1.1.2013-	10 vuotta	tasapoisto
Laituskoneet ja laitteet -31.12.2012	18 vuotta	tasapoisto
Laituskoneet ja laitteet 1.1.2013-	10 vuotta	tasapoisto
Viemäriverkko (siirtoviemäri) -31.12.2012	30 vuotta	tasapoisto
Viemäriverkko (siirtoviemäri) 1.1.2013-	30 vuotta	tasapoisto
Automaatiikka -31.12.2012	10 vuotta	tasapoisto
Automaatiikka 1.1.2013-	10 vuotta	tasapoisto
Koneet ja kalusto		
Kuljetusvälineet -31.12.2012	25 %	menojäätös-poisto
Kuljetusvälineet 1.1.2013-	4 vuotta	tasapoisto
Muut koneet ja kalusto -31.12.2012	30 %	menojäätös-poisto
Muut koneet ja kalusto 1.1.2013-	3 vuotta	tasapoisto

Taseen liitetiedot

Liitetieto 19. Pysyvien vastaavien hyödykkeet

	2023 €	2022 €
Aineettomat hyödykkeet		
Hankintameno 1.1.	0,00	0,00
Lisäykset tilikauden aikana		
Hankintameno 31.12.	0,00	0,00
Tilikauden poistot		
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00
Aineelliset hyödykkeet		
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Hankintameno 1.1.	41 954 314,49	42 446 354,63
Lisäykset tilikauden aikana	16 958 148,95	2 203 006,67
Hankintameno 31.12.	58 912 463,44	44 649 361,30
Tilikauden poistot	3 109 803,09	2 695 046,81
Kirjanpitoarvo 31.12.	55 802 660,35	41 954 314,49
Koneet ja kalusto		
Hankintameno 1.1.	25 742,27	44 376,37
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	25 742,27	44 376,37
Tilikauden poistot	17 803,13	18 634,10
Kirjanpitoarvo 31.12.	7 939,14	25 742,27
Keskeneräiset hankinnat		
Hankintameno 1.1.	15 380 712,22	8 652 948,69
Lisäykset tilikauden aikana	3 862 617,68	8 052 071,70
Hankintameno 31.12.	19 243 329,90	16 705 020,39
Tilikauden vähennykset	12 718 880,86	1 324 308,17
Kirjanpitoarvo 31.12.	6 524 449,04	15 380 712,22
Sijoitukset		
Muut saamiset		
Hankintameno 1.1.	36 205,00	30 815,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	5 390,00
Hankintameno 31.12.	36 205,00	36 205,00
Pysyvät vastaavat yhteensä	62 371 253,53	57 396 973,98

KPA 2:7. § 5-kohdan mukaista mahdollista arvonlisäveron palautusvastuuta ei ole

Liitetieto 23. Saamisten erittely

	2023 Lyhytaikaiset	2022 Lyhytaikaiset
Saamiset kunnalta, konsernitili	3 187 970,41	4 744 000,26
Saamiset kunnan tytäryhteisöiltä		
Myyntisaamiset	101 376,98	53 795,62
Saamiset jäsenkuntayhtymiltä	56,94	56,94
Saamiset muilta		
Myyntisaamiset	1 617 103,86	1 651 286,82
Muut saamiset	6 383,26	503,79
Saamiset yhteensä	4 912 891,45	6 449 643,43

Liitetieto 25. Oman pääoman erittely

	2023 €	2022 €
Peruspääoma 1.1.	2 691 006,82	2 691 006,82
Peruspääoma 31.12.	2 691 006,82	2 691 006,82
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	23 277 671,00	20 446 830,71
Siirto edelliseltä tilikaudelta	2 941 181,67	2 830 840,29
Edellisten tilikausien ylijäämän muutos		
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	26 218 852,67	23 277 671,00
Tilikauden yli-/alijäämä	1 951 796,07	2 941 181,67
Oma pääoma yhteensä	30 861 655,56	28 909 859,49

Liitetieto 27. Pitkäaikaiset velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden

	2023 €	2022 €
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	3 000 000,00	3 000 000,00
Yhteensä	3 000 000,00	3 000 000,00

Liitetieto 28., 30. ja 32. Pitkä- ja lyhytaikaiset velat

	2023 €	2022 €
Pitkäaikaiset velat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	3 000 000,00	3 000 000,00
Liittymismaksut, kunta	230 398,71	230 398,71
Liittymismaksut	23 952 847,64	23 102 058,82
Lyhytaikaiset velat		
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00	0,00
Lainat kunnalta, yhdistyksiä	7 329 200,11	6 771 581,45
Velat tytäryhteisöille, joissa kunta on jäsenenä		
Ostovelat	95 931,78	69 781,79
Velat muille		
Saadut ennakot	3 365,30	6 872,07
Ostovelat	1 270 947,87	1 146 849,77
Muut velat	254 186,48	320 684,31
Siirtovelat	287 565,04	303 455,65
Pitkä- ja lyhytaikaiset velat yhteensä	36 424 442,93	34 951 682,57

Liitetieto 33. Siirtovelkoihin sisältyvät erät

	2023 €	2022 €
Siirtovelat		
Lomapalkkajaksotus	240 778,53	255 815,22
Korkojaksotus	2 535,00	2 323,75
Muut siirtovelat	44 251,51	45 316,68
Siirtovelat yhteensä	287 565,04	303 455,65

Taseeseen sisällyttömät vastuusitoumukset ja vastuut

Liitetieto 38. Vuokravastuut

	2023 €	2022 €
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	46 993,90	59 324,01
Myöhemmin maksettavat	39 463,65	77 930,87
Vuokravastuut yhteensä	86 457,55	137 254,88

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

Liitetieto 42. Henkilöstön lukumäärä

	31.12.2023	31.12.2022
Vakinaiset	22	22
Määräaikaiset	0	0
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	22	22

Liitetieto 43. Aktivoidut henkilöstökulut

	31.12.2023	31.12.2022
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	1 504 881,82	1 462 827,42
Aktivoidut henkilöstökulut	16 064,18	3 650,03
Henkilöstökulut yhteensä	1 520 946,00	1 466 477,45

Tilinpäätöksen allekirjoitukset

Nurmijärven Vesi-liikelaitoksen johtokunnan ja vesilaitoksen johtajan allekirjoitukset

Nurmijärvellä 28.02.2024

Teijo Syväkangas
puheenjohtaja

Jorma Heimonen
varapuheenjohtaja

Henna Hassinen
jäsen

Nelli Piikkilä
jäsen

Ilpo Pölönen
jäsen

Kimmo Rintamäki
vesilaitoksen johtaja

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus

Nurmijärvellä ____/____ 2024

KPMG Oy Ab

Mikko Luoma
KHT, JHT