



Tilinpäätös 2020

Tuusulan vesihuoltoliikelaitos

VEDEN MYYNTI m³
1 880 331

LIITTYJÄMÄÄRÄT
(KULUTUSPAIKAT)
8632

VESIHUOLTO-
VERKOSTOT YHT.
905 km

Sisältö

TOIMINTAKERTOMUS.....	1
Liikelaitoksen johtajan katsaus.....	1
Olenaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	2
Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset.....	2
Olenaiset muutokset Tuusulan Veden toiminnassa ja taloudessa	2
Arvio merkittävimmistä riskeistä.....	3
Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä.....	3
Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	5
Tilikauden tuloksen käsittely.....	5
TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	6
Talousarviotavoitteiden toteutuminen.....	6
Käyttötalouden toteutuminen (1000 €).....	7
Perusteluja poikkeamille	7
Investointiosan toteutuminen.....	8
Rahoitusosan toteutuminen.....	9
TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	10
Tuloslaskelma	10
Rahoituslaskelma.....	11
Tase.....	12
LIITETIEDOT	13
Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot	14
Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot (1000 €)	14
LASKENNALLISESTI ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET (1000 €)	20
ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	24

TOIMINTAKERTOMUS

Kunnallisen liikelaitoksen on toimintakertomuksessaan esitettävä selvitys liikelaitokselle asetettujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta. Uudistetun vesihuoltolain 20 a § todetaan, että toimintakertomuksessa tulee esittää myös tiedot vesihuollon hintatasoa, tehokkuutta, laatua ja kannattavuutta kuvaavista tunnusluvuista.

Liikelaitoksen johtajan katsaus

Tuusulan vesihuoltoliikelaitos (Tuusulan Vesi) toimii Tuusulan kunnanhallituksen alaisena kunnallisena liikelaitoksena. Tuusulan Vesi tuottaa toiminta-alueellaan yhdyskunnan ja sen kehittymisen edellyttämät vesihuoltopalvelut hyvätaoisina ja liiketaloudellisia periaatteita noudattaen. Kuluttajille Tuusulan Vesi toimittaa keskeytyksettä heidän tarpeitaan vastaavan määrän asetetut laatuvaatimukset täyttävää vettä, minkä Tuusulan Vesi hankkii sopimuksen mukaisesti Keski-Uudenmaan vesi kuntayhtymältä. Jätevedet Tuusulan Vesi viemäröi ja johtaa Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymän verkostoon. Tuusulan kunta on osaomistaja molemmissa yhtymissä. Erillisviemäröidyillä toiminta-alueensa osilla Tuusulan Vesi johtaa hulevedet (sadevedet ja perustusten kuivatusvedet) hallitusti vesistöihin.

Tuusulassa asuu 38 788 asukasta ja vesihuoltolaitoksella on sopimus noin 8 600 kiinteistön kanssa. Vuonna 2020 uusia asiakkaita Tuusulan vedelle tuli noin 160. Tämä määrää tulee kasvamaan uusien suurten asemakaava-alueiden kuten Rykmentinpuiston ja Lahelanpellon sekä Peltokaaren rakentumisien ja asuttamisen myötä.

Tuusulan Vedelle asetettu tuottovaatimus on 6,5 % peruspääomasta. Tuusulan Vesi toteutti tämän tavoitteen tulouttaen Tuusulan kunnalle 487 500 €.

Tuusulan Vedessä on henkilöstö perinteisesti viihtynyt hyvin ja vaihtuvuus on ollut vähäistä.

Toimintaympäristön ja toimintatapojen muuttuessa myös vesihuollossa otetaan huomioon vakanssien täyttämisen yhteydessä uudenlaisen osaamisen tarve. Lähivuosina laitos keskittyy kehittämään organisaatiota ja toimintatapoja (mm. toimistosihteerin vakanssi siirretään työnjohtoon, lisätään sähköisiä palveluja ja kehitetään saneeraustapoja) asiakaslähtöisesti.

Uusi vesihuoltolaki, joka astui voimaan 1.9.2014, toi vaatimuksen hulevesikustannuksen seurantaan. Huleveden omat toimintatuotot eivät kattaneet toimintakuluja vuonna 2020. Jäteveden toimintatuotoissa on vielä toistaiseksi mukana hulevesiin kohdistuvia tuloja. Hulevesiverkoston toiminnan kattaminen omalla tulorahoituksella vaatii kunnan päätöksen hulevesien järjestämistavasta sekä sen perusteella Tuusulan Veden taksarakenteen muuttamisen.

Siirryimme keväällä 2020 COVID-19 pandemian takia erikoisjärjestelyihin turvataksemme vesihuollon toiminnan ja turvallisuuden mm. jaoimme työmaahenkilöstön kahteen eri ryhmään ja toimistohenkilöstö siirtyi pääosin etätöihin. Erikoisjärjestelyt ovat tuoneet haasteita varsinkin esimiestyöskentelyyn ja sisäiseen tiedonkulkuun. Haasteista huolimatta saimme suoritettua sitoutuneen henkilöstön kanssa tehtävämme hyvin koko vuoden ajan.

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Tuusulan veden hallinnossa ei tapahtunut muutoksia. Tuusulan Veden toimielimenä on kunnanvaltuuston valitsema johtokunta, jossa on viisi jäsentä.

Johtokunnan tehtäviin kuuluu Tuusulan kunnan hallintosäännön mukaan mm.

Tuusulan Veden johtokunta	1.6.2017 alkaen	
puheenjohtaja	Oksanen Matti	KOK
varapuheenjohtaja	Winqvist Margita	TUPU
jäsen	Kylliäinen Marjut	KESK
jäsen	Ruusala Jarno	PS
jäsen	Sulander Jorma	SDP
Muut kokoukseen osallistuvat:		
KH:n edustaja	Salmi Lilli	KOK
esittelijä	Sahlakari Jukka	liikelaitoksen johtaja
pöytäkirjanpitäjä	Lahti Satu	hallintosihteeri

vesihuoltoliikelaitoksen tilinpäätöksen valmistelu sekä vesihuollon taksoista ja maksuista päättäminen. Liikelaitoksen johtaja johtaa, kehittää ja vastaa asetettujen tavoitteiden saavuttamisesta.

Tuusulan Veden johtokunta kokoontui 5 kertaa vuoden 2020 aikana.

Lisäksi kokoukseen voivat osallistua pormestari, apulaispormestarit ja kansliapäällikkö

Olennaiset muutokset Tuusulan Veden toiminnassa ja taloudessa

Kuluttajien talousveden käyttö oli viime vuonna normaalia suurempi, varmaankin johtuen kuntalaisten kasvaneesta etätyöskentelystä. Tämä ei vielä näkynyt laskutuksessa, koska laskutus tapahtuu jälkijättöisesti tasauslaskutuksen yhteydessä (vettä ostettiin enemmän kuin laskutettiin). Näin ollen vedenkulutuksen ns. yleisen veden määrä (ei laskutettava vesi) oli 21 % veden kokonaismäärästä, joka on noin 8 % normaalia suurempi.

Vuosi 2020 oli normaalivuotta sateisempi. Jätevesiä johdettiin Viikinmäen jätevedenpuhdistamolle enemmän kuin vuonna 2019 (vähäsateinen vuosi). Vuoden 2020 jätevesimäärä oli 3,5 milj. m³, kun se oli 3,2 milj. m³ vuonna 2019. Jätevesien

vuotoprosentti (ei laskutettava jätevesimäärä, viemäriin sisään vuotava vesimäärä) oli vuonna 2020 hieman yli keskiarvovuoden mukainen ollen nyt 45 % eli noin 6 m³/verkostometri/vuosi.

Vesijohtoja saneerattiin 1,5 km vuonna 2020. Vesijohtovuotoja laitoksen runkojohdoissa oli vuoden aikana 12 kappaletta ja kiinteistöjen tonttijohdoissa 6 kappaletta. Vesijohtovuodon syitä olivat mm. vanhojen valurautaputkien pistesyöpymä/korroosio sekä katkeaminen ja urakoitsijan kaivinkoneen tekemät vahingot. Jätevedenylivuotoja tapahtui jätevesipumppaamoiden kautta rankkasateiden yhteydessä 5 kertaa. Tällöin ylivuotavasta jätevesimäärästä oli sadevettä noin 90 %.

Päätimme siirtyä etäluettaviin vesimittareihin asuntomessujen yhteydessä. Tiedonsiirto tapahtuu Digitan LoRa-verkon kautta. Vuonna 2020 vaihdoimme noin 1300 mittaria.

Uusi projekti-insinööri aloitti työt kesällä 2020. Tehtävän täyttäminen oli haastava johtuen työvoiman huonosta saatavuudesta. Henkilöstöä koulutettiin Vesilaitosyhdistyksen järjestämällä kursseilla. Yksi henkilö on pidemmällä Syklin (Suomen ympäristöopisto Oy) järjestämällä kurssilla.

Tuusulan Veden taksoihin ei tullut muutoksia vuoden 2020 aikana. Yleistä vesihuollon hintatasoa voidaan vertailla ns. vesihuoltomaksujen laskennallisella vertailuhinnalla, johon sisältyy käyttö- perus- ja liittymismaksut (lähde: VVY Venla, tunnuslukujärjestelmä). Tuusulan Veden vertailuhinta helmikuussa 2020 oli 5,08 €/m³, joka oli noin 16 % valtakunnallista keskiarvoa 5,89 €/m³ pienempi (vaihteluväli 3,55 – 9,90 €/m³, OK-talo).

Arvio merkittävimmistä riskeistä

Tuusulan Veden merkittävimminä riskeinä voidaan pitää toiminnallisia ja taloudellisia riskejä sekä ympäristöön kohdistuvia vahinkoriskejä.

Toiminnallisena riskinä on mm. se, että yksittäisten työtehtävien osaaminen on vain yhden työntekijän takana. Myös henkilökunnan vähäys kriisitilanteissa on riski esimerkiksi sairausepidemian yhteydessä taikka talousveden saastumisen yhteydessä. Tällaisessa tapauksessa riskinä on myös vedenjakeluun tarvittavan kaluston, säiliöiden, astioiden ja riittävän talousvesimäärän toimittamiseen liittyvät asiat. Näihin toiminnallisiin riskeihin on varauduttu mm. naapurilaitoksien kanssa yhteisesti sovitulla käytännöllä, joita ovat mm. henkilöstön ja laitteiden sekä kaluston lainaaminen erityistilanteissa. Lisäksi apua voidaan saada kriisitilanteissa myös puolustusvoimilta ja Punaiselta Ristiltä.

Vahinkoriskeinä ovat mm. rankkasateiden tai viemärien sortumisien aiheuttamat viemäritulvat, joista saattaa aiheutua ympäristöhaittoja, haittaa infrastruktuurille ja korvausvaatimuksia. Näihin

on varauduttu mm. asentamalla jätevesipumppaamoille varavirransyöttöpistokkeita, hankkimalla oma liikuteltava 110 kVA:n aggregaatti, kehittämällä pumppaamoiden kaukovalvontaa ja laatimalla saneerausstrategia ja -ohjelma. PIMA-vahingot on keskitetty kunnan hoidettavaksi.

Vesihuollon varautumiseen ja erityistilanteisiin liittyvä valmiussuunnitelma on valmistunut vuonna 2010. Tuusulan tekninen toimi laati yhdessä Tuusulan Veden kanssa työsuojelun toimintaohjelman 2014, jota päivitettiin vuonna 2018.

Talousveden saastuminen ja viemäritulvat ovat myös taloudellisia riskejä, sillä niistä aiheutuvat taloudelliset korvaukset voivat olla merkittäviä. Taloudellisiin riskeihin on vaikea varautua ja asia koskee silloin yleensä myös koko kuntaa. Merkittävissä tapauksissa on turvauduttava mahdollisuuksien mukaan vakuutuksiin. Kunta on keskittänyt vakuutushallinnon ja Tuusulan Vesi on siinä mukana.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä

Tuusulan Veden sisäisen valvonnan periaatteet ja toiminta seuraavat kunnan toimintoja ja päätöksiä. Tuusulan kunnanhallitus hyväksyi 27.4.2020 Sisäisen valvonnan ja kokonaisvaltaisen riskienhallinnan ohjeen, jossa on aiempaa tarkemmin kuvattu sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan käsitteet, kohteet, menettelytavat sekä toteuttajat ja heidän vastuunsa sekä ohjeistettu sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan käytännön työtä.

Varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arviointi

Vuoden 2020 talousarvion ja käyttösuunnitelman tavoitteet johdettiin kuntastrategian pohjalta. Varojen käyttöä ja tuloksellisuutta arvioitiin Tuusulan Veden johtokunnalle kuukausittaisesti tuotetun raportointitiedon pohjalta.

Sisäinen valvonta

Sisäinen valvonta on osa kunnan ja kuntakonsernin johtamis- ja hallintojärjestelmää. Se on kunnan ja hallinnon työväline, jonka avulla arvioidaan asetettujen tavoitteiden toteutumista, toimintaprosesseja ja riskejä. Valvonnan tarkoituksena on edistää organisaation tehokasta johtamista, riskien hallintaa, toiminnan kehittämistä ja tuloksellisuuden arviointia.

Päivittäinen valvonta

Päivittäistä toimintaa ohjataan johto- ja hallintosäännöillä, henkilöstön vastuiden ja valtuuksien määrittelyllä sekä toimenkuvien, hyväksymisvaltuuksien ja varamiesmenettelyjen määrittelyllä sekä työohjeilla. Esimiesten tehtävänä on seurata päivittäisen toiminnan lain sekä ohjeistuksen mukaisuutta. Lisäksi Tuusulan Veden työnjohtopalavereita ja asentajien viikkopalavereita pidetään viikoittain. Toimistopalavereita pidetään kerran kuussa. Työpaikkapalavereita pidetään neljä kertaa vuodessa.

Talouden seuranta, rahoituksen valvonta, hyväksymisoikeudet ja investoinnit

Tuusulan Vesi vastaa taloutensa raportoinnista. Liikelaitoksen johtaja ja hallintosihteeri tarkastavat kuukausitulokset ja toimittavat ne edelleen kunnan taloushallinnolle. Talouden kehitystä ja riskejä käydään läpi kuukausittain kunnan johtoryhmässä, talousryhmässä sekä Tuusulan Veden johtokunnassa aina kokousten yhteydessä. Kuntakonsernin tulos raportoidaan pääsääntöisesti kuukausittain kunnanhallitukselle.

Toimintamenojen, merkittävien sopimusten ja investointien hyväksymisoikeudet on määritelty valtuuston hyväksymän hallintosäännön, johtosäännön sekä talousarviossa hyväksytyjen kunnanhallituksen, johtokunnan ja viranhaltijoiden toimivaltuuksien mukaisesti.

Kunnallistekniikan investoinnit käsitellään Tuusulan Veden johtokunnassa sekä teknisessä lautakunnassa valtuuston hyväksymän investointisuunnitelman mukaisessa raamissa. Investointien seuranta hoidetaan yhdessä Kasvun ja Ympäristön kanssa osavuosikatsausten yhteydessä.

Riskienhallinnan järjestäminen

Riskienhallinnan menetelmiä ja toimintatapoja kehitettiin kuntatasoisesti vuoden 2020 aikana. Kunnanhallitus hyväksyi Tuusulan kunnan sisäisen valvonnan ja kokonaisvaltaisen riskienhallinnan ohjeen ja määräsi sen noudattavaksi 27.4.2020 lukien. Uudistetut ja yhtenäiset menettelytavat Tuusulan kunnassa otettiin käyttöön toimialuetasolla vuoden 2020 aikana. Tuusulan Vesi järjestää oman tarkemman riskienhallinnan valtakunnallisen vesihuoltolaitoksille räätälöidyn mallin mukaan, hyödyntäen myös kunnan kokemuksia ja oppeja.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan vastuu ja seuranta

Kunnanhallitus ja johtokunta seuraavat ja arvioivat päätöksenteon laatua, suunnitelmien toteutumista, riskienhallinnan järjestämisen asianmukaisuutta ja tavoitteiden saavuttamista mm. heille toimitettavan toiminnallisen ja taloudellisen raportointitiedon, esityslistojen, pöytäkirjojen, päätösten ja suunniteltujen toimenpiteiden vaikutusten sekä riskiarviointien tulosten perusteella. Lisäksi Tuusulan Vedellä on käytössä valtakunnallinen vesihuoltolaitoksille tehty riskienhallinta ohjelma. Riskit on kartoitettu ja toimenpideohjelma laadittu kyseisen ohjelman mukaisesti.

Kansliapäällikkö, johtavat viranhaltijat ja tulosalueiden ja yksiköiden esimiehet vastaavat kokonaisvaltaisen riskienhallinnan ja valvonnan viemisestä käytäntöön sekä säännöllisestä raportoinnista kunnan hallitukselle, johtokunnalle ja lautakunnille vähintään osavuosikatsausten ja toimintakertomuksen laadinnan yhteydessä.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Tuusulan kunnalla on menossa isojen rakennushankkeiden ja investointien ajanjakso, isoimpana Rykmentinpuiston alue.

Toiminnan kehittämisessä tulee jatkaa uudenlaisen osaamisen hankkimista kouluttamalla henkilöstöä ja rekrytointien avulla sekä optimoimalla organisaatiota ja työtapoja. Keväällä 2021 haemme lisäresursseja työnjohtoon ja työmaavalvontaan. Siirsimme tämän uuden vakanssin toimistolta työmaiden avuksi.

Uudet lait (Vesihuoltolaki ja Maankäyttö- ja rakennuslaki) toivat muutosvaatimukset mm. kunnan ja vesihuoltolaitoksen toimintaan hulevesien järjestämisestä sekä taksapolitiikasta hulevesien osalta. Hulevesien järjestämisen mahdolliset muutokset tulee päättää kuntatasolla tulevan vuoden aikana ja tämän perusteella tarvittaessa muuttaa Tuusulan Veden taksoja ja laatia palvelussopimus kunnan kanssa. Tämä tehtävä on monitahoinen ja pyritään saattamaan päätökseen vuoden 2021 aikana. Samaa päätöstä hahmotellaan edelleen ympäri Suomea.

Valtakunnallisesti vesihuollolle räätälöidyt laadun ja tehokkuuden seurantaohjelmat (Venla ja Veeti) ovat jo otettu käyttöön Tuusulassa. Seuraavat lähivuodet niitä ajetaan sisään ja parannetaan. Samoin tulee tapahtumaan valtakunnallisille vesihuollon riskienhallintatyökaluille. Nämä tulevat auttamaan vesihuoltolaitoksia kehittämään omia toimintoja, tavoitteita ja seurantaa.

Tilikauden tuloksen käsittely

Johtokunnan on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Tilikauden tuloksella tarkoitetaan tällöin tilikauden ylijäämää ennen varaussiirtoja.

Tilikauden ylijäämä ennen varaussiirtoja on 1 008 150,35 €. Tämä esitetään siirrettäväksi Tuusulan Veden omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämätilille.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

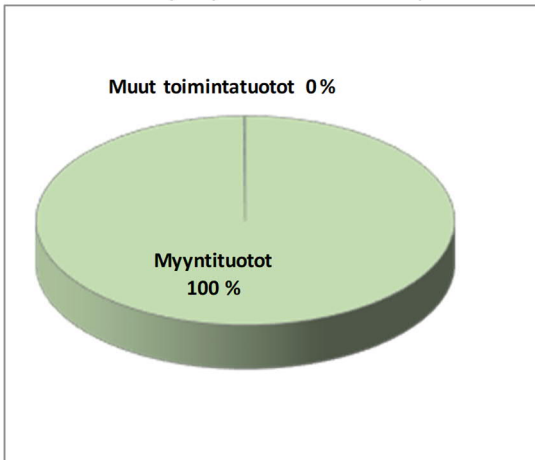
Talousarviotavoitteiden toteutuminen

Liikelaitoksen vuoden 2020 vuositavoitteet perustuvat Pormestariohjelman, kunnan vuositavoitteiden, toimenpiteiden ja toteutusohjelmien esityksiin. Tavoitteet koskevat kaikkia palveluyksiköitä. Liikelaitoksen vuoden 2020 perustavoitteet keskittyvät jätevesiviemäriin päätyvien vuotovesien vähentämiseen sekä vedenjakelun ja veden laadun varmistamiseen.

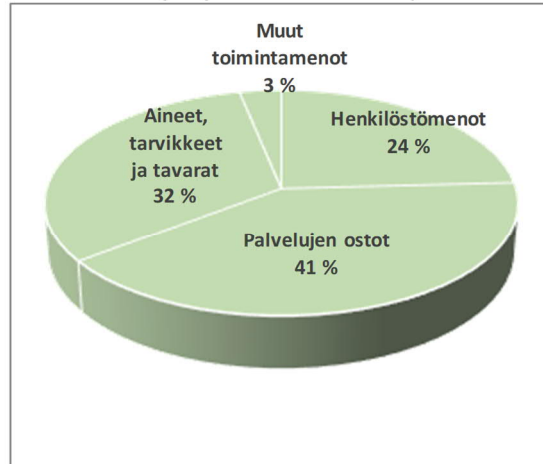
- Saneeraustoiminnan uudelleen organisointi uuden henkilöresurssin myötä (tämä siirtyy vuodelta 2019 koska emme ole onnistuneet täyttämään uutta vakanssia).
 - Mittari: uusi saneerauksen toteuttamisen toimintamalli on kehitetty ja toiminnassa
 - o ensimmäinen versio kehitetty ja koetoiminnassa
- Vesihuoltolaitoksen asiakastietojärjestelmien kartoitus, vertailu ja mahdollinen uusiminen
 - Mittari: kartoitus ja vertailu tehty ja jatkosuunnitelma laadittu
 - o kartoitus ja karkea vertailu tehty
 - o salkku perustettu kunnan järjestelmään
 - o hankinta on siirretty vuodelle 2021

Käyttötalouden toteutuminen (1000 €)

Toimintatuottojen jakautuminen tiliryhmittäin



Toimintakulujen jakautuminen tiliryhmittäin



Talousarvion tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu

1 000 €	TA 2020	TA muutos	TA + muutos	TP 2020	TA tot %	TA Poikkeama	TP 2019	Muutos -% 2019-2020
Toimintatulot	7 166		7 166	7 397	103,22 %	231	7 538	-1,87
Valmistus omaan käyttöön	54		54	64	119,33 %	10	38	68,66
Toimintamenot	-4 152		-4 152	-4 182	100,73 %	-30	-3 950	5,88
Toimintakate, *S	3 068		3 068	3 279	106,88 %	211	3 626	-9,57

*S= sitova tavoite

Perusteluja poikkeamille

Tuusulan Veden toimintatuotot olivat 7 397 018 €. Talousarvioon nähden tuotot ylittyivät 3,22 % (231 018 €). Syynä ylitykseen oli ennakoitua suurempi rakentamisen lisääntyminen. Toimintakate oli 3 279 354 €. Toimintakate ylittyi 6,88% (211 046 €) muutettua talousarviota suurempana johtuen lähinnä tuottojen lisääntymistä.

Investointiosan toteutuminen

Merkittävimpiä investointikohteita vuonna 2020 olivat:

Etelä-Tuusulassa vesihuoltolinjat:

- Lahelanpelto II
 - Urheilupuisto
 - Aropelto
- Kellokoskella:
- Linjapuisto II

Jokelassa:

- Vallun työpaikka-alue

Lisäksi toteutimme ulkopuolisen urakoitsijan kanssa Rantatien vesijohtosaneerauksen jatkon ja tykkien vesijohdon siirron. Omana työnä jatkettiin Etelärinteen vesijohdon saneeraus loppuun.

HANKERYHMÄ	TA 2020	TP 2020	Poikkeama TA- TP	tot. %
Kiinteät rakenteet ja laitteet				
Etelä-Tuusula	-1 060	-734	326	69
Jokela	-100	-228	-128	228
Kellokoski	-240	-263	-23	110
Muut alueet	-1 250	-1 385	-135	111
Menot	-2 650	-2 610	40	98
Tulot				
Liittymismaksut	800	1487	687	186
Nettomeno	-1 850	-1 123	727	61

Tunnusluvut

Selite	TP 2017	TP 2018	TP2019	TA 2020	TP 2020
laskutettu vesi m ³	1 875 275	1 892 565	1 926 686	1 969 500	1 880 331
€/m ³	1,37	1,35	1,38		1,51
käyttömaksu	1,36	1,36	1,36	1,36	1,36
vesijohtoverkoston pituus km	357	364	368	396	372
mittaamaton vesi %	18 %	14 %	12 %	15 %	21 %
laskutettu jätevesi m ³	1 894 204	1 937 308	1 946 717	1 940 000	1 914 316
€/m ³	1,49	1,45	1,60		1,71
käyttömaksu	1,80	1,80	1,80	1,80	1,80
jätevesiverkoston pituus km	362	372	376	392	381
sadevesiverkoston pituus	143	150	156	146	161
vuotovesi %	44 %	30 %	40 %	40 %	45 %
Saneeraus					
vesijohto m	1075	0	5020	500	1500
jätevesiviemäri m	5333	0	640	3000	0
jätevesipumppaamo-/kaivo kpl	5/140	0/0	1/40	2/50	3/10
Henkilöstömäärä:	16	16	16	17	16

Rahoitusosan toteutuminen

Rahoituslaskelman toteutuminen

	TA 2020	MTA 2020	TP 2020	Poikkeama
Toiminnan rahavirta				
Tulorahoitus	2 093	2 093	2 795	701
Liikelyljäämä	932	932	1 493	561
Poistot ja arvonalentumiset	1 649	1 649	1 787	138
Rahoitustuotot ja -kulut	-488	-488	-485	3
Investointien rahavirta	-2 650	-2 650	-2 610	40
Investointimenot	-2 650	-2 650	-2 610	40
Toiminnan ja investointien rahavirta	-557	-557	185	742
Rahoituksen rahavirta	557	557	-185	-742
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Vaihto-omaisuuden muutos			-32	-32
saamisten muutos kunnalta	-243	-243	-1 662	-1 419
saamisten muutos muilta			-58	-58
Korottomien velkojen muutos muilta	800	800	1 567	767
Rahoituksen rahavirta	557	557	-0	-557
Rahavarojen muutos	0	0	0	0
Lainakanta 31.12.	-	-	-	-

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

Tuloslaskelma

TP Kunnallisen liikelaitoksen tuloslaskelma + tunnusluvut

	TP 2020	TP 2019
Liikevaihto	7 388 077,82	7 526 504,73
Valmistus omaan käyttöön	64 439,87	38 207,40
Liiketoiminnan muut tuotot	8 939,71	11 237,46
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-1 344 695,56	-1 200 542,97
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	-0,29	27,11
Palvelujen ostot	-1 692 987,43	-1 576 421,19
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-830 820,69	-788 514,82
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-154 282,24	-154 571,07
Muut henkilösivukulut	-24 392,85	-22 269,90
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 786 565,00	-1 717 156,94
Arvonalentumiset	0,00	0,00
Liiketoiminnan muut kulut	-134 924,81	-207 506,46
Liikeliikettyä (-) alijäämä	1 492 788,53	1 908 993,35
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoitustuotot	2 861,82	1 506,05
Korvaus peruspääomasta	-487 500,00	-487 500,00
Muut rahoituskulut	0,00	-39,32
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	1 008 150,35	1 422 960,08
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	1 008 150,35	1 422 960,08
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 008 150,35	1 422 960,08
Sijoitetun pääoman tuotto, %	6,4 %	8,6 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	6,4 %	8,6 %
Voitto, %	13,6 %	18,9 %

Rahoituslaskelma

	TP 2020		TP 2019	
Toiminnan rahavirta				
Liikelyijäämä (-alijäämä)	1 492 788,53		1 908 993,35	
Poistot ja arvonalentumiset	1 786 565,00		1 717 156,94	
Rahoitustuotot ja -kulut	-484 638,18		-486 033,27	
	2 794 715,35	2 794 715,35	3 140 117,02	3 140 117,02
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-2 609 565,89		-2 929 524,89	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0,00	-2 609 565,89	0,00	-2 929 524,89
Toiminnan ja investointien rahavirta		185 149,46		210 592,13
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Lainakannan muutokset				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Vaihto-omaisuuden muutos	-32 089,88		-27 163,09	
Saamisten muutos kunnalta	-1 662 347,57		487 138,98	
Saamisten muutos muilta	-57 548,91		-710 482,12	
Korottomien velkojen muutos kunnalta	0,00		-1 466 851,50	
Korottomien velkojen muutos muilta	1 566 836,90	-185 149,46	1 506 765,60	-210 592,13
		-185 149,46		-210 592,13
Rahoituksen rahavirta				
Rahavarojen muutos		0,00		0,00
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	0,00		0,00	
Rahavarat 1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00
LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT				
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	-1 335		-174	
Investointien tulorahoitus, %	107,1		107,2	
Laskennallinen lainanhoitokate				
Lainanhoitokate				
Kassan riittävyys, pv	284,9		196,4	
Quick ratio	8,12		6,83	
Current ratio	8,40		7,10	

Tase

TP Kunnallisen liikelaitoksen Tase + tunnusluvut

	TP 2020	TP 2019
VASTAAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT	30 321 862,41	29 498 861,52
II Aineelliset hyödykkeet	30 321 862,41	29 498 861,52
2. Rakennukset	1 227 273,70	1 284 101,86
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	29 084 008,91	28 201 871,54
4. Koneet ja kalusto	10 579,80	12 888,12
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	7 617 142,48	5 865 156,10
I Vaihto-omaisuus	286 454,78	254 364,90
1. Aineet ja tarvikkeet	286 454,78	254 364,90
II Saamiset	7 330 687,70	5 610 791,20
Lyhytaikaiset saamiset	7 330 687,70	5 610 791,20
1. Myyntisaamiset	1 562 224,87	924 318,80
3. Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	5 631 550,44	3 943 511,93
4. Muut saamiset	394,60	9 150,92
5. Siirtosaamiset	136 517,79	733 809,55
IV Rahat ja pankkisaamiset	0,00	0,00
VASTAAVAA YHTEENSÄ	37 939 004,89	35 364 017,62
VASTATTAVAA		
A OMA PÄÄOMA	22 789 262,54	21 781 112,17
I Peruspääoma	7 500 000,00	7 500 000,00
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	14 281 112,17	12 858 152,09
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	1 008 150,37	1 422 960,08
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	1 100 000,00	1 100 000,00
2. Vapaaehtoiset varaukset	1 100 000,00	1 100 000,00
E VIERAS PÄÄOMA	14 049 742,35	12 482 905,45
I Pitkäaikainen	13 145 319,82	11 658 801,03
8. Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä	150 424,41	150 424,41
9. Muut velat	12 994 895,41	11 508 376,62
Lyhytaikainen	904 422,53	824 104,42
6. Saadut ennakot	2 018,72	2 127,92
7. Ostovelat	455 529,16	488 924,24
9. Muut velat	190 626,03	6 035,02
10. Siirtovelat	256 248,62	327 017,24
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	37 939 004,89	35 364 017,62
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	62,97%	64,71%
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	189,91%	165,58%
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	189,91%	165,58%
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	15 289	14 281
Lainakanta 31.12., 1000 €	0	0
Lainat ja vastuut, 31.12., 1 000 €	0	
Lainasaamiset, 1000 €		

LIITETIEDOT

Tuusulan vesihuoltoliikelaitoksen tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

- 1 Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja – menetelmät, sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät (KPA 2:2.1 § 1-kohta)

Pysyvät vastaavat

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

Sijoitusten arvostus

Ei sijoituksia.

Vaihto-omaisuus

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen varastokohtaisesti joko varaston keskimääräisellä hankintahinnalla tai viimeisen hankintahinnan mukaisena.

Rahoitusomaisuus

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopapereita ei ole.

Avustusten käsittely

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty ao. hyödykkeen hankintamenoa vähennykseksi.

Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

2 Tuloslaskelman tai taseen esittämistavan muutos

Tuloslaskelman tai taseen esittämistapaa ei ole muutettu edellisestä tilikaudesta (KPA 2:2.1 § 2-kohta) tai kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antamista ohjeista poikkeavaksi.

3 Oikaisut edellisen tilikauden tietoihin

Ei ilmoitettavaa.

4 Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Edellistä tilikautta koskevat tiedot ovat vertailukelpoiset päättyneen tilikauden tietojen kanssa (KPA 2:2.1 § 4-kohta).

5 Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset

Aikaisempiin tilikausiin kohdistuviin tuottoihin ja kuluihin ei ole tehty merkittäviä oikaisuja (KPA 2:2.1 § 5-kohta).

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot (1000 €)

6 Toimintatuotot

Toimintatuotot tehtäväkokonaisuuksittain	2020	2019
Vesi- ja jätevesimaksut	7 025	7 082
Muut vesihuollon myyntituotot	363	400
Yhteensä	7 388	7 481
Liiketoiminnan muut tuotot		
Muut palvelumaksut	0	45
Vuokratuotot	3	3
Muut toimintatuotot	6	9
Yhteensä	9	56

Liite 7 – 10 ei ilmoitettavaa.

11 Pysyvien vastaavien suunnitelman mukaiset poistot

	31.12.2012 MENNESSÄ VALMISTUNEET KOHTEET		1.1.2013 JÄLKEEN VALMISTUNEET KOHTEET		KIRJANPITOLAUTA- KUNNAN KUNTAJAOS: POISTOAIKASUOSITUS
	POISTOAIKA	POISTOTAPA	POISTOAIKA	POISTOTAPA	
Aineettomat hyödykkeet					
kehittämismenot	4 vuotta	tasapoisto	2 vuotta	tasapoisto	2 - 5 vuotta
Aineettomat oikeudet	5 vuotta	tasapoisto	5 vuotta	tasapoisto	5 - 20 vuotta
Liikearvo			2 vuotta	tasapoisto	2 - 5 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot					
Atk-ohjelmistot	4 vuotta	tasapoisto	2 vuotta	tasapoisto	2 - 5 vuotta
Muut	4 vuotta	tasapoisto	2 vuotta	tasapoisto	2 - 5 vuotta
Aineelliset hyödykkeet					
Maa- ja vesialueet	ei poistoaikaa		ei poistoaikaa		ei poistoaikaa
Rakennukset ja rakennelmat					
Betonirunkoiset					
Hallinto- ja laitosrakennukset	25 - 35 vuotta	tasapoisto	30 vuotta	tasapoisto	20 - 50 vuotta
Tehdas- ja tuotantorakennukset			30 vuotta	tasapoisto	20 - 30 vuotta
Talousrakennukset	17 vuotta	tasapoisto	10 vuotta	tasapoisto	10 - 20 vuotta
Vapaa-ajan rakennukset			20 vuotta	tasapoisto	20 - 30 vuotta
Asuinrakennukset	35 vuotta	tasapoisto	30 vuotta	tasapoisto	30 - 50 vuotta
Muut kuin betonirunkoiset					
Hallinto- ja laitosrakennukset	25 - 35 vuotta	tasapoisto	20 vuotta	tasapoisto	20 - 50 vuotta
Tehdas- ja tuotantorakennukset			20 vuotta	tasapoisto	20 - 30 vuotta
Talousrakennukset	17 vuotta	tasapoisto	10 vuotta	tasapoisto	10 - 20 vuotta
Vapaa-ajan rakennukset			20 vuotta	tasapoisto	20 - 30 vuotta
Asuinrakennukset	35 vuotta	tasapoisto	30 vuotta	tasapoisto	30 - 50 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet					
Kadut, tiet, torit ja puistot	17 vuotta	tasapoisto	15 vuotta	tasapoisto	15 - 20 vuotta
Sillat, laiturit ja uimalat	17 vuotta	tasapoisto	10 vuotta	tasapoisto	10 - 30 vuotta
Muut maa- ja vesirakenteet	17 vuotta	tasapoisto	15 vuotta	tasapoisto	15 - 30 vuotta
Vedenjakeluverkosto	25 vuotta	tasapoisto	30 vuotta	tasapoisto	30 - 40 vuotta
Viemäriverkko	25 vuotta	tasapoisto	30 vuotta	tasapoisto	30 - 40 vuotta
Kaukolämpöverkko			20 vuotta	tasapoisto	20 - 30 vuotta
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet	17 vuotta	tasapoisto	15 vuotta	tasapoisto	15 - 20 vuotta
Puhelinverkko, keskussema ja alakeskukset			10 vuotta	tasapoisto	10 - 12 vuotta
Maakaasuverkko			20 vuotta	tasapoisto	20 - 25 vuotta
Muut putki- ja kaapeli verkot			15 vuotta	tasapoisto	15 - 20 vuotta
Sähkö-, vesi- yms. laitojen laitoskoneet ja laitteet	12 vuotta	tasapoisto	10 vuotta	tasapoisto	10 - 20 vuotta
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	12 vuotta	tasapoisto	15 vuotta	tasapoisto	15 - 20 vuotta
Liikenteen ohjauslaitteet	12 vuotta	tasapoisto	10 vuotta	tasapoisto	10 - 15 vuotta
rakenteet	12 vuotta	tasapoisto	10 vuotta	tasapoisto	10 - 15 vuotta
Koneet ja kalusto					
Rautaiset alukset			15 vuotta	tasapoisto	15 - 20 vuotta
Puiset alukset ja muut uivat työkonet			8 vuotta	tasapoisto	8 - 15 vuotta
Muut kuljetusvälineet	7 vuotta	tasapoisto	4 vuotta	tasapoisto	4 - 7 vuotta
Muut liikkuvat työkonet	7 vuotta	tasapoisto	5 vuotta	tasapoisto	5 - 10 vuotta
Muut raskaat koneet	12 vuotta	tasapoisto	10 vuotta	tasapoisto	10 - 15 vuotta
Muut kevyet koneet	7 vuotta	tasapoisto	5 vuotta	tasapoisto	5 - 10 vuotta
Sairaala-, terveydenhuolto, yms. laitteet	10 vuotta	tasapoisto	5 vuotta	tasapoisto	5 - 15 vuotta
Atk-laitteet	4 vuotta	tasapoisto	3 vuotta	tasapoisto	3 - 5 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet	4 vuotta	tasapoisto	3 vuotta	tasapoisto	3 - 5 vuotta
Muut aineelliset hyödykkeet					
Luonnonvarat	käytön mukainen poisto		käytön mukainen poisto		käytön mukainen poisto
Arvo- ja taide-esineet			ei poistoaikaa		ei poistoaikaa
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	ei poistoaikaa		ei poistoaikaa		ei poistoaikaa
Pysyvien vastaavien sijoitukset					
Osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa		ei poistoaikaa		ei poistoaikaa

Liite 12 – 16 ei ilmoitettavaa.

Tasetta koskevat liitetiedot (1000 €)

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Liite 17 – 18 ei ilmoitettavaa.

19 Tietoja pysyvistä vastaavista

PYSYVÄT VASTAAVAT KÄYTTÖMAISUUS

Aineelliset hyödykkeet

	Rakennukset	vesijohto- verkostojen laitteet	viemäri- verkosto	hulevesi- verkosto	koneet ja kalusto	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.2020	1 284	14 895	7 196	6 111	13	29 499
Lisäykset tilikauden aikana	0	1 581	553	476	0	2 610
Rahoitusosuudet tilikaudella	0				0	0
Vähennykset tilikauden aikana	0	0	0		0	0
Siirto erien välillä	0	0	0	0	0	0
Tilikauden poisto	-57	-1 179	-268	-281	-2	-1 787
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0	0	0	0	0	0
Poistamaton hankintam. 31.12.2020	1 227	15 297	7 481	6 306	11	30 322
Arvonkorotukset	0	0	0	0	0	0
Kirjanpitoarvo 31.12.2020	1 227	15 297	7 481	6 306	11	30 322

Liite 20 - 22 ei ilmoitettavaa.

23 Pitkä- ja lyhytaikaiset saamiset

Saamisten erittely

	2020		2019	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Saamiset muita				
Myyntisaamiset tytäryhteisöltä		6		4
Myyntisaamiset jäsenkuntayhtymiltä		4		7
Myyntisaamiset		1 551		914
Saamiset Kunnalta				
Lainasaamiset		5 632		3 944
Yhdystilisaamiset		137		162
Muut saamiset		0		13
Siirtosaamiset		0		571
Yhteensä		7 331		5 610
Saamiset yhteensä		7 331		5 610

24 Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	2020	2019
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Vesi- ja jätevesimaksut	0	510
Jäteveden tasauslasku Kuves	0	61
Tulojäämät yhteensä	0	571
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	0	571

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

25 Tase-eräkohtainen erittely oman pääoman erien lisäyksestä ja vähennyksistä sekä siirroista näiden erien välillä tilikauden aikana

	2020	2019
Peruspääoma 1.1.	7 500	7 500
Lisäykset tilikaudella	0	0
Vähennykset tilikaudella	0	0
Peruspääoma 31.12.	7 500	7 500
Muut omat rahastot 1.1.	0	3 047
Lisäykset tilikaudella		
Vähennykset tilikaudella	0	-3 047
Muu oma pääoma 31.12.	0	0
Edellisen tilikauden yli-/alijäämä	14 281	9 811
Tilikauden yli-/alijäämä	1 008	1 423
Aikaisempiin tilikausiin liittyvät korjaukset	0	3 047
Oma pääoma 31.12.	22 789	21 781

Liite 26 -29 ei ilmoitettavaa.

30 Pitkä- ja lyhytaikaiset velat

	2020		2019	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Velat kunnalle				
Saadut ennakot	0		0	0
Ostovelat	0	0	0	0
Muut velat	150	0	150	0
Siirtovelat	0	0	0	0
Yhteensä	150	0	150	0
Velat muille				
Saadut ennakot	0	2	0	2
Ostovelat	0	456	0	489
Lainat	0	0	0	0
Muut velat	12 995	191	11 508	6
Siirtovelat		256		327
Yhteensä	12 995	905	11 508	824
Velat yhteensä	13 145	905	11 659	824

Liite 31 -32 ei ilmoitettavaa.

33 Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	2020	2019
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Menojäämät		
Yhdystilin siirtovelka	0	0
Lomapalkkavelan ja hen	233	218
Muut siirtovelat	24	109
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	256	327

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot (1000 €)

Liite 34 - 37 ei ilmoitettavaa.

38 Vuokravastuut

	2020	2019
Leasingvastuiden yhteismäärä	49	77
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	28	28
Myöhemmin maksettavat	21	49

Liite 39 – 41 ei ilmoitettavaa.

Henkilöstöä, tilintarkastajien palkkiota ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot (1000 €)

42 Henkilöstöä koskevat liitetiedot

	2020	2019
Vakinainen henkilöstö	16	16
HTV3*	14,06	13,2

HTV3 = palveluksessaolopäivien (vähenntty kaikki poissaolot) lkm kalenteripäivinä/365

43 Tilikauden palkat, palkkiot eläkekulut ja muut henkilösivukulut, jos henkilöstömenoja on aktivoitu taseeseen

	2020	2019
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	831	789
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	154	155
Muut henkilösivukulut	24	22
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	1 009	966
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen		
Palkat ja palkkiot	64	38
Henkilösivukulut		
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen	64	38
Henkilöstökulut yhteensä	1 074	1 005

Liite 44 – 46 ei ilmoitettavaa.

LASKENNALLISESTI ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET (1000 €)

Huleveden tulos-, rahoitus- ja taselaskelma

Tuloslaskelma Hulevesi

	TP 2020		TP 2019	
Liikevaihto		10		10
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-2		-41	
Palvelujen ostot	-2	-4	-0	-41
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-281		-252	
Arvonalentumiset	-0	-281	0	-252
Liikelylijäämä (-alijäämä)		<u>-275</u>		<u>-284</u>
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		<u>-275</u>		<u>-284</u>
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		<u>-275</u>		<u>-284</u>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		<u>-275</u>		<u>-284</u>

Rahoituslaskelma Hulevesi

	TP 2020	TP 2019
Toiminnan rahavirta		
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-275	-284
Poistot ja arvonalentumiset	281	252
	<u>6</u>	<u>-31</u>
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-476	-1 054
Toiminnan ja investointien rahavirta	<u>-470</u>	<u>-1 085</u>
Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutos	0	-1
Korottomien velkojen muutos liikelaitokselta	560	1 197
Liittymismaksujen muutos	197	139
Rahoituksen rahavirta	<u>756</u>	<u>1 335</u>
Rahavarojen muutos	286	250
Rahavarojen muutos	536	435
Rahavarat 31.12.		
Rahavarat 1.1.		

Tase Hulevesi

	TP 2020	TP 2019
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	7 204	6 728
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	9	9
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>7 212</u>	<u>6 737</u>
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	232	513
Peruspääoma	1 544	1 544
Edellisten kausien yli-/alijäämä	-1 031	-747
Tilikauden yli-/alijäämä	-281	-284
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen	6 980	6 224
Liittymismaksut ja muut velat	1 362	1 165
Koroton velka liikelaitokselta	5 618	5 059
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>7 212</u>	<u>6 737</u>

Liikelaitoksen tulos-, rahoitus- ja taselaskelmat eriteltynä ilman hulevettä

Tuloslaskelma koko laitos sekä ilman hulevettä

	2020		2019	
	TP 2020	ilman hulevettä	TP 2019	ilman hulevettä
Liikevaihto	7 388	7 378	7 527	7 517
Valmistus omaan käyttöön	64	64	38	38
Liiketoiminnan muut tuotot	9	9	11	11
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-1 345	-1 343	-1 201	-1 160
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	-0	-0	0	
Palvelujen ostot	-1 693	-1 691	-1 576	-1 576
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-831	-831	-789	-789
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-154	-154	-155	-155
Muut henkilösivukulut	-24	-24	-22	-22
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 787	-1 506	-1 717	-1 465
Arvonalentumiset	-0	-1 787	0	-1 717
Liiketoiminnan muut kulut				
Liikelylijäämä (-alijäämä)	1 493	1 487	1 909	2 192
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut rahoitustuotot	3	3	2	2
Korvaus peruspääomasta	-488	-488	-488	-488
Muut rahoituskulut	0	0	-0	-0
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	1 008	1 002	1 423	1 706
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	1 008	1 002	1 423	1 706
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)				0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 008	1 002	1 423	1 706

Rahoituslaskelma koko laitos sekä ilman hulevettä

	TP 2020	2020 ilman hulevettä	TP 2019	2019 ilman hulevettä
Toiminnan rahavirta				
Liikelylijäämä (-alijäämä)	1 493	1 768	1 909	2 193
Poistot ja arvonalentumiset	1 787	1 506	1 717	1 465
Rahoitustuotot ja -kulut	-485	-485	-486	-486
	2 795	2 789	3 140	3 171
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-2 610	-2 134	-2 930	-1 875
	-2 610	-2 134	-2 930	-1 875
Toiminnan ja investointien rahavirta	185	655	211	1 296
Rahoituksen rahavirta				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Vaihto-omaisuuden muutos	-32	-32	-27	-26
Saamisten muutos kunnalta/kuntayhtymältä	-1 662	-1 662	487	487
Saamisten muutos muilta	-58	-58	-710	-710
Korottomien velkojen muutos kunnalta/kuntayhtymältä			-1 467	-1 467
Korottomattomien velkojen muutos liikelaitokselta		-560		-1 197
Korottomien velkojen muutos muilta	1 567	1 370	1 507	1 368
	-185	-941	-211	-1 546
Rahoituksen rahavirta	-185	-941	-211	-1 546
Rahavarojen muutos	-0	-286	-0	-250

Tase koko laitos ja ilman hulevettä

	2020	2020 ilman hulevettä	2019	2019 ilman hulevettä
VASTAAVAA				
A PYSYVÄT VASTAAVAT	30 322	23 118	29 499	22 771
II Aineelliset hyödykkeet	30 322	23 118	29 499	22 771
2. Rakennukset	1 227	1 227	1 284	1 284
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	29 084	21 880	28 202	21 474
4. Koneet ja kalusto	11	11	13	13
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	7 617	13 227	5 865	10 915
I Vaihto-omaisuus	286	278	254	245
1. Aineet ja tarvikkeet	286	278	254	245
II Saamiset	7 331	12 949	5 611	10 670
Pitkäaikaiset saamiset		5 618		5 059
1. Laina saaminen hulevedeltä		5 618		5 059
Lyhytaikaiset saamiset	7 331	7 331	5 611	5 611
1. Myyntisaamiset	1 562	1 562	924	924
3. Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	5 632	5 632	3 944	3 944
4. Muut saamiset	0	0	9	9
5. Siirtosaamiset	137	137	734	734
IV Rahat ja pankkisaamiset	0	0	0	0
VASTAAVAA YHTEENSÄ	37 939	36 345	35 364	33 686
VASTATTAVAA				
A OMA PÄÄOMA	22 789	22 557	21 781	21 268
I Peruspääoma	7 500	5 956	7 500	5 956
III Muut omat rahastot				
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	14 281	15 312	12 858	13 605
V Tilikauden yli-/alijäämä	1 008	1 289	1 423	1 707
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	1 100	1 100	1 100	1 100
2. Vapaaehtoiset varaukset	1 100	1 100	1 100	1 100
E VIERAS PÄÄOMA	14 050	12 688	12 483	11 318
I Pitkäaikainen	13 145	11 784	11 659	10 494
8. Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä	150	150	150	150
10. Muut velat	12 995	11 633	11 508	10 344
II Lyhytaikainen	904	904	824	824
6. Saadut ennakot	2	2	2	2
7. Ostovelat	456	456	489	489
9. Muut velat	191	191	6	6
10. Siirtovelat	256	256	327	327
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	37 939	36 345	35 364	33 686

ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

Liikelaitoksen tilinpäätöksen allekirjoittavat johtokunnan jäsenet ja liikelaitoksenjohtaja.

Tuusulassa 25.2.2021

TUUSULAN VESIHUOLTOLIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA

Oksanen Matti

Margita Winqvist

Marjut Kylliäinen

Jarno Ruusala

Jorma Sulander

Jukka Sahlakari
liikelaitoksen johtaja

Olemme tarkastaneet tilinpäätöksen

Tuusulassa / 2021

KPMG Oy Ab
Tilintarkastusyhteisö

Juha Huuskonen
JHT, KHT