



TOIMINTAKERTOMUS 2021

TUUSULAN

VESI

TUUSULAN VESIHUOLTOLIIKELAITOS

"Vesihuoltolaitoksen tulee julkistaa tietoverkossa 20 §:ssä tarkoitetut tilinpäätöstiedot ja 20 a §:ssä tarkoitettu toimintakertomus. Lisäksi laitoksen tulee julkistaa tietoverkossa vesihuollon toimitusehdot ja hinnoitteluperusteet sekä vesihuollon hintatasoa, tehokkuutta, laatua ja kannattavuutta kuvaavat tunnusluvut."

Veden
myynti
1 880 651 m³

Liittyjämäärät
(Kulutuspaikat)
8 680

Vesihuolto-
verkostot
yht. 925 km

SISÄLTÖ

TOIMINTAKERTOMUS	3
Liikelaitoksen johtajan katsaus	4
Olenaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	5
Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	5
Olenaiset muutokset Tuusulan Veden toiminnassa ja taloudessa	5
Arvio merkittävimmistä riskeistä	5
Sisäinen valvonta ja riskienhallinta	6
Varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arviointi	6
Sisäinen valvonta	6
Päivittäinen valvonta	6
Talouden seuranta, rahoituksen valvonta, hyväksymisoikeudet ja investoinnit	7
Riskienhallinnan järjestäminen	7
Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan vastuu ja seuranta	7
Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	7
Tilikauden tuloksen käsittely	8
TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	9
Talousarviotavoitteiden toteutuminen	9
Käyttötalouden toteutuminen (1 000 €)	10
Talousarvion tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu	10
Perusteluja poikkeamille	10
Investointiosan toteutuminen	11
Tunnusluvut	11
Investointiosan toteutuminen	11
Rahoitusosan toteutuminen	12
TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	13
Tuloslaskelma	14
Rahoituslaskelma	15
Rahoituslaskelma	16
Tase	17
Yhteystiedot	18



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.

LIKELAITOKSEN JOHTAJAN KATSAUS

Tuusulan vesihuoltoliikelaitos (Tuusulan Vesi) toimii Tuusulan kunnanhallituksen alaisena kunnallisena liikelaitoksena. Tuusulan Vesi tuottaa toiminta-alueellaan yhdyskunnan ja sen kehittymisen edellyttämät vesihuoltopalvelut hyvätasoisina 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 viemäri ja johtaa Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymän verkostoon. Tuusulan kunta on osaomistaja molemmissa yhtymissä. Erillisviemäroidyillä toiminta-alueensa osilla Tuusulan Vesi johtaa hulevedet (sadevedet ja perustusten kuivausvedet) hallitusti vesistöihin.

Tuusulassa asuu 39727 asukasta ja vesihuoltolaitoksella on sopimus noin 8 680 kiinteistön kanssa. Vuonna 2021 uusia asiakkaita Tuusulan Vedelle tuli noin 190.

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 siirrettiin työnjohtoon, uudistetaan asiakastieto- ja hallintajärjestelmää) 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 ja -vastuusta sekä sen perusteella Tuusulan Veden taksarakenteen muuttamisen.

Siirryimme keväällä 2020 COVID-19 pandemian takia erikoisjärjestelyihin turvataksemme vesihuollon toiminnan ja turvallisuuden mm. jaoimme työmaa-henkilöstön 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.

Tämä poikkeustilanne on vaikuttanut myös jätevesipumppaamoiden kaukovalvonnan automaatiokomponenttien saatavuuteen, jonka johdosta saneeraus työt ovat viivästyneet useammalla kuukaudella.

Jukka Sahlakari
Liikelaitoksen johtaja



"Haasteista huolimatta saimme suoritettua sitoutuneen henkilöstön kanssa tehtävämme hyvin koko vuoden ajan."

Tuusulan Veden johtokunta

31.7.2021 saakka

1.8.2021 alkaen

Puheenjohtaja
Oksanen Matti, KOK

Huhtanen Pasi, PS

Varapuheenjohtaja
Winqvist Margita, TUPU

Hagman Marita, TUPU

Jäsen
Kylliäinen Marjut, KESK

Malmlund Kaj, KOK

Jäsen
Ruusala Jarno, PS

Piippo Antti, SDP

Jäsen
Sulander Jorma, SDP

Gustafsson Reetta SDP

Muut kokoukseen osallistuvat:

KH:n edustaja

Salmi Lilli, KOK

Tammilehto Tapio, KOK

Esittelijä
Sahlakari Jukka, liikelaitoksen johtaja
pöytäkirjanpitäjä, Lahti Satu hallintosihteeri

Lisäksi kokoukseen voivat osallistua
pormestari, apulaispormestari
ja kansliapäällikkö

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. Johtokunta vaihtui 1.8.2021 kuntavaalien perusteella.

Johtokunnan tehtäviin kuuluu Tuusulan kunnan hallintosäännön mukaan mm. 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 2021 aikana.

Olennaiset muutokset Tuusulan Veden toiminnassa ja taloudessa

Kuluttajien talousveden käyttö oli viime vuonna normaalia. Vedenkulutuksen ns. yleisen veden määrä (ei laskutettava vesi) oli 14 % veden kokonaismäärästä. Vuosi 2021 oli normaalivuotta hieman sateisempi. Jätevesiä johdettiin Viikinmäen jätevedenpuhdistamolle hieman vähemmän kuin vuonna 2020 (runsassateinen vuosi). Vuoden 2021 jätevesimäärä oli 3,2 milj. m³, kun se oli 3,5 milj. m³ vuonna 2020. Jätevesien vuotoprosentti (ei laskutettava jätevesimäärä, viemäriin sisään vuotava vesimäärä) oli vuonna 2021 keskiarvovuoden mukainen ollen nyt 41 % eli noin 5 m³/verkostometri/vuosi. Vesijohtoja saneerattiin 3,2 km vuonna 2021. Vesi-johtovuotoja laitoksen runkojohdoissa oli vuoden aikana 12 kappaletta ja kiinteistöjen tonttijohdoissa 8 kappaletta. Vesijohtovuodon syitä olivat mm. vanhojen valurautaputkien pistesyöpymä/korroosio sekä katkeaminen ja urakoitsijan kaivinkoneen

tekemät vahingot. Jätevedenylivuotoja tapahtui jätevesipumppaamoiden kautta rankkasateiden yhteydessä 3 kertaa. Tällöin ylivuotavasta jätevesimäärästä oli sadevetä noin 90 %. Päätimme siirtyä etäluettaviin vesimittareihin asuntomessujen yhteydessä 2020. Tiedonsiirto tapahtuu Digitan LoRa-verkon kautta. Vuoden 2021 loppuun mennessä vesimittareista noin 20 % on etäluettavia vesimittareita (1 800 kpl). Syksyllä työnjohto pääsi vuoden tauon jälkeen vesihuoltopäiville ja putkimestaripäiville. Yksi henkilö on pidemmällä Syklin (Suomen ympäristöopisto Oy) järjestämällä kurssilla. Tuusulan Veden taksoihin ei tullut muutoksia vuoden 2021 aikana. Yleistä vesihuollon hintatasoa voidaan vertailla ns. vesihuoltomaksujen laskennallisella vertailuhinnalla, johon sisältyy käyttö- perus- ja liittymismaksut (lähde: VVY Venla, tunnustelukujärjestelmä). Tuusulan Veden vertailuhinta helmikuussa 2021 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 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 vähyys pitkittyneessä 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 sovituilla käytännöillä, joita ovat mm. henkilöstön ja laitteiden sekä kaluston lainaaminen erityistilanteissa. Lisäksi apua voidaan

saada kriisitilanteissa myös puolustusvoimilta ja Punaiselta Ristiltä.

Työmaahenkilöstön saatavuus (ja palkkataso) aiheuttaa laitokselle kriittisen riskin. Tähän ei ole selvää ratkaisua vielä olemassa.

Tietoliikenne häiriöt ja kyberuhkat hallitaan kunnan ICT kautta mm. seuraavasti: SIEM/SOC järjestelmän hankinta ja käyttöönotto on lisännyt huomattavasti kykyä havaita hyökkäyksiä kunnan järjestelmiä kohtaan. Henkilökuntaa on koulutettu tietoturva ja -suoja asioissa ja koulutusta jatketaan säännöllisillä koulutusvideoilla. Microsoftin järjestelmät on "viritetty" estämään tiedonkalastelun uhkia. Vahvan tunnistautumisen menetelmiä ollaan ottamassa käyttöön. Uusi VPN-järjestelmä lisää etätyön tietoturvaa.

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. Merkittävisissä 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 hallintosäännöllä, 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 vähintään kaksi 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 määritellyt valtuuston hyväksymän hallintosäännön 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 osavuositarkastusten 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. Kyseistä riskienhallinta ohjelmaa päivitetään tarpeen mukaan.

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

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Tuusulan kunnalla jatkuu isojen rakennushankkeiden ja investointien ajanjakso, isoimpana Rykmentipuiston ja Sulan alueet.

Toiminnan kehittämisessä tulee jatkaa uudenlaisen osaamisen hankkimista kouluttamalla henkilöstöä ja rekrytointien avulla sekä optimoimalla organisaatiota ja työtapoja. Vahvistamme työmaaosaamista mm. RAP-koulutuksen avulla.

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 2022 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. Investointivaraus saadaan tehdä taloussuunnitelmassa yksilöidyn tulevaisuudessa toteutuvan investointihankkeen menoja varten.

Tilikauden ylijäämä ennen varaussiirtoja on 1 111 530,35 euroa.

Tilikauden ylijäämästä ennen varaussiirtoja esitetään käytettäväksi 1 000 000 euroa investointivaruksena Tuusulan Veden investointihankkeille siten, että 1 000 000 euroa käytetään Sulan alueen vesihuoltoon vaiheittain vuosien 2022 - 2026 aikana.

Tilikauden ylijäämä 111 530,35 euroa lisätään Tuusulan Veden omaan pääomaan. Tämä esitetään siirrettäväksi Tuusulan Veden omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämätilille.





TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Talousarviotavoitteiden toteutuminen

Liikelaitoksen vuoden 2021 vuositavoitteet perustuvat Pormestariohjelman, kunnan vuositavoitteiden, toimenpiteiden ja toteutusohjelmien esityksiin. Tavoitteet koskevat kaikkia palveluyksiköitä. Liikelaitoksen vuoden 2021 perustavoitteet keskittyvät jätevesiviemäriin päätyvien vuotovesien vähentämiseen sekä vedenjakelun ja veden laadun varmistamiseen.

- Vesihuoltolaitoksen asiakastietojärjestelmien kartoitus, vertailu ja mahdollinen uusiminen (projekti on jatkoa vuodelta 2020).
 - **Mittari:** kartoitus, vertailu ja päätös tehty
- + Hankintapäätös tehty 10/2021
 - + Projekti aloitettu 11/2021
- "Älykkään tilannekuvanäkymän" kartoitus, vertailu ja pilotointi/hankinta (johon yhdistetään vedenjakelun, viemäröinnin ja sateiden mittaustietoa). Älykkäällä tilannekuvalla tähdätään mm. vuotovesien vähentämiseen sekä toimintavarmuuden tehostamiseen.
 - **Mittari:** kartoitus ja vertailu tehty sekä pilotointi käynnissä
 - + Kartoitus tehty, mutta riittävän hyvää ei ole löytynyt. Tämä hanke siirtyy lähitulevaisuuteen.

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu

1 000 €	TA 2021	TA muutos	Muutettu TA 2021	TP 2021	TA tot %	TA Poikkeama	TP 2020	Muutos -% 2020-2021
Toimintatulot	7 348		7 348	7 574	103,07 %	226	7 397	2,39
Valmis- tus omaan käyttöön	54		54	87	161,14 %	33	64	35,03
Toimintamenot	-4 318		-4 318	-4 242	98,25 %	76	-4 182	1,43
Toimintakate, *S	3 084		3 084	3 419	110,85 %	335	3 279	4,26

*S= sitova tavoite

Perusteluja poikkeamille

Tuusulan Veden toimintatuotot olivat 7 573 886 €. Talousarvioon nähden tuotot ylittivät 3,07 % (225 886 €).

Syynä ylitykseen oli ennakoitua suurempi rakentamisen lisääntyminen. Toimintamenot olivat 4 241 802€. Talousarvioon nähden menot alittuivat 1,98 %a syynä alitukseen on lähinnä töiden ja koulutusten lykkääntyminen koronarajoitusten vuoksi.

Toimintakate oli 3 419 097€. Toimintakate ylittyi 10,85 % (334 646€) muutettua talousarviota suurempana johtuen lähinnä tuotosten lisääntymistä. Menoissa säästöjen syynä on lähinnä töiden ja koulutusten lykkääntyminen koronarajoitusten vuoksi.

Investointiosan toteutuminen

HANKERYHMÄ	TA 2021	MTA 2021	TP 2021	Poikkeama MTA- TP	tot. %
Kiinteät rakenteet ja laitteet					
Etelä-Tuusula	-2055	-1 455	-945	510	65
Jokela	-89	-89	-2	87	2
Kellokoski	-466	-466	-723	-257	155
Muut alueet	-1150	-1 150	-1 084	66	94
Menot	-3760	-3 160	-2 754	406	86
Tietokoneohjelmistot					
Asiakastietojärjestelmä	-130	-130	-70	60	54
Tulot					
Liittymismaksut	800	800	1711	911	214
Nettomeno	-3 090	-2 490	-1 113	1 377	45

Tunnusluvut

Selite	TP 2018	TP2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021
laskutettu vesi m ³	1 892 565	1 926 686	1 880 331	1 989 195	1 846 006
€ /m ³	1,35	1,38	1,51		1,49
käyttömaksu	1,36	1,36	1,36	1,36	1,36
vesijohtoverkoston pituus km	364	368	372	400	380
mittaamaton vesi %	14 %	12 %	21 %	14 %	14 %
laskutettu jätevesi m ³	1 937 308	1 946 717	1 914 316	1 945 000	1 880 651
€ /m ³	1,45	1,60	1,71		1,79
käyttömaksu	1,80	1,80	1,80	1,80	1,80
jätevesiverkoston pituus km	372	376	381	396	378
sadevesiverkoston pituus	150	156	161	146	165
vuotovesi %	30 %	40 %	45 %	39 %	41 %
Saneeraus					
vesijohto m	0	5020	1500	500	4185
jätevesiviemäri m	0	640	0	3000	1085
jätevesipumppaamo-/kaivo kpl					870
	0/0	1/40	3/10	2 /50	0/11
Henkilöstömäärä	16	16	16	17	17

Investointiosan toteutuminen

Merkittävimpiä investointikohteita vuonna 2021 olivat Etelä-Tuusulassa vesihuoltolinjat Puustellinmetsä, Pellavamäki ja Kellokoskella Kellokosken keskusta.

Lisäksi toteutimme ulkopuolisen urakoitsijan kanssa vesihuoltolinjojen saneeraus- ta Teollisuustien, Pähkijämäentien, Suutarintien alueella. Omana työnä saneerattiin Jukolantiellä vesijohtoa.

Kunnallistekniikan kohteita mm. Rykmentinpuiston työpaikka-alueen rakentamisen siirtyi seuraaville vuosille mm. heidän henkilöresurssipulan takia. Näiden johdosta investointirahaa jäi käyttämättä noin 14,16 % (465 772,42 €)

Kilpailulain 30 d §:n mukainen eriyttämisvelvoite

Vuoden 2020 alusta kilpailulain 30 d §:n perusteella julkisyhteisön on eriytettävä kilpailutilanteessa markkinoilla harjoittamansa taloudellinen toiminta kirjanpidossaan. Tuusulan Vedellä ei ole em. lain perusteella olevaa eriyttämisvelvoitetta seuraavin perusteluin:

Tonttijohtojen rakentamistoiminnan kuvaus:

Vesihuollon ja yhteisurakoiden ohessa rakennetaan tai uusitaan tonttijohtoja katu-alueella tontin rajalle Tonttijohtojen rakentaminen on toiminnallisesti välttämätöntä tehdä samaan aikaan muun urakan kanssa, koska rakentaminen etenee kiireellisen aikataulun puitteissa eikä ole mahdollista, että samanaikaisesti on useita kiinteistön omistajien urakoitsijoita tekemässä tonttijohtojen rakentamista.

Katurakenteet edellyttävät, että katu saadaan kerralla valmiiksi ja toimivaksi. Toiminta tapahtuu kunnan omistamalla katualueella ja kunta kilpailuttaa urakan kokonaisuudessaan, johon sisältyy myös tonttijohtojen rakentamiset. Asiantuntija-organisaation hankkeen suunnittelussa, kilpailutuksessa ja rakennuttamisessa/urakoinnissa, tulee kiinteistön omistajienkin etu parhaiten huomioiduksi.

Tuusulan Vesi laskuttaa tonttijohtojen rakentamisen osuudet kiinteistöjen omistajilta Tuusulan Veden johtokunnan päätöksen 12.1.2020, 22 § mukaan. Asiakas saa laskun yhteydessä kuvauksen laskun tarkemmista perusteista.

Päätelmä:

Toiminta perustuu yleiseen etuun/ Tuusulan Veden monopoliasemaan/ vesihuollon välttämätöntä liitännäistoimintaa huomioiden erilaiset vesihuollon erityisvaatimukset, lait ja säädökset. Ei kilpailulainmukaista eriytettävää toimintaa.

Rahoitusosan toteutuminen

	TA 2021	MTA 2021	TP 2021	Poikkeama
Toiminnan rahavirta				
Tulorahoitus	2 109	2 109	2 935	825
Liikeliijäämä	750	750	1 596	846
Poistot ja arvonalentumiset	1 847	1 847	1 823	-24
Rahoitustuotot ja -kulut	-488	-488	-484	3
Investointien rahavirta	-3 890	-3 290	-2 824	466
Investointimenot	-3 890	-3 290	-2 824	466
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 781	-1 181	110	1 291
Rahoituksen rahavirta	1 781	1 181	-110	-1 291
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Vaihto-omaisuuden muutos			-22	-22
saamisten muutos kunnalta			-1 745	-1 745
saamisten muutos muilta	981	381	-771	-1 751
Korottomien velkojen muutos muilta			113	113
Rahoituksen rahavirta	800	800	2 314	1 514
	0	0	0	0
Rahavarojen muutos	0	0	0	0
Lainakanta 31.12.	-	-	-	-





TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

Tuloslaskelma

TP Kunnallisen liikelaitoksen tuloslaskelma + tunnusluvut

	TP 2021		TP 2020	
Liikevaihto	7 557 406,01		7 388 077,82	
Valmistus omaan käyttöön	87 013,15		64 439,87	
Liiketoiminnan muut tuotot	16 479,64		8 939,71	
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-1 298 762,81		-1 344 695,56	
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	-0,26		-0,29	
Palvelujen ostot	-1 689 832,07	-2 988 595,14	-1 692 987,43	-3 037 683,28
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-881 876,03		-830 820,69	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-182 010,04		-154 282,24	
Muut henkilösivukulut	-35 632,36	-1 099 518,43	-24 392,85	-1 009 495,78
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 823 275,24		-1 786 565,00	
Arvonalentumiset	0,00	-1 823 275,24	0,00	-1 786 565,00
Liiketoiminnan muut kulut	-153 688,06		-134 924,81	
Liikelylijäämä (-alijäämä)	1 595 821,93		1 492 788,53	
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut rahoitustuotot	3 220,60		2 861,82	
Korvaus peruspääomasta	-487 500,00		-487 500,00	
Muut rahoituskulut	-12,18	-484 291,58	0,00	-484 638,18
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	1 111 530,35		1 008 150,35	
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	1 111 530,35		1 008 150,35	
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	-1 000 000,00		0,00	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	111 530,35		1 008 150,35	
Sijoitetun pääoman tuotto, %	6,5 %		6,4 %	
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	6,5 %		6,4 %	
Voitto, %	14,7 %		13,6 %	

Liikevaihto
7 557 406,01 €

Tilikauden ylijäämä
1 111 530,35 €

Voitto
14,7 %

Rahoituslaskelma

TP Kunnallisen liikelaitoksen Rahoituslaskelma + tunnusluvut

	TP 2021		TP 2020	
Toiminnan rahavirta				
Liikelyljäämä (-alijäämä)	1 595 821,93		1 492 788,53	
Poistot ja arvonalentumiset	1 823 275,24		1 786 565,00	
Rahoitustuotot ja -kulut	-484 291,58		-484 638,18	
	2 934 805,59	2 934 805,59	2 794 715,35	2 794 715,35
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-2 824 327,57		-2 609 565,89	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0,00	-2 824 327,57	0,00	-2 609 565,89
Toiminnan ja investointien rahavirta		110 478,02		185 149,46
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	0,00		0,00	
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Vaihto-omaisuuden muutos	-22 070,85		-32 089,88	
Saamisten muutos kunnalta	-1 744 757,60		-1 662 347,57	
Saamisten muutos muilta	-770 576,90		-57 548,91	
Korottomien velkojen muutos kunnalta	113 297,26		0,00	
Korottomien velkojen muutos muilta	2 313 630,07	-110 478,02	1 566 836,90	-185 149,46
		-110 478,02		-185 149,46
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

**Toiminnan
ja investointien
rahavirta
110 478,02 €**

Rahoituslaskelma

LIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT

	TP 2021	TP 2020
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	-2 153	-1 335
Investointien tulorahoitus, %	103,91	107,10
Laskennallinen lainanhoitokate		
Lainanhoitokate		
Kassan riittävyys, pv	273,8	284,9
Quick ratio	6,53	8,11
Current ratio	6,74	8,42

Tase

TP Kunnallisen liikelaitoksen Tase + tunnusluvut	2021	2020
VASTAAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT	31 322 914,74	30 321 862,41
II Aineelliset hyödykkeet	31 322 914,74	30 321 862,41
2. Rakennukset	1 170 445,42	1 227 273,70
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	30 073 797,85	29 084 008,91
4. Koneet ja kalusto	8 271,48	10 579,80
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	70 399,99	0,00
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	10 154 547,81	7 617 142,46
I Vaihto-omaisuus	308 525,63	286 454,78
1. Aineet ja tarvikkeet	308 525,63	286 454,78
II Saamiset	9 846 022,18	7 330 687,68
Lyhytaikaiset saamiset	9 846 022,18	7 330 687,68
1. Myyntisaamiset	2 332 801,77	1 562 224,87
3. Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	5 600 130,93	5 631 550,44
4. Muut saamiset	394,60	394,60
5. Siirtosaamiset	1 912 694,88	136 517,77
IV Rahat ja pankkisaamiset	0,00	0,00
VASTAAVAA YHTEENSÄ	41 477 462,55	37 939 004,87

	2020	2019
A OMA PÄÄOMA	22 900 792,87	22 789 262,52
I Peruspääoma	7 500 000,00	7 500 000,00
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	15 289 262,52	14 281 112,17
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	111 530,35	1 008 150,35
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	2 100 000,00	1 100 000,00
2. Vapaaehtoiset varaukset	2 100 000,00	1 100 000,00
E VIERAS PÄÄOMA	16 476 669,68	14 049 742,35
I Pitkäaikainen	14 969 464,93	13 145 319,82
8. Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä	263 721,67	150 424,41
9. Muut velat	14 705 743,26	12 994 895,41
Lyhytaikainen	1 507 204,75	904 422,53
6. Saadut ennakot	836,36	2 018,72
7. Ostovelat	652 346,97	455 529,16
9. Muut velat	401 225,94	190 626,03
10. Siirtovelat	452 795,48	256 248,62
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	41 477 462,55	37 939 004,87
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	60,28%	62,97%
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	217,53%	189,91%
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	217,53%	189,91%
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	15 401	15 289
Lainakanta 31.12., 1000 €	0	0
Lainat ja vastuut, 31.12., 1 000 €	0	0
Lainasaamiset, 1000 €		



YHTEYSTIEDOT

Toimisto

Kunnantalo
Kotorannankuja 10
04310 Tuusula
p. 040 314 3577

Vesihuollon päivystys

040 314 3125