

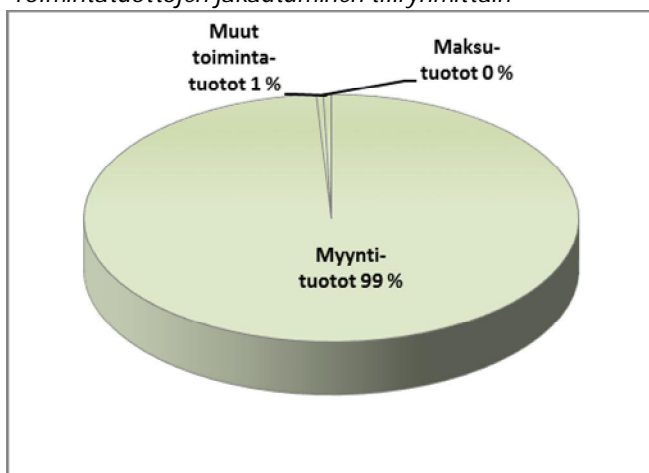
TUUSULAN VESIHUOLTOLIIKELAITOKSEN TALOUSARVIO 2018 JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2018–2022

Vastuuhenkilö: liikelaitoksen johtaja Jukka Sahlakari

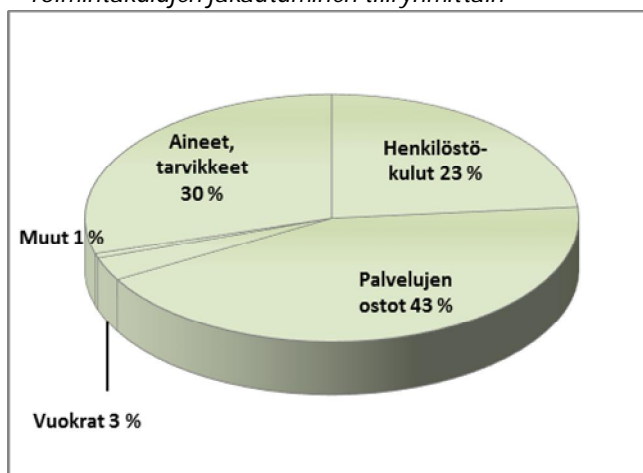
Vesihuoltoliikelaitos (myöhemmin liikelaitos) sisältää kolme tulosyksikköä, vesilaitoksen, viemärlaitoksen ja huleveden. Liikelaitoksen tuloslaskelmaosa eritellään tulosyksikkökohtaisiin käyttötalousosiin. Toiminnalliset suunnitelmat ja tavoitteet laaditaan liikelaitostasolle ja ne sisältävät kaikki tulosyksiköt. Tulosyksikkötasolla seurataan talouden tunnuslukuja, joiden perusteella esim. määritellään taksoja.

Seuraavissa kuvissa on esitetty toimintatuottojen ja -kulujen jakautuminen tiliryhmittäin koko liikelaitoksen tuloslaskelmasta.

Toimintatuottojen jakautuminen tiliryhmittäin



Toimintakulujen jakautuminen tiliryhmittäin



Toiminnan kuvaus

Liikelaitos tuottaa toiminta-alueellaan yhdyskunnan ja sen kehittymisen edellyttämät vesihuoltopalvelut hyvätasoisina ja vesihuoltolain mukaisesti liiketaloudellisia periaatteita noudattaen. Kuluttajille liikelaitos toimittaa keskeytyksettä heidän tarpeitaan vastaavan määrän laatuvaatimukset täyttävää vettä, joka hankitaan sopimuksen mukaisesti Tuusulan seudun vesilaitos - kuntayhtymältä (myöhemmin TSV). Jätevedet liikelaitos viemäriin ja johtaa Keski-Uudenmaan vesiensuojeluliikelaitoskuntayhtymän (myöhemmin KUVES) verkostoon. Erillisviemäroidyllä toiminta-alueilla liikelaitos johtaa hulevedet (sadevedet ja perustusten kuivatusvedet) hallitusti vesistöihin.

Liikelaitoksen painopisteet ovat vesihuoltoverkoston suunnitteluttaminen, rakennuttaminen, verkoston hallinta ja kunnossapito sekä suunnitelmallinen saneeraustoiminta. Liikelaitoksella on yli 8 200 kulutuspaikkaa (noin 36 000 asukasta), joille laitos toimittaa vesihuoltopalvelut, mm. antaa neuvontaa, tekee tonttijohtojen liitostyöt, hoitaa laskutuksen ja sopimusasiat.

Palvelusuunnitelma 2018–2022

Laskutettava vesimäärä on pysynyt lähes samana vuodesta 2011 lähtien johtuen mm. vähäisestä rakentamisesta, asiakkaiden kulutustottumusten muutoksesta ja vesikalusteiden kehityksestä. Laskutettava jätevesimäärä on pysynyt lähes samana vuodesta 2013 lähtien johtuen mm. vähäisestä rakentamisesta, asiakkaiden kulutustottumusten muutoksesta ja vesikalusteiden

kehittymisestä. Syntyvään jätevesimäärään vaikuttaa suuresti myös vuosittainen sademäärä (lisääntyvä vuotovesimäärä viemäreihin).

Vesi- ja jätevesimäärien arvioidaan pysyvän lähes saman suuruisina vielä muutaman vuoden. Selkeämpi kulutuksen kasvu tapahtuu vasta uusien alueiden (mm. Jokelan Peltokaaren ja Rykmentinpuiston) rakentumisen myötä.

Vuodelle 2018 on suunniteltu palveluhinnaston tarkistaminen (0-20 %) johtuen mm. rakentamisen ja materiaalien kallistumisista. Käyttömaksut ja liittymismaksut on suunniteltu pysyvän samalla tasolla lähivuodet.

Saneerausvelan kasvaessa liikelaitos jatkaa saneeraustoiminnan suunnittelu- ja toteutusprosessien kehittämistä mm. pitkän tähtäimen talousmallia apuna käyttäen. Kehitystoimintaan sisältyy myös kunnan sisäisen yhteistyön ja toteutuksen kehittäminen saneerauskohteissa, joissa saneerataan samalla katurakenne ja vesihuolto.

Tavoitteet

Liikelaitoksen vuoden 2018 vuositavoitteet perustuvat Pormestariohjelman, kunnan vuositavoitteiden, toimenpiteiden ja toteutusohjelmien esityksiin. Tavoitteet koskevat kaikkia tulosyksiköitä.

- Työnjohtotoiminnan organisoiminen suhteessa asiakkaisiin ja työntekijöihin
 - Mittari: kirjalliset ohjeet perustoimintatavoista
- Tiedotuskäytäntöjen kehittäminen ja sähköisen asioinnin lisääminen
 - Mittari: käyttöönotettu uusia ja parannettuja tiedotuskäytäntöjä

Riskiarvio

Jatkuva verkoston, vesilaitteiden ja jätevedenpumppaamoiden kunnossapidon ja hoidon tasonlasku kustannussäästöjen vuoksi johtaa omaisuuden perustilan heikkenemiseen ja korjausvelan kasvamiseen. Tasonlaskun myötä vaurioitumisherkkyys kasvaa aiheuttaen riskin vesihuollon toimintavarmuudelle.

Vesihuoltotoiminta on säariippuvainen. Rankkasateet aiheuttavat riskin jätevesiverkoston ja huilivesiverkoston sekä pumppaamoiden tukkeutumiselle ja tulvimisille. Sateisen ja kuivan vuoden ero pelkästään jäteveden johtamisen ja puhdistamisen kuluissa on noin 15 % eli 130 000 €. Lisäksi tukkeutumisesta ja putkirikot aiheuttavat pääsääntöisesti omaisuusvahinkoja kolmansille osapuolille ja korjauskustannuksia liikelaitokselle. Kustannukset ovat vuosittain 100 000–200 000 €.

Riskejä syntyy myös suppeasta organisaatiosta. Esimerkiksi hallinnon ja työjohtamisen yksittäisten työntekijä ja osaaminen ovat vain yhden työntekijän takana.

Riskien hallintaa hoidetaan mm. uudella sähköisellä MISO-työpäiväkirjalla sekä yhteistyöllä naapurivesilaitosten kanssa mukaan lukien yhteiset erityistilanteiden harjoitukset ja materiaalien lainaukset. Liikelaitos hankki kesällä 2015 100 KVA:n siirrettävän varavoimakoneen jätevesipumppaamoiden sähkökatkosten hallinnan varalle. Valtakunnallisella tasolla vesihuoltoon valmistui räätälöity riskienarviointityökalu, joka otettiin käyttöön Tuusulassa vuoden 2017 aikana.

Henkilöstösuunnitelma 2018

Henkilöstön koulutuksessa liikelaitos käyttää lähinnä Vesilaitosyhdistyksen järjestämiä kursseja sekä naapurivesihuoltolaitosten tai kunnan kanssa yhteistyössä organisoituja koulutustapahtumia.

Vakansseja liikelaitoksella on 17, yksi täyttämättä. Organisaation kehittämisen vuoksi verkostopäällikön työsuhte muutetaan virkasuhteeksi. Hän vastaa jatkossa koko verkoston saneerauksista ja kunnossapidosta.

Eläkeiän saavuttaa 3 työntekijää vuoden 2017 loppuun mennessä, yksi vuoden 2019 ja 1 vuoden 2020 loppuun mennessä.

| Eläkeikä täyttyy vuosina 2017–2022 | | | | | | |
|------------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | yht. |
| 3 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 | 5 |

Investointisuunnitelma 2018–2022

Vesihuollon uusinvestoinnit liikelaitos toteuttaa yhdessä KETEK:n kanssa kunnallistekniikan rakentamishankkeen mukaisesti. Kohteet tarkentuvat 2018 rakennusohjelman laatimisen jälkeen. Liikelaitos on myös mukana suunnittelemassa omalta osaltaan Tuusulan rakentamishankkeita. Liikelaitos varautuu omalta osaltaan poikkeuksellisen isoon (Rykmentinpuisto) kynnysinvestointiin mm. rahoituslaskelmien avulla. Isoja hankkeita ovat myös Jokelan Kartanon alue ja Lahela II:n alue.

Vesijohtoverkon sekä jätevesiverkoston ja -pumppaamoiden saneerausta liikelaitos jatkaa 5-vuotissaneeraussuunnitelman mukaisesti. Saneeraukseen liikelaitos on budjetoitunut vuosittain 0,6–0,7 M€ (lähivuosina tarve nousee 1–2 M€).

Haja-asutusalueen vesihuoltoa liikelaitos rakennuttaa vesihuollon kehittämissuunnitelman (2015) mukaisesti. Vuoden 2017 aikana saamme viimeisen isomman Linjamäen haja-asutusalueen rakennettua. Tulevat mahdolliset alueet ovat pienempiä ja niihin käytetään 75%-liittymishalukkuussääntöä. Näiden alueiden rakentamispäätöksessä ja -tavassa on otettu ja tullaan ottamaan huomioon uusi vesihuoltolaki sekä haja-asutuksen jätevesiasetus. Lakimuutokset vaikuttavat haja-asutusalueen vesihuoltoverkoston rakentamisen kannattavuuteen ja rakentamispäätöksiin.

| Vesihuoltoliikelaitos | Suunnitelmavuodet 1000€ | | | | | | |
|-----------------------------|-------------------------|---------|------------|---------|---------|---------|---------|
| | TP 2016 | TA 2017 | TAE 2018 | TS 2019 | TS 2020 | TS 2021 | TS 2022 |
| Menojen erittely alueittain | | | | | | | |
| U ETELÄ-TUUSULA | -844 | -1 879 | -1 830 000 | -2 093 | -1 887 | -2 965 | -2 440 |
| U JOKELA | -14 | -573 | -1 178 000 | -165 | | -315 | -35 |
| U KELLOKOSKI | -108 | -238 | -56 000 | -441 | -231 | -315 | -196 |
| U, K MUUT KOHTEET | -918 | -1 100 | -1 600 000 | -870 | -870 | -870 | -870 |
| MENOT | -1 883 | -3 790 | -4 664 000 | -3 569 | -2 988 | -4 465 | -3541 |
| Tulot | | | | | | | |
| Rahoitusosuudet Ely-keskus | | 200 | | | | | |
| Liittymismaksut | 685 | 800 | 800 000 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| Nettomeno | -1 198 | -2 790 | -3 864 000 | -2 769 | -2 188 | -3 665 | -2741 |

Investointikohteen edessä maininta onko kyseessä K= Korvausinvestointi vai U= uusinvestointi.

Tunnusluvut

| Selite | TP2015 | TP2016 | TA 2017 | TAE 2018 | TS2019 | TS2020 | TS2021 | TS 2022 |
|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| TUNNUSLUVUT | | | | | | | | |
| laskutettu vesi m ³ | 1 862 307 | 1 853 903 | 1 877 077 | 1 886 462 | 1 905 327 | 1 924 380 | 1 943 624 | 1 963 060 |
| € /m ³ | 1,23 | 1,37 | | | | | | |
| käyttömaksu | 1,36 | 1,36 | 1,36 | 1,36 | 1,36 | 1,36 | 1,36 | 1,36 |
| vesijohtoverkoston pituus km | 351 | 352 | 381 | 388 | 392 | 396 | 400 | 404 |
| mittaamaton vesi % | 15 % | 17 % | | | | | | |
| laskutettu jätevesi m ³ | 1 889 879 | 1 884 058 | 1 866 875 | 1 876 210 | 1 894 972 | 1 913 922 | 1 933 061 | 1 952 392 |
| € /m ³ | 1,12 | 1,38 | | | | | | |
| käyttömaksu | 1,80 | 1,80 | 1,80 | 1,80 | 1,8 | 1,8 | 1,8 | 1,8 |
| jätevesiverkoston pituus km | 352 | 353 | 377 | 384 | 388 | 392 | 396 | 400 |
| sadevesiverkoston pituus | 139 | 140 | 139 | 144 | 146 | 146 | 146 | 146 |
| vuotovesi % | 40 % | 38 % | | | | | | |
| Saneeraus | | | | | | | | |
| vesijohto m | 500 | 580 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| jätevesiviemäri m | 1698 | 2798 | 3000 | 3000 | 3000 | 3000 | 3000 | 300 |
| jätevesipumppaamo-/kaivo kpl | 2 /86 | 2 /71 | 2 /50 | 2 /50 | 2 /50 | 2 /50 | 2 /50 | 3 /50 |
| TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ | | | | | | | | |
| TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ | -531 | -3 430 | -3 983 | -3 949 | -4 366 | -4 420 | -4 484 | -4 572 |
| Valmistus omaan käyttöön | | 111 | | 84 | 85 | 111 | 111 | 112 |
| TOIMINTAKATE, S* | 393 | 3 277 | 2 580 | 2 756 | 2 319 | 2 333 | 2 336 | 2 350 |
| Henkilöstömäärä: | | | | | | | | |
| | 17,5 | 16 | 17 | 17 | 17 | 18 | 18 | 18 |
| Määrärahan muutos % | | | | | | | | |
| Määrärahan muutos euroina | -98 | 248 | -553 | 34 | -417 | -54 | -64 | -88 |

S* = sitova tavoite

| TUUSULAN VESIHUOLTOLIIKELAITOS | | | | | | | | |
|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | euro | euro | TS (1000 €) | | | |
| TULOSLASKELMA | | TP 2016 | TAE 2017 | TAE 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| LIIKEVAIHTO | | 6 542 718 | 6 533 000 | 6 586 000 | 6 621 | 6 687 | 6 753 | 6 855 |
| Vesi- ja jätevesimaksut (ulkoiset) | | 6 003 708 | 6 047 000 | 6 078 000 | 6108 | 6170 | 6232 | 6330 |
| Vesi- ja jätevesimaksut (sisäiset) | | 378 183 | 326 000 | 355 000 | 359 | 361 | 364 | 367 |
| Liiketoiminnan muut myyntituotot | | 130 420 | 160 000 | 153 000 | 155 | 156 | 157 | 158 |
| Liiketoiminnan muut tuotot | | 53 899 | | 2 500 | | | | 0 |
| Liiketoiminnan muut tuotot (sisäiset) | | | 30 000 | 32 000 | 34 | 35 | 35 | 36 |
| Valmistus omaan käyttöön | | 110 692 | | 84 000 | 85 | 111 | 111 | 112 |
| Materiaalit ja palvelut | | -2 396 455 | -2 910 993 | -2 899 906 | -3 183 | -3 215 | -3 246 | -3 301 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat(ulkoiset) | | -1 040 745 | -1 123 000 | -1 149 500 | -1266 | -1279 | -1291 | -1300 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat(sisäiset) | | | -30 000 | -32 000 | -32 | -32 | -33 | -38 |
| Varaston lisäys (+) tai vähennys (-) | | -3 949 | | | 0 | | | 0 |
| Palvelujen ostot (ulkoiset) | | -1 351 761 | -1 472 900 | -1 449 700 | -1613 | -1629 | -1645 | -1685 |
| Palvelujen ostot (sisäiset) | | | -285 093 | -268 706 | -272 | -275 | -276 | -279 |
| Henkilöstökulut | | -922 578 | -948 654 | -904 273 | -1 025 | -1 046 | -1 077 | -1 108 |
| Palkat ja palkkiot | | -712 924 | -751 783 | -747 080 | -815 | -831 | -856 | -881 |
| Henkilösivukulut | | -209 654 | -196 871 | -157 193 | -210 | -215 | -221 | -227 |
| Eläkekulut | | -164 744 | -162 425 | -123 473 | -173 | -177 | -182 | -187 |
| Muut henkilösivukulut | | -44 910 | -34 446 | -33 720 | -37 | -38 | -39 | -40 |
| Poistot ja arvonalennukset | | | | | | | | 0 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | | -1 530 832 | -1 828 710 | -1 486 309 | -1484 | -1486 | -1633 | -1604 |
| Liiketoiminnan muut kulut | | -110 482 | -123 225 | -144 510 | -158 | -160 | -161 | -163 |
| Liiketoiminnan muut kulut(ulkoiset) | | | -54 000 | -72 300 | -85 | -86 | -87 | -88 |
| Liiketoiminnan muut kulut(sisäiset) | | | -69 225 | -72 210 | -73 | -74 | -74 | -75 |
| LIIKKEYLIJÄÄMÄ | | 1 746 963 | 721 418 | 1 269 502 | 890 | 927 | 782 | 827 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | | | | | |
| Muut rahoitustuotot | | 4 722 | | | | | | |
| Muut rahoituskulut | | | | | 0 | 0 | 0 | |
| Liikel.korvaus peruspääomasta (sisäinen) | | -487 500 | -487 500 | -487 500 | -488 | -488 | -488 | -488 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ | | 1 264 185 | 233 918 | 782 002 | 402 | 439 | 295 | 339 |
| LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT | | | | | | | | |
| Sijoitetun pääoman tuotto, % | | 9,7 | 1,3 | 3,9 | 2,0 | 2,1 | 1,4 | 1,6 |
| Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, % | | 9,7 | 1,3 | 3,7 | 2,0 | 2,1 | 1,4 | 1,5 |
| Voitto, % | | 19 | 4 | 12 | 6 | 7 | 4 | 5 |

| TUUSULAN VESIHUOLTOLIIKELAITOS | | | | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|
| | | | | euro | | | | |
| RAHOITUSLASKELMA | TP 2016 | TAE 2017 | TAE 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | |
| Toiminnan rahavirta | | | | | | | | |
| Tulorahoitus | 2 795 017 | 2 092 628 | 2 268 311 | 1 886 | 1 925 | 1 927 | 1 943 | |
| Liikelylijäämä | 1 746 963 | 751 418 | 1 269 502 | 890 | 927 | 782 | 827 | |
| Poistot ja arvonalentumiset | 1 530 832 | 1 828 710 | 1 486 309 | 1 484 | 1 486 | 1 633 | 1 604 | |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | | | | | |
| Liikel. korvaus peruspääomasta(sisäinen) | -487 500 | -487 500 | -487 500 | -488 | -488 | -488 | -488 | |
| Muut tulorahoituksen korjauserät | 4 722 | | | | | | | |
| Investointien rahavirta | -1 866 660 | -3 590 000 | -4 664 300 | -3 569 | -2 988 | -4 465 | -3 541 | |
| Investointimenot | -1 866 660 | -3 790 000 | -4 664 300 | -3569 | -2988 | -4465 | -3541 | |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | | 200 000 | | | | | | |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | 928 357 | -1 497 372 | -2 395 989 | -1 683 | -1 063 | -2 538 | -1 598 | |
| Rahoituksen rahavirta | | | | | | | | |
| Lainakannan muutokset | | | | | | | | |
| Liittymismaksujen muutos | | | | | | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen muutos | | | | | | | | |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | | | | | | | | |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | | | | | | | |
| Vaihto-omaisuuden muutos | 16 575 | | | | | | | |
| Lyhytaikaisten saamisten muutos | -1 973 555 | 697 372 | 1 595 989 | 883 | 263 | 1738 | 798 | |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos | 1 028 623 | 800 000 | 800 000 | 800 | 800 | 800 | 800 | |
| Rahavarojen muutos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Lainakanta 31.12. | | 0 | | 0 | | | | |