



UUDENKAUPUNGIN VESI



Kuva: Raimo Lakso

Vuosikertomus 2022

Uudenkaupungin Vesi liikelaitoksen johtokunta 1.3.2023

Sisällysluettelo

| | |
|---|----|
| <i>I Toimintakertomus</i> | 1 |
| 1. Liikelaitoksen johtajan katsaus | 1 |
| 1.1 Uudenkaupungin Vesi liikelaitoksen toiminta ja tunnusluvut | 3 |
| 1.2 Vesilaitostoiminta | 8 |
| 1.3 Verkot | 13 |
| 2. Liikelaitoksen hallinto ja henkilöstö | 15 |
| 3. Yleinen taloudellinen kehitys ja kuntien talousnäkökulmat | 17 |
| 3.1 Yleinen taloudellinen tilanne | 17 |
| 3.2 Kuntatalous vuosina 2021–2022 | 17 |
| 4. Liikelaitoksen talous | 19 |
| 4.1 Taloudellinen katsaus | 19 |
| 4.2 Olennaiset muutokset liikelaitoksen toiminnassa ja taloudessa 2022 | 24 |
| 4.3 Palkat ja henkilöstö | 24 |
| 4.4 Käyttötalous | 25 |
| 7. Investointimenot | 27 |
| 8. Sisäisen valvonnan seuranta 2022 | 28 |
| 9. Tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus | 29 |
| 9.1 Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut | 29 |
| 9.2 Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut | 30 |
| 10. Rahoitusasema ja sen muutokset | 31 |
| 11. Kokonaismenot ja -tulot | 35 |
| 12. Tilikauden tuloksen käsittely | 35 |
| <i>II Toteutumisvertailu</i> | 36 |
| 1. Käyttötalouden taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen | 36 |
| 2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen | 40 |
| 3. Investointien toteutuminen | 41 |
| 3.1 Investoinnit hankkeittain | 41 |
| 4. Rahoituslaskelmaosan toteutuminen | 44 |
| 5. Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta | 45 |
| 5.1 Talousarvion ja taloussuunnitelman sitovuus | 45 |
| 5.2 Sitovuustason ylitykset ja alitukset | 46 |
| 6. Hulevesi | 47 |

| | |
|---|----|
| <i>III Tilinpäätöslaskelmat</i> | 50 |
| 1. Tuloslaskelma | 50 |
| 2. Rahoituslaskelma | 51 |
| 3. Tase | 52 |
| 1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot | 53 |
| 2. Tuloslaskelman liitetiedot | 54 |
| 3. Tasetta koskevat liitetiedot | 55 |
| 3.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot | 55 |
| 3.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot | 56 |
| 3.3 Pitkäaikainen vieras pääoma | 56 |
| 3.4 Henkilöstöä koskevat liitetiedot | 57 |
| <i>V Luettelo käytetyistä tilikirjoista ja tosittelajeista</i> | 58 |
| <i>VI Tilinpäätöksen allekirjoitukset ja tilintarkastusmerkintä</i> | 59 |

I Toimintakertomus

1. Liikelaitoksen johtajan katsaus



Uudenkaupungin vesihuollossa on eletty kiireisiä ja mielenkiintoisia vuosia jo useampia peräkkäin.

Hallintoa on selkeytetty aikaisemmasta erilaisten käytäntöjen ja sopimusten avulla.

Asiakastyytyväisyyttä on tutkittu kahden vuoden välein ja onnistuimme parantamaan tulostamme edelliseen tutkimukseen verrattuna ja edelleen olemme vertailulaitoksia paremmalla tasolla.

Asiakastyytyväisyydelle mitataan mennyttä aikaa, mutta samalla pitää panostaa jo vahvasti tulevaisuuteen. Vakka-Suomen vesihuollon alueellinen vesihuollon kehittämissuunnitelma on laadittu yhdessä ELY-keskuksen ja alueen muiden vesihuoltolaitosten kanssa ja kehityssuunnitelman aikajänne ulottuu pitkälle 2030-luvulle.

Keskeisin asia suunnitelmassa on vesihuollon huolto- ja toimintavarmuuden parantaminen. Suunnitelmassa on esitetty uusia siirtoyhteyksiä niin talousvesi- kuin jätevesipuolellekin ja merkittävä linjaus on myös vesihuoltolaitosten yhteistyön syventäminen. Yhteistyö voi lopulta tarkoittaa myös Vakka-Suomen alueellista vesihuoltolaitosta, mutta joka tapauksessa yhteistyötä on parannettava vähintään erilaisin sopimuksin tai operointimallien avulla.

Edellisten vuosien aikana toimintavarmuutta on jo parannettu erilaisten suunnitelmien ja viranomaisyhteistyön kautta. Uudenkaupungin Vedellä on kuluneena vuonna parannettu riskienhallintaa ja varautumista, samoin myös kyberturvallisuuteen on kiinnitetty erityistä huomiota.

Näiden lisäksi on tietenkin valmistettu talousvettä Nervanderin vesilaitoksella, tehty kunnossapitotöitä, neuvoteltu uusia teollisuusjätevesisopimuksia yritysten kanssa ja saneerattu verkostoja.

Vesihuoltoverkoston saneerausten yhteydessä urakoitsijat ovat uusineet myös kiinteistöjen tonttijohtoja runsaasti.

Taloudellisesti vuosi 2022 oli menestyksenkäs liikevaihdon pienenemisestä huolimatta. Tilikauden tulos oli kuitenkin reilusti talousarviota parempi ja kaikki lainat maksettiin pois. Toiminnallisesti saavutettiin kaikki muut tavoitteet, paitsi viemäriverkostossa oli liikaa myrskyjen aiheuttamia ongelmia. Liikelaitos on siis huippukunnossa niin taloudellisesti kuin toiminnallisestikin.

Kiitokset hyvin sujuneesta vuodesta kuuluvat ennen kaikkea vesihuollon henkilöstölle. Hyvä henkilökunta ja heidän jokapäiväinen tekemisensä antavat perustan sille arvokkaalle vesihuollolle, josta sinäkin nautit joka ikinen päivä.

Kim Westerholm
liikelaitoksen johtaja

1.1 Uudenkaupungin Vesi liikelaitoksen toiminta ja tunnusluvut

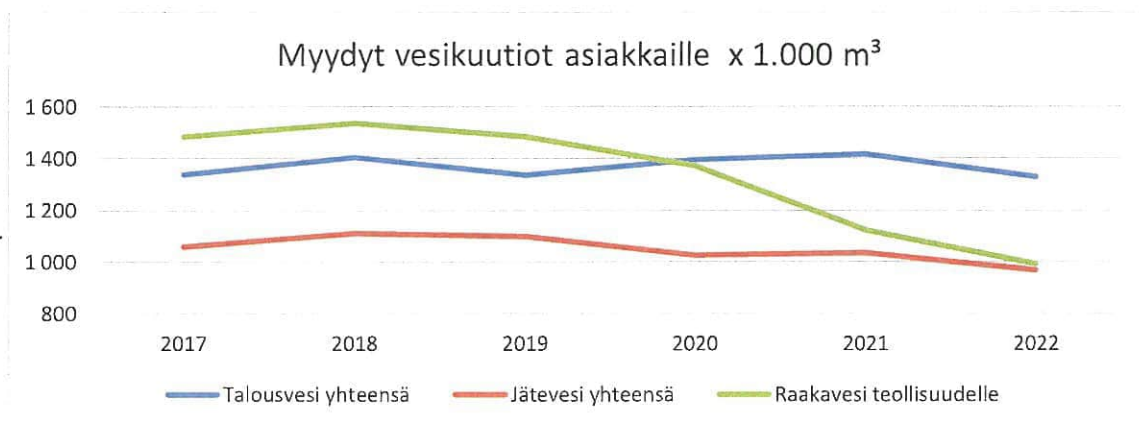
Asiakkaat ja myynti

Uudenkaupungin Vesi on paikallinen vesihuoltolaitos, mutta sen valmistamaa talousvettä toimitetaan Uudenkaupungin lisäksi Taivassaloon, Vehmaalle, Kustaviin ja Pyhärantaan sekä haja-asutusalueen osuuskunnille. Jätevesiä Uudenkaupungin Vesi johtaa Hapönniemen jätevedenpuhdistamolle oman alueensa lisäksi Pyhärannasta ja Kustavista sekä haja-asutusalueen jätevesiosuuskunnilta tai yhtymiltä.

Mydyt vesikuutiot asiakkaille

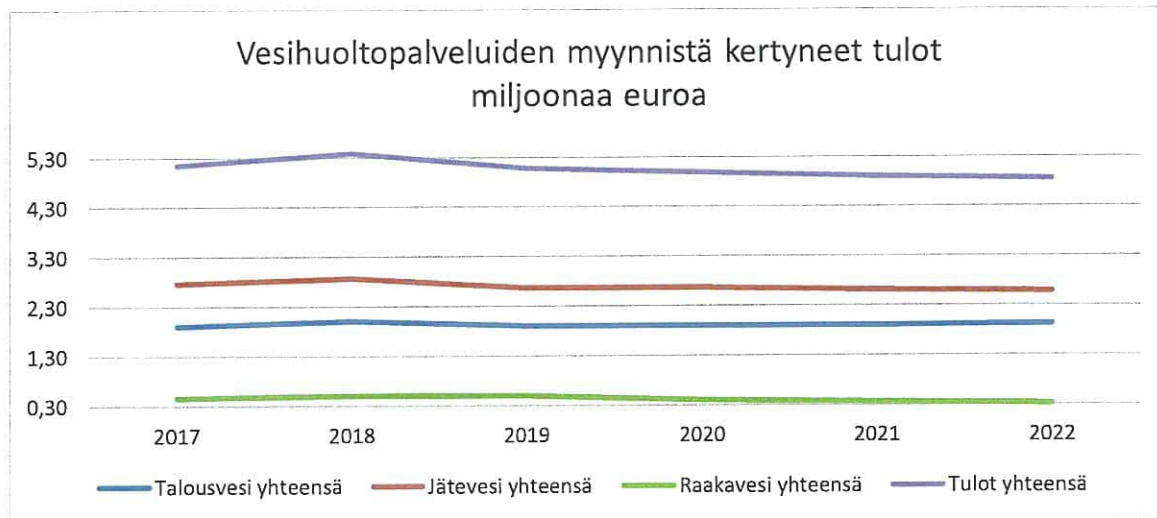
| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | Keskiarvo 2017-2022 |
|--|-------|-------|-------|-------|-------|-------|------------------------|
| Talousvesi | | | | | | | |
| Oma alue x 1.000 m ³ | 819 | 840 | 815 | 832 | 817 | 747 | 811,7 |
| Sopimuskunnat x 1.000 m ³ | 408 | 421 | 392 | 432 | 464 | 458 | 429,2 |
| Vesiosuuskunnat x 1.000 m ³ | 112 | 145 | 130 | 131 | 137 | 124 | 129,8 |
| Talousvesi yhteensä | 1 339 | 1 406 | 1 337 | 1 395 | 1 418 | 1 329 | 1 370,7 |
| Jätevesi | | | | | | | |
| Oma alue x 1.000 m ³ | 955 | 996 | 944 | 884 | 885 | 812 | 912,7 |
| Sopimuskunnat x 1.000 m ³ | 72 | 86 | 125 | 108 | 119 | 126 | 106,0 |
| Vesiosuuskunnat x 1.000 m ³ | 32 | 30 | 31 | 34 | 31 | 30 | 31,3 |
| Jätevesi yhteensä | 1 059 | 1 112 | 1 100 | 1 026 | 1 035 | 968 | 1 050,0 |
| Raakavesi teollisuudelle | 1 485 | 1 537 | 1 486 | 1 373 | 1 123 | 992 | 1 332,7 |

Oma alue tarkoittaa Uudenkaupungin Veden toiminta-alueita, jonka kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 16.12.2010. Käytännössä se tarkoittaa Uudenkaupungin, Kalannin, Pyhämaan ja Lokalahden taajama-alueita. Toiminta-alue kartta löytyy Uudenkaupungin Veden internet-sivuilta.



Vesihuoltopalveluiden myynnistä kertyneet tulot, miljoonaa euroa.

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | Keskiarvo 2016–2020 |
|---------------------------------|------|------|------|------|------|------|------------------------|
| Talousvesi | | | | | | | |
| Kulutusperusteiset tulot | 1,70 | 1,80 | 1,70 | 1,70 | 1,70 | 1,73 | 1,70 |
| Perumaksujen tulot | 0,21 | 0,21 | 0,21 | 0,21 | 0,21 | 0,21 | 0,21 |
| Talousvesi yhteensä | 1,91 | 2,01 | 1,91 | 1,91 | 1,91 | 1,94 | 1,91 |
| Jätevesi | | | | | | | |
| Kulutusperusteiset tulot | 2,60 | 2,70 | 2,50 | 2,50 | 2,45 | 2,41 | 2,52 |
| Perumaksujen tulot | 0,17 | 0,17 | 0,17 | 0,18 | 0,18 | 0,18 | 0,17 |
| Jätevesi yhteensä | 2,77 | 2,87 | 2,67 | 2,68 | 2,63 | 2,59 | 2,70 |
| Raakavesi teollisuudelle | | | | | | | |
| Kulutusperusteiset tulot | 0,47 | 0,51 | 0,50 | 0,40 | 0,37 | 0,33 | 0,43 |
| Raakavesi yhteensä | 0,47 | 0,51 | 0,50 | 0,40 | 0,37 | 0,33 | 0,43 |
| Tulot yhteensä | 5,15 | 5,39 | 5,08 | 4,99 | 4,91 | 4,86 | 5,05 |



Keskeisimmät tunnusluvut liikelaitoksen toiminnassa

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | Keskiarvo 2016–2022 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|
| Talous, miljoonaa euroa | | | | | | | |
| Liikevaihto | 5,17 | 5,40 | 5,19 | 4,98 | 4,92 | 4,80 | 5,07 |
| Liikelylijäämä | 1,28 | 1,41 | 0,74 | 0,56 | 0,58 | 0,45 | 0,85 |
| Investoinnit | 1,49 | 1,09 | 1,29 | 1,55 | 0,97 | 1,26 | 1,27 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 1,32 | 1,46 | 0,80 | 0,62 | 0,64 | 0,43 | 1,04 |
| Maksut €/m³ (alv 0 %) | | | | | | | |
| Talousvesimaksu | 1,44 | 1,44 | 1,37 | 1,37 | 1,37 | 1,37 | 1,40 |
| Jätevesimaksu | 2,55 | 2,55 | 2,55 | 2,55 | 2,55 | 2,55 | 2,55 |
| Yhteensä | 3,99 | 3,99 | 3,92 | 3,92 | 3,92 | 3,92 | 3,95 |
| Verkostot km | | | | | | | |
| Raakavesiverkostoa, km | 57,30 | 58,00 | 44,88 | 45,07 | 45,70 | 45,70 | 50,16 |
| Vesijohtoverkostoa, km | 362,41 | 363,54 | 350,46 | 352,93 | 352,93 | 352,93 | 356,66 |
| Jätevesiverkostoa, km | 241,05 | 241,48 | 231,74 | 231,84 | 231,84 | 232,05 | 235,75 |
| Hulevesiverkostoa, km | 81,30 | 81,30 | 81,91 | 81,91 | 81,91 | | 81,56 |
| Henkilöstö | | | | | | | |
| Vakinainen henkilöstö | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 |

* 2019 Johtokartan tietoja tarkennettu mm. tonttijohtojen osalta, Trimble laatuutkimus 31.12.2019

Maksut

Perus- ja käyttömaksut

Vesi- ja jätevesilaskutus perustuu kiinteistökohtaisella vesimittarilla mitattuun veden kulutukseen. Kiinteistöjä laskutettiin neljä kertaa vuodessa. Edellisen vuoden tasauskulutus tehtiin maaliskuussa kuluttajien netin kautta tai postitse ilmoittamien mittarilukemien perusteella. Suurkuluttajia laskutettiin kerran kuukaudessa.

Mittarikokoon perustuvat perusmaksut €/vuosi

| Mittarikoko | Vesi | | Jätevesi | | Yhteensä | |
|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | alv 0% | alv 24% | alv 0% | alv 24% | alv 0% | alv 24% |
| 20 mm | 31,10 € | 38,56 € | 31,10 € | 38,56 € | 62,20 € | 77,13 € |
| 25 mm | 155,52 € | 192,84 € | 155,52 € | 192,84 € | 311,04 € | 385,69 € |
| 40 mm | 466,56 € | 578,53 € | 466,56 € | 578,53 € | 933,12 € | 1 157,07 € |
| 50 mm | 544,32 € | 674,96 € | 544,32 € | 674,96 € | 1 088,64 € | 1 349,91 € |
| 80 mm | 933,12 € | 1 157,07 € | 933,12 € | 1 157,07 € | 1 866,24 € | 2 314,14 € |
| 80–100 mm | 1 088,64 € | 1 349,91 € | 1 088,64 € | 1 349,91 € | 2 177,28 € | 2 699,83 € |

Kulutukseen perustuvat käyttömaksut €/ m³

| Käyttömaksut | Vesi | | Jätevesi | | Yhteensä | |
|-------------------|--------|----------|----------|---------|----------|---------|
| | alv 0% | alv 24 % | alv 0% | alv 24% | alv 0% | alv 24% |
| €/ m ³ | 1,37 € | 1,70 € | 2,55 € | 3,16 € | 3,92 € | 4,86 € |

Esimerkkilaskelma asiakkaan vuosikulutuksesta

Tyypillisen omakotitaloasiakkaan vesihuollon vuosikustannukset

Neljä asukasta, kulutus 50 m³ / henkilö / vuosi

| Perusmaksut | Vesi | | Jätevesi | | Yhteensä | |
|-------------|---------|----------|----------|---------|----------|---------|
| | alv 0% | alv 24 % | alv 0% | alv 24% | alv 0% | alv 24% |
| 20 mm | 31,10 € | 38,56 € | 31,10 € | 38,56 € | 62,20 € | 77,13 € |

| Käyttömaksut | Vesi | | Jätevesi | | Yhteensä | |
|--|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| | alv 0% | alv 24 % | alv 0% | alv 24% | alv 0% | alv 24% |
| 4 x 50 m ³ = 200 m ³ | 274,00 € | 339,76 € | 510,00 € | 632,40 € | 784,00 € | 972,16 € |

| | | | | | | |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| Yhteensä | 305,10 € | 378,32 € | 541,10 € | 670,96 € | 846,20 € | 1 049,29 € |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|

Vesihuoltopalveluiden maksu kuukaudessa per henkilö (alv 24 %) 21,86 €

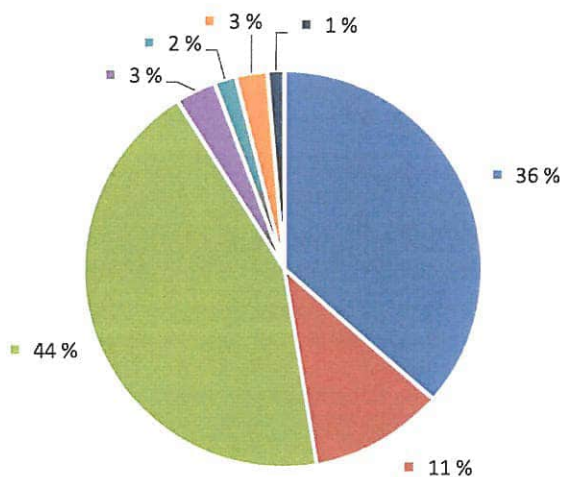
Vesihuoltopalveluiden maksu viikossa per henkilö (alv 24 %) 5,04 €

Vesihuoltopalveluiden maksu vuorokaudessa per henkilö (alv 24 %) 0,72 €

Liitetyt kiinteistöt

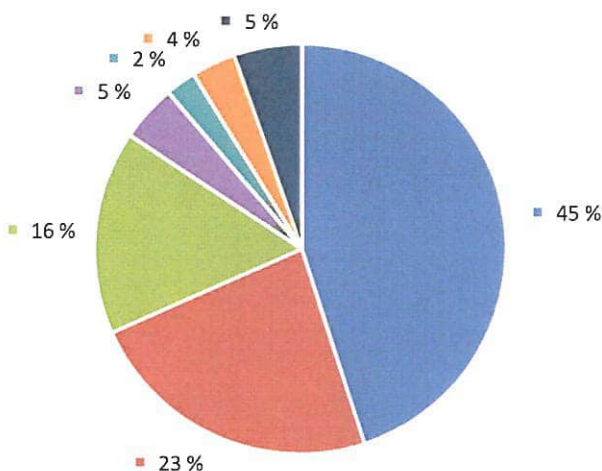
Toimintavuoden lopussa Uudenkaupungin Veden vesijohtoverkoston liittyneitä kiinteistöjä oli yhteensä 3 459 ja viemäriin liittyneitä 2 645. Uusilta liittyjiltä peritään liittymismaksua, joka perustuu rakennuksen kerrosalaan. Vuoden aikana uusia kiinteistöjä liittyi verkostoon 8 kpl.

Uudenkaupungin Veden toiminta-alueella verkostoon liittyneitä asukkaita oli yhteensä noin 11 370 asukasta.



Talousveden kulutus yht.
1 328 672 m³

- Asuminen ja vapaa-ajan asuminen
- Teollisuus
- Muut vesihuoltolaitokset
- Koulut-, liikunta- ja kokoontuminen
- Palvelualat
- Terveystenhoito, hoito- ja hoivapalvelut,
- Muu kulutus



Jäteveden kulutus yht.
967 339 m³

- Asuminen ja vapaa-ajan asuminen
- Teollisuus
- Muut vesihuoltolaitokset
- Koulut-, liikunta- ja kokoontuminen
- Palvelualat
- Terveystenhoito, hoito- ja hoivapalvelut,
- Muu kulutus

1.2 Vesilaitostoiminta

Vesihuolto kattaa veden ottamisen pinta- tai pohjavesistä, vedenkäsittelyn ja veden johtamisen verkostossa vedenkäyttäjille sekä viemäroinnin eli jäteveden poisjohtamisen ja käsittelyn.

Raakaveden hankinta ja käsittely

Uudenkaupungin Veden raakavesilähteenä toimii makean veden allas, joka on rakennettu merialuetta patoamalla. Velhovesi ja Ruotsinvesi nimiset alueet erotettiin merestä ja allas valmistui vuonna 1965. Allas on taannut ja takaa jatkossakin raakaveden saannin Vakka-Suomen alueella. Allas on myös merkittävä luonto- ja virkistys-käyttökohde ja siksi altaan käyttöön ja hoitoon kiinnitetään erityistä huomiota niin Uudenkaupungin Veden kuin maanomistajienkin toimesta.

Nervanderin vesilaitos

Nervanderin vesilaitos on pintavesilaitos, ja se valmistaa talousvettä makean veden altaasta pumpattavasta raakavedestä.

Prosessin alussa veden alkaliteettia nostetaan ja humus saostetaan ferrisulfaatin, hiilidioksidin ja kalkkimaidon avulla. Syntynyt saos poistetaan flotaatio-menetelmällä. Tämän jälkeen veden pH nostetaan välialtaassa kalkkiveden avulla. Seuraavassa vaiheessa mangaani ja rauta saostetaan vedestä hapettamalla kaliumpermanganaattia käyttäen ja saos poistetaan hiekkasuodatuksella. Verkostoon pumpattavan veden pH säädetään hiilidioksidilla ja sen jälkeen hiilisuodatuksessa poistetaan vielä hajuja, makuja ja mahdollisia haitallisia aineita. Veden hygieenisuus viimeistellään ultraviolettilalla ja klooriamiinilla ennen jakelua kuluttajille.

Vuonna 2022 raakavettä pumpattiin makean veden altaasta 3,08 miljoonaa kuutiota talousveden valmistukseen ja teollisuuden tarpeisiin. Vesilaitokselta tuotettiin 1,47 miljoonaa kuutiota talousvettä vesijohtoverkkoon. Tuotettu talousvesimäärä väheni 6,8 % vuodesta 2021.

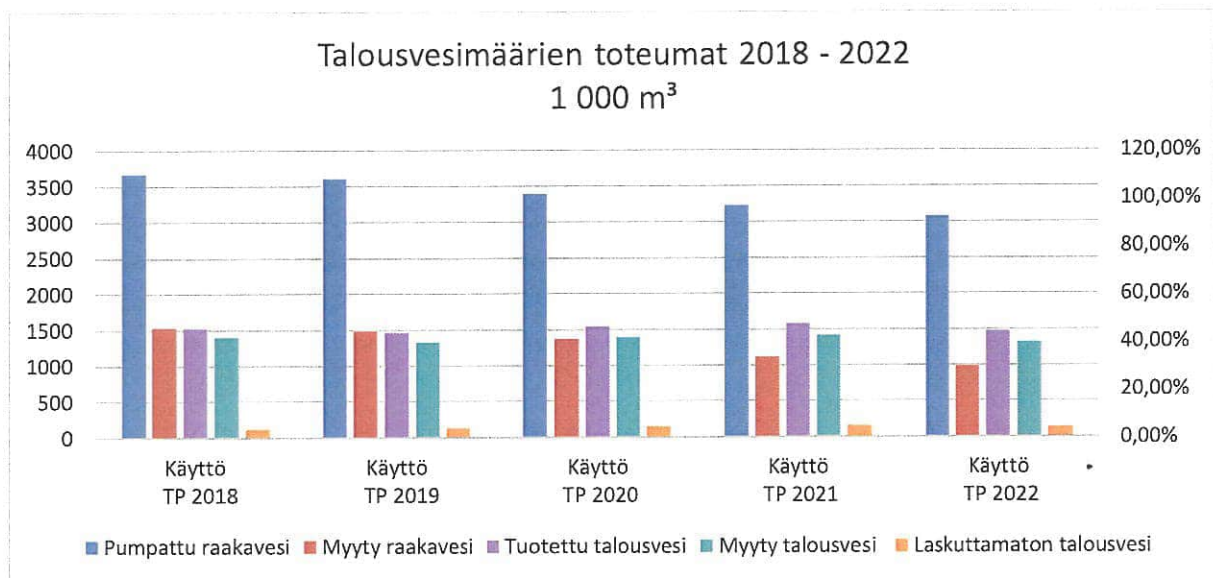
Nervanderin vesilaitoksella on parannettu prosessia mm. uusimalla kemikaalipumppuja ja valmista talousvettä pumpataan verkostoon nykyisin useammalla pumpulla kuin aiemmin. Myös ultraviolettilaitteet on uusittu. Automaatio- ja sähköjärjestelmien uusiminen on jokavuotista työtä. Sähkökeskuksia on uusittava lähitulevaisuudessa ja vanhojen / käyttämättömien kaapeleiden purkutyöt on jo aloitettu.

Varavesijärjestelyt

Varavesijärjestelyitä parannetaan tulevaisuudessa uusin varavesiyhteyksin. Näitä asioita on pohdittu seudullisesti Vakka-Suomen vesihuollon kehittämissuunnitelmassa, joka on tehty vuonna 2022 ja julkaistu tammikuussa 2023.

Vesimäärien toteumat 2018–2022

| x 1000 m ³ | Käyttö TP 2018 | Käyttö TP 2019 | Käyttö TP 2020 | Käyttö TP 2021 | TA 2022 | Käyttö TP 2022 | Käytön % |
|----------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|---------|-------------------|----------|
| Pumpattu raakavesi | 3680 | 3612 | 3397 | 3234 | 3400 | 3080 | 90,6 % |
| Myyty raakavesi | 1537 | 1486 | 1373 | 1123 | 1300 | 992 | 76,3 % |
| Tuotettu talousvesi | 1533 | 1471 | 1543 | 1584 | 1320 | 1477 | 111,9 % |
| Myyty talousvesi | 1406 | 1336 | 1394 | 1418 | 1320 | 1329 | 100,7 % |
| Laskuttamaton talousvesi | 127 | 135 | 149 | 166 | 127 | 148 | 116,5 % |
| Laskuttamaton talousvesi % | 8,28 % | 9,18 % | 9,66 % | 10,48 % | 10,00 % | 10,02 % | 10,0 % |



Veden otto makean veden altaasta sekä talousveden tuotannon ja myynnin toteumat 2018–2022.

Talousveden laatu ja valvonta

Uudenkaupungin Veden tuottama talousvesi täyttää talousvedelle asetetut laatuvaatimukset kaikissa näytteenottopisteissä.

Talousveden laadun valvonta perustuu STM:n talousvesiasetukseen ja vesilaitoksen riskinarviointiin

Sosiaali- ja terveysministeriö on antanut terveydensuojelulain ja säteilylain nojalla asetuksen talousveden laatuvaatimuksista ja valvontatutkimuksista (STM asetus 683/2017). Asetuksessa säädetään talousveden laatuvaatimuksista ja –tavoitteista sekä desinfioinnista, talousveden säännöllisestä valvonnasta sekä talousveden terveydelliseen laatuun vaikuttavien riskien arvioinnista ja hallinnasta.

Riskinarviointi on tehty Maailman terveysjärjestön (WHO) suositteleman Water Safety Plan (WSP)-periaatteen mukaisesti. Terveydensuojeluviranomainen on hyväksynyt riskinarvioinnin 13.8.2019.

Nervanderin vesilaitokselta lähtevän talousveden laatu vuosiyhteenveto 2022

| Määrittäminen | Yksikkö | Keskiarvo | Ylin | Alin | Kpl | STM 1352/2015 |
|---------------------------|--------------|-----------|---------|---------|-----|---------------|
| Lämpötila | °C | 6,4 | 6,4 | 6,4 | 1 | |
| Clostridium perfringens | pmy / 100 ml | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 |
| pH | | 8 | 8,2 | 7,8 | 2 | 6,5-9,5 |
| Sähkönjohtavuus | µS/cm | 340 | 360 | 320 | 2 | 2500 |
| Kokonaiskloori | mg/l | 0,58 | 0,59 | 0,57 | 2 | ei raja-arvoa |
| Vapaa kloori | mg/l | 0,19 | 0,23 | 0,15 | 2 | ei raja-arvoa |
| Natrium | mg/l | 12 | 13 | 11 | 2 | 200 |
| Alumiini | µg/l | 20,5 | 34 | 7 | 2 | 200 |
| Elohopea | µg/l | <0,01 | <0,01 | <0,01 | 2 | 1 |
| Uraani | µg/l | 0,045 | 0,05 | 0,04 | 2 | 30 |
| Arseeni | µg/l | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 2 | 10 |
| Ammoniumtyppi NH4-N | mg/l | 0,094 | 0,098 | 0,09 | 2 | 0,39 |
| Nitriittityppi NO2-N | mg/l | 0,004 | 0,005 | 0,002 | 2 | 0,15 |
| Nitraattityppi NO3-N | mg/l | 1,3 | 1,7 | 0,8 | 2 | 11,3 |
| Fluoridi | mg/l | 0,86 | 1,1 | 0,62 | 2 | 1,5 |
| Kloridi | mg/l | 15,5 | 16 | 15 | 2 | 250 |
| Sulfaatti | mg/l | 95,5 | 100 | 91 | 2 | 250 |
| Liuottimet | µg/l | 2 | 3 | 0,9 | 2 | |
| Trihalometaanit yhteensä | µg/l | 2 | 3 | 0,9 | 2 | 100 |
| Tetra- ja trikloorieteeni | µg/l | <0,2 | <0,2 | <0,2 | 1 | 10 |
| Dikloorietaani | µg/l | <0,1 | <0,1 | <0,1 | 1 | 3 |
| Bentseeni | µg/l | <0,1 | <0,1 | <0,1 | 1 | 1 |
| Torjunta-aineet | µg/l | Ei tod. | Ei tod. | Ei tod. | 2 | |

STM 1352/2015: Sosiaali- ja terveystieteiden ministeriön asetus talousveden laatuvaatimuksista ja valvontatutkimuksista

Sarakkeessa esitetty sallittu enimmäisarvo STM 1352/2015 liitteen 1 taulukoiden 1 ja 2 mukaan

ei epätavallisia muutoksia = parametrille ei ole annettu raja-arvoa, mutta normaalitasosta poikkeavia muutoksia ei saa esiintyä

ei raja-arvoa = parametrille ei ole annettu raja-arvoa

Veden laatu verkoston valvontapisteissä vuosiyhteenveto 2022

| Määrittäminen | Yksikkö | Keskiarvo | Ylin | Alin | Kpl | STM 1352/2015 |
|-----------------------------------|---------------------|-----------|--------|--------|-----|----------------------------|
| Lämpötila 1 min* | °C | 8,6 | 10,5 | 6,7 | 2 | 20 |
| Lämpötila | °C | 9,8 | 19,7 | 3,2 | 13 | |
| Escherichia coli | PMY/100 ml | 0 | 0 | 0 | 14 | 0 |
| Enterokokit | PMY/100 ml | 0 | 0 | 0 | 3 | 0 |
| Koliformiset bakteerit | PMY/100 ml | 0 | 6 | 0 | 14 | 0 |
| Kokonaispesäkeluku, 22°C | PMY/ml | 0 | 3 | 0 | 14 | ei epätavallisia muutoksia |
| pH | | 8,02 | 8,3 | 7,8 | 10 | 6,5 - 9,5 |
| Sähkönjohtavuus | µS/cm | 355 | 390 | 320 | 10 | 2500 |
| Sameus | FNU | 0,2 | 0,7 | 0,1 | 12 | ei epätavallisia muutoksia |
| Väri | mgPt/l | 3,5 | 4 | 3 | 12 | ei epätavallisia muutoksia |
| Hapettavuus, CODMn | mg/l O ₂ | 2,6 | 2,7 | 2,4 | 2 | 5 |
| Kokonaiskloori | mg/l | 0,43 | 0,75 | 0,06 | 12 | ei raja-arvoa |
| Vapaa kloori | mg/l | 0,16 | 0,34 | 0,05 | 12 | ei raja-arvoa |
| Sidottu kloori | mg/l | 0,33 | 0,6 | 0,1 | 10 | ei raja-arvoa |
| Kupari, juoksuttamaton näyte | mg/l | 0,16 | 0,26 | 0,056 | 2 | 2 |
| Lyijy, juoksuttamaton näyte | µg/l | 0,07 | 0,14 | <0,05 | 2 | 10 |
| Nikkeli, juoksuttamaton näyte | µg/l | 4,1 | 4,5 | 3,7 | 2 | 20 |
| Antimoni | µg/l | <0,2 | <0,2 | <0,2 | 1 | 5 |
| Kadmium | µg/l | <0,01 | <0,01 | <0,01 | 2 | 5 |
| Kromi | µg/l | 0,08 | 0,08 | 0,08 | 2 | 50 |
| Mangaani | µg/l | 2,9 | 9 | <1 | 9 | 50 |
| Rauta | µg/l | 26,1 | 94 | 8 | 12 | 200 |
| Ammoniumtyppi NH ₄ -N | mg/l | 0,08 | 0,12 | <0,003 | 10 | 0,39 |
| Nitriittityppi NO ₂ -N | mg/l | 0,019 | 0,045 | 0,003 | 12 | 0,15 |
| Trihalometaanit yhteensä | µg/l | 1,9 | 2,9 | 0,9 | 2 | 11,3 |
| Tetra- ja trikloorieteeni | µg/l | <1 | <2 | <3 | 1 | 10 |
| Vinyylkloridi | µg/l | <0,1 | <0,1 | <0,1 | 2 | 0,5 |
| Dikloorietaani | µg/l | <0,5 | <0,5 | <0,5 | 1 | 3 |
| Bentso(a)pyreeni | µg/l | <0,003 | <0,003 | <0,003 | 1 | 0,01 |

STM 1352/2015: Sosiaali- ja terveysministeriön asetus talousveden laatuvaatimuksista ja valvontatutkimuksista

Sarakkeessa esitetty sallittu enimmäisarvo STM 1352/2015 liitteen 1 taulukoiden 1 ja 2 mukaan

ei epätavallisia muutoksia = parametrille ei ole annettu raja-arvoa, mutta normaalitasosta poikkeavia muutoksia ei saa esiintyä

ei raja-arvoa = parametrille ei ole annettu raja-arvoa

Raakaveden tarkkailutulokset vuosiyhteenveto 2022

| Määrittäminen | Yksikkö | Keskiarvo | Ylin | Alin | Kpl |
|-------------------------------------|---------------------|-----------|-------|---------|-----|
| Escherichia coli | /100 ml | 0 | 1 | 0 | 3 |
| Koliformiset bakteerit | /100 ml | 2 | 5 | 0 | 3 |
| Kokonaispesäkeluku, 22 °C | /ml | 180 | 220 | 150 | 3 |
| pH | | 6,9 | 7,1 | 6,7 | 3 |
| Sameus | FNU | 1 | 1,4 | 0,5 | 3 |
| Sähkönjohtavuus | µS/cm | 240 | 270 | 230 | 3 |
| Hapettavuus, CODMn | mg/l O ₂ | 8,1 | 9,3 | 7,5 | 3 |
| Väri | mgPt/l | 21 | 27 | 17 | 3 |
| Alkaliniteetti | mmol/l | 0,24 | 0,29 | 0,18 | 3 |
| Asiditeetti (CO ₂) | mmol/l | 0,06 | 0,08 | 0,04 | 3 |
| Alumiini, Al | µg/l | 116 | 190 | 37 | 3 |
| Natrium, Na | mg/l | 11 | 13 | 10 | 3 |
| Kalsium, Ca | mg/l | 17 | 17 | 17 | 1 |
| Magnesium, Mg | mg/l | 7 | 7 | 7 | 1 |
| Rauta, Fe | µg/l | 77 | 110 | 31 | 3 |
| Mangaani, Mn | µg/l | 34 | 73 | 6 | 3 |
| Sinkki, Zn | µg/l | 13 | 13 | 13 | 1 |
| Kalsiumkovuus | mmol/l | 0,44 | 0,51 | 0,39 | 3 |
| Magnesiumkovuus | mmol/l | 0,3 | 0,36 | 0,26 | 3 |
| Kokonaiskovuus | mmol/l | 0,74 | 0,86 | 0,65 | 3 |
| Ammoniumtyppi NH ₄ -N | mg/l | 0,015 | 0,03 | 0,005 | 3 |
| Nitriittityppi NO ₂ -N | mg/l | 0,003 | 0,004 | < 0,002 | 3 |
| Fosfaattifosfori PO ₄ -P | µg/l | < 3 | < 3 | < 3 | 1 |
| Kloridi | mg/l | 15 | 16 | 13 | 3 |
| Sulfaatti | mg/l | 62 | 71 | 58 | 3 |
| a-klorofylli | µg/l | 2 | 2 | 2 | 1 |
| Mikrosienet | pmy/100 ml | 18 | 18 | 18 | 1 |
| Torjunta-aineet, kokonaismäärä | µg/l | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 1 |

1.3 Verkostot

Verkosto käsittää talousvesi-, raakavesi- ja jätevesiverkostot

Saneerauksen ja uudisrakentamisen elinkaarimallinnus korostaa käytettävien materiaalien ja työtapojen laatua. Uudenkaupungin Veden omat ohjeistukset ja tavoitteet tukevat tätä.

Talousveden laadun ja toimitusvarmuuden turvaaminen määrittää verkoston toimintaa. Ympäristöarvot ja hyvä toimivuus muodostavat jätevesiverkoston hallinnan perusteet.

Verkostossa tehtyjä toimenpiteitä vuoden 2022 aikana:

- Talousvesiverkoston on tehty pienehköjä muutoksia. Verkostoa ei ole laajennettu.
- Talousvesiverkostoa saneerattiin aukikaivamalla 927 m
- Vesijohtovuotoja korjattiin 2 kpl
- Raakavesijohtovuotoja korjattiin 1 kpl.
- Paloposteja saneerattiin 6 kpl
- Uusia maanpäällisiä palovesiasemia asennettiin 2 kpl.

- Jätevesiverkostoa laajennettiin 216 m
- Jätevesiverkoston saneeraus
 - Pätkäsjutus menetelmällä 1 035 m
 - Aukikaivamalla 327 m
 - Jätevesiverkoston tarkastuskaivoja saneerattiin 59 kpl.
- Jätevesiverkostoa kuvattiin 1 600 m
- Jätevesiverkoston tukoksia avattiin 12 kpl

Mittarihuolto

Vesimittarit vaihdetaan määräajoin ja huoltoväli on mitoitettu mittarin koon mukaan.

Pientalojen mittarit 20-40 mm vaihdetaan 8-10 vuoden välein ja suurkulutukseen tarkoitetut mittarit 50-100 mm vaihdetaan 5-6 vuoden välein.

Mittarihuollossa on oman henkilökunnan lisäksi käytetty myös ulkoistettua vaihtopalvelua. Vesimittareita vaihdettiin vuoden aikana yhteensä 203 kpl.

Vesijohtoverkoston saneeraus

Vesijohtoverkostoa saneerattiin Uudenkaupungin alueella Männäistentiellä, Merilokkikujalla, Pohjoistullikadulla ja Alisellakadulla.

Vesijohtoverkoston uudisrakentaminen

Uutta vesijohtoverkostoa ei toiminta-alueella rakennettu vuoden 2022 aikana.

Makeanveden allas

Vohdensaaren ja Vintrin vene-/säätelyportteihin tehtiin ylläpitokorjauksia. Sulkujen settipadot olivat ensimmäistä kertaa käytössä, kun molemmat venesulut tyhjennettiin saneeraustutkimuksen vuoksi.

Venesulkujen saneeraussuunnittelu jatkuu ja hanke etenee yhteistyössä ELY-keskuksen kanssa, joka vastaa sulkuporttien siltarakenteista.

Veneväyliä kunnossapitoa laajennettiin vesikasvillisuuden niittojen lisäksi siten, että Papinmaanrauman alueella tehtiin veneväylän imuruoppaus hyvällä lopputuloksella.

Palopostit

Vesihuoltolaitos on velvollinen toimittamaan sammutusvettä verkostoonsa kuuluviin paloposteihin ja sammutusvesiasemille. Vesihuoltolaitoksen tehtäviin kuuluu lain mukaan palopostien ja sammutusvesiasemien huolto ja kunnossapito.

Uudenkaupungin alueen kansallisesti arvokkaan puutaloalueen sammutusjärjestelyiden parannukset jatkuivat kuluneen vuoden aikana. Kaikkiin vesijohtoverkoston saneerauskohteisiin asennettiin maanpäällisiä palovesiasemia varmistamaan sammutusveden saanti kaikkina vuodenaikoina.

Jätevesiverkoston saneeraus

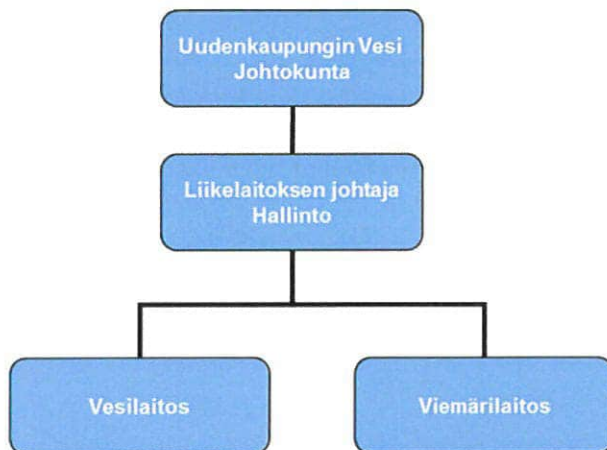
Jätevesiviemäreiden saneerausta suoritettiin Kalannissa Kotipolun, Majurinpolun ja Miekkinpolun alueella. Jätevedentarkastuskaivoja uusittiin Kalannissa saneerausalueella ja Uudessakaupungissa Rantakadulla.

Jätevesipumppaamojen saneeraus

Jätevesipumppaamoja saneerattiin koneistojen ja rakenteiden osalta useammassa osakokonaisuudessa koko toiminta-alueella.

2. Liikelaitoksen hallinto ja henkilöstö

2.1 Organisaatio



2.2 Johtokunta, vahvistaa toiminnan laatua

Uudenkaupungin Vesi liikelaitos toimii kaupungin liikelaitoksena, joka rahoittaa kokonaan toimintansa ja investointinsa ulkoisilta asiakkailtaan perittävillä maksuilla.

Liikelaitokselle vuosi 2022 oli kolmastoista (13.) toimintavuosi. Vuosi 2022 oli Uudessakaupungissa harjoitetun vesilaitostoiminnan 71. vuosi.

Uudenkaupungin Vesi liikelaitosta johtaa ja valvoo johtokunta, jolle kuuluu johtosäännön mukaan mm. liikelaitoksen tilinpäätöksen hyväksyminen. Johtokunta asettaa vesihuoltolaitokselle vuosittain sitovat toiminnalliset tavoitteet ja hyväksyy toiminta- ja taloussuunnitelmat tuleville vuosille.

Liikelaitoksen johtaja vastaa asetettujen tavoitteiden saavuttamisesta ja vesihuoltolaitoksen toiminnan kehittämisestä.

Vuonna 2022 johtokunta kokoontui seitsemän kertaa ja käsitteli 36 asiakokonaisuutta.

Uudenkaupungin Vesi liikelaitoksen johtokunta 2022

| | Jäsenet | Varajäsenet |
|-------------------|-----------------|----------------------|
| puheenjohtaja | Jussi Koski | Jorma Paasikivi |
| varapuheenjohtaja | Heidi Jaakkola | Hanna Helin-Luotonen |
| jäsen | Mauri Haapasalo | Pasi Suominen |
| jäsen | Petri Marttila | Mikko Saari |
| jäsen | Elina Risunen | Tarja Suves |

2.3 Henkilöstö, osaavaa vesihuoltoa

Asiakaspalvelussa laskutukseen ja asiakastietojen käsittelyyn käytetään CGI:n Vesikanta-asiakastietojärjestelmää. Tietojärjestelmään liitetyn Kulutus-web -palvelun avulla asiakkaat voivat ilmoittaa mittarilukemia sekä tarkastella omia kulutustietoja verkossa. Kulutuswebissä asiakkaat voivat tehdä myös omistajan muutos ilmoituksen sekä lähettää palautetta vesihuollon palveluista.

Laitoksen hallinto- ja talous hoituu kahden henkilön voimin. Laskutus- ja talouspalvelut ostetaan Uudenkaupungin kaupungilta

Nervanderin vesilaitoksen vedentuotannossa työskentelee kahdessa vuorossa kolme vesihuoltotyöntekijää sekä laitoksella päivävuoressa yksi vesihuoltotyöntekijä. Vedentuotannosta vastaa käyttöinsinööri.

Verkostoasentajina työskentelevät kolme henkilöä ja verkostovastaava puolestaan huolehtivat vesihuoltoverkostojen (vesijohto-, jätevesi- ja hulevesiviemärit) toimivuudesta ja kunnossapidosta. Heidän tehtäviinsä kuuluvat myös rakennus- ja saneeraushankkeiden toteuttaminen ja vesimittareiden vaihto. Suurin osa mittareidenvaihdosta ostetaan kuitenkin palveluna.

Suunnittelutehtäviin laitoksella kuuluvat verkoston yleissuunnittelu sekä rakennus- ja saneerauskohteiden suunnitteluttaminen. Suunnittelupalvelut ostetaan alan toimijoilta. Lisäksi tehtäväkenttään sisältyy verkostokartaston ylläpito ja verkoston mittaustyöt, jotka ostetaan kaupunkisuunnittelulta.

Työntekijät ovat kaikki oman alansa koulutettua ja ammattitaitoista väkeä. Ammattitaitoa pidetään yllä säännöllisten koulutusten avulla. Vesihuollossa on myös todistettava ammattipätevyytensä määräajoin suorittamalla Vesityökortti-koulutus, jossa käsitellään mm. veden kemiaa, vesihuollon lainsäädäntöä, hygieenisyyttä ja oikeita työtapoja.

Toimintavuonna 2022 Uudenkaupungin Vesi liikelaitoksen henkilökunnan määrä oli 11 henkilöä. Henkilöstön keski-ikä oli 49 vuotta.

3. Yleinen taloudellinen kehitys ja kuntien talousnäkymät

3.1 Yleinen taloudellinen tilanne

Vuosi 2022 oli kolmas koronavuosi, ja vaikka korona ei enää näkynyt arjessa yhtä vahvasti kuin parina aikaisempina vuotena, se vaikutti edelleen sekä kuntiin että yrityksiin ja ihmisten elämään. Koronan selättämisen jälkeinen optimismi ja usko taloudellisen tilanteen paranemiseen romahtivat 24.2.2022 Venäjän hyökättyä Ukrainaan. Energian hinta nousi ja sen saatavuus vaarantui. Inflaatio ja korkotaso nousivat. Eurooppa joutui nopeasti sopeutumaan uuteen kriisiin ja etsimään keinoja siitä selviytymiseen.

Suomen taloustilanne parani vuonna 2022 viennin ja palvelujen kysynnän nousun takia. Suomen BKT:n arvioidaan kasvaneen lähes 2 %. Työllisten määrä nousi (+2,7 %), työllisyysaste parani (74,2 % vuonna 2022 vs. 72,3 % vuonna 2021) ja työttömyysaste laski 7,7 prosentista 6,8 %:iin.

Maailman talous

Maailmantalouden näkymät ovat edelleen synkät Venäjän hyökkäyssodan ja Euroopan energiakriisin jatkuessa, vaikka pahimmat ennusteet eivät toteutuneet vuonna 2022, ja taantumasta tulee lyhyt tai se voi jopa peruuntua. Inflaatio jatkuu nopeana, joskin hieman hidastuneena Yhdysvalloissa ja Euroopassa. Vaikka työllisyystilanne on monessa maassa hyvä, kuluttajien luottamus on erittäin heikkoa. Maailmantalouden kasvu hidastuu vuoden 2022 arviolta 2,9 prosentista 1,9 prosenttiin vuonna 2023, mutta elpyy 3 prosentin kasvuun vuonna 2024.

Suomen talouden kehitys 2023–2024

Suomen BKT:n arvioidaan supistuvan 0,2 prosenttia vuonna 2023. Yksityinen kulutus vähenee, koska hintojen nopea nousu heikentää kotitalouksien reaalisia käytettävissä olevia tuloja. Vuonna 2023 inflaatio hidastuu ja tulojen kasvu nopeutuu, ja BKT kääntyy loppuvuonna uudelleen kasvuun. Vuoden 2023 työllisyyden lievästä laskusta huolimatta työllisyystilanne säilyy hyvänä ja työllisyysaste nousee vuoteen 2025 mennessä 74,4 prosenttiin.

Julkisyhteisöjen rahoitusasema on kohentunut nopean nimelliskasvun ja työllisyyden kasvun vetämänä. Alijäämä alkaa kasvaa uudelleen vuonna 2023, kun talouskasvu ja siten verotulojen kasvu hiipuvat, minkä lisäksi mm. Venäjän hyökkäyssodan vuoksi tehdyt toimet ja kohonnet velanhoitokustannukset kasvattavat erityisesti valtion menoja. Kasvavien alijäämien ja hidastuvan nimelliskasvun myötä viime vuosina supistunut julkinen velkasuhde alkaa uudelleen kasvaa vuonna 2023. Valtionhallinnon ja paikallishallinnon mittavat alijäämät sekä kohonneet velanhoitokustannukset pitävät velkasuhteen nousevalla uralla lähitulevaisuudessa.

3.2. Kuntatalous vuosina 2021–2022

Kuntatalous oli vuonna 2022 juuri ja juuri tasapainossa. Kuntien ja kuntayhtymien tilikauden tulos heikkeni hieman suhteessa aikaisempiin kahteen vuoteen mutta se säilyi yhä vahvalla tasolla. Kuntatalouden vuoden 2022 ennakkollisen tilinpäätösanalyysin mukaan kuntien ja kuntayhtymien tilikauden yhteenlaskettu tilikauden tulos oli 1,3 mrd. euroa (1,8 miljardia euroa vuonna 2021).

Vuoteen 2022 osui paljon kertaluonteisia kuntien tulosta parantavia tekijöitä. Kuntien myyntivoitot olivat poikkeuksellisen suuria, lähes 900 miljoonaa euroa, sillä moni kunta myi sote-kiinteistöjään vuonna 2022.

Kuntatalouden kulut kasvoivat ennakkotietojen mukaan 5 prosenttia. Kulukehitys todennäköisesti kasvaa vielä ennakoarvioista, sillä luvut eivät vielä sisällä kaikkia sote-kuntayhtymien laskutuksia. Korona aiheutti viime vuonna yhä kustannuksia, mutta valtio kompensoi pääosan kunnille siitä aiheutuneista kustannuksista.

Kuntien tilinpäätöksissä näkyy ripeä talouskasvu ja vuotta vauhdittanut odotettua vahvempi työllisyyskehitys. Ne näkyivät kuntien taloudessa erityisesti kasvaneina verotuottoina. Yhteisöveron tuotto kasvoi viime vuonna peräti 7 prosenttia, kunnallisvero 5 prosenttia ja kiinteistöverokin yli 6 prosenttia.

Kuntakentän taloudellinen eriytyminen kiihtyi viime vuonna. Tilikauden tulos oli negatiivinen noin 90 kunnassa. Vuosikatteet pysyivät yli 100 000 asukkaan kaupungeissa lähes ennallaan, mutta pienemmissä kunnissa ne heikkenivät.

Kaikki Venäjän hyökkäyssodan vaikutukset eivät vielä 2022 välittyneet kuntatalouteen voimallisesti. Energiakustannukset nousivat 8 prosenttia, mutta nousupainetta jää vielä vuodelle 2023. Yleinen korkotason nousu ei sekään näy vielä kuntien korkokuluissa kuntien korkean suojausasteen vuoksi.

Kuntien ja kuntayhtymien investoinnit olivat ennakkotietojen mukaan 5,8 miljardia euroa vuonna 2022 (5,3 mrd vuonna 2021).

Kuntasektorin vuosikate oli 4,2 miljardia (v. 2021 noin 4,8 mrd. euroa), noin 136 % poistoista.

Kuntasektorin lainakanta kasvoi vain runsaalla 200 miljoonalla eurolla. Lainakanta oli yhteensä noin 24,3 miljardia euroa.

Kuntahallinto 2023 alkaen

Vuonna 2023 sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen tehtävät siirrettiin hyvinvointialueille ja niitä vastaava rahoitus valtiolle. Kuntien tulot sekä menot lähes puolittuvat uudistuksen seurauksena. Kuntahallintoon (paikallishallinto pl. hyvinvointialueet) luettavat tehtävät painottuvat uudistuksen jälkeen entistä vahvemmin varhaiskasvatukseen ja koulutukseen, joiden yhteenlaskettu palveluntarve on laskeva koko 2010-luvun jatkuneen syntyvyyden alenemisen vuoksi. Julkisen talouden niukat resurssit kuitenkin haastavat kuntia pohtimaan myös alueellisia ratkaisuja.

Kuntataloudessa vuosi 2023 näyttää talouden tunnuslukujen perusteella ennätysellisen vahvalta, sillä sote-uudistuksen kuntien verotuloja leikkaava vaikutus ei näy vielä täysimääräisesti kunnallis- ja yhteisöverotuloissa. Kunnille kertyy vuonna 2023 noin 1,2 mrd. euroa enemmän vanhojen veroperusteiden mukaisia verotuloja kuin sote-uudistuksen jälkeisessä kuntataloudessa vuonna 2024. Vuosikate riittää selvästi kattamaan poistot ja toiminnan ja investointien rahavirta on noin 1,2 mrd. euroa positiivinen.

Vuonna 2023 hallituskausi päättyy ja monet hallituksen määräaikaiset toimet lakkaavat. Kuntataloudesta poistuu esimerkiksi covid-19-avustuksia ja opetuksen laatu- ja tasa-arvohankkeita. Kuntahallinnon kulutusmenojen hinta jatkaa kuitenkin kasvuaan.

Kulutuksen hintaan vaikuttaa etenkin kunta-alan palkankorotukset, jotka on sidottu vähintään yleiseen linjaan vuosille 2023 ja 2024. Lisäksi kunta-alan palkkoja nostaa viisivuotinen palkkaohjelma vuosille 2023–2027, jolla palkat nousevat yhteensä noin 5,1 prosenttia. Palkkaratkaisuilla on suuri merkitys kuntahallinnon kustannuskehitykselle, sillä henkilöstökulut muodostavat jatkossakin sen suurimman kuluerän.

Lähteet: Valtiovarainministeriö, Valtiokonttori ja Kuntaliitto 2/2023

4. Liikelaitoksen talous

4.1 Taloudellinen katsaus

Yleinen osuus

Uudenkaupungin Vesi liikelaitos vastaa itse raakaveden hankinnasta ja talousveden tuotannosta sekä jakelusta ja omistaa ja hallinnoi jakeluverkkoa ja laskuttaa asiakkaita. Jäteveden puhdistuspalvelut se ostaa Vakka-Suomen Vesi liikelaitokselta.

Taloudellisesti mitattuna hyviä vuosia on ollut jo useampana vuotena peräkkäin, ja vuosi 2018 oli kaikkien aikojen ennätysvuosi. Tämän jälkeen taloudelliset tulokset ovat hieman laskeneet, mutta ovat edelleen hyviä. Liikelaitoksen talous ja kannattavuus ovat erinomaisia. Lainoja on lyhennetty jopa suunniteltua enemmän, ja liikelaitos onkin nykyään täysin velaton.

Asiakasmaksut ovat pysyneet vakaina jo useita vuosia ja talousveden hintaa laskettiin vuoden 2019 alussa 5 % ja jäteveden hinta on pysynyt ennallaan jo kuusi vuotta. Vuoden 2023 alusta talousveden ja jäteveden käyttömaksuja joudutaan nostamaan hieman, johtuen inflaation aiheuttamista kustannusten noususta. Jatkossa jäteveden puhdistuskuluihin saattaa tulla nostopainetta jätevedenpuhdistamoon tehdyn seitsemän miljoonan euron suurinvestoinnin vuoksi (lainojen korkoriski). Puhdistuskuluihin saattaa tulla nostopainetta myös uuden ympäristölupapäätöksen myötä, mikäli Vakka-Suomen Vesi joutuu investoimaan useampia miljoonia euroja joko jäteveden jälkikäsittelyyn (n. 3 milj. euroa) tai jopa uuteen purkupuutkeen (10–30 milj. euroa). Tällöin Vakka-Suomen Vesi joutuisi nostamaan jätevedenpuhdistuspalvelun hintaa, ja kustannus siirtyisi suoraan Uudenkaupungin veden asiakasmaksuihin. Lisäksi vesihuoltoverkostot ikääntyvät ja ovat saavuttamassa elinkaarensa lopun, jolloin verkoston saneeraukseen joudutaan panostamaan huomattavasti aikaisempaa enemmän. Hyvällä toiminnan ja talouden hoidolla asiakasmaksujen vakaana pitäminen on mahdollista, paitsi purkupuutke-investoinnin toteutuessa. Sen rakentaminen nostaisi jäteveden asiakasmaksuja merkittävästi.

Toimintatuotot

Liikelaitoksen liikevaihto oli 4 876 300,16 €. Talousarviossa ennustetun arvion se ylitti 10 700 eurolla. Talousveden myynti oli 4,3 % ennakoitua pienempää ja vastaavasti raakaveden myynti oli 20,0 % ennakoitua pienempää. Viemärintipalveluita myytiin 4,7 % arvioitua vähemmän.

Edelliseen vuoteen verrattuna liikevaihto pieneni noin 0,8 % eli 41 016 euroa. Edelliseen vuoteen verrattuna laskutetun talousveden määrä pieneni 6,3 prosenttia ja laskutetun raakaveden määrä laski 11,7 prosentilla. Laskutetun jäteveden määrä laski 6,6 prosenttia.

Toimintakulut

Talousvesipuolella kuluissa saavutettiin n. 40 000 euron säästöt arvioituun nähden ja viemäripuolella säästöjä saavutettiin n. 195 000 euroa. Viemäripuolen kuluihin vaikuttaa eniten jätevedenpuhdistuspalveluiden määrä, ja ne taas riippuvat paljon sateista ja sulamisvesistä.

Henkilöstömenot olivat 675 314 euroa (13,8 % liikevaihdosta), palvelujen ostot 2 025 904 euroa (41,5 % liikevaihdosta)

Palvelujen ostot ovat pääosin Vakka-Suomen vedeltä ostettua jätevedenpuhdistuspalvelua, 1 479 395 euroa (73,0 % palveluiden ostoista). Tähän ostotarpeeseen vaikuttaa huomattavasti sateet, sulamisvedet yms. eikä se ole täysin ennustettavissa.

Investoinnit

Liikelaitoksen investoinnit toteutettiin omalla rahoituksella. Investoinnin toteutuivat kuitenkin vajaasti ja investointimenot olivat 1 276 755 euroa, 76,8 % budjetoidusta. Investointien vajuus johtuu pääosin Vohdensaaren säännöstelyportin saneerauksen siirtymisestä eteenpäin. Merkittävimmät investoinnit olivat vesijohtojen ja viemäreiden saneerauksia useassa eri kohteessa.

Henkilöstö

Liikelaitoksen organisaatio on kevyt. Vakinaisen henkilöstön määrä on 11 ja yksi henkilö irtisanoutui palveluksesta syksyllä. Uutta henkilöä ei ole vielä haettu tilalle. Liikelaitoksen johtajan, käyttöinsinöörin ja toimistonhoitajan työajasta ja kustannuksista 15 % kohdistettiin Vakka-Suomen Vedelle.

Taloudellinen tulos, lainat ja rahavarat

Liikelylijäämäksi muodostui 453 902 euroa talousarvion ollessa 203 267 euroa. Edelliseen vuoteen verrattuna liikelylijäämä pieneni 121 755 euroa.

Vuonna 2021 tilikauden ylijäämä (tulos poistoerot huomioituna) oli 641 772 euroa ja vuodelle 2022 arvioitiin 236 814 euron tulosta. Tilikauden 2022 tulos oli 439 243 euroa voitollinen, ja se ylittää talousarvion tuloksen 85,5 prosentilla.

Korkokulut olivat vain 394 euroa. Liikelaitos ei ottanut vuoden aikana uutta lainaa. Lainamäärä väheni 303 368 eurolla edellisestä vuodesta, ja liikelaitoksen lainakanta oli vuoden lopussa nolla euroa eli liikelaitos maksoi pois kaikki lainansa. Taloussuunnitelmassa on varauduttu siihen, että liikelaitos ottaa tarvittaessa miljoona euroa uutta lainaa taloussuunnitelmakaudella 2023–2025. Lainaa nostetaan kuitenkin vain siinä tapauksessa, että ilmenee joitain yllättäviä investointitarpeita tai muita ennalta arvaamattomia kuluja.

Peruspääoman korko on sidottu 12 kk euriborin keskikorkoon ja vuonna 2022 peruspääomasta maksettiin Uudenkaupungin kaupungille korvausta 83 822,95 euroa. Uudenkaupungin Veden peruspääoma on 6 800 000 euroa.

Poistot olivat 989 893 euroa eli 20,3 % liikevaihdosta.

Liikelaitoksen rahavarat olivat vuoden lopussa 1 831 275 euroa. Ne kasvoivat 80 182 eurolla.

Maksuvalmius oli koko vuoden erinomainen.

Yhteenveto

Liikelaitoksen kannattavuus oli hyvä ja sen tulevaisuuden näkymät ovat kehityksestä johtuvista laajennusinvestoinneista ja tulevista saneerausinvestoinneista huolimatta vakaat.

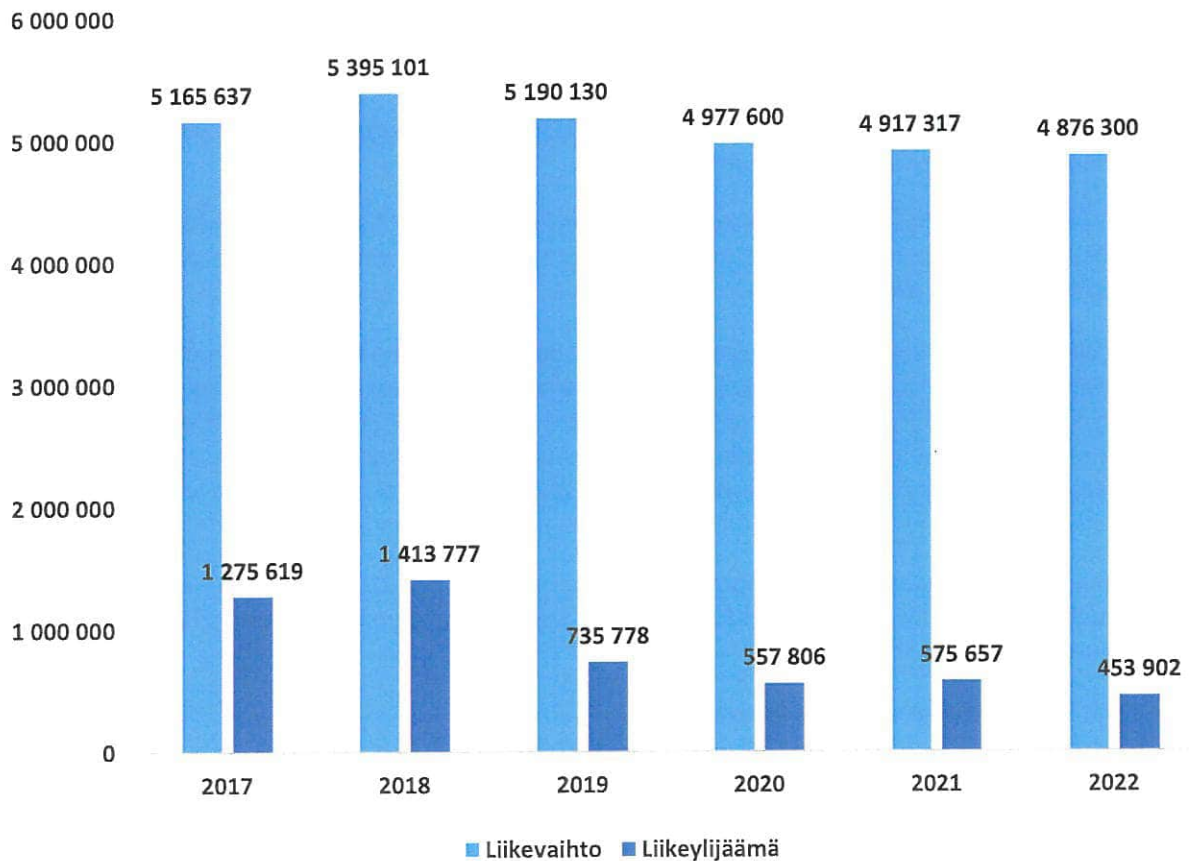
Asiakasmaksut ovat pysyneet vakaina jo useita vuosia ja talousveden hintaa laskettiin vuoden 2019 alussa 5 %. Vuoden 2023 alusta talousveden ja jäteveden käyttömaksuja joudutaan nostamaan hieman, johtuen inflaation aiheuttamista kustannusten noususta. Jatkossa jäteveden puhdistuskuluihin saattaa lisäksi tulla nostopainetta korkotason noustua ja puhdistusvaatimusten tiukentuessa.

Suunnitelmakauden 2023–2025 investoinnit on tarkoitus rahoittaa tulorahoituksella, mutta lainanottoonkin on varauduttu.

Hyvä kannattavuus ja velattomuus / pieni lainamäärä antavat vakaan pohjan liikelaitoksen toiminnalle, ja se helpottaa lähivuosien investointien toteuttamista eikä korkojen nousu aiheuta tällöin merkittäviä paineita hinnankorotuksiin.

Liikevaihto ja liikeylijäämä

| Uudenkaupungin Vesi | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Liikevaihto | 5 165 637 | 5 395 101 | 5 190 130 | 4 977 600 | 4 917 317 | 4 876 300 |
| Liikeylijäämä | 1 275 619 | 1 413 777 | 735 778 | 557 806 | 575 657 | 453 902 |
| Liikeylijäämä, % liikevaihdosta | 24,7 % | 26,2 % | 14,2 % | 11,2 % | 11,7 % | 9,3 % |
| Liikevaihdon muutos, % | 3,0 % | 4,4 % | -3,8 % | -4,1 % | -1,2 % | -0,8 % |

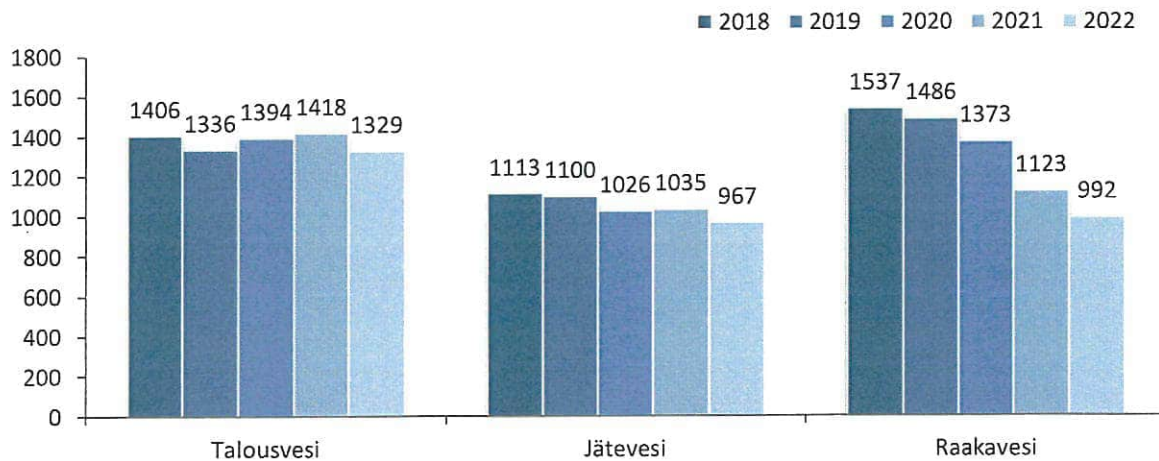


Veden myynti

| 1000 m ³ | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | Muutos % |
|--------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|----------|
| Vesilaitos | | | | | | |
| Pumpattu raakavesi | 3 680 | 3 612 | 3 397 | 3 234 | 3 080 | -4,8 % |
| Verkostoon pumpattu talousvesi | 1 533 | 1 471 | 1 543 | 1 584 | 1 477 | -6,8 % |
| Laskutettu talousvesi | 1 406 | 1 336 | 1 394 | 1 418 | 1 329 | -6,3 % |
| Laskutettu raakavesi | 1 537 | 1 486 | 1 373 | 1 123 | 992 | -11,7 % |
| Viemärlaitos | | | | | | |
| Laskutettu jätevesi | 1 113 | 1 100 | 1 026 | 1 035 | 967 | -6,6 % |

Kuluttajilta laskutetun jäteveden määrä laski 6,6 % ja Vakka-Suomen Veden puhdistamolle toimitetun jäteveden kuutiomäärä laski 3,2 %.

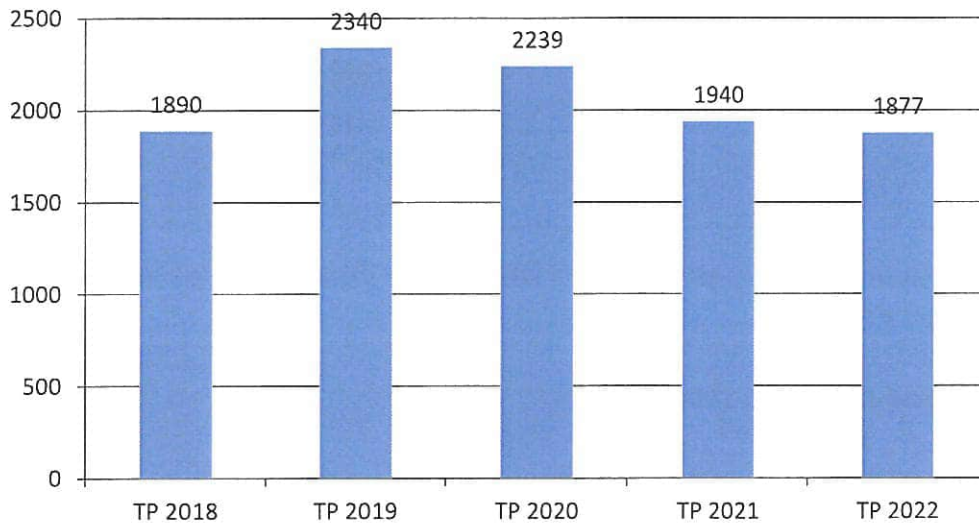
Laskutettu vesi- ja jätevesi 2018–2022 1000 m³



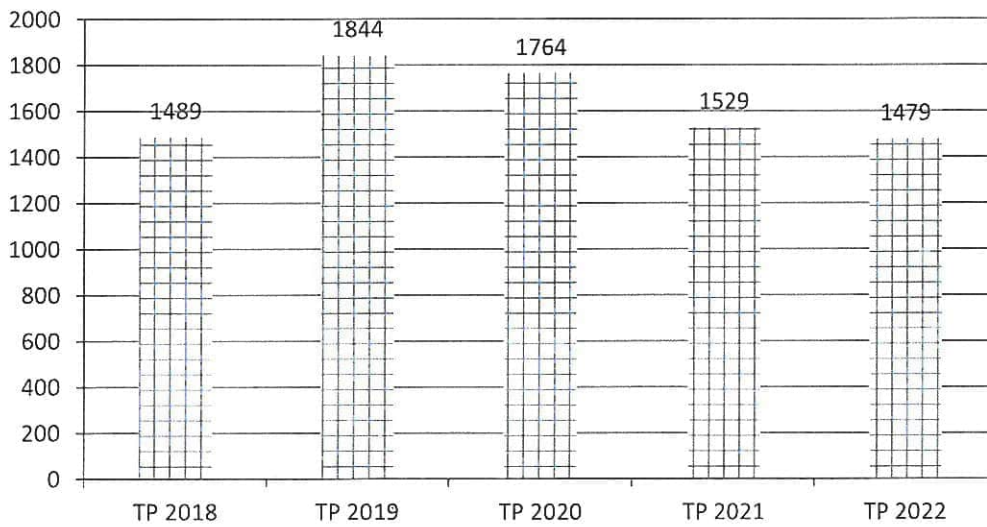
Vakka-Suomen Vedeltä ostetut jätevedenpuhdistuspalvelut 2022

| | TP 2018 | TP 2019 | TP 2020 | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Tot % |
|---|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-------|
| Puhdistettu jätevesi, 1000 m ³ | 1890 | 2340 | 2239 | 1940 | 2000 | 1877 | 93,9 |
| Puhdistettu jätevesi, 1000 € | 1489 | 1844 | 1764 | 1529 | 1576 | 1479 | 93,9 |

Puhdistettu jätevesi, 1000 m³



Puhdistettu jätevesi, 1000 €



4.2 Olenaiset muutokset liikelaitoksen toiminnassa ja taloudessa 2022

Aikaisemmin koronavirus muutti vesihuollon toimintaa ja vuonna 2022 suurin vaikuttavat tekijä oli Ukrainan sota kerrannaisvaikutuksineen. Sodan seurauksena inflaatiolukemat nousivat ja toisaalta varautumista piti parantaa mm. riskienhallintaa ja varautumissuunnitelmia päivittämällä.

Toiminta ja talous on toteutunut suunnitellun mukaisesti. Kustannuksiin vaikuttavat useat eri asiat ja kaikkiin ei pystytty itse vaikuttamaan. Esimerkiksi raakaveden laatu vaikuttaa huomattavasti veden käsittelyssä käytettävien kemikaalien määrään ja raakaveden laatu puolestaan riippuu mm. sääolosuhteista. Nervanderin vesilaitoksen käsittelyprosessia on kuitenkin käyty läpi ja parannuskohteita on löydetty niin menetelmistä kuin laitteistakin. Toimintaa pyritään jatkuvasti kehittämään niin työtapojen kuin investointien kautta.

Vuonna 2022 on laadittu Vakka-Suomen alueen vesihuollon kehittämissuunnitelma yhteistyössä alueen muiden vesihuoltolaitosten ja ELY-keskuksen kanssa. Kehittämissuunnitelmassa on keskitytty yhteistyön ja varautumisen parantamiseen pitkälle tulevaisuuteen.

Verkostossa on saneerattu jätevesiviemäreitä ja vesijohtoja sekä keskitytty vesihuoltoverkostojen kunnossapitoon. Jätevesiverkostossa oli yksi pumppaamon ylivuotoa (2 m³), yksi viettoviemärin tukoksesta johtuva ylivuoto (1 m³) ja yksi paineviemärin putkirikko (25 m³). Vesijohtoverkoston osalta laskuttamattoman veden osuus on 10,02 %, kun se tyypillisesti on vesihuoltolaitoksilla 15-20 %. Laskuttamattoman veden määrä on noussut aiemmasta, koska Nervanderin vesilaitoksen lähtevän veden mittausjärjestelmästä löytyi mittausvirhe. Myös aiempien vuosien lukemat on korjattu taulukoihin. Laskuttamattoman veden osuus on edelleen suhteellisen pieni.

Viemäreiden toimintaa pyritään parantamaan myös teollisuusjätevesisopimuksin. Neuvotteluita on käyty pitkin vuotta merkittävien jätevesiasiakkaiden kanssa ja uusia sopimuksia on allekirjoitettu kahdeksan kappaletta. Lisäksi kahden yrityksen kanssa on tehty esiselvitystyö ja on päädytty siihen, että tarvetta varsinaiselle sopimukselle ei ole. Lisäksi muutaman yrityksen kanssa neuvottelut ovat vielä kesken. Teollisuusjätevesisopimuksilla pyritään tasaamaan jätevesiviemäreiden virtaamaa ja jäteveden laatua.

4.3 Palkat ja henkilöstö

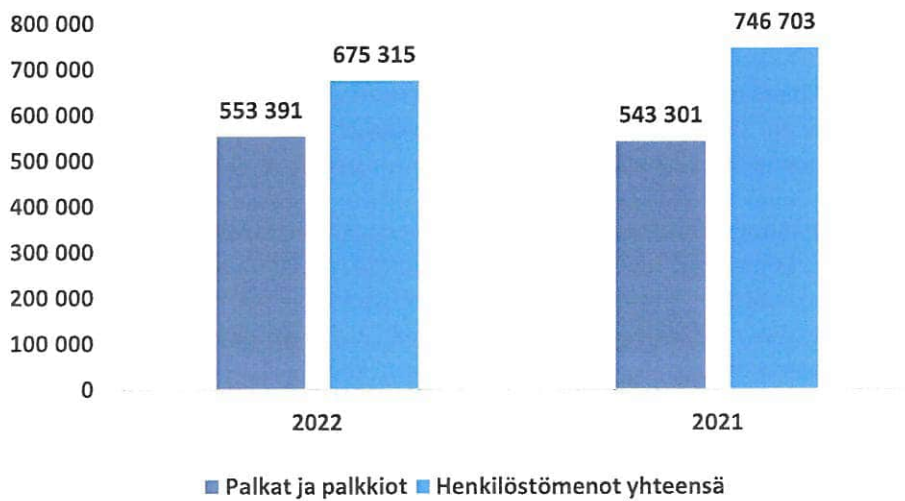
Vakinainen henkilöstö 2018–2022

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---------------------|------|------|------|------|------|
| Henkilöstö yhteensä | 11,0 | 11,0 | 11,0 | 11,0 | 11,0 |

Palkat ja henkilöstömenot

| | 2022 | 2021 | Muutos, € | Muutos, % |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| Palkat ja palkkiot | 553 391 | 543 301 | 10 090 | 1,9 % |
| Henkilöstökorvaukset | -6 794 | -394 | -6 401 | 1626,6 % |
| Jaksotetut palkat | -22 360 | 39 768 | -62 128 | -156,2 % |
| Eläkekulut | 135 775 | 135 020 | 755 | 0,6 % |
| Muut henkilösivukulut | 15 302 | 29 007 | -13 706 | -47,2 % |
| Henkilöstömenot yhteensä | 675 315 | 746 703 | -71 389 | -9,6 % |

Uudenkaupungin Vesi liikelaitos laskuttaa 15 % liikelaitosjohtajan ja käyttöinsinöörin sekä 15 % toimistonhoitajan palkkakuluista Vakka-Suomen Vesi liikelaitokselta.



4.4 Käyttötalous

Toimintatuotot muodostuvat lähes yksinomaan vesi- ja jätevesipalveluiden myynnistä. Lisäksi on joitain hyvin pieniä yksittäisiä tuottoja, mutta niillä ei ole kokonaisuuden kannalta merkitystä. Toimintatuotot olivat 4 969 737 euroa ja ne laskivat viime vuodesta 35 602 euroa.

Toimintakulut olivat 3 525 943 euroa eli noin 71 % toimintatuotoista. Toimintakulut kasvoivat viime vuodesta 76 376 euroa. Toimintakuluista suurin osa oli palveluiden ostoja, 57,5 % kaikista toimintakuluista. Palveluiden ostoista suurin yksittäinen osa oli Vakka-Suomen vesi liikelaitokselta ostettua jätevedenpuhdistuspalvelua ja viime vuonna se oli yhteensä 1 479 395 euroa. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista oli n. 19,2 % ja aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden osuus oli n. 19,1 %.

Toimintakatteeksi muodostui siis 1 443 795 euroa. Suunnitelman mukaiset poistot olivat 989 893 euroa ja näin ollen tilikauden ylijäämäksi muodostui 453 902 euroa.

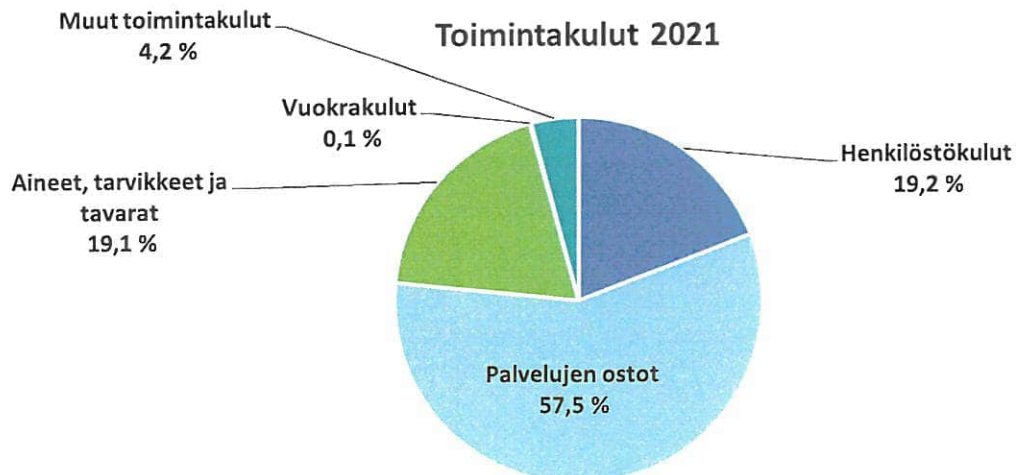
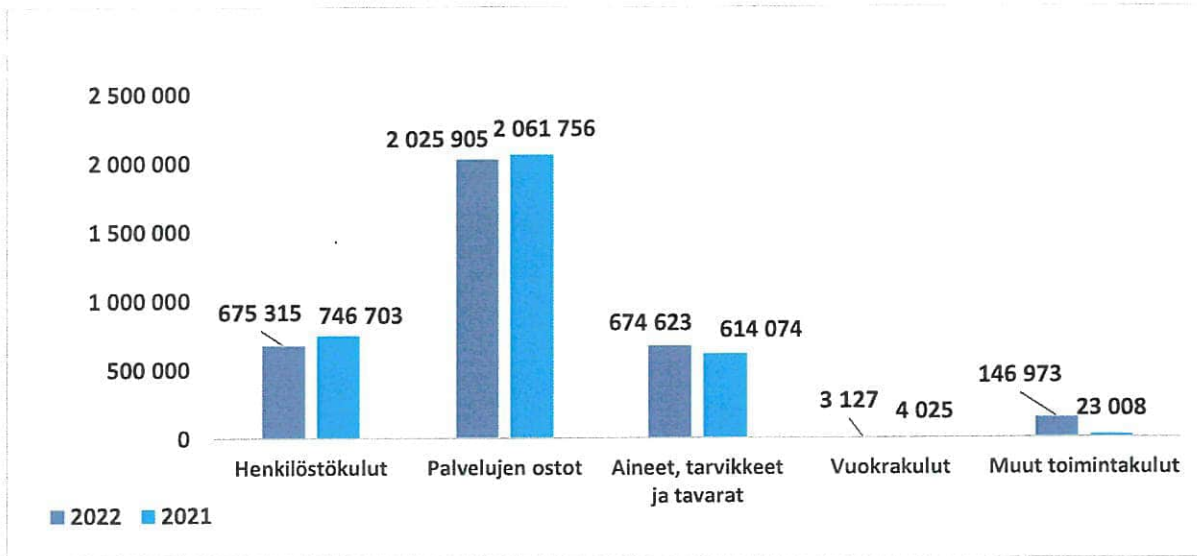
| Ulkoiset | 2022 | 2021 | Muutos % |
|---------------------|------------------|------------------|---------------|
| Toimintatuotot | 4 969 737 | 5 005 339 | -0,7 % |
| Toimintakulut | -3 525 942 | -3 449 566 | 2,2 % |
| Toimintakate | 1 443 795 | 1 555 773 | -7,2 % |

Toimintatuotot

| | 2022 | 2021 | Muutos % |
|---------------------|------------------|------------------|---------------|
| Myyntituotot | 4 872 211 | 4 913 365 | -0,8 % |
| Maksutuotot | 0 | 0 | #JAKO/0! |
| Vuokratuotot | 4 089 | 3 951 | 3,5 % |
| Muut toimintatuotot | 93 437 | 88 022 | 6,2 % |
| Yhteensä | 4 969 737 | 5 005 339 | -0,7 % |

Toimintakulut

| | 2022 | 2021 | Muutos % |
|-------------------------------|------------------|------------------|--------------|
| Henkilöstökulut | 675 315 | 746 703 | -9,6 % |
| Palvelujen ostot | 2 025 905 | 2 061 756 | -1,7 % |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | 674 623 | 614 074 | 9,9 % |
| Vuokratkulut | 3 127 | 4 025 | -22,3 % |
| Muut toimintakulut | 146 973 | 23 008 | 538,8 % |
| Yhteensä | 3 525 942 | 3 449 566 | 2,2 % |

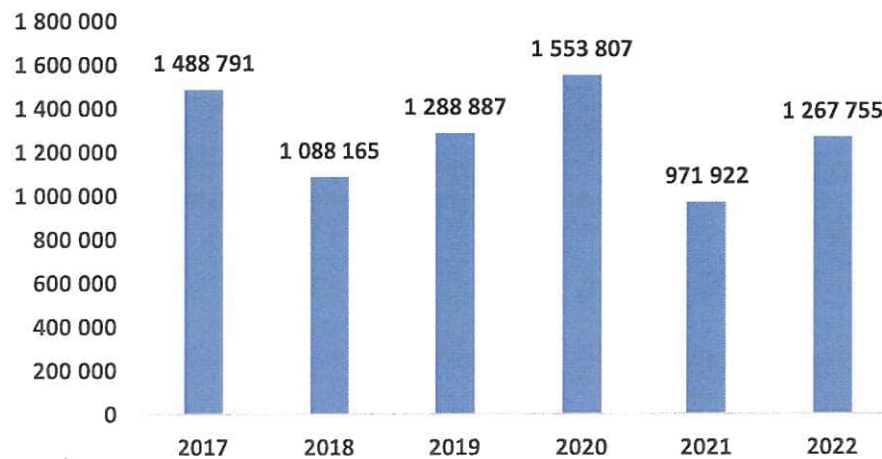


7. Investointimenot

Liikelaitoksen investoinnit toteutettiin omalla rahoituksella. Investoinnit toteutuivat kuitenkin vajaasti ja investointimenot olivat 1 276 755 euroa, 76,8 % budjetoidusta. Investointien vajaus johtuu pääosin Vohdensaaren säännöstelyportin saneerauksen siirtymisestä eteenpäin. Merkittävimmät investoinnit olivat vesijohtojen ja viemäreiden saneerauksia useassa eri kohteessa.

Vesilaitoksen osuus investoinneista oli 954 798 euroa ja viemärlaitoksen osuus oli 312 958 euroa.

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|
| Investointimenot | 1 488 791 | 1 088 165 | 1 288 887 | 1 553 807 | 971 922 | 1 267 755 |



8. Sisäisen valvonnan seuranta 2022

Huomioita sisäisestä valvonnasta Uudenkaupungin Vesi liikelaitoksen osalta

Liikelaitoksen toiminnassa on noudatettu Uudenkaupungin kaupungin hyväksymää hallintosääntöä, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan yleisohjetta, talousarvion täytäntöönpanomääräyksiä sekä muita annettuja ohjeita.

Riskienhallinta

Liikelaitoksen toiminnassa on selvitetty teknisiä, taloudellisia ja strategisia riskejä ja kehittämismahdollisuuksia. Riskienhallinta on jatkuvaa ja riskejä arvioidaan uudelleen vuosittain.

Kokonaisarvio sisäisen valvonnan toimivuudesta, riskien arviointi ja riskienhallintasuunnitelma

Kokonaisuudessaan liikelaitoksen sisäisen valvonnan voidaan todeta toimivan hyvin, mutta kehittämistarpeita on edelleen eri osa-alueilla.

Liikelaitoksen toiminta on kokonaisuudessaan ollut sille asetettujen taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden mukaista.

9. Tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

9.1 Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

Tilikauden ylijäämän muodostumista kuvataan tuloslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla.

Liikelaitoksen talous oli ylijäämäinen. Liikelylijäämä oli 453 902 euroa ja tilikauden ylijäämä 439 244 euroa.

Sijoitetun pääoman tuotto oli 2,8 %, kun se vuotta aiemmin oli 3,4 %. Voittoprosentti oli 7,1 %, vuotta aiemmin se oli 11,8 %.

Tuloslaskelma

| | 2022 | 2021 |
|--|----------------|----------------|
| Liikevaihto | 4 876 300 | 4 917 317 |
| Liiketoiminnan muut tuotot | 93 437 | 88 022 |
| Tuet ja avustukset | 0 | 0 |
| Materiaalit ja palvelut | | |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -674 623 | -614 074 |
| Palvelujen ostot | -2 025 905 | -2 061 756 |
| Henkilöstökulut | | |
| Palkat ja palkkiot | -524 237 | -582 676 |
| Henkilösivukulut | | |
| Eläkekulut | -135 775 | -135 020 |
| Muut henkilösivukulut | -15 302 | -29 007 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -989 893 | -980 116 |
| Arvonalentumiset | 0 | 0 |
| Liiketoiminnan muut kulut | -150 100 | -27 033 |
| Liikelylijäämä (-alijäämä) | 453 902 | 575 657 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | |
| Korkotuotot | 447 | 0 |
| Muut rahoitustuotot | 9 776 | 9 072 |
| Kunnalle/kuntayhtymälle maksetut korkokulut | 0 | 0 |
| Muille maksetut korkokulut | -394 | -2 545 |
| Korvaus peruspääomasta | -83 823 | 0 |
| Muut rahoituskulut | -44 | -154 |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen satunn. eriä | 379 864 | 582 030 |
| Satunnaiset erät | | |
| Satunnaiset tuotot | 0 | 0 |
| Satunnaiset kulut | 0 | 0 |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia | 379 864 | 582 030 |
| Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+) | 59 379 | 59 743 |
| Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+) | 0 | 0 |
| Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+) | 0 | 0 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 439 244 | 641 773 |
| Liikelaitoksen tunnusluvut | | |
| Sijoitetun pääoman tuotto, % | 2,8 | 3,4 |
| Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, % | 2,8 | 3,5 |
| Voitto, % | 7,8 | 11,8 |

9.2 Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

Toiminnan rahoitusta tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Vuonna 2022 investointien tulo-rahoitusprosentti oli 108,0 %, kun se vuotta aiemmin oli 160,7 %. Liikelaitos ei ottanut uutta lainaa, ja se investoi 1,3 miljoonalla eurolla.

Rahavarat kasvoivat 80 182 euroa. Liikelaitoksen maksuvalmius oli erinomainen, ja sen rahavarat olivat vuoden lopussa 1 831 275 euroa.

Rahoituslaskelma

| | 2022 | 2021 |
|--|-------------------|------------------|
| Toiminnan rahavirta | | |
| Tulorahoitus | | |
| Liikeliijäämä | 453 902 | 575 657 |
| Poistot ja arvonalennukset | 989 893 | 980 116 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -74 037 | 6 373 |
| Tulorahoituksen korjauserät | 0 | 0 |
| Toiminnan rahavirta yht. | 1 369 758 | 1 562 146 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | -1 267 755 | -971 922 |
| Rahoitusosuudet investoinneista | 0 | 0 |
| Pys. vast. hyödykkeiden luov.tulo | 0 | 0 |
| Investointien rahavirta yht. | -1 267 755 | -971 922 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | 102 003 | 590 224 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainojen muutokset | | |
| Antolainasaamisten lisäys muilta | 0 | 0 |
| Antolainasaamisten vähennys muilta | 0 | 0 |
| Antolainojen muutokset yht. | 0 | 0 |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta | 0 | 0 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta | -303 368 | -678 337 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos muilta | 0 | 0 |
| Lainakannan muutokset yhteensä | -303 368 | -678 337 |
| Oman pääoman muutokset | 0 | 0 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | 424 | -327 |
| Vaihto-omaisuuden muutos | 0 | 0 |
| Saamisten muutos kunnalta | -19 948 | -471 |
| Saamisten muutos muilta | 301 584 | 76 814 |
| Korottomien velkojen muutos kunnalta | 46 505 | -110 760 |
| Korottomien velkojen muutos muilta | -47 019 | 260 766 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset yht. | 281 546 | 226 022 |
| Rahoituksen rahavirta | -21 821 | -452 315 |
| Rahavarojen muutos | 80 182 | 137 908 |
| Rahavarat 31.12. | 1 831 275 | 1 751 093 |
| Rahavarat 1.1. | 1 751 093 | 1 613 185 |
| Rahavarojen muutos | 80 182 | 137 908 |
| Liikelaitoksen tunnusluvut | | |
| Toiminnan ja investointien kertymä 5 vuodelta, € | 2 065 968 | 2 548 258 |
| Investointien tulo-rahoitus, % | 108,0 | 160,7 |
| Lainanhoitokate | 4,5 | 2,3 |
| Kassan riittävyys, pv | 129,0 | 140,1 |
| Quick ratio | 2,8 | 2,5 |
| Current ratio | 2,8 | 2,5 |

10. Rahoitusasema ja sen muutokset

Liikelaitos maksoi vuoden aikana pois kaikki lainansa eikä sillä ollut vuoden lopussa siis lainkaan pitkäaikaista lainaa. Vuoden 2021 lopussa lainakanta oli 303 367 eurolla. Liikelaitoksen taseen ylijäämä oli tilikauden lopussa 9 064 768 euroa ja tilikauden ylijäämä 439 244 euroa.

| TASE 31.1.2022 | 2022 | 2021 |
|--|-------------------|-------------------|
| VASTAAVAA | | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | 16 709 791 | 17 103 523 |
| Aineelliset hyödykkeet | 16 657 464 | 17 051 196 |
| Rakennukset | 575 684 | 680 538 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 15 844 275 | 16 165 687 |
| Koneet ja kalusto | 86 843 | 65 022 |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 150 661 | 139 948 |
| Sijoitukset | 52 328 | 52 328 |
| Muut saamiset | 52 328 | 52 328 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 2 382 025 | 2 583 479 |
| Saamiset | 550 750 | 832 385 |
| Lyhytaikaiset | 550 750 | 832 385 |
| Myyntisaamiset | 517 357 | 818 941 |
| Saamiset kunnalta | 33 393 | 13 445 |
| Muut saamiset | 0 | 0 |
| Siirtosaamiset | 0 | 0 |
| Rahat ja pankkisaamiset | 1 831 275 | 1 751 093 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 19 091 816 | 19 687 002 |
| VASTATTAVAA | | |
| OMA PÄÄOMA | 15 896 304 | 16 128 654 |
| Peruspääoma | 6 831 536 | 6 831 536 |
| Edellisten tilikausien ylijäämä | 8 625 524 | 8 655 345 |
| Tilikauden ylijäämä | 439 244 | 641 773 |
| POISTOERO JA VAPAAEHTOSET VARAUKSET | 501 784 | 561 164 |
| Poistoero | 501 784 | 561 164 |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | 424 | 0 |
| Muiden toimeksiantojen pääomat | 424 | 0 |
| VIERAS PÄÄOMA | 2 693 303 | 2 997 185 |
| Pitkäaikainen | 1 835 554 | 1 979 581 |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 0 | 166 667 |
| Lainat julkisyhteisöiltä | 0 | 0 |
| Muut velat | 1 835 554 | 1 812 914 |
| Lyhytaikainen | 857 749 | 1 017 604 |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 0 | 136 701 |
| Lainat julkisyhteisöiltä | 0 | 0 |
| Saadut ennakot | 0 | 0 |
| Ostovelat | 240 474 | 152 978 |
| Korottomat velat kunnilta | 209 289 | 162 783 |
| Muut velat | 175 179 | 388 492 |
| Siirtovelat | 232 807 | 176 650 |
| VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 19 091 816 | 19 687 002 |
| Liikelaitoksen tunnusluvut | | |
| Omavaraisuusaste, % | 85,9 | 84,8 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus-% | 54,2 | 59,9 |
| Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 € | 9 065 | 9 297 |
| Lainakanta 31.12., 1 000 € | 0 | 303 |
| Lainasaamiset 31.12., 1 000 € | 52 | 52 |

Tunnuslukujen määritelmät

Sijoitetun pääoman tuotto, %

= $100 * (\text{Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Kunnalle/kuntayhtymälle maksetut korkokulut} + \text{Muille maksetut korkokulut} + \text{Korvaus peruspääomasta}) / (\text{Oma pääoma} + \text{Sijoitettu korollinen vieras pääoma} + \text{Poistoero ja Vapaaehtoiset varaukset})$
Tunnusluku kertoo liikelaitoksen sijoitetun pääoman tuoton eli mittaa liikelaitoksen suhteellista kannattavuutta.

Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %

= $100 * (\text{Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Kunnalle maksetut korkokulut} + \text{Korvaus peruspääomasta}) / (\text{Oma pääoma} + \text{Lainat kunnalta/kuntayhtymältä} + \text{Poistoero ja Vapaaehtoiset varaukset})$
Voitto, % $100 * (\text{Yli-/alijäämä ennen varauksia} / \text{Liikevaihto})$
Tunnusluku kertoo, kuinka suuren prosentuaalisen osuuden liikelaitoksen yli-/alijäämä enne varauksia ja veroja muodostuu liikevaihdosta.

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €

Investointien tulorahoitus, %

= $100 * (\text{Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Poistot ja arvonalentumiset} - \text{Tuloverot}) / \text{Investointien omahankintameno}$
Investointien tulorahoitus-tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu tulorahoituksella.

Lainanhoitokate

= $(\text{Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Poistot ja arvonalentumiset} + \text{Korkokulut} - \text{Tuloverot}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$
Lainanhoitokate kertoo liikelaitoksen tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennystenmaksuun.

Kassan riittävyys, pv

= $365 \text{ pv} * \text{Rahavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudelta}$

Liikelaitoksen maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa liikelaitoksen rahavaroilla.

Quick ratio

= $(\text{Rahat ja pankkisaamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Lyhytaikaiset saamiset}) / (\text{Lyhytaikainen vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})$
Quick ratio eli maksuvalmiussuhde kertoo, miten hyvin lyhytaikaisesti sidotuilla varoilla pystytään kattamaan lyhytaikaiset velat. Hyvä >1, tyydyttävä 0,5-1, heikko <0,5.

Current ratio

= $(\text{Vaihto-omaisuus} + \text{Lyhytaikaiset saamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Rahat ja pankkisaamiset}) / (\text{Lyhytaikainen vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Current ratio eli käyttöpääomasuhde kertoo nopeakiertoisen omaisuuden ja nopeakiertoisten kesken. Hyvä >2, tyydyttävä 1-2, heikko <1.

Taseen tunnusluvut

Omavaraisuusaste, %

= $100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{saadut ennakot})$

Omavaraisuusaste mittaa liikelaitoksen vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä.

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

= $100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon liikelaitoksen käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun.

Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €

= $(\text{edellisten tilikausien yli-/alijäämä} + \text{Tilikauden yli-/alijäämä}) / 1000$

Lainakanta 31.12., 1000 €

= $(\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat} + \text{Korottomat velat kunnilta})) / 1000$

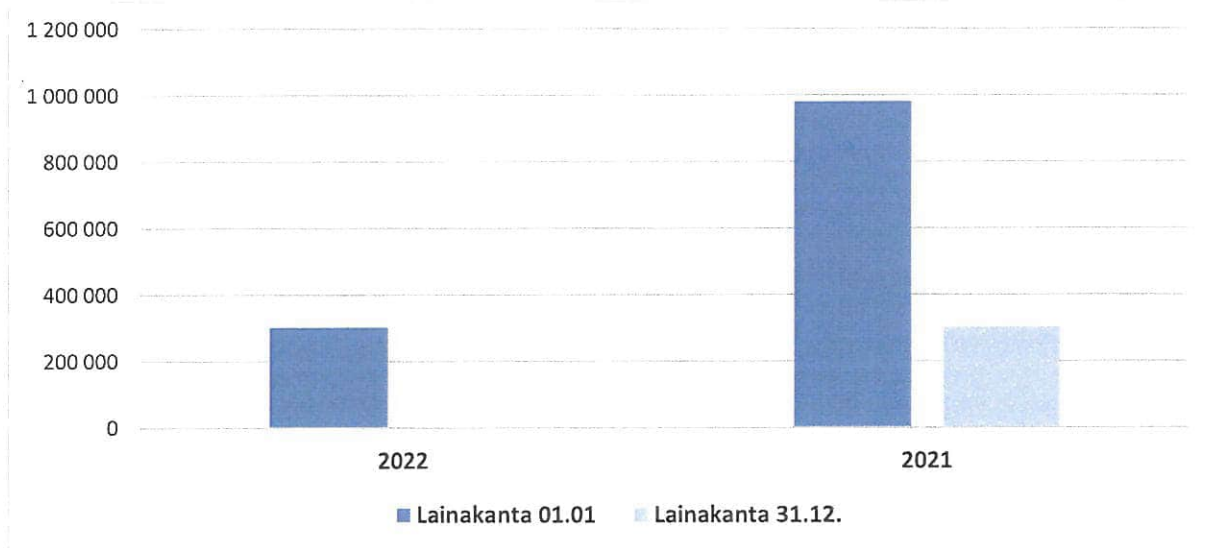
Lainasaamiset 31.12., 1000 €

= $(\text{Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset}) / 1000$

Lainat 2021-2022 (pitkä- ja -lyhytaikaiset)

Uudenkaupungin Veden lainakanta oli vuoden 2022 lopussa 0 euroa. Lainakanta väheni 303 367 euroa vuodesta 2021.

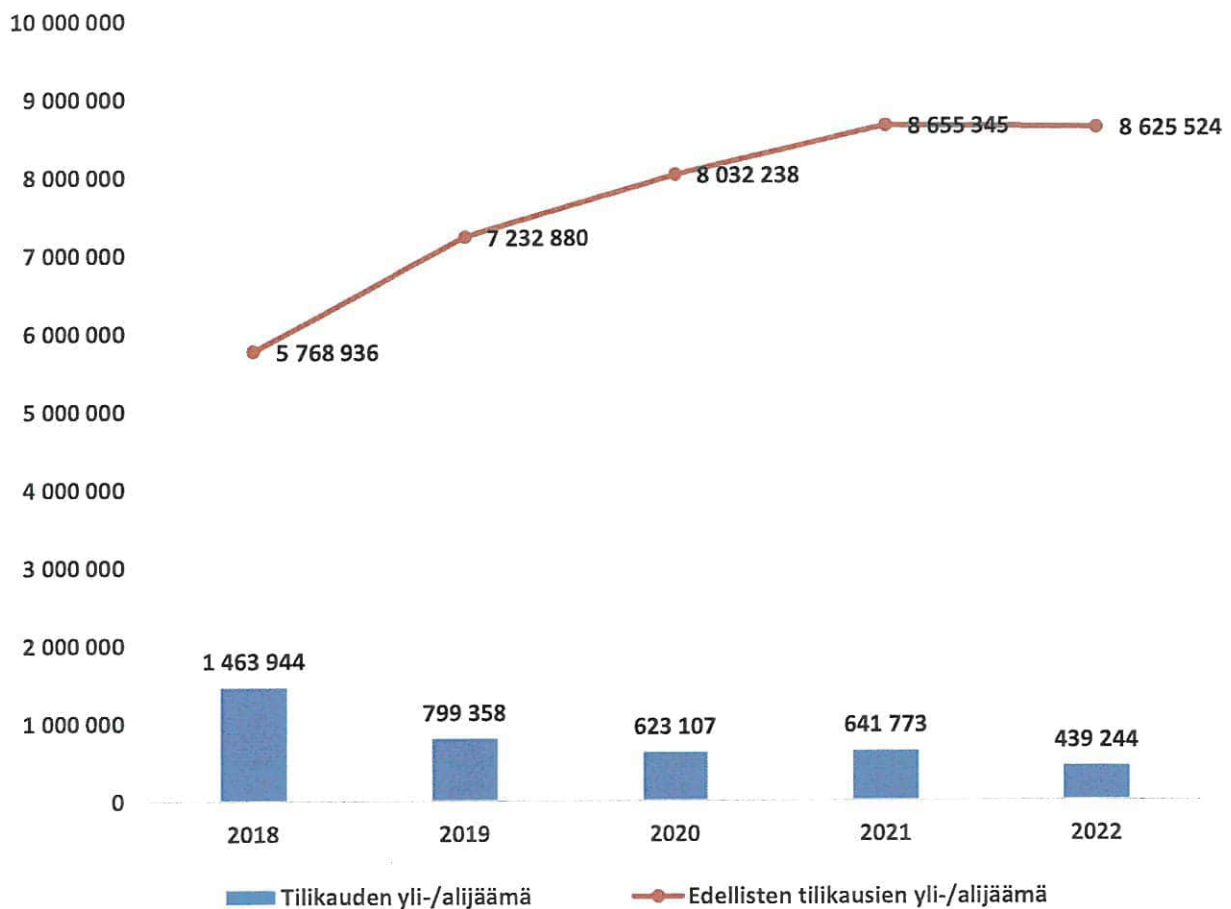
| | 2022 | 2021 |
|--------------------------|----------|----------------|
| Lainakanta 01.01 | 303 367 | 981 703 |
| Lyhennykset | -303 367 | -678 337 |
| Lainan otto | 0 | 0 |
| Lainakanta 31.12. | 0 | 303 367 |



Yli- / alijäämä 2018–2022

Liikelaitoksen vuoden 2022 ylijäämä oli 439 244 euroa ja taseen kumulatiivinen ylijäämä 9 064 768 euroa. Liikelaitoksen talous on ollut vakaa vuosina 2018–2022.

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|------------------|
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä | 5 768 936 | 7 232 880 | 8 032 238 | 8 655 345 | 8 625 524 |
| Tilikauden yli-/alijäämä | 1 463 944 | 799 358 | 623 107 | 641 773 | 439 244 |
| Kumulatiivinen ylijäämä vuoden 2019 lopussa | | | | | 9 064 768 |



11. Kokonaismenot ja -tulot

| TULOT | € | % | MENOT | € | % |
|---|------------------|----------------|--|------------------|----------------|
| Toiminta | | | Toiminta | | |
| Toimintatuotot | 4 969 737 | 99,8 % | Toimintakulut | 3 525 942 | 68,1 % |
| Verotulot | | 0,0 % | - Valmistus omaan käyttöön | | 0,0 % |
| Valtionosuudet | | 0,0 % | Korkokulut | 394 | 0,0 % |
| Korkotuotot | 447 | 0,0 % | Muut rahoituskulut | 83 866 | 1,6 % |
| Muut rahoitustuotot | 9 776 | 0,2 % | Satunnaiset kulut | | 0,0 % |
| Satunnaiset tuotot | | 0,0 % | Tulorahoituksen korjaukset | | 0,0 % |
| Tulorahoituksen korjaukset | | 0,0 % | Pakollisten varausten muutos | | 0,0 % |
| - Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot | | 0,0 % | - Pakollisten varausten lis. +/-väh. - | | 0,0 % |
| | | 0,0 % | - Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot | | 0,0 % |
| Investoinnit | | 0,0 % | Investoinnit | | 0,0 % |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | | 0,0 % | investointimenot | 1 267 755 | 24,5 % |
| Pysyvien vast. hyödykkeiden luovutusvoitot | | 0,0 % | | | 0,0 % |
| Rahoitustoiminta | | 0,0 % | Rahoitustoiminta | | 0,0 % |
| Antolainasaamisten vähennys | | 0,0 % | Antolainasaamisten lisäys | | 0,0 % |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | | 0,0 % | Pitkäaikaisten lainojen vähennys | 303 368 | 5,9 % |
| Lyhytaikaisten lainojen lisäys | | 0,0 % | Lyhytaikaisten lainojen vähennys | | 0,0 % |
| Oman pääoman lisäykset | | 0,0 % | Oman pääoman vähennykset | | 0,0 % |
| | | 0,0 % | | | 0,0 % |
| Kokonaistulot yhteensä | 4 979 961 | 100,0 % | Kokonaismenot yhteensä | 5 181 326 | 100,0 % |

12. Tilikauden tuloksen käsittely

| Tilikauden tulo ennen varausten ja rahastojen muutosta | 379 864,39 |
|---|-------------------|
| Uudenkaupungin Vesi liikelaitoksen johtokunta esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa: | |
| Poistoerot | |
| Kertyneiden poistoerojen tuloutus suunnitelman mukaan | |
| Varausten vähennys | 59 379,15 |
| Poistoeron muutos yhteensä | 59 379,15 |
| Vuoden 2022 ylijäämä | 439 243,54 |
| siirretään taseen omaan pääomaan tilikauden ylijäämätilille | |

II Toteutumisvertailu

1. Käyttötalouden taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Toiminta-ajatus

Uudenkaupungin Vesi tuottaa kestävän kehityksen periaatteiden mukaisesti ja kustannustehokkaasti laadukkaita vesihuoltopalveluita toiminta-alueensa teollisuuden ja kotitalouksien tarpeisiin.

Näitä vesihuoltopalveluita ovat:

- Raakaveden hankinta ja jakelu teollisuudelle
- Talousveden tuotanto ja jakelu kotitalouksille, teollisuudelle, kunnille ja osuuskunnille
- Jäteveden johtaminen puhdistettavaksi kotitalouksilta, teollisuudelta, kunnilta ja osuuskunnilta

Tehtävät hoidetaan liiketalousperiaatteiden mukaisesti viranomaisten edellyttämällä tavalla.

Tavoitekehikko

| Painopiste | Tavoitteet | Toteuma |
|-------------------------------------|---|--|
| Vesijohtoverkoston kunto / toiminta | Laskuttamattoman talousveden osuus verkostoon pumpatusta vedestä ≤10 %. | 10,02 % |
| Viemäriverkoston kunto / toiminta | Ympäristöhaittoja aiheuttavien kohteiden lukumäärä ≤1 kpl. | 2 (2 m ³ putkirikko 15.9.2022) (25 m ³ , paineputkirikko 17.10.2022) |
| Työturvallisuus | Terveyskeskuskäyntiä edellyttävien tapaturmien määrä 0 kpl. | 0 |
| Hallinto | Teollisuusjätevesisopimuksia allekirjoitettuna yhteensä vähintään 8 kpl | - Kahdeksan uutta sopimusta allekirjoitettu - Yhtään vanhan sopimus pohjan mukaista sopimusta ei ole enää voimassa - Kolmen uuden asiakkaan kanssa neuvottelut kesken - Kahden asiakkaan toimintaa selvitetty ja heidän kanssaan ei tarvita teollisuusjätevesisopimusta. Kirjallisen selvitys oli riittävä |

Resurssit

| | TP 2020 | TP 2021 | TA 2022 | Tot. 2022 |
|-------------------|------------|------------|------------|--------------|
| Henkilöstön määrä | 11,0 | 11,0 | 11,0 | 11,0 |

Uudenkaupungin Vesi liikelaitos laskuttaa 15 % liikelaitosjohtajan ja käyttöinsinöörin sekä 15 % toimistonhoitajan palkkakuluista Vakka-Suomen Vesi liikelaitokselta.

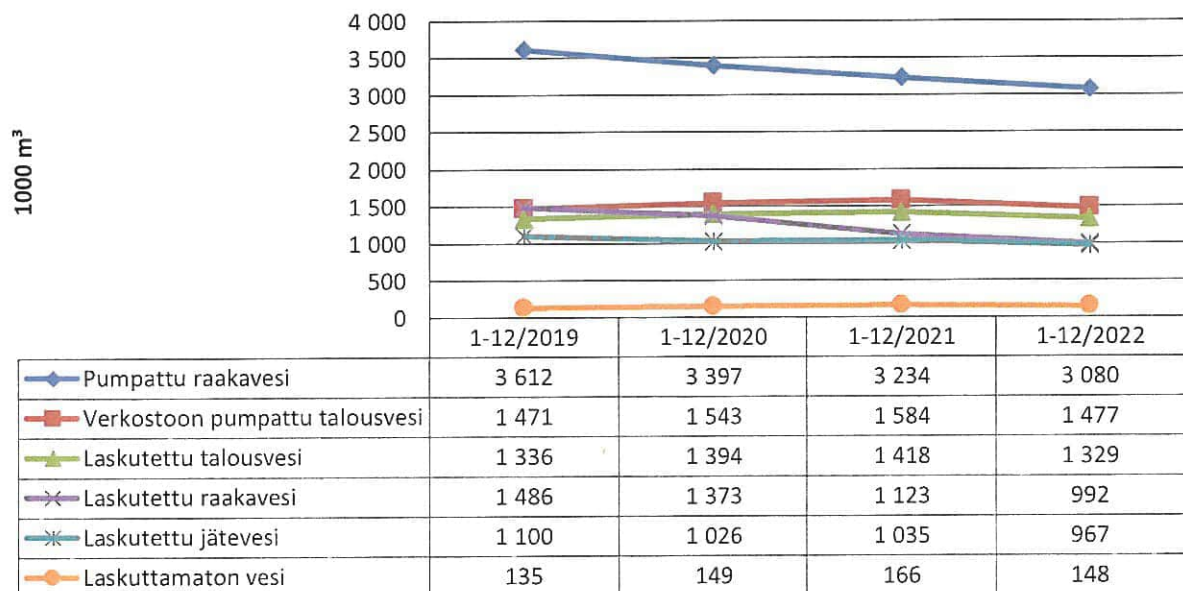
Tilivelvolliset

Liikelaitoksen johtaja

Suoritteiden toteutuminen

| 1000 m ³ | Käyttö 1-12/2019 | Käyttö 1-12/2020 | Käyttö 1-12/2021 | TA 2022 | Käyttö 1-12/2022 | Käytön % |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------|---------------------|-------------|
| Tuotettu raakavesi (1 000 m ³) | 3 612 | 3 397 | 3 234 | 3 400 | 3 080 | 90,6 % |
| Myyty raakavesi (1 000 m ³) | 1 486 | 1 373 | 1 123 | 1 300 | 992 | 76,3 % |
| Tuotettu talousvesi (1 000 m ³) | 1 471 | 1 543 | 1 584 | 1 480 | 1 477 | 99,8 % |
| Myyty talousvesi (1 000 m ³) | 1 336 | 1 394 | 1 418 | 1 320 | 1 329 | 100,7 % |
| Puhdistamolle johdettu jätevesi (1 000 m ³) | 2 340 | 2 239 | 1 940 | 2 000 | 1 877 | 93,9 % |
| Laskutettu jätevesi (1 000 m ³) | 1 100 | 1 026 | 1 035 | 900 | 967 | 107,4 % |
| Laskuttamaton talousvesi (1 000 m ³) | 135 | 149 | 166 | 127 | 148 | |
| Laskuttamaton talousvesi % | 9,18 | 9,66 | 10,48 | 10,00 | 10,02 | |
| Laskuttamaton jätevesi (1 000 m ³) | 1 240 | 1 213 | 905 | 1 100 | 910 | |
| Laskuttamaton jätevesi % | 52,99 | 54,18 | 46,65 | 55,00 | 48,48 | |

Vesimäärävertailu 1-12 / 2019 - 2022



Käyttötalouden toteutuminen
Vesilaitos

| | TP 2021 | TA 2022 | TA- muutos 2022 | TA + muutos 2022 | Käyttö 2022 | Poikkeama | Käytön % |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|------------------------|-------------------|----------------|----------------|
| Vesilaitos | | | | | | | |
| Liiketoiminnan myyntituotot | 2 284 928 | 2 410 613 | 0 | 2 410 613 | 2 283 361 | 127 252 | 94,7 % |
| Muut suoritteiden myyntituotot | 240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Myyntituotot | 2 285 168 | 2 410 613 | 0 | 2 410 613 | 2 283 361 | 127 252 | 94,7 % |
| Muut palvelumaksut | 0 | 700 | 0 | 700 | 0 | 700 | 0,0 % |
| Maksutuotot | 0 | 700 | 0 | 700 | 0 | 700 | 0,0 % |
| Vuokratuotot | 3 951 | 4 000 | 0 | 4 000 | 4 089 | -89 | 102,2 % |
| Muut toimintatuotot | 73 558 | 68 200 | 0 | 68 200 | 71 795 | -3 595 | 105,3 % |
| Muut toimintatuotot | 77 509 | 72 200 | 0 | 72 200 | 75 884 | -3 684 | 105,1 % |
| TOIMINTATUOTOT | 2 362 677 | 2 483 513 | 0 | 2 483 513 | 2 359 246 | 124 267 | 95,0 % |
| Palkat ja palkkiot | -401 830 | -421 819 | 0 | -421 819 | -358 023 | -63 796 | 84,9 % |
| Eläkekulut | -106 806 | -85 856 | 0 | -85 856 | -105 315 | 19 459 | 122,7 % |
| Muut henkilösivukulut | -19 909 | -11 357 | 0 | -11 357 | -9 698 | -1 659 | 85,4 % |
| Henkilöstökulut | -528 545 | -519 032 | 0 | -519 032 | -473 037 | -45 996 | 91,1 % |
| Muiden palvelujen ostot | -361 745 | -491 600 | 0 | -491 600 | -405 537 | -86 063 | 82,5 % |
| Palvelujen ostot | -361 745 | -491 600 | 0 | -491 600 | -405 537 | -86 063 | 82,5 % |
| Ostot tilikauden aikana | -508 440 | -583 000 | 0 | -583 000 | -553 002 | -29 998 | 94,9 % |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -508 440 | -583 000 | 0 | -583 000 | -553 002 | -29 998 | 94,9 % |
| Vuokratulut | -2 764 | -3 000 | 0 | -3 000 | -3 119 | 119 | 104,0 % |
| Muut toimintakulut | -17 080 | -18 000 | 0 | -18 000 | -141 512 | 123 512 | 786,2 % |
| Muut toimintakulut | -19 844 | -21 000 | 0 | -21 000 | -144 631 | 123 632 | 688,7 % |
| TOIMINTAKULUT | -1 418 574 | -1 614 633 | 0 | -1 614 633 | -1 576 208 | -38 425 | 97,6 % |
| TOIMINTAKATE | 944 102 | 868 880 | 0 | 868 880 | 783 038 | 85 842 | 90,1 % |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -695 568 | -734 796 | 0 | -734 796 | -712 696 | -22 100 | 97,0 % |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | -695 568 | -734 796 | 0 | -734 796 | -712 696 | -22 100 | 97,0 % |
| YLI-/ALIJÄÄMÄ | 248 534 | 134 084 | 0 | 134 084 | 70 342 | 63 743 | 52,5 % |

Viemäriulaitos

| | TP 2021 | TA 2022 | TA- muutos 2022 | TA + muutos 2022 | Käyttö 2022 | Poikkeama | Käytön % |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| Viemärilaitos | | | | | | | |
| Liiketoiminnan myyntituotot | 2 628 198 | 2 455 000 | 0 | 2 455 000 | 2 588 850 | -133 850 | 105,5 % |
| Myyntituotot | 2 628 198 | 2 455 000 | 0 | 2 455 000 | 2 588 850 | -133 850 | 105,5 % |
| Muut toimintatuotot | 14 464 | 40 000 | 0 | 40 000 | 21 642 | 18 358 | 54,1 % |
| Muut toimintatuotot | 14 464 | 40 000 | 0 | 40 000 | 21 642 | 18 358 | 54,1 % |
| TOIMINTATUOTOT | 2 642 662 | 2 495 000 | 0 | 2 495 000 | 2 610 492 | -115 492 | 104,6 % |
| Palkat ja palkkiot | -180 846 | -166 804 | 0 | -166 804 | -166 214 | -590 | 99,6 % |
| Eläkekulut | -28 214 | -24 905 | 0 | -24 905 | -30 460 | 5 555 | 122,3 % |
| Muut henkilösivukulut | -9 098 | -5 809 | 0 | -5 809 | -5 603 | -205 | 96,5 % |
| Henkilöstökulut | -218 158 | -197 518 | 0 | -197 518 | -202 278 | 4 760 | 102,4 % |
| Muiden palvelujen ostot | -1 681 069 | -1 823 900 | 0 | -1 823 900 | -1 620 367 | -203 533 | 88,8 % |
| Palvelujen ostot | -1 681 069 | -1 823 900 | 0 | -1 823 900 | -1 620 367 | -203 533 | 88,8 % |
| Ostot tilikauden aikana | -95 103 | -122 350 | 0 | -122 350 | -121 620 | -730 | 99,4 % |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -95 103 | -122 350 | 0 | -122 350 | -121 620 | -730 | 99,4 % |
| Vuokratulut | -1 261 | 0 | 0 | 0 | -8 | 8 | |
| Muut toimintakulut | -5 927 | -500 | 0 | -500 | -5 461 | 4 961 | 1092,1 % |
| Muut toimintakulut | -7 189 | -500 | 0 | -500 | -5 469 | 4 969 | 1093,7 % |
| TOIMINTAKULUT | -2 001 519 | -2 144 268 | 0 | -2 144 268 | -1 949 734 | -194 533 | 90,9 % |
| TOIMINTAKATE | 641 143 | 350 732 | 0 | 350 732 | 660 757 | -310 025 | 188,4 % |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -265 451 | -281 550 | 0 | -281 550 | -277 197 | -4 353 | 98,5 % |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | -265 451 | -281 550 | 0 | -281 550 | -277 197 | -4 353 | 98,5 % |
| YLI-/ALIJÄÄMÄ | 375 691 | 69 182 | 0 | 69 182 | 383 560 | -314 378 | 554,4 % |

Hulevedet

| | TP 2021 | TA 2022 | TA- muutos 2022 | TA + muutos 2022 | Käyttö 2022 | Poikkeama | Käytön % |
|--------------------------------------|----------------|----------|-----------------------|------------------------|----------------|-----------|-------------|
| Hulevedet | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Muiden palvelujen ostot | -18 942 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Palvelujen ostot | -18 942 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Ostot tilikauden aikana | -10 530 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -10 530 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| TOIMINTAKULUT | -29 472 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| TOIMINTAKATE | -29 472 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -19 097 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | -19 097 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| YLI-/ALIJÄÄMÄ | -48 569 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

Uudenkaupungin Vesi liikelaitos

| | TP 2021 | TA 2022 | TA- muutos 2022 | TA + muutos 2022 | Käyttö 2022 | Poikkeama | Käytön % |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|------------------------|-------------------|-----------------|----------------|
| Liiketoiminnan myyntituotot | 4 913 125 | 4 865 613 | 0 | 4 865 613 | 4 872 211 | -6 598 | 100,1 % |
| Muut suoritteiden myyntituotot | 240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Myyntituotot | 4 913 365 | 4 865 613 | 0 | 4 865 613 | 4 872 211 | -6 598 | 100,1 % |
| Muut palvelumaksut | 0 | 700 | 0 | 700 | 0 | 700 | 0,0 % |
| Maksutuotot | 0 | 700 | 0 | 700 | 0 | 700 | 0,0 % |
| Vuokratuotot | 3 951 | 4 000 | 0 | 4 000 | 4 089 | -89 | 102,2 % |
| Muut toimintatuotot | 88 022 | 108 200 | 0 | 108 200 | 93 437 | 14 763 | 86,4 % |
| Muut toimintatuotot | 91 973 | 112 200 | 0 | 112 200 | 97 526 | 14 674 | 86,9 % |
| TOIMINTATUOTOT | 5 005 339 | 4 978 513 | 0 | 4 978 513 | 4 969 737 | 8 776 | 99,8 % |
| Palkat ja palkkiot | -582 676 | -588 623 | 0 | -588 623 | -524 237 | -64 386 | 89,1 % |
| Eläkekulut | -135 020 | -110 761 | 0 | -110 761 | -135 775 | 25 014 | 122,6 % |
| Muut henkilösivukulut | -29 007 | -17 166 | 0 | -17 166 | -15 302 | -1 864 | 89,1 % |
| Henkilöstökulut | -746 703 | -716 550 | 0 | -716 550 | -675 315 | -41 235 | 94,2 % |
| Muiden palvelujen ostot | -2 061 756 | -2 315 500 | 0 | -2 315 500 | -2 025 905 | -289 596 | 87,5 % |
| Palvelujen ostot | -2 061 756 | -2 315 500 | 0 | -2 315 500 | -2 025 905 | -289 596 | 87,5 % |
| Ostot tilikauden aikana | -614 074 | -705 350 | 0 | -705 350 | -674 623 | -30 727 | 95,6 % |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -614 074 | -705 350 | 0 | -705 350 | -674 623 | -30 727 | 95,6 % |
| Vuokrakulut | -4 025 | -3 000 | 0 | -3 000 | -3 127 | 127 | 104,2 % |
| Muut toimintakulut | -23 008 | -18 500 | 0 | -18 500 | -146 973 | 128 473 | 794,5 % |
| Muut toimintakulut | -27 033 | -21 500 | 0 | -21 500 | -150 100 | 128 600 | 698,1 % |
| TOIMINTAKULUT | -3 449 566 | -3 758 900 | 0 | -3 758 900 | -3 525 942 | -232 958 | 93,8 % |
| TOIMINTAKATE | 1 555 773 | 1 219 613 | 0 | 1 219 613 | 1 443 795 | -224 183 | 118,4 % |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -980 116 | -1 016 346 | 0 | -1 016 346 | -989 893 | -26 452 | 97,4 % |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | -980 116 | -1 016 346 | 0 | -1 016 346 | -989 893 | -26 452 | 97,4 % |
| YLI-/ALIJÄÄMÄ | 575 657 | 203 267 | 0 | 203 267 | 453 902 | -250 635 | 223,3 % |

2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

| | TP 2021 | Arvio 2022 | Käyttö 2022 | Poikkeama | Käytön % |
|--|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| Liikevaihto | 4 917 317 | 4 869 613 | 4 876 300 | -6 687 | 100,1 % |
| Liiketoiminnan muut tuotot | 88 022 | 108 900 | 93 437 | 15 463 | 85,8 % |
| Materiaalit ja palvelut | | | | | |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | | | | | |
| Ostot tilikauden aikana | -614 074 | -705 350 | -674 623 | -30 727 | 95,6 % |
| Palvelujen ostot | -2 061 756 | -2 315 500 | -2 025 905 | -289 596 | 87,5 % |
| Henkilöstökulut | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | -582 676 | -588 623 | -524 237 | -64 386 | 89,1 % |
| Henkilösivukulut | | | | | |
| Eläkekulut | -135 020 | -110 761 | -135 775 | 25 014 | 122,6 % |
| Muut henkilösivukulut | -29 007 | -17 166 | -15 302 | -1 864 | 89,1 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -980 116 | -1 016 346 | -989 893 | -26 452 | 97,4 % |
| Arvonalentumiset | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Liiketoiminnan muut kulut | -27 033 | -21 500 | -150 100 | 128 600 | 698,1 % |
| Liikelylijäämä (-) alijäämä) | 575 657 | 203 267 | 453 902 | -250 635 | 223,3 % |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | | |
| Korkotuotot | 0 | 0 | 447 | -447 | |
| Muut rahoitustuotot | 9 072 | 0 | 9 776 | -9 776 | |
| Korkokulut | -2 545 | -14 218 | -394 | -13 824 | 2,8 % |
| Korvaus peruspääomasta | 0 | -11 614 | -83 823 | 72 209 | 721,7 % |
| Muut rahoituskulut | -154 | 0 | -44 | 44 | |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen satunn. eriä | 582 030 | 177 435 | 379 864 | -202 430 | 214,1 % |
| Satunnaiset erät | | | | | |
| Satunnaiset tuotot | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Satunnaiset kulut | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia | 582 030 | 177 435 | 379 864 | -202 430 | 214,1 % |
| Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+) | 59 743 | 59 380 | 59 379 | 1 | 100,0 % |
| Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+) | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+) | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 641 773 | 236 815 | 439 244 | -202 429 | 185,5 % |

3. Investointien toteutuminen

3.1 Investoinnit hankkeittain

Liikelaitoksen investoinnit toteutettiin omalla rahoituksella. Investoinnin toteutuivat kuitenkin vajaasti ja investointimenot olivat 1 276 755 euroa, 76,8 % budjetoidusta. Investointien vajeus johtuu pääosin Vohdensaaren säännöstelyportin saneerauksen siirtymisestä eteenpäin. Merkittävimmät investoinnit olivat vesijohtojen ja viemäreiden saneerauksia useassa eri kohteessa.

Vesilaitoksen osuus investoinneista oli 945 798 euroa ja viemärlaitoksen osuus oli 312 958 euroa.

Investoinnit hankkeittain

| | | TP 2021 | TA 2022 | TA- muutos 2022 | TA + muutos 2022 | Käyttö 2022 | Poikkeama | Käytön % |
|------|---|-----------------|-----------------|-----------------------|------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| | VESILAITOS | | | | | | | |
| | Toimintakulut | 0 | -10 000 | 0 | -10 000 | 0 | -10 000 | 0,0 % |
| | Toimintakate | 0 | -10 000 | 0 | -10 000 | 0 | -10 000 | 0,0 % |
| 9600 | ICT-laitteita ja ohjelmistoja, uudishankinta | 0 | -10 000 | 0 | -10 000 | 0 | -10 000 | 0,0 % |
| | Toimintakulut | -6 866 | -20 000 | 0 | -20 000 | -38 963 | 18 963 | 194,8 % |
| | Toimintakate | -6 866 | -20 000 | 0 | -20 000 | -38 963 | 18 963 | 194,8 % |
| 9604 | RV sulkuportit, laitteiden uusimista | -6 866 | -20 000 | 0 | -20 000 | -38 963 | 18 963 | 194,8 % |
| | Toimintakulut | -20 886 | -200 000 | 0 | -200 000 | -41 166 | -158 834 | 20,6 % |
| | Toimintakate | -20 886 | -200 000 | 0 | -200 000 | -41 166 | -158 834 | 20,6 % |
| 9606 | RV Säännöstelyportti | -20 886 | -200 000 | 0 | -200 000 | -41 166 | -158 834 | 20,6 % |
| | Toimintakulut | -47 805 | -150 000 | 0 | -150 000 | -143 783 | -6 217 | 95,9 % |
| | Toimintakate | -47 805 | -150 000 | 0 | -150 000 | -143 783 | -6 217 | 95,9 % |
| 9608 | Nervanderin vesil. / prosessi ja valvontalaitteet, uudishankinta | -47 805 | -150 000 | 0 | -150 000 | -143 783 | -6 217 | 95,9 % |
| | Toimintakulut | -21 738 | -50 000 | 0 | -50 000 | -35 908 | -14 092 | 71,8 % |
| | Toimintakate | -21 738 | -50 000 | 0 | -50 000 | -35 908 | -14 092 | 71,8 % |
| 9609 | Vesiverkoston laajennus, uudisrakennus | -21 738 | -50 000 | 0 | -50 000 | -35 908 | -14 092 | 71,8 % |
| | Toimintakulut | -11 494 | -10 000 | 0 | -10 000 | 0 | -10 000 | 0,0 % |
| | Toimintakate | -11 494 | -10 000 | 0 | -10 000 | 0 | -10 000 | 0,0 % |
| 9610 | Pinipajun alavesisäiliö, uudisrakennus | -11 494 | -10 000 | 0 | -10 000 | 0 | -10 000 | 0,0 % |
| | Toimintakulut | -154 171 | -200 000 | 0 | -200 000 | -583 754 | 383 754 | 291,9 % |
| | Toimintakate | -154 171 | -200 000 | 0 | -200 000 | -583 754 | 383 754 | 291,9 % |
| 9612 | Keskustan vesiverkoston saneeraus | -154 171 | -200 000 | 0 | -200 000 | -583 754 | 383 754 | 291,9 % |
| | Toimintakulut | -40 756 | -20 000 | 0 | -20 000 | -16 960 | -3 040 | 84,8 % |
| | Toimintakate | -40 756 | -20 000 | 0 | -20 000 | -16 960 | -3 040 | 84,8 % |
| 9613 | Kalannin vesiverkoston saneeraus | -40 756 | -20 000 | 0 | -20 000 | -16 960 | -3 040 | 84,8 % |
| | Toimintakulut | -2 055 | -20 000 | 0 | -20 000 | -14 555 | -5 445 | 72,8 % |
| | Toimintakate | -2 055 | -20 000 | 0 | -20 000 | -14 555 | -5 445 | 72,8 % |
| 9614 | Lokalahden vesiverkoston saneeraus | -2 055 | -20 000 | 0 | -20 000 | -14 555 | -5 445 | 72,8 % |
| | Toimintakulut | -28 420 | -25 000 | 0 | -25 000 | -27 340 | 2 340 | 109,4 % |
| | Toimintakate | -28 420 | -25 000 | 0 | -25 000 | -27 340 | 2 340 | 109,4 % |
| 9615 | Vesiverkoston kaukovalvonta, uudisrakentaminen | -28 420 | -25 000 | 0 | -25 000 | -27 340 | 2 340 | 109,4 % |
| | Toimintakulut | -10 489 | -40 000 | 0 | -40 000 | -3 454 | -36 546 | 8,6 % |
| | Toimintakate | -10 489 | -40 000 | 0 | -40 000 | -3 454 | -36 546 | 8,6 % |
| 9618 | Ruutukaava-alueen palopostit | -10 489 | -40 000 | 0 | -40 000 | -3 454 | -36 546 | 8,6 % |
| | Toimintakulut | 0 | -30 000 | 0 | -30 000 | -22 777 | -7 223 | 75,9 % |
| | Toimintakate | 0 | -30 000 | 0 | -30 000 | -22 777 | -7 223 | 75,9 % |
| 9619 | Huoltoauto, vesilaitos | 0 | -30 000 | 0 | -30 000 | -22 777 | -7 223 | 75,9 % |

| | TP 2021 | TA 2022 | TA- muutos 2022 | TA + muutos 2022 | Käyttö 2022 | Poikkeama | Käytön % |
|---|-----------------|-------------------|-----------------------|------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| Toimintakulut | 0 | -15 000 | 0 | -15 000 | 0 | -15 000 | 0,0 % |
| Toimintakate | 0 | -15 000 | 0 | -15 000 | 0 | -15 000 | 0,0 % |
| 9627 Nervanderin vesilaitoksen prosessin kaksilinjaistaminen, suunn. uudishankinta | 0 | -15 000 | 0 | -15 000 | 0 | -15 000 | 0,0 % |
| Toimintakulut | 0 | -20 000 | 0 | -20 000 | 0 | -20 000 | 0,0 % |
| Toimintakate | 0 | -20 000 | 0 | -20 000 | 0 | -20 000 | 0,0 % |
| 9629 Nervanderin vesilaitoksen etäyhteys (serveri ja iPad-päivitys) saneeraus | 0 | -20 000 | 0 | -20 000 | 0 | -20 000 | 0,0 % |
| Toimintakulut | -22 168 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Toimintakate | -22 168 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 9630 Raakaveden automaation päivitys, suunn. uudishankinta | -22 168 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Toimintakulut | -64 372 | -70 000 | 0 | -70 000 | 0 | -70 000 | 0,0 % |
| Toimintakate | -64 372 | -70 000 | 0 | -70 000 | 0 | -70 000 | 0,0 % |
| 9631 Raakaveden automaation päivitys, tot. uudishankinta | -64 372 | -70 000 | 0 | -70 000 | 0 | -70 000 | 0,0 % |
| Toimintakulut | 0 | -15 000 | 0 | -15 000 | 0 | -15 000 | 0,0 % |
| Toimintakate | 0 | -15 000 | 0 | -15 000 | 0 | -15 000 | 0,0 % |
| 9632 Nervanderin vesilaitoksen prosessiselvitys ja -kehitys uudishankinta | 0 | -15 000 | 0 | -15 000 | 0 | -15 000 | 0,0 % |
| Toimintakulut | 0 | -20 000 | 0 | -20 000 | 0 | -20 000 | 0,0 % |
| Toimintakate | 0 | -20 000 | 0 | -20 000 | 0 | -20 000 | 0,0 % |
| 9633 Nervanderin vesilaitoksen meluvaimennus saneeraus | 0 | -20 000 | 0 | -20 000 | 0 | -20 000 | 0,0 % |
| Toimintakulut | -5 167 | -60 000 | 0 | -60 000 | 0 | -60 000 | 0,0 % |
| Toimintakate | -5 167 | -60 000 | 0 | -60 000 | 0 | -60 000 | 0,0 % |
| 9635 Nervanderin vanhan osan muutos, toteutus, saneeraus | -5 167 | -60 000 | 0 | -60 000 | 0 | -60 000 | 0,0 % |
| Toimintakulut | -16 669 | -30 000 | 0 | -30 000 | 16 669 | -46 669 | -55,6 % |
| Toimintakate | -16 669 | -30 000 | 0 | -30 000 | 16 669 | -46 669 | -55,6 % |
| 9636 Verkoston PTS-saneerauksen suunnittelu, saneeraus | -16 669 | -30 000 | 0 | -30 000 | 16 669 | -46 669 | -55,6 % |
| Toimintakulut | -14 662 | -60 000 | 0 | -60 000 | 0 | -60 000 | 0,0 % |
| Toimintakate | -14 662 | -60 000 | 0 | -60 000 | 0 | -60 000 | 0,0 % |
| 9639 Raakavesiverkoston saneeraus / laajennus | -14 662 | -60 000 | 0 | -60 000 | 0 | -60 000 | 0,0 % |
| Toimintakulut | -10 003 | -150 000 | 0 | -150 000 | 0 | -150 000 | 0,0 % |
| Toimintakate | -10 003 | -150 000 | 0 | -150 000 | 0 | -150 000 | 0,0 % |
| 9640 Autokatos, varastot, verstaalit, uudisrakentaminen | -10 003 | -150 000 | 0 | -150 000 | 0 | -150 000 | 0,0 % |
| Toimintakulut | -32 389 | -15 000 | 0 | -15 000 | -24 220 | 9 220 | 161,5 % |
| Toimintakate | -32 389 | -15 000 | 0 | -15 000 | -24 220 | 9 220 | 161,5 % |
| 9641 Verkoston kalustohankinnat, uudishankinta | -32 389 | -15 000 | 0 | -15 000 | -24 220 | 9 220 | 161,5 % |
| Toimintakulut | -15 280 | -10 000 | 0 | -10 000 | -23 139 | 13 139 | 231,4 % |
| Toimintakate | -15 280 | -10 000 | 0 | -10 000 | -23 139 | 13 139 | 231,4 % |
| 9643 RVPK ja venttiiliasemien saneeraus | -15 280 | -10 000 | 0 | -10 000 | -23 139 | 13 139 | 231,4 % |
| Toimintakulut | -4 551 | -60 000 | 0 | -60 000 | 4 551 | -64 551 | -7,6 % |
| Toimintakate | -4 551 | -60 000 | 0 | -60 000 | 4 551 | -64 551 | -7,6 % |
| 9644 RV kiinteistöjen saneeraus | -4 551 | -60 000 | 0 | -60 000 | 4 551 | -64 551 | -7,6 % |
| VESILAITOS YHT. | -529 942 | -1 300 000 | 0 | -1 300 000 | -954 798 | -345 203 | 73,4 % |
| VIEMÄRILAITOS | | | | | | | |
| Toimintakulut | -3 184 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Toimintakate | -3 184 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 9650 Viemäriverkoston laajennus, uudistakentäminen | -3 184 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Toimintakulut | -224 103 | -180 000 | 0 | -180 000 | -146 331 | -33 669 | 81,3 % |
| Toimintakate | -224 103 | -180 000 | 0 | -180 000 | -146 331 | -33 669 | 81,3 % |
| 9651 Keskustan viemäriverkoston saneeraus | -224 103 | -180 000 | 0 | -180 000 | -146 331 | -33 669 | 81,3 % |

| | | TP 2021 | TA 2022 | TA- muutos 2022 | TA + muutos 2022 | Käyttö 2022 | Poikkeama | Käytön % |
|-------------|---|-----------------|-------------------|-----------------------|------------------------|-------------------|-----------------|----------------|
| | Toimintakulut | -30 552 | -30 000 | 0 | -30 000 | -113 586 | 83 586 | 378,6 % |
| | Toimintakate | -30 552 | -30 000 | 0 | -30 000 | -113 586 | 83 586 | 378,6 % |
| 9652 | Kalannin viemäriverkoston saneeraus | -30 552 | -30 000 | 0 | -30 000 | -113 586 | 83 586 | 378,6 % |
| | Toimintakulut | -882 | -30 000 | 0 | -30 000 | -7 844 | -22 156 | 26,1 % |
| | Toimintakate | -882 | -30 000 | 0 | -30 000 | -7 844 | -22 156 | 26,1 % |
| 9653 | Lokalahden viemäriverkoston saneeraus | -882 | -30 000 | 0 | -30 000 | -7 844 | -22 156 | 26,1 % |
| | Toimintakulut | 0 | -30 000 | 0 | -30 000 | -30 035 | 35 | 100,1 % |
| | Toimintakate | 0 | -30 000 | 0 | -30 000 | -30 035 | 35 | 100,1 % |
| 9654 | Huoltoauto, viemärilaitos | 0 | -30 000 | 0 | -30 000 | -30 035 | 35 | 100,1 % |
| | Toimintakulut | -87 398 | -80 000 | 0 | -80 000 | -15 162 | -64 838 | 19,0 % |
| | Toimintakate | -87 398 | -80 000 | 0 | -80 000 | -15 162 | -64 838 | 19,0 % |
| 9655 | Pumppaamon saneeraus | -87 398 | -80 000 | 0 | -80 000 | -15 162 | -64 838 | 19,0 % |
| | VIEMÄRILAITOS YHT. | -346 119 | -350 000 | 0 | -350 000 | -312 958 | -37 043 | 89,4 % |
| | HULEVEDET | | | | | | | |
| | Toimintakulut | -40 605 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Toimintakate | -40 605 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 9690 | Hulevesiviemäriointi, saneeraus | -40 605 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Toimintakulut | -55 256 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Toimintakate | -55 256 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 9691 | Hulevesiviemäriointi, verkoston laajennus, uudisrakentaminen | -55 256 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | HULEVEDET YHT. | -95 861 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | UUDENKAUPUNGIN VESI YHT. | -971 922 | -1 650 000 | 0 | -1 650 000 | -1 267 755 | -382 245 | 76,8 % |

4. Rahoituslaskelmaosan toteutuminen

| | TP 2021 | TA 2022 | Käyttö 2022 | Poikkeama | Käytön % |
|---|------------------|-------------------|-------------------|-----------------|----------------|
| Toiminnan rahavirta | | | | | |
| Tulorahoitus | | | | | |
| Liikelyljäämä | 575 657 | 203 267 | 453 902 | -250 635 | 223,3 % |
| Poistot ja arvonalennukset | 980 116 | 1 016 346 | 989 893 | 26 453 | 97,4 % |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 6 373 | -25 832 | -74 037 | 48 205 | 286,6 % |
| Toiminnan rahavirta yht. | 1 562 146 | 1 193 781 | 1 369 758 | -175 977 | 114,7 % |
| Investointien rahavirta | | | | | |
| Investointimenot | -971 922 | -1 650 000 | -1 267 755 | -382 245 | 76,8 % |
| Investointien rahavirta yht. | -971 922 | -1 650 000 | -1 267 755 | -382 245 | 76,8 % |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | 590 224 | -456 219 | 102 003 | -558 222 | -22,4 % |
| Rahoituksen rahavirta | | | | | |
| Antolainojen muutokset | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Lainakannan muutokset | | | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta | 0 | 1 000 000 | 0 | 1 000 000 | 0,0 % |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta | -678 337 | -345 033 | -303 368 | -41 665 | 87,9 % |
| Lainakannan muutokset yhteensä | -678 337 | 654 967 | -303 368 | 958 335 | -46,3 % |
| Oman pääoman muutokset | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | | | | |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | -327 | 0 | 424 | -424 | |
| Saamisten muutos kunnalta | 76 343 | 0 | 281 636 | -281 636 | |
| Korottomien velkojen muutos | 150 006 | 0 | -514 | 514 | |
| Muut maksuvalmiuden muutokset yht. | 226 022 | 0 | 281 546 | -281 546 | |
| Rahoituksen rahavirta | -452 315 | 654 967 | -21 821 | 676 788 | -3,3 % |
| Rahavarojen muutos | 137 908 | 198 748 | 80 182 | 118 566 | 40,3 % |

5. Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

5.1 Talousarvion ja taloussuunnitelman sitovuus

Valtuustoon nähden liikelaitoksen osalta sitovia eriä ovat rahoitustoimen peruspääoman korko, lainamäärä sekä investointien kokonaistaso.

Liikelaitoksen johtokunta hyväksyy liikelaitoksen talousarvion ja taloussuunnitelman sekä talousarvioon perustuvat sitovuustason käyttösuunnitelmat. Käyttösuunnitelmassa päätetään, miten määrärahat käytetään ja miten asetetut tulostavoitteet saavutetaan.

Käyttötaloudessa noudatetaan koko talousarvion osalta liikelaitoksen tulosalueen nettomenositovuutta ja sitovaksi eräksi määritellään toimintakate.

Investoinneissa määrärahojen sitovuustasona on valtuuston hyväksymä investointien kokonaistaso. Johtokunta päättää investointikohteet.

Kaupungin hallintosäännön 26 §:n mukaan liikelaitoksen johtaja päättää alle 150.000 euron hankinnoista, urakoista ja ostopalveluista päättäminen myönnettyjen määrärahojen ja talousarvion rajoissa.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

| Talousarvio-osa Tulosalue | Sitovuus N/B | Arvio 2022 | Lisätalous- arvio 2022 | Talousarvio yhteensä | Käyttö 2022 | Poikkeama |
|-------------------------------------|-----------------|-------------------|---------------------------|-------------------------|-------------------|-----------------|
| Käyttötaloudessa | | | | | | |
| Vesilaitos, toimintakate/jäämä | N | 868 880 | 0 | 868 880 | 783 038 | 85 842 |
| Viemärlaitos, toimintakate/jäämä | N | 350 732 | 0 | 350 732 | 660 757 | -310 025 |
| Uudenkaupungin Vesi yhteensä | N | 1 219 613 | 0 | 1 219 613 | 1 443 795 | -224 183 |
| Rahoitustoimiossa | | | | | | |
| Uudenkaupungin Vesi | | | | | | |
| Korkotuotot | B | 0 | 0 | 0 | 447 | -447 |
| Muut rahoitustuotot | B | 0 | 0 | 0 | 9 776 | -9 776 |
| Korkokulut | B | -14 218 | 0 | -14 218 | -394 | -13 824 |
| Muut rahoituskulut | B | -11 614 | 0 | -11 614 | -83 866 | 72 253 |
| Poistoeron muutos | N | 59 380 | 0 | 59 380 | 59 379 | 1 |
| Rahoitustoimiossa yhteensä | | 33 548 | 0 | 33 548 | -14 658 | 48 206 |
| Investointiossa | | | | | | |
| Vesilaitos | N | -1 300 000 | 0 | -1 300 000 | -954 798 | -345 203 |
| Viemärlaitos | N | -350 000 | 0 | -350 000 | -312 958 | -37 043 |
| Uudenkaupungin Vesi yhteensä | N | -1 650 000 | 0 | -1 650 000 | -1 267 755 | -382 245 |
| Rahoitusosassa | | | | | | |
| Uudenkaupungin Vesi | | | | | | |
| Lainakannan muutokset | | | | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | B | 1 000 000 | 0 | 1 000 000 | 0 | 1 000 000 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | B | -345 033 | 0 | -345 033 | -303 368 | -41 665 |
| Rahoitusosassa yhteensä | | 654 967 | 0 | 654 967 | -303 368 | 958 335 |

5.2 Sitovuustason ylitykset ja alitukset

Vesilaitoksen toimintakate jäi toimintatuottojen alittumisen takia talousarviota heikommaksi. Viemärlaitoksen toimintakate oli talousarviota parempi, koska sen tulot ylittyivät ja menot alittuivat. Laskutetun talousveden, raakaveden ja jäteveden määrät laskivat vuodesta mutta talousarviotavoitteet (pl raakavesi) saavutettiin. Käyttötalousmenot kasvoivat vain alle 100 000 eurolla.

Käyttötalouden sitovuustason ylitykset/alitukset

| | TA 2022 | Käyttö 2022 | Talousarvion ylitys | Talousarvion alitus |
|-----------------------------|-----------|-------------|---------------------|---------------------|
| Vesilaitos | | | | |
| Toimintakate/jäämä | 868 880 | 783 038 | 85 842 | |
| Viemärlaitos | | | | |
| Toimintakate/jäämä | 350 732 | 660 757 | | -310 025 |
| Uudenkaupungin Vesi | | | | |
| Toimintakate/jäämä yhteensä | 1 219 613 | 1 443 795 | 85 842 | -310 025 |

Käyttötaloudessa viemärlaitoksen toimintakate oli talousarviota parempi ja vesilaitoksen toimintakate arvioitua huonompi. Kokonaisuutena toimintakate oli reilusti arvioitua parempi.

Investointien sitovuustason ylitykset/alitukset

| | TA 2022 | Käyttö 2022 | Talousarvion ylitys | Talousarvion alitus |
|----------------------------|------------|-------------|---------------------|---------------------|
| Vesilaitos | | | | |
| Investoinnit, netto | -1 300 000 | -954 798 | | -345 203 |
| Viemärlaitos | | | | |
| Investoinnit, netto | -350 000 | -312 958 | | -37 043 |
| Uudenkaupungin Vesi | | | | |
| Investoinnit, netto | -1 650 000 | -1 267 755 | 0 | -382 245 |

Investoinnit toteutuivat kokonaisuutena hyvin, tot. 77 %. Joitain investointilistalla olleita kohteita ei toteutettu, koska ne ovat olleet varauksena ja/tai toteutuminen on riippunut muiden toimijoiden tekemisestä (yhteiskohteet kaupungin tai ELY-keskuksen kanssa).

6. Hulevesi

Hulevedet, käyttötalous

| | TP 2021 | TA 2022 | TA- muutos 2022 | TA + muutos 2022 | Käyttö 2022 | Poikkeama | Käytön % |
|--------------------------------------|---------|---------|-----------------------|------------------------|----------------|-----------|-------------|
| Hulevedet | | | | | | | |
| Liiketoiminnan myyntituotot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Myyntituotot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| TOIMINTATUOTOT | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Muiden palvelujen ostot | -18 942 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Palvelujen ostot | -18 942 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Ostot tilikauden aikana | -10 530 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -10 530 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| TOIMINTAKULUT | -29 472 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| TOIMINTAKATE | -29 472 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -19 097 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | -19 097 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| YLI-/ALIJÄÄMÄ | -48 569 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

Hulevedet, investointien toteutuminen

| | | TP 2021 | TA 2022 | TA- muutos 2022 | TA + muutos 2022 | Käyttö 2022 | Poikkeama | Käytön % |
|------|--|---------|---------|-----------------------|------------------------|----------------|-----------|-------------|
| | HULEVEDET | | | | | | | |
| | Toimintakulut | -40 605 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Toimintakate | -40 605 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 9690 | Hulevesiviemäröinti, saneeraus | -40 605 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Toimintakulut | -55 256 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Toimintakate | -55 256 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 9691 | Hulevesiviemäröinti, verkoston laajennus, uudisrakentaminen | -55 256 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | HULEVEDET YHT. | -95 861 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

Hulevedet, tuloslaskelma

| | 2022 | 2021 |
|---|------|---------|
| Liikevaihto | | |
| Materiaalit ja palvelut | | |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | | -10 530 |
| Palvelujen ostot | | -18 942 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | | -19 097 |
| Liikelylijäämä (-alijäämä) | 0 | -48 569 |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen satunn. eriä | 0 | -48 569 |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia | 0 | -48 569 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 0 | -48 569 |

Hulevedet, rahoituslaskelma

| | 2022 | 2021 |
|---|----------|-----------------|
| Toiminnan rahavirta | | |
| Tulorahoitus | | |
| Liikelylijäämä | | -48 569 |
| Poistot ja arvonalennukset | | 19 097 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | |
| Tulorahoituksen korjauserät | | |
| Toiminnan rahavirta yht. | 0 | -29 472 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | | -95 861 |
| Rahoitusosuudet investoinneista | | |
| Pys. vast. hyödykkeiden luov.tulo | | |
| Investointien rahavirta yht. | 0 | -95 861 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | 0 | -125 334 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainojen muutokset | 0 | 0 |
| Lainakannan muutokset | 0 | 0 |
| Oman pääoman muutokset | 0 | 0 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | 0 | 0 |
| Rahoituksen rahavirta | 0 | 0 |
| Rahavarojen muutos | 0 | -125 334 |
| Rahavarat 31.12. | | |
| Rahavarat 1.1. | | |
| Rahavarojen muutos | 0 | 0 |

Tuloslaskelma, ilman Hulevesiä

| | 2022 | 2021 |
|---|----------------|----------------|
| Liikevaihto | 4 876 300 | 4 917 317 |
| Liiketoiminnan muut tuotot | 93 437 | 88 022 |
| Materiaalit ja palvelut | | |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -674 623 | -603 543 |
| Palvelujen ostot | -2 025 905 | -2 042 814 |
| Henkilöstökulut | | |
| Palkat ja palkkiot | -524 237 | -582 676 |
| Henkilösivukulut | | |
| Eläkekulut | -135 775 | -135 020 |
| Muut henkilösivukulut | -15 302 | -29 007 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -989 893 | -961 019 |
| Liiketoiminnan muut kulut | -150 100 | -27 033 |
| Liikelylijäämä (-alijäämä) | 453 902 | 624 226 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | |
| Korkotuotot | 447 | 0 |
| Muut rahoitustuotot | 9 776 | 9 072 |
| Muulle maksetut korkokulut | -394 | -2 545 |
| Korvaus peruspääomasta | -83 823 | 0 |
| Muut rahoituskulut | -44 | -154 |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen satunn. eriä | 379 864 | 630 599 |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia | 379 864 | 630 599 |
| Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+) | 59 379 | 59 743 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 439 244 | 690 342 |

Rahoituslaskelma, ilman Hulevesiä

| | 2022 | 2021 |
|---|-------------------|------------------|
| Toiminnan rahavirta | | |
| Tulorahoitus | | |
| Liikelylijäämä | 453 902 | 624 226 |
| Poistot ja arvonalennukset | 989 893 | 961 019 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -74 037 | 6 373 |
| Toiminnan rahavirta yht. | 1 369 758 | 1 591 618 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | -1 267 755 | -876 061 |
| Investointien rahavirta yht. | -1 267 755 | -876 061 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | 102 003 | 715 557 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainojen muutokset | 0 | 0 |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta | -303 368 | -678 337 |
| Lainakannan muutokset yhteensä | -303 368 | -678 337 |
| Oman pääoman muutokset | | |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | 424 | -327 |
| Saamisten muutos kunnalta | -19 948 | -471 |
| Saamisten muutos muilta | 301 584 | 76 814 |
| Korottomien velkojen muutos kunnalta | 46 505 | -110 760 |
| Korottomien velkojen muutos muilta | -47 019 | 260 766 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset yht. | 281 546 | 226 022 |
| Rahoituksen rahavirta | -21 821 | -452 315 |
| Rahavarojen muutos | 80 182 | 263 242 |
| Rahavarat 31.12. | 1 831 275 | 1 751 093 |
| Rahavarat 1.1. | 1 751 093 | 1 487 851 |
| Rahavarojen muutos | 80 182 | 263 242 |

Hulevesien viemärointi on laskennallisesti irrotettu viemärlaitoksen verkostosta vesihuoltolain vaatimalla tavalla. Lain mukaan kunta ja vesihuoltolaitos voivat sopia siitä, että vesihuoltolaitos huolehtii hulevesien viemäroinnistä. Asia on ollut valmisteilla ja vuoden 2022 alusta hulevesien viemärointi on siirtynyt Uudenkaupungin kaupungin hallinnoitavaksi.

III Tilinpäätöslaskelmat

1. Tuloslaskelma

| | 2022 | 2021 |
|---|-------------------|-------------------|
| Liikevaihto | 4 876 300,16 | 4 917 316,65 |
| Liiketoiminnan muut tuotot | 93 437,08 | 88 021,89 |
| Materiaalit ja palvelut | | |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -674 622,62 | -614 073,73 |
| Palvelujen ostot | -2 025 904,62 | -2 061 756,24 |
| Henkilöstökulut | | |
| Palkat ja palkkiot | -524 237,39 | -582 675,80 |
| Henkilösivukulut | | |
| Eläkekulut | -135 775,44 | -135 020,13 |
| Muut henkilösivukulut | -15 301,76 | -29 007,47 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -989 893,48 | -980 115,78 |
| Liiketoiminnan muut kulut | -150 100,18 | -27 032,62 |
| Liikelylijäämä (-alijäämä) | 453 901,75 | 575 656,77 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | |
| Korkotuotot | 447,41 | 0,00 |
| Muut rahoitustuotot | 9 776,14 | 9 072,06 |
| Muille maksetut korkokulut | -394,42 | -2 545,17 |
| Korvaus peruspääomasta | -83 822,95 | 0,00 |
| Muut rahoituskulut | -43,54 | -153,65 |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen satunn. eriä | 379 864,39 | 582 030,01 |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia | 379 864,39 | 582 030,01 |
| Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+) | 59 379,15 | 59 742,84 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 439 243,54 | 641 772,85 |
| Liikelaitoksen tunnusluvut | | |
| Sijoitetun pääoman tuotto, % | 2,8 | 3,4 |
| Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, % | 2,8 | 3,5 |
| Voitto, % | 7,8 | 11,8 |

2. Rahoituslaskelma

| | 2022 | 2021 |
|--|----------------------|---------------------|
| Toiminnan rahavirta | | |
| Tulorahoitus | | |
| Liikelylijäämä | 453 901,75 | 575 656,77 |
| Poistot ja arvonalennukset | 989 893,48 | 980 115,78 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -74 037,36 | 6 373,24 |
| Toiminnan rahavirta yht. | 1 369 757,87 | 1 562 145,79 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | -1 267 755,19 | -971 922,28 |
| Investointien rahavirta yht. | -1 267 755,19 | -971 922,28 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | 102 002,68 | 590 223,51 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainojen muutokset | 0,00 | 0,00 |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta | -303 367,60 | -678 336,68 |
| Lainakannan muutokset yhteensä | -303 367,60 | -678 336,68 |
| Oman pääoman muutokset | 0,00 | 0,00 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | 424,41 | -327,49 |
| Saamisten muutos kunnalta | -19 947,98 | -471,47 |
| Saamisten muutos muilta | 301 583,75 | 76 814,17 |
| Korottomien velkojen muutos kunnalta | 46 505,42 | -110 759,71 |
| Korottomien velkojen muutos muilta | -47 019,12 | 260 766,11 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset yht. | 281 546,48 | 226 021,61 |
| Rahoituksen rahavirta | -21 821,12 | -452 315,07 |
| Rahavarojen muutos | 80 181,56 | 137 908,44 |
| Rahavarat 31.12. | 1 831 274,99 | 1 751 093,43 |
| Rahavarat 1.1. | 1 751 093,43 | 1 613 184,99 |
| Rahavarojen muutos | 80 181,56 | 137 908,44 |
| Liikelaistosten tunnusluvut | | |
| Toiminnan ja investointien kertymä 5 vuodelta, € | 2 065 968 | 2 548 258 |
| Investointien tulorahoitus, % | 108,0 | 160,7 |
| Lainanhoitokate | 4,5 | 2,3 |
| Kassan riittävyys, pv | 129,0 | 140,1 |
| Quick ratio | 2,8 | 2,5 |
| Current ratio | 2,8 | 2,5 |

3. Tase

| TASE 31.1.2022 | 2022 | 2021 |
|---|----------------------|----------------------|
| VASTAAVAA | | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | 16 709 791,27 | 17 103 523,38 |
| Aineelliset hyödykkeet | 16 657 463,58 | 17 051 195,69 |
| Rakennukset | 575 684,08 | 680 538,13 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 15 844 275,44 | 16 165 687,27 |
| Koneet ja kalusto | 86 843,15 | 65 021,99 |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 150 660,91 | 139 948,30 |
| Sijoitukset | 52 327,69 | 52 327,69 |
| Muut saamiset | 52 327,69 | 52 327,69 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 2 382 024,60 | 2 583 478,81 |
| Saamiset | 550 749,61 | 832 385,38 |
| Lyhytaikaiset | 550 749,61 | 832 385,38 |
| Myyntisaamiset | 517 356,87 | 818 940,62 |
| Saamiset kunnalta | 33 392,74 | 13 444,76 |
| Rahat ja pankkisaamiset | 1 831 274,99 | 1 751 093,43 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 19 091 815,87 | 19 687 002,19 |
| VASTATTAVAA | | |
| OMA PÄÄOMA | 15 896 303,63 | 16 128 653,91 |
| Peruspääoma | 6 831 535,93 | 6 831 535,93 |
| Edellisten tilikausien ylijäämä | 8 625 524,16 | 8 655 345,13 |
| Tilikauden ylijäämä | 439 243,54 | 641 772,85 |
| POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET | 501 784,42 | 561 163,57 |
| Poistoero | 501 784,42 | 561 163,57 |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | 424,41 | 0,00 |
| Muiden toimeksiantojen pääomat | 424,41 | 0,00 |
| VIERAS PÄÄOMA | 2 693 303,41 | 2 997 184,71 |
| Pitkäaikainen | 1 835 554,04 | 1 979 580,96 |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 0,00 | 166 666,92 |
| Muut velat | 1 835 554,04 | 1 812 914,04 |
| Lyhytaikainen | 857 749,37 | 1 017 603,75 |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 0,00 | 136 700,68 |
| Ostovelat | 240 474,49 | 152 977,87 |
| Korottomat velat kunnilta | 209 288,75 | 162 783,33 |
| Muut velat | 175 178,98 | 388 491,66 |
| Siirtovelat | 232 807,15 | 176 650,21 |
| VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 19 091 815,87 | 19 687 002,19 |
| Liikelaitoksen tunnusluvut | | |
| Omavaraisuusaste, % | 85,9 | 84,8 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus-% | 54,2 | 59,9 |
| Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 € | 9 065 | 9 297 |
| Lainakanta 31.12., 1 000 € | 0 | 303 |
| Lainasaamiset 31.12., 1 000 € | 52 | 52 |

IV Tilinpäätöksen liitetiedot

1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET JA MENETELMÄT

Käyttöomaisuuden arvostus

Kaupungin omaisuus arvostettiin uudelleen 01.01.1997 kuntien siirtyessä uuteen kirjanpitokäsittelyyn. Rakennusten ja rakennelmien hankintahinnat ja näihin investointeihin saadut rahoitusosuudet selvitettiin ja tehtiin hankintahetkestä alkaen suunnitelman mukaiset poistot.

Jäännösarvot 31.12.1996 otettiin avaavan taseen 01.01.1997 alkuarvoksi ja jäljellä oleva poistoaika otettiin poistoajaksi. Joidenkin Kalannin kunnalta siirtyneiden rakennusten hankintahintojen ja –aikojen selvittäminen lakkautetun kunnan arkistosta havaittiin liian työlääksi, ja näiden kohteiden osalta otettiin 01.01.1997 arvoksi kirjanpitoarvo 31.12.1990 ja jäljellä olevaksi poistoajaksi 10 vuotta.

Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto on 15.11.2011 antanut uuden yleisohjeen pysyvien vastaavien hyödykkeiden suunnitelmapoistojen perusteista. Yleisohjeen mukaista poistosuunnitelmaa on noudatettava tilivuoden 2013 alusta. Lähtökohtana on poistojen tekeminen hyödykekohtaisesti varovaisuuden periaatetta noudattaen ja käyttäen mahdollisimman lyhyttä poistoaikaa. Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt poistosuunnitelman kokouksessaan 11.12.2012.

Käyttöomaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelma mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa ”Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet”.

Vuoden 2017 alusta otettiin käyttöön uusi UNIT 4 Business World -käyttöomaisuuskirjanpito-ohjelma. Historiatietoja ei ollut mahdollista konvertoida vanhasta ohjelmasta, vaan hankinta-arvo, vuoden 2016 lopun arvon ja jäljellä oleva poistoaika tallennettiin uuteen ohjelmaan. Hyödykkeet avattiin uuteen ohjelmaan ja niiden poistot jatkuvat noudattaen entisessä ohjelmassa käytettyjä poistoaikoja.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien käyttöomaisuusosakkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa. Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoa.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Johdannaissopimusten käsittely

Johdannaiset sisältävät koronvaihtosopimuksia. Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa. Sopimusten ehdot on selvitetty liitteessä nro 41. Korkojohdannaisista aiheutuneet kassavirrat on kirjattu tilikauden aikana korkokulujen oikaisuksi.

2. Tuloslaskelman liitetiedot

Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

| Pysyvien vastaavien hyödyke | Poistomenetelmä | Poistoaika, vanha | Poistoaika, uusille hankkeille 1.1.2013 alkaen |
|---|-----------------|----------------------|--|
| Arvioidut poistoaajat ja niitä vastaavat poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat: | | | |
| Aineettomat hyödykkeet | | | |
| Aineettomat oikeudet | | 3 | 5 |
| Muut pitkävaikuttiset menot | | | |
| Atk-ohjelmat | | 3 | 3 |
| Muut | | 3 | 3 |
| Aineelliset hyödykkeet | | | |
| Rakennukset | | | |
| Hallinto- ja laitosrakennukset | | 40 | 40 |
| Hallinto- ja toimistorakennukset, kiviset | tasapoisto | | 40 |
| Hallinto- ja toimistorakennukset, puiset | tasapoisto | | 25 |
| Koulurakennukset, kiviset | tasapoisto | | 35 |
| Koulurakennukset, puiset | tasapoisto | | 30 |
| Päiväkodit, kiviset | tasapoisto | | 30 |
| Päiväkodit, puiset | tasapoisto | | 25 |
| Uimahallit | tasapoisto | | 30 |
| Liikuntahallit | tasapoisto | | 35 |
| Tehdas- ja tuotantorakennukset | tasapoisto | 25 | 25 |
| Keskuskeittiö | tasapoisto | | 25 |
| Teollisuushallit | tasapoisto | 10 | 15 |
| Taloussrakennukset | | | 30 |
| Varastot, kiviset | tasapoisto | | 30 |
| Varastot, puiset | tasapoisto | | 25 |
| Muut rakennukset | tasapoisto | 20 | 20 |
| Vapaa-ajan rakennukset | | 20 | |
| Urheilukenttien huoltorakennukset | tasapoisto | | 25 |
| Virkistysalueen mökit/saunat | tasapoisto | | 30 |
| Asuinrakennukset | | 40 | |
| Kerrostalot, kiviset | tasapoisto | | 40 |
| Rivi- ja pientalot, kiviset | tasapoisto | | 40 |
| Rivi- ja pientalot, puiset | tasapoisto | | 40 |
| Rakennusten perusrakennukset | tasapoisto | | 25 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | | | |
| Maarakenteet | tasapoisto | 15 | |
| siitä: | | | |
| Sataman kenttäalueet | tasapoisto | 20 | 20 |
| Vesirakenteet | tasapoisto | 20 | 20 |
| siitä: | | | |
| Sataman laiturit | tasapoisto | 30 | 30 |
| Muut kiinteät rakenteet ja laitteet | tasapoisto | 20 | 15 |
| Jätehuollon kiinteät rakenteet ja laitteet | tasapoisto | 15 | 15 |
| Johtoverkostot ja laitteet | | | |
| Vesi- ja viemäriverkostot | tasapoisto | 35 | 35 |
| Koneistot | tasapoisto | 10 | 10 |
| Vanhainkodin lämpöjohtoverkko | tasapoisto | 30 | 30 |
| Kiinteistöjen kaukovalvonta | tasapoisto | 10 | 10 |
| Koneet ja kalusto | | | |
| Raskaat työkonect | tasapoisto | 12 | 12 |
| Kuljetusvälineet | tasapoisto | 5 | 5 |
| Veneet | tasapoisto | 8 | |
| Rautaiset alukset | tasapoisto | 8 | 15 |
| Puiset alukset ja muut uivat työkonect | tasapoisto | 8 | 8 |
| Muut laitteet ja kalusteet | | | |
| Atk-laitteet ja -kalusteet | tasapoisto | 3 | 3 |
| Muu irtaimisto | tasapoisto | 3 | 3 |
| Muut aineelliset hyödykkeet | | | |
| Luonnonvarat | ei poistoa | | ei poistoa |
| Taide-esineet | ei poistoa | | ei poistoa |

Toimintatuotot

| | 2022 | 2021 |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| Liikevaihto | 4 876 300,16 | 4 917 316,65 |
| Liiketoiminnan muut tuotot | 93 437,08 | 88 021,89 |
| | 4 969 737,24 | 5 005 338,54 |

3. Tasetta koskevat liitetiedot

3.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

| | Aineelliset hyödykkeet | | | | Yhteensä |
|-------------------------------------|------------------------|--------------------------------|-------------------|------------------------|----------------------|
| | Rakennukset | Kiinteät rakenteet ja laitteet | Koneet ja kalusto | Keskeneräiset hankkeet | |
| Poistamaton hankintameno 01.01.2022 | 680 538,13 | 16 165 687,27 | 65 021,99 | 139 948,30 | 17 051 195,69 |
| Lisäykset | | 1 187 153,75 | 52 812,53 | 49 009,47 | 1 288 975,75 |
| Siirrot erien välillä | | 17 076,30 | | -17 076,30 | 0,00 |
| Vähennykset | | -671 593,82 | | -21 220,56 | -692 814,38 |
| Rahoitusosuudet tilikaudella | | | | | 0,00 |
| Suunnitelmapoistot | -104 854,05 | -854 048,06 | -30 991,37 | | -989 893,48 |
| Poistamaton hankintameno 31.12.2022 | 575 684,08 | 15 844 275,44 | 86 843,15 | 150 660,91 | 16 657 463,58 |

Sijoitukset

| | Liittymismaksusaamiset |
|-------------------------|------------------------|
| Hankintameno 01.01.2022 | 52 327,69 |
| Lisäykset | |
| Vähennykset | |
| Hankintameno 31.12.2022 | 52 327,69 |

Saamisten erittely

| | | 2022 | 2021 |
|--|----------------|-------------------|-------------------|
| Tytäryhteisöiltä | Myyntisaamiset | -10 998,31 | -5 952,97 |
| | Siirtosaamiset | -10 998,31 | -5 952,97 |
| Kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä | Myyntisaamiset | 7 590,58 | 8 888,17 |
| | Siirtosaamiset | 7 590,58 | 8 888,17 |
| Kunnan sisäiset saamiset | Myyntisaamiset | 33 392,74 | 13 444,76 |
| | | 33 392,74 | 13 444,76 |
| Muilta | Myyntisaamiset | 520 764,60 | 816 005,42 |
| | | 520 764,60 | 816 005,42 |
| Saamiset yhteensä | | 550 749,61 | 832 385,38 |

3.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oma pääoma

| | 2022 | 2021 |
|--|----------------------|----------------------|
| Peruspääoma 01.01 | 6 831 535,93 | 6 831 535,93 |
| Peruspääoma 31.12. | 6 831 535,93 | 6 831 535,93 |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 01.01 | 8 625 524,16 | 8 655 345,13 |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12. | 8 625 524,16 | 8 655 345,13 |
| Tilikauden yli-/alijäämä | 439 243,54 | 641 772,85 |
| Oma pääoma 31.12. yhteensä | 15 896 303,63 | 16 128 653,91 |

Muut velat

| | 2022 | 2021 |
|--|---------------------|---------------------|
| Pitkäaikaiset muut velat | | |
| Liittymismaksut | 1 801 154,04 | 1 778 514,04 |
| Sisäiset liittymismaksut | 34 400,00 | 34 400,00 |
| Pitkäaikaiset muut velat yhteensä | 1 835 554,04 | 1 812 914,04 |
| Lyhytaikaiset muut velat | | |
| Muut velat | 175 178,98 | 388 491,66 |
| Lyhytaikaiset muut velat yhteensä | 175 178,98 | 388 491,66 |

Siirtovelat

| | 2022 | 2021 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Siirtyvät korot | 0,00 | 118,53 |
| Lomapalkkajaksotus | 129 787,04 | 157 415,78 |
| Jaksotetut erilliskorvaukset | 8 633,28 | 7 918,74 |
| Tilitettävät henkilösiivokulut | 10 029,98 | 10 768,49 |
| Muut siirtovelat | 84 356,85 | 428,67 |
| Siirtovelat yhteensä | 232 807,15 | 176 650,21 |

Konsernitilin limiitti

| | 2022 | 2021 |
|--|--------------------|--------------------|
| Limiitti kotimaiselta talletuspankilta, josta liikelaitokset käytössä 31.12. | 500 000,00 0,00 | 500 000,00 0,00 |

3.3 Pitkäaikainen vieras pääoma

Tase-erien mukaan eritelty tieto sellaisesta pitkäaikaiseen vieraaseen pääomaan kuuluvista veloista, jotka eräänntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua.

Uudenkaupungin Vesi -liikelaitoksen taseessa ei ole pitkäaikaista vierasta pääomaa.

3.4 Henkilöstöä koskevat liitetiedot

Henkilöstön lukumäärä 31.12.2022

| | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|---------------------|------------|------------|
| Henkilöstö yhteensä | 11,0 | 11,0 |

Puolueverot

| Luottamushenkilöiden palkkiosta perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut | 2022 | 2021 |
|---|---------------|---------------|
| Pro Uusikaupunki | 25,20 | 16,00 |
| SDP Ugin kunnallisjärjestö | 0,00 | 40,00 |
| Uudenkaupungin Kokoomus | 151,20 | 48,00 |
| Keskustan Kalannin-Ugin yhd. | 70,95 | 31,95 |
| Uudenkaupungin Vasemmistoliitto | 0,00 | 16,00 |
| Uudenkaupungin Perussuomalaiset | 50,40 | 30,00 |
| Puolueverot yhteensä | 297,75 | 181,95 |

V Luettelo käytetyistä tilikirjoista ja tosittelajeista

Luettelo tilikirjoista 2022

Tasekirja sidottuna kirjana.

Tasetilien saldospelvitykset sidottuina kirjoina

- laskustilien saldospelvitykset sisältäen avointen laskujen luettelot
- ostoreskontratin saldospelvitys sisältäen ostovelat toimittajittain.

Tapahtumasarjat

UNIT4 Business World -taloushallinnon ohjelma

| TS | Kuvaus | Tapahtuman umerosta | Tapahtuman umeroon |
|----|---|------------------------|-----------------------|
| 10 | Pääkirjatapahtumat (ei työnkulkua) suorakirjaus | 100007584 | 100009307 |
| 11 | Jaksotukset | 110001027 | 110001103 |
| 14 | Pääkirjaviennit esijärjestelmistä | 140000717 | 140000861 |
| 15 | Alkutase | 150000004 | 150000004 |
| 18 | Pääkirjatapahtumat (työnkulku) | 180000009 | 180000011 |
| 19 | Käyttöomaisuustapahtumat | 190000243 | 190000271 |
| 20 | Toimittajalaskut | 200009979 | 200012544 |
| 31 | Korkolaskut | 20310006014 | 20310007713 |
| 33 | Luottotappiot | 330000029 | 330000045 |
| 41 | Vesi- ja jätevesilaskut | 20401074111 | 20401088644 |
| 45 | Vesihuollon muu laskutus | 20405000429 | 20405000476 |

VI Tilinpäätöksen allekirjoitukset ja tilintarkastusmerkintä

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET

Uusikaupunki 1. päivänä maaliskuuta 2023

| | |
|-------|-------|
| _____ | _____ |
| _____ | _____ |
| _____ | _____ |
| _____ | _____ |
| _____ | _____ |
| _____ | _____ |
| _____ | _____ |
| _____ | _____ |

TILINTARKASTAJIEN MERKINTÄ:

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Uusikaupunki 28 päivänä huhti kuuta 2023

BDO Audiator Oy, Tilintarkastusyhteisö

Sinikka Niityperä
Sinikka Niityperä
dti, dt

This document contains 62 pages before this page

Tämä asiakirja sisältää 62 sivua ennen tätä sivua

Detta dokument innehåller 62 sidor före denna sida

Dokumentet inneholder 62 sider før denne siden

Dette dokument indeholder 62 sider før denne side

ELINA RISUNEN

63ae5eb2-f6c4-4ae9-9cac-6ff6dbaf342d - 2023-03-02 09:51:14 UTC +02:00
BankID / MobileID - 6aed75be-899e-4067-854f-5c8f98ebd23b - FI

Kim Martin Westerholm

Uudenkaupungin Vesi, FI01440366, Nervanderinkatu 9, 23500, Uusikaupunki

b9751521-c248-4231-9244-0a7f58069446 - 2023-03-02 10:16:48 UTC +02:00
BankID / MobileID - dd54b440-073c-464c-8825-6fd8959df39e - FI
Representative - Nimenkirjoitusoikeus - Firmateckningsrätt - Representant - Repræsentant

JUSSI KOSKI

6f932d70-0b21-4fa8-a8b7-40b902306981 - 2023-03-02 11:35:43 UTC +02:00
BankID / MobileID - dd46fa1f-8635-4843-9c9b-0969d7624688 - FI

HEIDI ANNUKKA JAAKKOLA

5e829dc3-a279-46b3-90d0-7cfada870409 - 2023-03-02 11:40:30 UTC +02:00
BankID / MobileID - 397551e5-d1ef-45a5-88f2-fafd8964cde4 - FI

Mikko Sakari Valdemar Saari

261b17de-1e46-46a3-b52b-7fc54747dd9a - 2023-03-02 12:30:43 UTC +02:00
BankID / MobileID - d3093805-59ff-48c5-a14e-60f3c4a9b22c - FI

MAURI SAMULI HAAPASALO

944167dd-f235-441e-8294-4434cba0675d - 2023-03-02 18:40:57 UTC +02:00
BankID / MobileID - 3843289f-9f95-4027-b30e-088ed2891623 - FI

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

författare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frlhodsberøvende

