



Tilinpäätös 2019

Tuusulan vesihuoltoliikelaitos

Sisältö

TOIMINTAKERTOMUS	1
Liikelaitoksen johtajan katsaus	1
Olellaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	2
Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	2
Olellaiset 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
LASKENNALLISESTI ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET (1000 €)	21
Huleveden tulos-, rahoitus- ja taselaskelma	21
Liikelaitoksen tulos-, rahoitus- ja taselaskelmat eriteltynä ilman hulevettä	23
ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	25

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 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 38 605 asukasta ja vesihuoltolaitoksella on sopimus noin 8 300 kiinteistön kanssa. Vuonna 2019 uusia asiakkaita Tuusulan vedelle tuli noin 150. Tämä määrää tulee kasvamaan nopeasti 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 Vesi teki muutoksen talousarvioesitykseen 2019 toisen osavuositarkastuksen yhteydessä. Käyttötalouteen tehtiin määrärahamuutos 200 000 € tulon lisäyksenä ja toimintamenoihin 100 000 € menojen pienennyksenä. Lisäksi investointeihin tehtiin 500 000 € määrärahan muutos menon pienennyksenä.

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 2019. 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

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 2019 aikana.

Lisäksi kokoukseen voivat osallistua pormestari, apulaispormestarit ja kansliapäällikkö

Olennaiset muutokset Tuusulan Veden toiminnassa ja taloudessa

Kuluttajien talousveden käyttö jatkoi viime vuosien tapaa maltillisen käytön trendiä. Vuonna 2019 vedenkäyttö kasvoi hieman.

Vedenkulutuksen ns. yleisen veden määrä (ei laskutettava vesi) oli 12 % veden kokonaismäärästä, joka on parannusta viime vuosista.

Vuosi 2019 oli normaalivuotta sateisempi.

Jätevesiä johdettiin Viikinmäen jätevedenpuhdistamolle enemmän kuin vuonna 2018 (vähäsateinen vuosi). Vuoden 2019 jätevesimäärä oli 3,2 milj. m³, kun se oli 2,8 milj. m³ vuonna 2018. Jätevesien vuotoprosentti (ei laskutettava jätevesimäärä, viemäriin sisään vuotava vesimäärä) oli vuonna 2019 hieman yli keskiarvovuoden mukainen ollen nyt 40 % eli noin 5 m³/verkostometri/vuosi.

Vesijohtoja saneerattiin ennätysmäärä noin 5,5 km/a. Vesijohtovuotoja laitoksen runkojohdoissa oli vuoden aikana 26 kappaletta, mikä on 10 kpl enemmän kuin edellisellä vuonna. Vesijohtovuodon syitä olivat mm. vanhojen valurautaputkien pistesyöpymä/korroosio sekä katkeaminen ja urakoitsijan kaivinkoneen tekemät vahingot. Jätevedenylivuotoja oli kahtena päivänä vuodessa. Isompi ylivuototapahtuma oli joulukuun rankkasateiden aikana suoraan jätevesipumppaamoilta. Tällöin ylivuotavasta jätevesimäärästä oli sadevettä noin 90 %.

Vakansseja Tuusulan Vedellä on 17. Uutta insinöörin virkaa ei ole kahdesta yrityksestä huolimatta saatu täytettyä. 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 2019 aikana. Yleistä vesihuollon hintatasoa voidaan vertailla ns. vesihuoltomaksujen laskennallisella vertailuhinnalla, johon sisältyy käyttö- perus- ja liittymismaksut (lähde: VVY Venla, tunnuslukujärjestelmä). Tuusulan Veden vertailuhinta helmikuussa 2019 oli 5,08 €/m³, joka oli noin 12 % valtakunnallista keskiarvoa 5,72 €/m³ pienempi (vaihteluväli 3,55 – 9,50 €/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

Vuoden 2019 talousarvion ja käyttösuunnitelman tavoitteet johdettiin kuntastrategian pohjalta. Tavoitteiden toteutuminen jäi puolitiehen johtuen hankeinsinöörin rekrytoinnin epäonnistumisesta. 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 työnjohtopalavereita 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 osavuosikatsausten 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

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 ja Lahelanpellon alueet. Vuosi 2020 on asuntomessuvuosi, jolloin uudisrakentamista hieman kevennetään ja pyritään lisäämään saneerausta. Toiminnan kehittämisessä tulee jatkaa uudenlaisen osaamisen hankkimista kouluttamalla henkilöstöä ja rekrytointien avulla sekä optimoimalla

organisaatiota ja työtapoja. Alkuvuodesta 2020 haemme uudestaan henkilöresurssia 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 2020 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 1 422 960,08 €. Tämä esitetään siirrettäväksi Tuusulan Veden omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämättilille. Myöskin esitetään, että liikelaitoksen perustamisessa syntynyt ja kohdentamatta jäänyt erä taseessa Muut omat rahastot 3 047 237,52 € siirretään edellisten tilikausien yli-/alijäämättilille.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Talousarviotavoitteiden toteutuminen

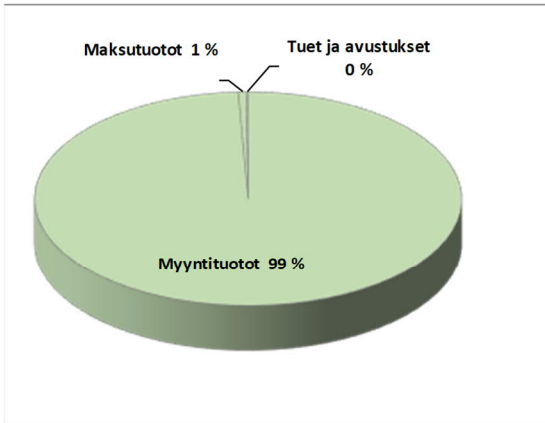
Liikelaitoksen vuoden 2019 vuositavoitteet perustuivat Pormestariohjelman, kunnan vuositavoitteiden, toimenpiteiden ja toteutusohjelmien esityksiin. Tavoitteet koskevat kaikkia tulosyksiköitä.

Liikelaitoksen vuoden 2019 tavoitteet keskittyivät jätevesiviemäriin päätyvien vuotovesien vähentämiseen sekä vedenjakelun ja veden laadun varmistamiseen.

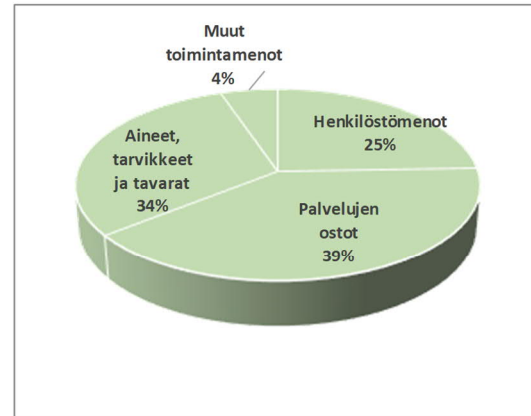
- Saneeraustoiminnan uudelleen organisointi uuden henkilöresurssin myötä
 - Mittari: uusi saneerauksen toteuttamisen toimintamalli on kehitetty ja toiminnassa
 - uutta henkilöresurssia ei ole onnistuttu saamaan, joten työ on tältä osin jäänyt kesken
- Asiakkaiden tonttijohtojen saneeraus
 - Mittari: asiakkaita on tiedotettu kiinteistön ja vesihuoltoliikelaitoksen vastuurajoista ja kannustimet saneeraustoimintaan käytössä.
 - Rantatien alueen vesijohtosaneerauksessa käytimme kokonaisvaltaista "avaimet käteen"-urakointimallia ja saimme siitä kokemusta ja palautetta

Käyttötalouden toteutuminen (1000 €)

Toimintatuottojen jakautuminen tiliryhmittäin



Toimintakulujen jakautuminen tiliryhmittäin



Talousarvion tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu
Tuusulan vesihuoltoliikelaitos

	Alkup. TA 2019	TA muutos	Muutettu TA 2019	Toteuma 2019	Poikkeama	Toteuma 2018	Muutos -% 2018-2019
Toimintatulot	6 621	200	7 191	7 538	347	7 201	4,7
Myyntituotot	6 958	200	7 158	7 481	323	7 171	4,3
Maksutuotot	30		30	45	15	21	115,5
Muut toimintatuotot	3		3	11	9	10	18,0
Valmistus omaan käyttöön	54		54	38	-16	30	29,3
Toimintamenot	-4 091	100	-3 991	-3 950	41	-3 628	8,9
Henkilöstömenot	-985		-985	-965	20	-902	7,0
Palvelujen ostot	-1 753	100	-1 653	-1 576	76	-1 362	15,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 202		-1 202	-1 201	1	-1 230	-2,4
Muut toimintamenot	-151		-151	-208	-56	-134	54,8
Toimintakate, *S	2 954	300	3 254	3 626	372	3 603	0,7
Rahoitustulot ja -menot	-488		-488	-486	1	-486	0,0
Muut rahoitustulot muilta				2	2	2	-6,1
Muut rahoitusmenot	-488		-488	-488	-0	-488	0,0
Vuosikate	2 466	300	2 766	3 140	374	3 117	0,8
Poistot ja arvonalentumiset	-1 678		-1 678	-1 717	-39	-1 560	10,0
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 678		-1 678	-1 717	-39	-1 560	10,0
Tilikauden tulos	789	300	1 089	1 423	334	1 556	-8,6
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	789	300	1 089	1 423	334	1 556	-8,6

*S= sitova tavoite

Perusteluja poikkeamille

Tuusulan Veden toimintatuotot olivat 7 537 742 €. Talousarvioon nähden tuotot ylittivät 4,83 % (347 242 €). Syynä ylitykseen oli ennakoitua suurempi perusmaksukertymä ja rakentamisen lisääntyminen. Samasta syystä myöskin varastolisien kasvu oli ennakoitua suurempaa.

Toimintakulut olivat 3 949 799 €. Toimintakulut alittuivat muutetusta talousarviosta 1 % (40 735 €). Toimintakate oli 3 626 150 €. Toimintakate ylittyi 11,44 % (372 185 €)

muutettua talousarviota suurempana johtuen lähinnä tuottojen lisääntymistä.

Investointiosan toteutuminen

Merkittävimpiä investointikohteita vuonna 2019 olivat:

Etelä-Tuusulassa vesihuoltolinjat:

- Rykmentinpuiston liikekeskusta (Rykmentintie ja Rykmentinpuistotie)
- Monio, Pataljoonantie
- Lahelanpelto II
- Riihikallion Palvelukeskus
- Aropelto

- Pellavamäentien ja Haukantie saneeraus

Kellokoskella:

- Kellokosken keskusta

Lisäksi toteutimme ulkopuolisen urakoitsijan kanssa Rantatie vesijohtosaneerauksen. Omana työnä saneerataan Etelärinteen vesijohtoa.

HANKERYHMÄ	TA 2019	MTA 2019	TP 2019	Poikkeama MTA- TP	tot. %
Kiinteät rakenteet ja laitteet					
Etelä-Tuusula	-2 400	-2 400	-2255	-145	94,0
Jokela					
Kellokoski	-600	-500	-22	-478	4,4
Muut alueet	-1 100	-700	-610	-90	87,1
Tietokoneohjelmistot					
Johtokarttaohjelmiston vaihto			-42		
Menot	-4 100	-3 600	-2 929	-713	81,4
Tulot					
Liittymismaksut	800	800	1254	-454	156,8
Nettomeno	-3 300	-2 800	-1 675	-1 167	60

Merkittävimmät tekijät investointien alitukseen ovat Kellokosken keskustan ja Linjapuiston II töiden siirtyminen tuleville vuosille. Samoin kohdasta Muut alueet jäi saneeraustöitä tekemättä henkilöresurssipulan takia (emme onnistuneet täyttämään vapaata henkilövakanssia).

Tunnusluvut

Selite	TP2016	TP 2017	TP 2018	MTAE 2019	TP2019
laskutettu vesi m ³	1 853 903	1 875 275	1 892 565	1 950 000	1 926 686
€/m ³	1,37	1,37	1,35		1,38
käyttömaksu	1,36	1,36	1,36	1,36	1,36
vesijohtoverkoston pituus km	352	357	364	392	368
mittaamaton vesi %	17 %	18	14 %	15 %	12 %
laskutettu jätevesi m ³	1 884 058	1 894 204	1 937 308	1 900 000	1 946 717
€/m ³	1,38	1,49	1,45		1,60
käyttömaksu	1,80	1,80	1,80	1,80	1,80
jätevesiverkoston pituus km	353	362	372	388	376
sadevesiverkoston pituus	140	143	150	146	156
vuotovesi %	38 %	44 %	30 %	43 %	40 %
Saneeraus					
vesijohto m	580	1075	0	500	5020
jätevesiviemäri m	2798	5333	0	3000	640
jätevesipumppaamo-/kaivo kpl	2/71	5/140	0/0	2/50	1/40
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	6 596	6 794	7 201	7 191	7538
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-3 430	-3 622	-3 628	-3 991	-3950
Valmistus omaan käyttöön	111	54	30	54	38
TOIMINTAKATE, S*	3 277	3 226	3 603	3 254	3 626
Henkilöstömäärä:	16	16	16	17	16
Määrärahan muutos %	4,5 %	3,62 %	0,2 %	1,06 %	8,15 %
Määrärahan muutos euroina	248	-192	-6	-363	-322

S* = sitova tavoite

Rahoitusosan toteutuminen

	TA 2019	MTA 2019	TP 2019	Poikkeama
Toiminnan rahavirta				
Tulorahoitus	2 466	2 766	3 140	374
Liikelyjäämä	1 276	1 576	1 909	333
Poistot ja arvonalentumiset	1 678	1 678	1 717	39
Rahoitustuotot ja -kulut	-488	-488	-486	1
Investointien rahavirta	-4 100	-3 600	-2 930	670
Investointimenot	-4 100	-3 600	-2 930	670
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 634	-834	211	1 044
Rahoituksen rahavirta	1 634	1 634	-211	-1 844
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Vaihto-omaisuuden muutos			-27	-27
saamisten muutos kunnalta	834	834	649	-184
saamisten muutos muilta			-873	-873
Korottomien velkojen muutos kunnalta			-1 214	-1 214
Korottomien velkojen muutos muilta	800	800	1 254	454
Rahavarojen muutos	0	800 000	0	
Lainakanta 31.12.	-	-	-	

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT (1000 €)

Tuloslaskelma

TP Kunnallisen liikelaitoksen tuloslaskelma + tunnusluvut

	TP 2019		TP 2018	
Liikevaihto		7 527		7 192
Valmistus omaan käyttöön		38		30
Liiketoiminnan muut tuotot		11		10
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-1 201		-1 230	
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	0		-0	
Palvelujen ostot	<u>-1 576</u>	-2 777	<u>-1 362</u>	-2 592
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-789		-741	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-155		-135	
Muut henkilösivukulut	<u>-22</u>	-965	<u>-26</u>	-902
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 717		-1 560	
Arvonalentumiset	0	-1 717	0	-1 560
Liiketoiminnan muut kulut		<u>-208</u>		<u>-134</u>
Liikelylijäämä (-alijäämä)		1 909		2 042
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut rahoitustuotot	2		2	
Korvaus peruspääomista	-488		-488	
Muut rahoituskulut	<u>-0</u>	-486	<u>-0</u>	-486
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		<u>1 423</u>		<u>1 556</u>
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		<u>1 423</u>		<u>1 556</u>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		1 423		1 556
Sijoitetun pääoman tuotto, %		8,6 %		9,9 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		8,6 %		9,9 %
Voitto, %		18,9 %		21,6 %

Rahoituslaskelma

TP Kunnallisen liikelaitoksen Rahoituslaskelma + tunnusluvut

	TP 2019		TP 2018	
Toiminnan rahavirta				
Liikelyjäämä (-alijäämä)	1 909		2 042	
Poistot ja arvonalentumiset	1 717		1 560	
Rahoitustuotot ja -kulut	-486		-486	
	3 140	3 140	3 117	3 117
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-2 930		-6 074	
Rahoitusosuudet inv.menoihin	0		32	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0	-2 930	0	-6 042
Toiminnan ja investointien rahavirta		211		-2 925
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Lainakannan muutokset				
Oman pääoman muutokset				0
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Vaihto-omaisuuden muutos	-27		-62	
Saamisten muutos kunnalta	487		975	
Saamisten muutos muilta	-710		279	
Korottomien velkojen muutos kunnalta	-1 467		1 273	
Korottomien velkojen muutos muilta	1 507	-211	461	2 925
Rahoituksen rahavirta		-211		2 925
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, €	-175		-277	
Investointien tulorahoitus, %	107,19		51,58	
Lainanhoitokate				
Kassan riittävyys, pv	196		144	
Quick ratio	6,81		2,64	
Current ratio	7,12		2,76	

Tase

TP Kunnallisen liikelaitoksen Tase + tunnusluvut

	TP 2019	TP 2018
VASTAAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT	29 498 861,52	28 286 493,57
II Aineelliset hyödykkeet	29 498 861,52	28 286 493,57
2. Rakennukset	1 284 101,86	1 340 930,02
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	28 201 871,54	26 930 367,11
4. Koneet ja kalusto	12 888,12	15 196,44
6. Ennakkomaksut ja keskenkäisöt	0,00	0,00
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	5 865 156,10	5 614 649,87
I Vaihto-omaisuus	254 364,90	227 201,81
1. Aineet ja tarvikkeet	254 364,90	227 201,81
II Saamiset	5 610 791,20	5 387 448,06
Lyhytaikaiset saamiset	5 610 791,20	5 387 448,06
1. Myyntisaamiset	924 318,80	252 719,89
3. Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	3 943 511,93	4 592 859,62
4. Muut saamiset	9 150,92	44 499,10
5. Siirtosaamiset	733 809,55	497 369,45
IV Rahat ja pankkisaamiset	0,00	0,00
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>35 364 017,62</u>	<u>33 901 143,44</u>
A OMA PÄÄOMA	21 781 112,17	20 358 152,09
I Peruspääoma	7 500 000,00	7 500 000,00
III Muut omat rahastot	0,00	3 047 237,52
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	12 858 152,09	8 254 667,43
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	1 422 960,08	1 556 247,14
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	12 482 905,45	12 442 991,35
I Pitkäaikainen	11 658 801,03	10 405 023,10
8. Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä	150 424,41	150 424,41
9. Muut velat	11 508 376,62	10 254 598,69
Lyhytaikainen	824 104,42	2 037 968,25
6. Saadut ennakot	2 127,92	1 195,21
7. Ostovelat	488 924,24	253 760,06
8. Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä	0,00	1 466 851,50
9. Muut velat	6 035,02	33 150,96
10. Siirtovelat	327 017,24	283 010,52
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>35 364 017,62</u>	<u>33 901 143,44</u>
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	64,71%	63,30%
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	165,58%	172,77%
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	165,58%	172,77%
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	14 281	9 811
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 kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antamista ohjeista poikkeavaksi.

3 Oikaisut edellisen tilikauden tietoihin

Liikelaitoksen perustamisessa syntynyt ja kohdentamatta jäänyt erä Muut omat rahastot 3 047 237,52€ siirretään edellisten tilikausien yli- alijäämätilille.

Huleveden laskennallisesti eriytettyä rahoituslaskelman erää Korottomien velkojen muutos liikelaitokselta on korjattu vuoden 2018 osalta.

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

	2019	2018
Vesi- ja jätevesimaksut	7 082	6 873
Muut vesihuollon myyntituotot	400	298
Yhteensä	7 481	7 171
Liiketoiminnan muut tuotot		
Muut palvelumaksut	45	21
Vuokratuotot	3	3
Muut toimintatuotot	9	7
Yhteensä	56	30

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 KÄYTTÖOMAISUUS

Aineelliset hyödykkeet

	Rakennukset	vesijohto- verkostojen laitteet	viemäri- verkosto	hulevesi- verkosto	koneet ja kalusto	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.2019	1 341	14 837	6 784	5 309	15	28 286
Lisäykset tilikauden aikana	0	1 217	658	1 054	0	2 930
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	-1 159	-246	-252	-2	-1 717
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0	0	0	0	0	0
Poistamaton hankintam. 31.12.2019	1 284	14 895	7 196	6 111	13	29 499
Arvonkorotukset	0	0	0	0	0	0
Kirjanpitoarvo 31.12.2019	1 284	14 895	7 196	6 111	13	29 499

Liite 20 - 22 ei ilmoitettavaa.

23 Pitkä- ja lyhytaikaiset saamiset

Saamisten erittely

	2019		2018	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Saamiset muita				
Myyntisaamiset tytäryhteisöltä		4		
Myyntisaamiset jäsenkuntayhtymiltä		7		2
Myyntisaamiset		914		250
Saamiset Kunnalta				
Lainasaamiset		3 944		4 593
Yhdystilisaamiset		162		
Muut saamiset		13		44
Siirtosaamiset		571		497
Yhteensä		5 610		5 385
Saamiset yhteensä		5 610		5 385

24 Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	2019	2018
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Vesi- ja jätevesimaksut	510	497
Jäteveden tasauslasku Kuves	61	
Tulojäämät yhteensä	571	497
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	571	497

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

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

	2019	2018
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	-3 047	
Muu oma pääoma 31.12.	0	3 047
Edellisen tilikauden yli-/alijäämä	9 811	8 255
Tilikauden yli-/alijäämä	1 423	1 556
Aikaisempiin tilikausiin liittyvät korjaukset	3 047	
Oma pääoma 31.12.	21 781	20 358

Liite 26 -29 ei ilmoitettavaa.

30 Pitkä- ja lyhytaikaiset velat

	2019		2018	
	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	0	0	1 467
Yhteensä	150	0	150	1 467
Velat muille				
Saadut ennakot	0	2	0	1
Ostovelat	0	489	0	254
Lainat	0	0	0	0
Muut velat	11 508	6	10 255	33
Siirtovelat		327		283
Yhteensä	11 508	824	10 255	571
Velat yhteensä	11 659	824	10 405	2 038

Liite 31 -32 ei ilmoitettavaa.

33 Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	2019	2018
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Menojäämät		
Yhdystilin siirtovelka	0	1 467
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen	218	203
Muut siirtovelat	109	80
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	327	1 750

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

Liite 34 - 37 ei ilmoitettavaa.

38 Vuokravastuut

	2019	2018
Leasingvastuiden yhteismäärä	77	105
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	28	28
Myöhemmin maksettavat	49	77

Liite 39 – 41 ei ilmoitettavaa.

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

42 Henkilöstöä koskevat liitetiedot

	2019	2018
Vakinainen henkilöstö	16	16
HTV3*	13,2	13,3

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

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

	2019	2018
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	789	741
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	155	135
Muut henkilösivukulut	22	26
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	966	902
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen		
Palkat ja palkkiot	38	27
Henkilösivukulut		
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen	38	27
Henkilöstökulut yhteensä	1 005	929

Liite 44 – 46 ei ilmoitettavaa.

LASKENNALLISESTI ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET (1000 €)

Huleveden tulos-, rahoitus- ja taselaskelma

Tuloslaskelma Hulevesi

	TP 2019	TP 2018
Liikevaihto	10	4
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-41	-42
Palvelujen ostot	<u>-0</u>	<u>-5</u>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-252	-189
Arvonalentumiset	<u>0</u>	<u>0</u>
Liikelylijäämä (-alijäämä)	<u>-284</u>	<u>-232</u>
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	<u>-284</u>	<u>-232</u>
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	<u>-284</u>	<u>-232</u>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	<u>-284</u>	<u>-232</u>

Rahoituslaskelma Hulevesi

	TP 2019	TP 2018
Toiminnan rahavirta		
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-284	-232
Poistot ja arvonalentumiset	<u>252</u>	<u>189</u>
	<u>-31</u>	<u>-43</u>
Investointien rahavirta		
Investointimenot	<u>-1 054</u>	<u>-2 181</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta	<u>-1 085</u>	<u>-2 224</u>
Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutos	-1	-2
Korottomien velkojen muutos liikelaitokselta	1 197	2 341
Liittymismaksujen muutos	<u>139</u>	<u>71</u>
Rahoituksen rahavirta	<u>1 335</u>	<u>2 409</u>
Rahavarojen muutos	250	185

Tase Hulevesi

	TP 2019	TP 2018
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	6 728	5 674
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	9	10
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>6 737</u>	<u>5 684</u>
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	513	797
Peruspääoma	1 544	1 544
Edellisten kausien yli-/alijäämä	-747	-515
Tilikauden yli-/alijäämä	-284	-232
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen	6 224	4 887
Liittymismaksut ja muut velat	1 165	1 026
Koroton velka liikelaitokselta	5 059	3 862
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>6 737</u>	<u>5 684</u>

Liikelaitoksen tulos-, rahoitus- ja taselaskelmat eriteltynä ilman hulevettä

Tuloslaskelma koko laitos sekä ilman hulevettä

	2019		2018	
	TP 2019	ilman hulevettä	TP 2018	ilman hulevettä
Liikevaihto	7 527	7 517	7 192	7 188
Valmistus omaan käyttöön	38	38	30	30
Liiketoiminnan muut tuotot	11	11	10	10
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-1 201	-1 160	-1 230	-1 188
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	0		0	
Palvelujen ostot	-1 576	-1 576	-1 362	-1 357
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-789	-789	-741	-741
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-155	-155	-135	-135
Muut henkilösivukulut	-22	-22	-26	-26
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 717	-1 465	-1 560	-1 371
Arvonalentumiset	0	-1 465	0	-1 371
Liiketoiminnan muut kulut	-208	-208	-134	-134
Liikelylijäämä (-alijäämä)	1 909	2 192	2 042	2 274
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut rahoitustuotot	2	2	2	2
Korvaus peruspääomasta	-488	-488	-488	-488
Muut rahoituskulut	-0	-0	-0	-0
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	1 423	1 706	1 556	1 788
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	1 423	1 706	1 556	1 788
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)		0		0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 423	1 706	1 556	1 788

Rahoituslaskelma koko laitos sekä ilman hulevettä

	2019		2018	
	TP 2019	ilman hulevettä	TP 2018	ilman hulevettä
Liikevaihto	7 527	7 517	7 192	7 188
Valmistus omaan käyttöön	38	38	30	30
Liiketoiminnan muut tuotot	11	11	10	10
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-1 201	-1 160	-1 230	-1 188
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	0		0	
Palvelujen ostot	-1 576	-1 576	-1 362	-1 357
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-789	-789	-741	-741
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-155	-155	-135	-135
Muut henkilösivukulut	-22	-22	-26	-26
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 717	-1 465	-1 560	-1 371
Arvonalentumiset	0	-1 465	0	-1 371
Liiketoiminnan muut kulut	-208	-208	-134	-134
Liikelylijäämä (-alijäämä)	1 909	2 192	2 042	2 274
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut rahoitustuotot	2	2	2	2
Korvaus peruspääomasta	-488	-488	-488	-488
Muut rahoituskulut	-0	-0	-0	-0
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	1 423	1 706	1 556	1 788
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	1 423	1 706	1 556	1 788
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)		0		0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 423	1 706	1 556	1 788

Tase koko laitos ja ilman hulevettä

	2019	2019 ilman hulevettä	2018	2018 ilman hulevettä
VASTAAVAA				
A PYSYVÄT VASTAAVAT	29 499	22 771	28 286	22 613
II Aineelliset hyödykkeet	29 499	22 771	28 286	22 613
2. Rakennukset	1 284	1 284	1 341	1 341
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	28 202	21 474	26 930	21 257
4. Koneet ja kalusto	13	13	15	15
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	0		0	
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	5 865	10 915	5 615	9 466
I Vaihto-omaisuus	254	245	227	217
1. Aineet ja tarvikkeet	254	245	227	217
II Saamiset	5 611	10 670	5 387	9 249
Pitkäaikaiset saamiset		5 059		3 862
1. Laina saaminen hulevedeltä		5 059		3 862
Lyhytaikaiset saamiset	5 611	5 611	5 387	5 387
1. Myyntisaamiset	924	924	253	253
3. Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	3 944	3 944	4 593	4 593
4. Muut saamiset	9	9	44	44
5. Siirtosaamiset	734	734	497	497
IV Rahat ja pankkisaamiset	0	0	-0	-0
VASTAAVAA YHTEENSÄ	35 364	33 686	33 901	32 079
VASTATTAVAA				
A OMA PÄÄOMA	21 781	21 268	20 358	19 561
I Peruspääoma	7 500	5 956	7 500	5 956
III Muut omat rahastot			3 047	3 047
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	12 858	13 605	8 255	8 770
V Tilikauden yli-/alijäämä	1 423	1 707	1 556	1 788
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	12 483	11 318	12 443	11 417
I Pitkäaikainen	11 659	10 494	10 405	9 379
8. Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä	150	150	150	150
9. Korottomat velat liikelaitokselta				
10. Muut velat	11 508	10 344	10 255	9 229
II Lyhytaikainen	824	824	2 038	2 038
6. Saadut ennakot	2	2	1	1
7. Ostovelat	489	489	254	254
8. Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä	0	0	1 467	1 467
9. Muut velat	6	6	33	33
10. Siirtovelat	327	327	283	283
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	35 364	33 686	33 901	32 079

ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

Liikelaitoksen tilinpäätöksen allekirjoittavat johtokunnan jäsenet ja liikelaitoksenjohtaja.

Tuusulassa 26.2.2020

TUUSULAN VESIHUOLTOLIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA

Oksanen Matti

Margita Winqvist

Marjut Kylliäinen

Jarno Ruusala

Jorma Sulander

Jukka Sahlakari
liikelaitoksen johtaja

Olemme tarkastaneet tilinpäätöksen

Tuusulassa 26/2 2020

KPMG Oy Ab
Tilintarkastusyhteisö

Juha Huuskonen
JHT, KHT