

5. Eriytetyt tilinpäätökset

5.1 Vesihuoltolaitos

Toiminnan kuvaus

Vesihuoltolaitos tuottaa oman toiminta-alueensa sekä Nunnanlahden vesiosuuskunnan toiminta-alueiden asiakkaille laadullisesti määräykset täyttävää talousvettä sekä huolehtii yhdyskuntajätevesien ja sakokaivoletteiden puhdistamisesta. Lisäksi laitos huolehtii esimerkiksi elintarviketeollisuuden tarvitsemista vesihuollon palveluista erillisten toimitussopimusten mukaisesti. Vesihuoltolaitos toimii kunnan kirjanpidollisena taseyksikkönä, joten sille määritetään talousarvion laadinnassa tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja investointisuunnitelma.

Toimintakertomus

Vesihuoltolaitoksen verkoston ja asiakkaiden määrä (770 kpl) on pysynyt ennallaan. Vesihuoltolaitoksen henkilöstö on pysynyt ennallaan. Laitoksella on yksi laitospäällikö ja osa kiinteistö- ja aluepäällikön sekä toimistovirkailijan työajasta.

Vesilaitos

Vuoden 2020 aikana vesilaitoksen ylävesisäiliöihin tehtiin korjaustöitä sekä verkostoa saneerattiin Kukonpolun tien korjauksen yhteydessä.

Vesilaitos on toiminut normaalisti eikä suuria toimitushäiriöitä tai veden laatupoikkeamia ole esiintynyt. Vesivuotojen yhteydessä on jouduttu tekemään pieniä vesikatkoja. Vuoden aikana löydettiin 3 putkirikkoa, jotka saatiin korjattua viivytyksettä.

Verkostoon pumpattiin vettä yhteensä 248 442 m³ eli keskimäärin 680 m³/vrk (minimi n. 340 m³/vrk ja normaali maksimi 1 000 m³). Syys-lokakuussa maksimi oli hetimitään jopa 1 400 m³/vrk massiivisemmän vesivuodon yhteydessä. Vesi ehti vuotaa muutaman viikon ajan aikanaan vaillinaisesti tulpatusta linjasta. Edellisenä vuonna verkostoon pumpattu määrä oli 245 335 m³. Merkittävän elintarviketeollisuuden osuus vedenkulutuksesta vuonna 2020 oli noin 58 250 m³ eli noin 23 %. Veden toimitusmäärät laskivat vuodesta 2019, jonka takia liikevaihto aleni.

Viemärlaitos

Viemärlaitoksen kaikille pumppaamoille (27 kpl) suoritettiin vuosihuollot.

Jätevedenpuhdistamolla käsiteltiin vuoden 2020 aikana noin 311 850 m³ jätevettä, joka oli melkein sama määrä kuin edellisenä vuonna (311 000 m³)

Jätevedenpuhdistamon puhdistustulokset täyttivät ympäristöluvassa asetetut vaatimukset. Tarkkailukertoja oli joka kuukausi.

Puhdistamo saavutti valtioneuvoston vähimmäisvaatimukset kaikilta osin ja puolivuosisjaksottaiset lupaehdot, paitsi kokonaisfosforin osalta ensimmäisellä puolivuotijaksolla.

| Tunnusluvut | TP 2015 | TP2016 | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 | TP 2020 |
|---|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Suoritteet | | | | | | |
| laskutettu vesimäärä m ³ /v | 211 964 | 213 024 | 186 705 | 183 062 | 208 596 | 179 843 |
| laskutettu jätevesimäärä m ³ /v | 178 749 | 190 159 | 171 603 | 169 336 | 152 440 | 141 001 |
| käsitelty sako- ja umpikaivo- lietemäärä m ³ /v | 5 609 | 5 703 | 5 204 | 4 961 | 5 630 | 6 019 |
| Talouden tunnusluvut | | | | | | |
| talousveden käyttömaksu €/ m ³ | 1,54 | 1,55 | 1,56 | 1,58 | 1,58 | 1,59 |
| jäteveden käyttömaksu €/m ³ | 3,04 | 3,07 | 3,07 | 3,12 | 3,12 | 3,15 |
| Henkilöstö | | | | | | |
| Vesilaitos, HTV | 0,83 | 1,11 | 1,11 | 1,06 | 1,76 | 1,76 |
| Viemärlaitos, HTV | 1,97 | 1,99 | 1,99 | 1,95 | 2,14 | 2,14 |
| Verkosto | | | | | | |
| Viemäriverkoston pituus, m | 65 515 | 65 515 | 65 515 | 65 675 | 74 755 | 74 755 |
| Vesijohtoverkoston pituus, m | 80 909 | 82 738 | 82 738 | 82 738 | 92 235 | 92 235 |

5.1.1 Juuan vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma 31.12.2020

| | 01.01.-31.12.2020 | 01.01.-31.12.2019 |
|--|--------------------|--------------------|
| LIKEVAIHTO | 827 824,51 | 929 123,85 |
| MUUT TUET JA AVUSTUKSET | 7 850,03 | 519,19 |
| MATERIAALIT JA PALVELUT | -463 019,25 | -489 529,26 |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT | -158 579,88 | -195 617,55 |
| OSTOT TILIKAUDEN AIKANA | -158 579,88 | -195 617,55 |
| PALVELUJEN OSTOT | -304 439,37 | -293 911,71 |
| HENKILÖSTÖKULUT | -176 466,51 | -144 566,06 |
| PALKAT JA PALKKIOT | -143 997,57 | -118 022,62 |
| HENKILÖSIVUKULUT | -32 468,94 | -26 543,44 |
| ELÄKEKULUT | -27 296,84 | -23 255,22 |
| MUUT HENKILÖSIVUKULUT | -5 172,10 | -3 288,22 |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | -547 875,45 | -353 659,04 |
| SUUNNITELMAN MUKAISET POISTO | -546 089,34 | -353 659,04 |
| ARVONALENTUMISET | -1 786,11 | 0,00 |
| LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT | -9 458,32 | -6 099,42 |
| LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) YHTEENSÄ | -361 144,99 | -64 210,74 |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT | -34 662,42 | -34 676,93 |
| MUILLE MAKSETUT KORKOKULUT | 0,00 | -114,51 |
| KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA | -34 562,42 | -34 562,42 |
| MUUT RAHOITUSKULUT | -100,00 | 0,00 |
| YLIJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENN.SATUNN.ERIÄ YHTEENSÄ | -395 807,41 | -98 887,67 |
| SATUNNAISET TUOTOT JA -KULUT | 0,00 | -165 087,87 |
| SATUNNAISET KULUT | 0,00 | -165 087,87 |
| YLIJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENNEN VARAUKSIA YHTEENSÄ | -395 807,41 | -263 975,54 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) | -395 807,41 | -263 975,54 |

Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelman tunnusluvut

| | 2020 | 2019 |
|--------------------------------------|-------|-------|
| Sijoitetun pääoman tuotto, % | -14,4 | -2,3 |
| Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, % | 14,4 | -2,3 |
| Voitto,% | -47,8 | -28,4 |

5.1.2 Juuan vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma 31.12.2020

| | 2020 | 2019 |
|---|--------------------|--------------------|
| TOIMINNAN RAHAVIRTA | | |
| LIIKEYLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) | -361 114,99 | -64 210,74 |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | 547 875,45 | 353 659,04 |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT | -34 662,42 | -34 676,93 |
| SATUNNAISET ERÄT | 0,00 | -165 087,87 |
| | 152 068,04 | 89 683,50 |
| INVESTOINTIEN RAHAVIRTA | | |
| INVESTOINTIMENOT | -258 354,00 | -864 990,53 |
| | -258 354,00 | -864 990,53 |
| TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA | -106 285,96 | -775 307,03 |
| RAHOITUKSEN RAHAVIRTA | | |
| ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET | | |
| ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS MUILTA | -16 245,00 | -16 245,00 |
| MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET | | |
| SAAMISTEN MUUTOS MUILTA | 108 239,11 | -151 629,09 |
| KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALTA/KY:LTÄ | -27 980,69 | 279 806,92 |
| KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA | 6 855,62 | 613 253,14 |
| RAHOITUKSEN RAHAVIRTA | -19 171,92 | -50 118,06 |
| RAHAVAROJEN MUUTOS | -19 171,92 | -50 118,06 |
| RAHAVARAT 31. 12. | 221 299,56 | 240 471,48 |
| 1. 1. | 240 471,48 | 290 589,54 |
| | -19 171,92 | -50 118,06 |

| Vesilaitoksen rahoituslaskelman tunnusluvut | 2020 | 2019 |
|---|-------------|-------------|
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, € | -980 599 | -874 313 |
| Investointien tulorahoitus, % | 58,9 | 29,5 |
| Laskennallinen lainanhoitokate | 4,8 | 7,3 |
| Lainanhoitokate | 5,4 | 8,3 |
| Kassan riittävyys, pv | 86 | 56 |
| Quick ratio | 4,3 | 5,6 |
| Current ratio | 4,3 | 5,6 |

5.1.3 Juuan vesihuoltolaitoksen taselaskelma 31.12.2020

| VASTAAVAA | 12/2020 | 12/2019 |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| PYSYVÄT VASTAAVAT | | |
| AINEELLISET HYÖDYKKEET | 3 026 508,91 | 3 316 030,36 |
| MAA- JA VESIALUEET | 15 200,00 | 15 200,00 |
| RAKENNUKSET | 87 379,67 | 112 345,30 |
| KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET | 2 807 825,32 | 3 142 214,62 |
| KONEET JA KALUSTO | 22 451,80 | 32 564,30 |
| ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET | 93 652,12 | 13 706,14 |
| SIJOITUKSET | 53 995,00 | 53 995,00 |
| MUUT SAAMISET | 53 995,00 | 53 995,00 |
| PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ | 3 080 503,91 | 3 370 025,36 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | | |
| SAAMISET | 209 239,08 | 317 478,19 |
| PITKÄAIKAISET SAAMISET | 81 571,27 | 128 043,33 |
| MYYNTISAAMISET | 81 571,27 | 128 043,33 |
| LYHYTAIKAISET SAAMISET | 127 667,81 | 189 434,86 |
| MYYNTISAAMISET | 122 800,72 | 179 116,59 |
| SAAMISET KUNNALTA/KUNTAYHTYMÄL | 0,00 | 9 038,06 |
| MUUT SAAMISET | 4 470,25 | 888,71 |
| SIIRTOSAAMISET | 396,84 | 391,50 |
| RAHAT JA PANKKISAAMISET | 221 299,56 | 240 471,48 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ | 430 538,64 | 557 949,67 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 3 511 042,55 | 3 927 975,03 |
| VASTATTAVAA | 12/2020 | 12/2019 |
| OMA PÄÄOMA | | |
| PERUSPÄÄOMA | 2 304 161,45 | 2 304 161,45 |
| EDELLISTEN TILIK. YLI/ALIJÄÄMÄ | 401 664,25 | 665 639,79 |
| TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ | -395 807,41 | -263 975,54 |
| OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ | 2 310 018,29 | 2 705 825,70 |
| VIERAS PÄÄOMA | | |
| PITKÄAIKAINEN | 1 119 441,21 | 1 145 968,84 |
| KOROTTOMAT VELAT KUNNALTA/KUNT | 251 826,23 | 279 806,92 |
| MUUT VELAT/LIITTYMISMAKSUT JA | 867 614,98 | 866 161,92 |
| LYHYTAIKAINEN | 81 544,74 | 76 180,49 |
| OSTOVELAT | 26 976,3 | 22 109,10 |
| MUUT VELAT/LIITTYMISMAKSUT JA | 26 976,13 | 31 251,52 |
| SIIRTOVELAT | 27 062,18 | 22 819,87 |
| VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ | 1 201 024,55 | 1 222 149,33 |
| VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 3 511 042,55 | 3 927 975,03 |

| Vesihuoltolaitoksen taseen tunnusluvut | 2020 | 2019 |
|---|-------------|-------------|
| Omavaraisuusaste, % | 65,9 | 68,9 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, % | 145,1 | 131,5 |
| Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 euroa | 6 | 402 |
| Lainakanta 31.12., 1000 euroa | 252 | 280 |
| Lainat ja vuokravastuut 31.12.,1000 euroa | 252 | 280 |
| Lainasaamiset 31.12. 1000 euroa | 54 | 54 |