

Tilinpäätös 2018

Tuusulan vesihuoltoliikelaitos



Sisältö

TOIMINTAKERTOMUS	1
Liikelaitoksen johtajan katsaus	1
Olenneiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	2
Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset.....	2
Olenneiset muutokset Tuusulan Veden toiminnassa ja taloudessa	2
Arvio merkittävimmistä riskeistä	3
Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä	3
Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	4
Tilikauden tuloksen käsittely	5
TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	6
Talousarviotavoitteiden toteutuminen	6
Käyttötalouden toteutuminen (1000 €).....	7
Perusteluja poikkeamille.....	7
Investointiosan toteutuminen	8
Rahoitusosan toteutuminen	10
TILINPÄÄTÖSLASKELMAT (1000 €)	11
Tuloslaskelma.....	11
Rahoituslaskelma	12
Tase	13
LIITETIEDOT	14
Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot	15
Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot (1000 €)	15
LASKENNALLISESTI ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET (1000 €)	21
Huleveden tulos-, rahoitus- ja taselaskelma	21
Liikelaitoksen tulos-, rahoitus- ja taselaskelmat eriteltynä ilman hulevettä	23
ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	26

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 Tuusulan seudun vesilaitos kuntayhtymältä. Jätevedet Tuusulan Vesi viemäroä ja johtaa Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymän verkostoon. Tuusulan kunta on osaomistaja molemmissa yhtymissä. Erillisviemäroädyillä toiminta-alueensa osilla Tuusulan Vesi johtaa hulevedet (sadevedet ja perustusten kuivatusvedet) hallitusti vesistöihin.

Tuusulassa asuu 38 644 asukasta ja vesihuoltolaitoksella on sopimus noin 8 300 kiinteistön kanssa. Vuonna 2018 uusia asiakkaita Tuusulan vedelle tuli noin 150. Tämä määrää tulee kasvamaan nopeasti uusien suurten asemakaava-alueiden kuten Rykmentinpuiston ja Lahelanpellon sekä Peltokaaren rakentumisien myötä.

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

Tuusulan Vesi teki muutoksen talousarvioesitykseen 2018 ensimmäisen osavuosikatsauksen yhteydessä. Käyttötalouteen tehtiin määrärahamuutos 250 000 euroa tulon lisäyksenä. Toisessa osavuosikatsauksessa tehtiin määrärahamuutos investointeihin 1 300 000 euroa menon lisäyksenä.

Poikkeuksellisen suuresta uusinvestointikohteiden määrästä johtuen emme saneeranneet lainkaan vuonna 2018, mikä on täysin poikkeuksellista viimeisten kymmenvuoden ajanjaksolla. 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. sähköiset palvelut ja saneeraustarpeen kasvu) asiakaslähtöisesti.

Uusi vesihuoltolaki, joka astui voimaan 1.9.2014, toi vaatimuksen hulevesikustannuksen seurantaan. Huleveden omat toimintatuotot eivät kattaneet toimintakuluja vuonna 2018. 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.

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

Lisäksi kokoukseen voivat osallistua pormestari, kunnanhallituksen varapuheenjohtajat ja kansliapäällikkö

Olennaiset muutokset Tuusulan Veden toiminnassa ja taloudessa

Kuluttajien talousveden käyttö jatkoi viime vuosien tapaa maltillisen käytön trendiä. Vuonna 2018 vedenkäyttö kasvoi hieman. Vedenkulutuksen ns. yleisen veden määrä (ei laskutettava vesi) oli 14 %:ssa veden kokonaismäärästä, joka on parannusta viime vuosista.

Vuosi 2018 oli normaalivuotta vähäsateisempi. Jätevesiä johdettiin Viikinmäen jätevedenpuhdistamolle selvästi vähemmän kuin edellisellä vuonna. Vuoden 2018 jätevesimäärä 2,8 milj. m³, kun se oli 3,4 milj. m³ vuonna 2017. Jätevesien vuotoprosentti (ei laskutettava jätevesimäärä, viemäriin sisään vuotava vesimäärä) laski kuivan vuoden johdosta edellisestä vuodesta ollen nyt 30 % eli 6 m³/verkostometri/vuosi. Poikkeuksellisen suuren

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

Tuusulan Veden johtokunta kokoontui 6 kertaa vuoden 2018 aikana.

uusinvestointimäärän vuoksi Tuusulan Vesi ei saneerannut lainkaan vesihuoltoverkostoaan vuonna 2018.

Vesijohtovuotoja laitoksen runkojohdoissa oli vuoden aikana 16 kappaletta, mikä on kaksinkertainen määrä edelliseen vuoteen verrattuna. Vuotojen paikannus ja korjaus oli kuitenkin edellisvuotta ripeämpää, joten vuotovesimäärät eivät kasvaneet. Vesijohtovuodon syitä olivat mm. vanhojen valurautaputkien pistesyöpymä/korroosio sekä katkeaminen ja urakoitsijan kaivinkoneen tekemät vahingot. Jätevedenylivuotoja ei ollut koko vuonna.

Vakansseja Tuusulan Vedellä on 17. Yksi vakanssi on täyttämättä kunnan henkilöstösäästöjen vuoksi. Henkilöstöä koulutettiin. Vesilaitosyhdistyksen ja Putkimestari ry:n järjestämällä kursseilla. Yksi henkilö on

pidemmällä Syklin (Suomen ympäristöopisto Oy) järjestämällä kurssilla.

Tuusulan Veden taksoihin ei tullut muutoksia vuoden 2018 aikana. Yleistä vesihuollon hintatasoa voidaan vertailla ns. vesihuoltomaksujen laskennallisella vertailuhinnalla, johon sisältyy käyttö- perus- ja liittymismaksut (lähde: VVY Venla, tunnuslukujärjestelmä). Tuusulan Veden vertailuhinta helmikuussa 2017 (vuoden 2018 tietoja ei ole vielä käytössä) oli 4,94 €/m³, joka oli noin 15 % valtakunnallista keskiarvoa 5,68 €/m³ pienempi (vaihteluväli 3,55 – 9,59 €/m³, OK-talo).

Arvio merkittävimmistä riskeistä

Tuusulan Veden merkittävimpinä 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 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. Taloudelliseen riskiin on vaikea varautua ja asia koskee silloin yleensä myös koko kuntaa. Merkittävässä tapauksissa on turvauduttava mahdollisuuksien mukaan vakuutuksiin. Kunta on keskittänyt vakuutushallinnon ja Tuusulan Vesi on siinä mukana.

Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä

Tuusulan Veden sisäisen valvonnan periaatteet ja toiminta seuraavat kunnan toimintoja ja päätöksiä.

Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arviointi

Toimintakertomusvuodelle asetetut tavoitteet saavutettiin hyvin. Vuoden 2018 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 ohjeistuksien mukaisuutta. Lisäksi Tuusulan Veden työjohtopalavereita ja asentajien viikkopalavereita pidetään viikoittain. Toimistopalavereita pidetään kerran kuussa. Työpaikkopalavereita 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 teknisen toimen kanssa osavuosisikatsausten yhteydessä.

Riskienhallinnan järjestäminen

Riskienhallinnan menetelmiä ja toimintatapoja kehitettiin kuntatasoisesti vuoden 2014 aikana. Uudistetut ja yhtenäiset menettelytavat Tuusulan kunnassa on otettu käyttöön vuoden 2015 alussa toimialatasolla. Toimintatapoja ja ohjeistusta tarkennetaan edelleen saatuja kokemuksia ja

oppeja hyödyntäen. Tuusulan Vesi järjestää oman tarkemman riskienhallinnan valtakunnallisen vesihuoltolaitoksille räätälöidyn mallin mukaan, hyödyntäen myös kunnan kokemuksia ja oppeja.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan vastuu ja seuranta

Kunnan hallitus 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.

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

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Tuusulan kunnalla on menossa isojen rakennushankkeiden ja investointien ajanjakso, isoimpana Rykmentinpuiston ja Lahelanpellon alueet. Tuusulan Vesi varautuu tähän sekä taloudellisesti (mm. kauden 2017 ylijäämä siirrettiin investointivaraukseksi) että toiminnallisesti. Toiminnan kehittämisessä tulee jatkaa uudenlaisen osaamisen hankkimista kouluttamalla henkilöstöä ja rekrytointien avulla sekä optimoimalla organisaatiota ja työtapoja.

Saneerausstrategian ja -ohjelman avulla lisätään suunnitelmallista toimintaa vesihuoltoverkoston saneerauksessa. Vuoden 2019 aikana haemme hankeinsinööriä hoitamaan mm. saneeraustoimintaa.

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 2019 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 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 1 556 247,14 €. Tämä esitetään siirrettäväksi Tuusulan Veden omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämätilille.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Talousarviotavoitteiden toteutuminen

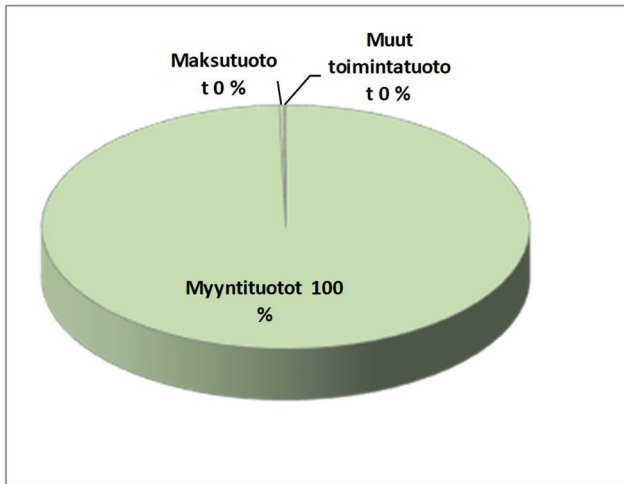
Liikelaitoksen vuoden 2018 vuositavoitteet perustuvat kunnan vuositavoitteiden, toimenpiteiden ja toteutusohjelmien esityksiin. Tavoitteet koskevat kaikkia tulosyksiköitä.

Alla on esitetty tärkeimmät tavoitteet, mittarit ja niiden toteutuminen:

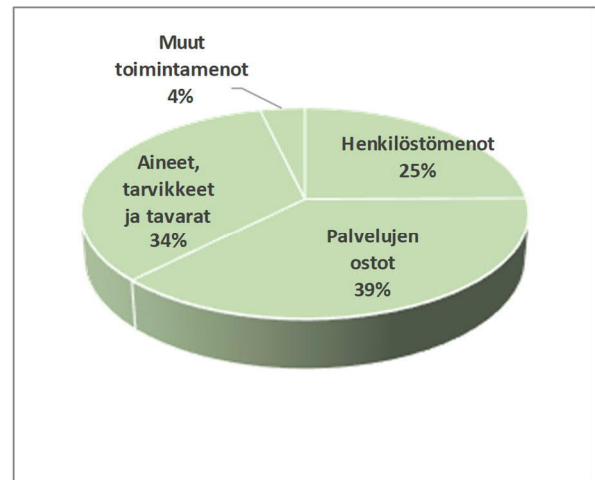
- Työnjohtotoiminnan organisoiminen suhteessa asiakkaisiin ja työntekijöihin
 - Mittari: kirjalliset ohjeet perustoimintatavoista
 - Toteuma: työnjohdossa on otettu käyttöön kirjalliset työnvastaanotto- sekä seurantalomake samoin toimiston ja työmaan välisille selvityksille on luoto seuranta taulukko. Organisointia jatketaan vuoden 2019 aikana, kun uusi hankeinsinööri on valittu.
- Tiedotuskäytäntöjen kehittäminen ja sähköisen asioinnin lisääminen
 - Mittari: käyttöön otettu uusia ja parannettuja tiedotuskäytäntöjä
 - Toteuma: otimme käyttöön UMS-tekstaripalvelun. Tämä on parantanut ja nopeuttanut suuresti meidän viestintää kriisitilanteissa.

Käyttötalouden toteutuminen (1000 €)

Toimintatuottojen jakautuminen tiliryhmittäin



Toimintakulujen jakautuminen tiliryhmittäin



Talousarvion tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu Tuusulan Vesihuoltoliikelaitos

	Talousarvio	TA muutos	TA + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama	Toteuma 2017	Muutos -% 2017-18
Toimintatulot	6 621	250	6 871	7 201	331	6 794	6,0
Myyntituotot	6 556	250	6 806	7 171	365	6 630	8,2
Maksutuotot	30		30	21	-9	47	-55,0
Muut toimintatuotot	35		35	10	-25	117	-91,8
Valmistus omaan käyttöön	84		84	30	-54	54	-45,6
Toimintamenot	-3 949	0	-3 949	-3 628	321	-3 622	0,2
Henkilöstömenot	-904	0	-904	-902	2	-904	-0,3
Palvelujen ostot	-1 718		-1 718	-1 362	357	-1 502	-9,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 182		-1 182	-1 230	-49	-1 175	4,7
Muut toimintamenot	-145		-145	-134	10	-41	225,9
Toimintakate, * S	2 756	250	3 006	3 603	597	3 226	11,7
Rahoitustulot ja -menot	-488		-488	-486	2	-485	0,3
Muut rahoitustulot muilta				2	2	3	-44,5
Muut rahoitusmenot	-488		-488	-488	-0	-488	0,0
Vuosikate	2 268	250	2 518	3 117	598	2 741	13,7
Poistot ja arvonalentumiset	-1 486		-1 486	-1 560	-74	-1 541	1,3
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 486		-1 486	-1 560	-74	-1 541	1,3
Tilikauden tulos	782	250	1 032	1 556	524	1 200	29,7
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)					0	-1 100	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	782	250	1 032	1 556	524	100	1454,6

*S = sitova tavoite

Perusteluja poikkeamille

Tuusulan Veden toimintatuotot olivat 7 201 158 €. Talousarvioon nähden tuotot ylittivät 4,81 % eli 330 658 €. Syynä ylitykseen oli ennakoitua suurempi veden kulutus ja varastolisien kasvu.

Toimintakulut olivat 3 628 171 €. Toimintakulut alittui muutetusta talousarviosta 8,12 % eli 320 518 €. Syynä kulujen alittumiseen oli

normaalia vähäisempi vuosi ja sitä myöten normaalia vähäisempi jätevesimäärä. Lisäksi henkilöstön työpanos oli keskittynyt uusinvestointeihin, joten kunnossapitotoiminta ei ollut normaalivuosien mukainen. Toimintakate oli 3 602 526 €. Toimintakate ylittyi 19,85 % muutettua talousarviota suurempana eli 596 715 €.

Investointiosan toteutuminen

Merkittävimpiä investointikohteita vuonna 2018 olivat:

Etelä-Tuusulassa vesihuoltolinjat:

- Puustellinmetsän kaava-alue
- Rykmentinpuiston liikekeskusta (Rykmentintie ja Rykmentinpuistotie)
- Lahelanpellon koko kaava-alueen esirakentaminen ja 1-vaiheen vesihuollon rakentaminen ja Lahelanpelto II kaava-alueen esirakentamista
- Anttilanranta kaava-alue
- Koskenmäen kiertoliittymä

- Jokelassa:
- Kartano 1 kaava-alue
- Kellokoskella:
- Koulutie/Kuntotaipale

Lisäksi toteutimme ulkopuolisen urakoitsijan kanssa seuraavat työt:

- Rykmentinpuiston siirtoviemäri
- Jokelaan Kartanon alueelle rakennettiin jätevesipumppaamo ja paineviemäriä.

HANKERYHMÄ	TA 2018	MTA 2018	TP 2018	Poikkeama MTA- TP	tot. %
Kiinteät rakenteet ja laitteet					
Etelä-Tuusula	-1 830	-3 730	-3636	-94	97,5
Jokela	-1178	-1178	-1156	-22	98,1
Kellokoski	-56	-56	-183	127	326,8
Muut alueet	-1 600	-1000	-1 099	99	109,9
Menot	-4 664	-5 964	-6 074	110	101,8
Tulot					
Rahoitusosuudet Ely-keskus			32	-32	
Liittymismaksut	800	800	665	135	83,1
Nettomeno	-3 864	-5 164	-5 377	213	104

Merkittävimmät tekijät investointien arvioita suurempaan tasoon ovat olleet seuraavat: Lahelanpellon koko kaava-alueen esirakentaminen ja 1-vaiheen vesihuollon rakentaminen sekä Lahelanpelto II kaava-alueen esirakentamisen aikaistaminen.

Tunnusluvut

Selite	TP2015	TP2016	TP2017	TAE 2018	TP2018
laskutettu vesi m ³	1 862 307	1 853 903	1 875 275	1 886 462	1 892 565
€/m ³	1,23	1,37	1,37		1,35
käyttömaksu	1,36	1,36	1,36	1,36	1,36
vesijohtoverkoston pituus km	351	352	357	388	364
mittaamaton vesi %	15 %	17 %	18 %		14 %
laskutettu jätevesi m ³	1 889 879	1 884 058	1 894 204	1 876 210	1 937 308
€/m ³	1,12	1,38	1,49		1,45
käyttömaksu	1,80	1,80	1,80	1,80	1,80
jätevesiverkoston pituus km	352	353	362	384	372
sadevesiverkoston pituus	139	140	143	144	150
vuotovesi %	40 %	38 %	44 %		30 %
Saneeraus					
vesijohto m	500	580	1 075	500	0
jätevesiviemäri m	1698	2798	5 333	3000	0
jätevesipumppaamo-/kaivo kpl	2/86	2/71	5/140	2/50	0/0
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	925	6 596	6 794	6 621	7 201
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-531	-3 430	-3 622	-3 949	-3 628
Valmistus omaan käyttöön		111	54	84	30
TOIMINTAKATE, S*	393	3 277	3 226	2 756	3 603
Henkilöstömäärä:	17,5	16	16	17	16
Määrärahan muutos %	3,1 %	4,5 %	3,62 %	9,0 %	-8,1 %
Määrärahan muutos euroina	-98	248	-192	-327	321

S* = sitova tavoite

Rahoitusosan toteutuminen

	TA 2018	MTA 2018	TP 2018	Poikkeama
Toiminnan rahavirta				
Tulorahoitus	2 268	2 978	3 117	848
Liikelylijäämä	1 270	1 980	2 042	773
Poistot ja arvonalentumiset	1 486	1 486	1 560	74
Rahoitustuotot ja -kulut	-488	-488	-486	2
Investointien rahavirta	-4 664	-5 964	-6 042	-1 378
Investointimenot	-4 664	-5 964	-6 074	-1 409
Rahoitusosuudet investointimenoihin			32	32
Toiminnan ja investointien rahavirta	-2 396	-2 986	-2 925	-529
Rahoituksen rahavirta	2 396	2 986	2 925	529
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Vaihto-omaisuuden muutos			-62	-62
saamisten muutos kunnalta	1 596	2 186	975	-621
saamisten muutos muilta			279	279
Korottomien velkojen muutos kunnalta			1 273	1 273
Korottomien velkojen muutos muilta	800	800	461	-339
Rahavarojen muutos	0	-0	0	
Lainakanta 31.12.	-	-	-	

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT (1000 €)

Tuloslaskelma

TP Kunnallisen liikelaitoksen tuloslaskelma + tunnusluvut	TP 2018	TP 2017
Liikevaihto	7 192	6 677
Valmistus omaan käyttöön	30	54
Liiketoiminnan muut tuotot	10	117
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-1 230	-1 175
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	-0	-1
Palvelujen ostot	-1 362	-1 502
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-741	-715
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-135	-156
Muut henkilösivukulut	-26	-34
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 560	-1 541
Arvonalentumiset	0	0
Liiketoiminnan muut kulut	-134	-41
Liikelylijäämä (-alijäämä)	2 042	1 685
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoitustuotot	2	3
Korvaus peruspääomasta	-488	-488
Muut rahoituskulut	-0	-0
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	1 556	1 200
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	1 556	1 200
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	0	-1 100
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 556	100
Sijoitetun pääoman tuotto, %	9,9 %	8,7 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	9,9 %	8,7 %
Voitto, %	21,6 %	18,0 %

Rahoituslaskelma

TP Kunnallisen liikelaitoksen Rahoituslaskelma + tunnusluvut

	TP 2018		TP 2017	
Toiminnan rahavirta				
Liikelyjäämä (-alijäämä)	2 042		1 685	
Poistot ja arvonalentumiset	1 560		1 541	
Rahoitustuotot ja -kulut	-486		-485	
	3 117	3 117	2 741	2 741
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-6 074		-2 606	
Rahoitusosuudet inv.menoihin	32		131	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0	-6 042	0	-2 475
Toiminnan ja investointien rahavirta		-2 925		266
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Lainakannan muutokset				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Vaihto-omaisuuden muutos	-62		-11	
Saamisten muutos kunnalta	975		2 685	
Saamisten muutos muilta	279		-3 523	
Korottomien velkojen muutos kunnalta	1 273		85	
Korottomien velkojen muutos muilta	461	2 925	498	-266
Rahoituksen rahavirta		2 925		-266
Rahavarojen muutos		0		-0
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	-0		-0	
Rahavarat 1.1.	-0	-0	-0	-0
LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT				
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	-275		2 650	
Investointien tulo-rahoitus, %	51,58		110,75	
Lainanhoitokate				
Kassan riittävyys, pv	144		296	
Quick ratio	2,64		6,85	
Current ratio	2,76		7,02	

Tase

TP Kunnallisen liikelaitoksen Tase + tunnusluvut

	TP 2018	TP 2017
VASTAAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT	28 286	23 805
II Aineelliset hyödykkeet	28 286	23 805
2. Rakennukset	1 341	1 398
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	26 930	22 390
4. Koneet ja kalusto	15	18
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	5 615	6 807
I Vaihto-omaisuus	227	165
1. Aineet ja tarvikkeet	227	165
II Saamiset	5 387	6 641
Lyhytaikaiset saamiset	5 387	6 641
1. Myyntisaamiset	253	588
3. Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	4 593	5 568
4. Muut saamiset	44	-0
5. Siirtosaamiset	497	485
IV Rahat ja pankkisaamiset	-0	-0
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>33 901</u>	<u>30 612</u>
VASTATTAVAA		
A OMA PÄÄOMA	20 358	18 802
I Peruspääoma	7 500	7 500
III Muut omat rahastot	3 047	3 047
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	8 255	8 155
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	1 556	100
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	1 100	1 100
2. Vapaaehtoiset varaukset	1 100	1 100
E VIERAS PÄÄOMA	12 443	10 710
I Pitkäaikainen	10 405	9 740
8. Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä	150	150
9. Muut velat	10 255	9 589
Lyhytaikainen	2 038	970
6. Saadut ennakot	1	1
7. Ostovelat	254	350
8. Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä	1 467	194
9. Muut velat	33	43
10. Siirtovelat	283	381
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>33 901</u>	<u>30 612</u>
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	63,30%	65,02%
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	172,77%	157,63%
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	172,77%	157,63%
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	9 811	8 255
Lainakanta 31.12., 1000 €	0	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 hankintamenoon 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 hankintameno 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 kirjanpitolausautakunnan kuntajaoston antamista ohjeista poikkeavaksi.

3 Oikaisut edellisen tilikauden tietoihin

Ei ilmoitettavaa.

4 Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Tuloslaskelman tilille 35377 LL: Muut tuotot on aiempina vuosina kirjattu sisäiset varastolisät. Kirjaukset muutettu vuoden 2018 alusta myyntituottoihin tilille 31637 LL. sis. varastolisät.

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	2018	2017
Vesi- ja jätevesimaksut	6 873	6 469
Muut vesihuollon myyntituotot	298	162
Yhteensä	7 171	6 630
Liiketoiminnan muut tuotot		
Muut palvelumaksut	21	47
Vuokratuotot	3	4
Muut toimintatuotot	7	113
Yhteensä	30	163

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

Tasetta koskevat liitetiedot (1000 €)

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Liite 17 – 18 ei ilmoitettavaa.

19 Tietoja pysyvistä vastaavista

PYSYVÄT VASTAAVAT KÄYTTÖOMAISUUS

Aineelliset hyödykkeet

	Rakennukset	vesijohto- verkostojen laitteet	viemäri- verkosto	hulevesi- verkosto	koneet ja kalusto	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.2018	1 398	14 543	4 530	3 317	18	23 805
Lisäykset tilikauden aikana	0	1 468	2 425	2 181	0	6 074
Rahoitusosuudet tilikaudella	0	-32			0	-32
Vähennykset tilikauden aikana	0	0	0		0	0
Siirto erien välillä	0	0	0	0	0	0
Tilikauden poisto	-57	-1 142	-170	-189	-2	-1 560
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0	0	0	0	0	0
Poistamaton hankintam. 31.12.2018	1 341	14 837	6 784	5 309	15	28 286
Arvonkorotukset	0	0	0	0	0	0
Kirjanpitoarvo 31.12.2018	1 341	14 837	6 784	5 309	15	28 286

Liite 20 - 22 ei ilmoitettavaa.

23 Pitkä- ja lyhytaikaiset saamiset

Saamisten erittely

	2018		2017	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Saamiset muita				
Myyntisaamiset jäsenkuntayhtymiltä		2		4
Myyntisaamiset		250		584
Saamiset Kunnalta				
Lainasaamiset		4 593		5 568
Muut saamiset		44		
Siirtosaamiset		497		485
Yhteensä		5 385		6 641
Saamiset yhteensä		5 385		6 641

24 Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	2018	2017
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Vesi- ja jätevesimaksut	497	485
Tulojäämät yhteensä	497	485
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	497	485

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

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

	2018	2017
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.	3 047	3 047
Lisäykset tilikaudella		
Vähennykset tilikaudella		
Muu oma pääoma 31.12.	3 047	3 047
Edellisen tilikauden yli-/alijäämä	8 255	8 155
Tilikauden yli-/alijäämä	1 556	100
Oma pääoma 31.12.	20 358	18 802

Liite 26 -29 ei ilmoitettavaa.

30 Pitkä- ja lyhytaikaiset velat

	2018		2017	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Velat kunnalle				
Saadut ennakot	0	0	0	0
Ostovelat	0	0	0	0
Muut velat	150	0	150	0
Siirtovelat	0	1 467	0	194
Yhteensä	150	1 467	150	194
Velat muille				
Saadut ennakot	0	1	0	1
Ostovelat	0	254	0	350
Lainat	0	0	0	0
Muut velat	10 255	33	9 589	43
Siirtovelat		283		381
Yhteensä	10 255	571	9 589	776
Velat yhteensä	10 405	2 038	9 740	970

Liite 31 -32 ei ilmoitettavaa.

33 Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	2018	2017
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Menojäämät		
Yhdystilin siirtovelka	1 467	194
Lomapalkkavelan ja	203	197
Muut palkkojen ja		35
Muut siirtovelat	80	149
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	1 750	575

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

Liite 34 - 37 ei ilmoitettavaa.

38 Vuokravastuut

	2018	2017
Leasingvastuiden yhteismäärä	105	133
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	28	28
Myöhemmin maksettavat	77	105

Liite 39 – 41 ei ilmoitettavaa.

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

42 Henkilöstöä koskevat liitetiedot

	2018	2017
Vakinainen henkilöstö	16	16
HTV3*	13,26	13,7

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

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

	2018	2017
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	731	715
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	133	156
Muut henkilösivukulut	26	34
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	890	904
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen		
Palkat ja palkkiot	27	60
Henkilösivukulut		1
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen	27	62
Henkilöstökulut yhteensä	917	966

Liite 44 – 46 ei ilmoitettavaa.

LASKENNALLISESTI ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET (1000 €)

Huleveden tulos-, rahoitus- ja taselaskelma

Tuloslaskelma Hulevesi

	TP 2018		TP 2017	
Liikevaihto		4		3
Liiketoiminnan muut tuotot		0		0
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-42		-22	
Palvelujen ostot	-5	-47	-3	-25
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-189		-175	
Arvonalentumiset	0	-189	0	-175
Liikelylijäämä (-alijäämä)		<u>-232</u>		<u>-197</u>
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		<u>-232</u>		<u>-197</u>
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		<u>-232</u>		<u>-197</u>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		<u>-232</u>		<u>-197</u>

Rahoituslaskelma Hulevesi

	TP 2018	TP 2017
Toiminnan rahavirta		
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-232	-197
Poistot ja arvonalentumiset	189	175
	<u>-43</u>	<u>-22</u>
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-2 181	-486
Toiminnan ja investointien rahavirta	<u>-2 224</u>	<u>-508</u>
Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutos	-2	1
Korottomien velkojen muutos liikelaitokselta	3 883	633
Liittymismaksujen muutos	71	51
Rahoituksen rahavirta	<u>3 952</u>	<u>686</u>
Rahavarojen muutos	1 728	178

Tase Hulevesi

	TP 2018	TP 2017
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	5 674	3 492
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	10	12
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>5 684</u>	<u>3 504</u>
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	-746	1 028
Peruspääoma	1544	1 544
Edellisten kausien yli-/alijäämä	-515	-318
Tilikauden yli-/alijäämä	-232	-197
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Liittymismaksut ja muut velat	1 026	955
Koroton velka liikelaitokselta	5 404	1 521
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>5 684</u>	<u>3 504</u>

Liikelaitoksen tulos-, rahoitus- ja taselaskelmat eriteltynä ilman hulevettä

Tuloslaskelma koko laitos sekä ilman hulevettä

	TP 2018		2018 ilman hulevettä		TP 2017		2017 ilman hulevettä	
Liikevaihto	7 192		7 188		6 677		6 674	
Valmistus omaan käyttöön	30		30		54		54	
Liiketoiminnan muut tuotot	10		10		117		117	
Materiaalit ja palvelut								
Aineet, tarvikkeet ja tavarat								
Ostot tilikauden aikana	-1 230		-1 188		-1 175		-1 153	
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	-0				-1		-1	
Palvelujen ostot	-1 362	-2 592	-1 357	-2 545	-1 502	-2 677	-1 498	
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	-741		-741		-715		-715	
Henkilösivukulut							0	
Eläkekulut	-135		-135		-156		-156	
Muut henkilösivukulut	-26	-902	-26	-902	-34	-904	-34	
Poistot ja arvonalentumiset								
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 560		-1 371		-1 541		-1 366	
Arvonalentumiset	0	-1 560		-1 371	0	-1 541	0	
Liiketoiminnan muut kulut	-134		-134		-41		0	
Liikelylijäämä (-) alijäämä)	2 042		2 274		1 685		1 711	
Rahoitustuotot ja -kulut								
Muut rahoitustuotot	2		2		3		3	
Korvaus peruspääomasta	-488		-488		-488		-488	
Muut rahoituskulut	-0	-486	-0	-486	-0	-485	-0	
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	1 556		1 788		1 200		1 226	
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	1 556		1 788		1 200		1 226	
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)			0		-1 100		-1 100	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 556		1 788		100		126	

Rahoituslaskelma koko laitos sekä ilman hulevettä

	TP 2018	2018 ilman hulevettä	TP 2017	2017 ilman hulevettä
Toiminnan rahavirta				
Liikelylijäämä (-alijäämä)	2 042	2 274	1 685	1 882
Poistot ja arvonalentumiset	1 560	1 371	1 541	1 366
Rahoitustuotot ja -kulut	-486	-486	-485	-485
	3 117	3 159	2 741	2 763
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-6 074	-3 892	-2 606	-2 120
Rahoitusosuudet investointeihin	32	32	131	131
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0	0		0
	-6 042	-3 860	-2 475	-1 989
Toiminnan ja investointien rahavirta	-2 925	-701	266	774
Rahoituksen rahavirta				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Vaihto-omaisuuden muutos	-62	-60	-11	-12
Saamisten muutos kunnalta/kuntayhtymältä	975	975	2 685	2 685
Saamisten muutos muilta	279	279	-3 523	-3 523
Korottomien velkojen muutos kunnalta/kuntayhtymältä	1 273	1 273	85	85
Korottomattomien velkojen muutos liikelaitokselta		-3 883		-633
Palautuskelpoisten liittymismaksujen muutos	665	594	567	516
Korottomien velkojen muutos muilta	-205	-205	-70	-70
	2 925	-1 027	-266	-952
Rahoituksen rahavirta	2 925	-1 027	-266	-952
Rahavarojen muutos	0,00	-1 728	0	-178

Tase koko laitos ja ilman hulevettä

	2018	2018 ilman hulevettä	2017	2017 ilman hulevettä
VASTAAVAA				
A PYSYVÄT VASTAAVAT	28 286	22 613	23 805	20 313
II Aineelliset hyödykkeet	28 286	22 613	23 805	20 313
2. Rakennukset	1 341	1 341	1 398	1 398
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	26 930	21 257	22 390	18 897
4. Koneet ja kalusto	15	15	18	18
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	0		0	
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	5 615	9 466	6 807	8 316
I Vaihto-omaisuus	227	217	165	153
1. Aineet ja tarvikkeet	227	217	165	153
II Saamiset	5 387	9 249	6 641	8 162
Pitkäaikaiset saamiset		3 862		1 521
1. Laina saaminen hulevedeltä		3 862		1 521
Lyhytaikaiset saamiset	5 387	5 387	6 641	6 641
1. Myyntisaamiset	253	253	588	588
3. Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	4 593	4 593	5 568	5 568
4. Muut saamiset	44	44		
5. Siirtosaamiset	497	497	485	485
IV Rahat ja pankkisaamiset	-0	-0	-0	
VASTAAVAA YHTEENSÄ	33 901	32 079	30 612	28 628
VASTATTAVAA				
A OMA PÄÄOMA	20 358	19 561	18 802	17 773
I Peruspääoma	7 500	5 956	7 500	5 956
III Muut omat rahastot	3 047	3 047	3 047	3 047
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	8 255	8 770	8 155	8 473
V Tilikauden yli-/alijäämä	1 556	1 788	100	297
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	12 443	11 417	10 710	9 755
I Pitkäaikainen	10 405	9 379	9 740	8 785
8. Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä	150	150	150	134
9. Korottomat velat liikelaitokselta				
10. Muut velat	10 255	9 229	9 589	8 651
II Lyhytaikainen	2 038	2 038	970	970
6. Saadut ennakot	1	1	1	1
7. Ostovelat	254	254	350	350
8. Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä	1 467	1 467	194	194
9. Muut velat	33	33	43	43
10. Siirtovelat	283	283	381	381
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	33 901	32 079	30 612	28 628

ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

Liikelaitoksen tilinpäätöksen allekirjoittavat johtokunnan jäsenet ja liikelaitoksenjohtaja.

Tuusulassa 27.2.2019

TUUSULAN VESIHUOLTOLIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA

Margita Winqvist

Marjut Kylliäinen

Jarno Ruusala

Jorma Sulander

Jukka Sahlakari
liikelaitoksen johtaja

Olemme tarkastaneet tilinpäätöksen

Tuusulassa ____ / ____ 2019

BDO Audiator Oy, tilintarkastusyhteisö
