



Tuusula 26.8.2016

Järvenpään Vesi  
Keravan kaupunginhallitus  
Sipoon kunnanhallitus  
Tuusulan kunnanhallitus

TUUSULAN KUNTA  
KUNNANHALLITUS / KIRJAAMO

Saap	26.8	20	16	Dnro	689/16
Khall	/	20		§	
Kvalt	/	20		§	
Arkisto				Kaava	00.09.01

## LAUSUNTOPYYNTÖ

Tuusulan seudun vesilaitos kuntayhtymän perussopimuksen 15 §:n mukaan ”Jäsenkunnat antavat lausuntonsa kutakin varainhoitovuotta varten vahvistettavasta yksikköhinnasta sekä investointiohjelmasta”.

Kuntayhtymän hallitus on kokouksessaan 25.8.2016 hyväksynyt vuodelle 2017 talousarvioehdotuksen, joka perustuu veden yksikköhintaan **0,36 e/m<sup>3</sup> + alv 24%**. Hinta on sama, kuin kuluvana vuonna peritty hinta.

Vuoden 2017 talousarvio ja taloussuunnitelma vuosille 2018 – 2019 perusteluineen seuraa liitteenä.

Kuntayhtymän yhtymähallitus pyytää lausuntoanne 18.10.2016 mennessä. Tarvittaessa lisätietoja antaa allekirjoittanut, puh 0400 461526 tai sähköposti [unto.tanttu@tsvesi.fi](mailto:unto.tanttu@tsvesi.fi).

Kunnioitavasti

Tuusulan seudun vesilaitos kuntayhtymä

Unto Tanttu  
toimitusjohtaja

Lähetetään H. J. Järvenpään, Sipoon  
tiedoksi ja toimenpiteitä varten  
Tuusulassa 26.8.2016  
Tuusulan kunnanhallitus  
Tanttu

LIITTEET Vuoden 2017 talousarvio ja –suunnitelma vuosille 2018 – 2019 perusteluineen

## Yh 46 § TALOUSARVIO 2017 JA –SUUNNITELMA 2018-2019

Kuntalain 65 § mukaan ”Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio. Sen hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös kolmea tai useampaa vuotta koskeva taloussuunnitelma. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi”. Tuusulan seudun vesilaitoksen perussopimuksen 14 § määrää lisäksi, että ”Kuntayhtymän seuraavan vuoden talousarvio on hyväksyttävä viimeistään marraskuun 15. päivään mennessä, jolloin se on lähetettävä myös jäsenkunnille tiedoksi”. Edelleen perussopimuksen 15 §:ssä määrätään: ”Jäsenkunnat antavat lausuntonsa kutakin varainhoitovuotta varten vahvistettavasta yksikköhinnasta sekä investointiohjelmasta”.

Tulevan vuoden talousarvio on laadittu pääasiassa aiempien vuosien pohjalta, vaikka päätöksenteossa on vahvasti esillä kuntayhtymien uudelleen organisointi. Aikataulutus on kuitenkin lähtenyt periaatteesta, että lopullinen yhteistyö käynnistyy tilivuoden 2018 alusta lukien.

**Viitteenä 4** on ehdotus vuosien 2017 –2019 taloussuunnitelmaksi sisältäen tuloslaskelmaosan, investointiosan ja rahoitusosan. Tässä muodossa taloussuunnitelma esitetään yhtymävaltuuston hyväksyttäväksi. Tuloslaskelman tilikohtainen erittely vuodelle 2017 on **viitteenä 5** ja sen käsittelee ja hyväksyy yhtymähallitus.

### **Talousarvion perustelut:**

Kuntayhtymän toiminnalliset tavoitteet on kiteytetty talousarvion alkuun kuntayhtymässä hyväksytyn strategian mukaisesti.

### **Tuloslaskelma**

**Toimintatulot** muodostuvat pääasiallisesti veden myynnistä. Talousarviossa veden myyntimääräksi vuonna 2017 on arvioitu 9,2 milj.m<sup>3</sup>. Ennuste perustuu kuluvan vuoden puolivuositilastoon ja merkitsee noin 1% vuosikasvua. Taloussuunnitelman vuosille 2018 ja 2019 arvioidaan noin 0,5 %:n vuotuista kasvua.

Veden yksikköhintaan talousarviossa vuodelle 2017 ei esitetä muutosta, vaan hinta on pysynyt samana jo vuodesta 2014 alkaen. Vaikka inflaatiotaso pysyisiikin alhaisena, on taloussuunnitelmavuosille varattu hinnankorotustarve, 1 s/m<sup>3</sup>/vuosi. Pääasiallisena perusteena Jäniksenlinnan laitoksen suurinvestointi ja siitä seuraavat rahoituskulut ja lainojen lyhennykset.

Toimintatulojen kokonaisarvio on 3,394 milj.e.

**Toimintamenojen** rakenteeseen ei vuoden 2017 osalta suuria muutoksia löydy vuoden 2016 talousarvioon verrattuna. Henkilöstömenot säilyvät melko tarkkaan entisen suuruisina, henkilömäärä pysyy ennallaan. Toimitusjohtajuuden uudelleen järjestely yhdessä Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymän kanssa aiheuttaa toisaalta säästöä, mutta alkuvaiheen päällekkäisyys taas lisää kustannusta. Pääkaupunkiseudun Vesi Oy:n liittymän vuosimaksun aleneminen vaikuttaa alentavasti palveluostojen kustannuksiin. Tarvikepuolella vastaavasti kemikaalikustannukset nousevat, kun joka toinen vuosi os-

Tark.

tettava kalkkikivierä tulee hankittavaksi. Sähkökustannus vuodelle 2017 tiedetään jo hankinnan osalta melko tarkkaan, kun sopimus on jo tehty. Sähkön siirto-  
kustannus sen sijaan on ollut viime aikoina nousussa ja on otettu huomioon menoerissä. Laitosten, alueiden ja verkoston yleisiin kunnostustarpeisiin on edelleen tehtävä varaukset.

Kokonaisuudessaan toimintamenoihin on varattu 2,183 milj.e, mikä on noin 0,069 milj.e. vähemmän kuin kuluvan vuoden talousarviossa.

**Toimintakatteelle** asetetaan 2017 talousarviossa tavoitteeksi 1,210 milj.e ja **vuosikatteelle** 1,163 milj.e. Rahoituserissä korkokuluihin varataan 47 000,- e, mikä kokonaisuudessaan vastaa alle 1,0 %:n korkotasoa yhtymän velkamäärästä noin 6,0 milj.e.

**Poistojen osalta** vuoden 2017 tuloslaskelma poikkeaa edellisistä vuosista, kun Jäniksenlinnan suurinvestoinnin poisto tulee otettavaksi tulokseen. Kokonaisuudessaan vuoden 2017 poistolaskelma osoittaa noin 1,230 milj.euron poistomäärää.

**Tilikauden 2017 tulos** on talousarviossa 67 000,- euroa alijäämäinen ja korjattuna poistoeron vähennyksellä alijäämä on 34 000,- euroa. Poistoeron vähennys aiheutuu Jäniksenlinnan investointia varten tehtyjen varausten purkamisesta.

### **Investointiosa**

Investointien osalta päähuomio vuonna 2017 on yhdysjohto Talma-Söderkulla rakentamisen aloituksessa. Koko hankkeen kustannusarvio konsultin tekemän laskelman mukaan on 6,6 milj.euroa, mikä jakaantuisi kolmelle vuodelle 2017 - 2019. Tästä summasta alustavan laskelman mukaan Sipoon kunta tulisi maksamaan 22,2 % lisättynä erillisellä laitospasiteettikorvauksella, 0,3 milj.euroa. Tämä tarkoittaa TSV:lle varautumista noin 4,8 milj.euron investointiosuuteen vuosien 2017 – 2019 aikana. Budjettikäsittely edellyttää vielä yhtymähallituksen ja kunnan välistä sopimusta asiassa.

Maanhankintoihin ei näköpiirissä ole sopivia kohteita, kuten aiempina vuosina. Irtaimistovarauksena pidetään 20 000,- euroa.

Investointibudjetin kokonaisvaraus vuodelle 2017 on 920 000,- euroa.

### **Rahoitusosa**

Rahoitusosassa vuoden 2017 talous pyritään toteuttamaan niin, että uutta pitkäaikaista lainaa ei tarvita. Lainatarve tulee vastaan joka tapauksessa seuraavien vuosien 2018 ja 2019 aikana mainitun Talma-Söderkulla yhdysjohtoon toteutusta varten.

Tark.

**Toimitusjohtaja:**

Yhtymähallitus hyväksyy talousarvion vuodelle 2017 ja taloussuunnitelman vuosille 2018 – 2019 **viitteen 4** mukaisesti sekä hyväksyy talousarvion erittelyn **viitteen 5** mukaisesti.

Yhtymähallitus pyytää jäsenkuntien lausuntoa veden yksikköhinnasta sekä investointiohjelmasta.

Yhtymähallitus esittää kuntayhtymän talousarvion hyväksymistä yhtymävaltuustolle **viitteen 4** mukaisesti, mikäli jäsenkuntien lausunnot eivät anna aiheutta lisäkäsittelyyn.

**Päätös:**

Tark.

## TALOUSARVIO VUODELLE 2017

### Toiminnalliset tavoitteet

- 1 Kuntayhtymän perustavoitteena on toimittaa korkealaatuista, vähintään normien mukaista talousvettä jäsenkuntien ja muiden sopimusasiakkaiden jakeluverkkoihin häiriöttömästi ja edullisesti, sekä toimia aktiivisesti käytössään olevien pohjavesivarojen puhtaana säilyttämiseksi ja niiden antoisuuden turvaamiseksi.
- 2 Tuotantolaitoksilta lähtevien vesien laadulle asetetaan normivaatimuksia tiukemmat tavoitteet seuraavien parametrien osalta kuntayhtymän strategiassa esitetyn mukaisesti:
  - koliformiset bakteerit 0 pmy/100ml
  - rautapitoisuus alle 0,2 mg/l
  - mangaanipitoisuus alle 0,05 mg/l
- 3 Käyttöhäiriöiden, joiden on todettu vaikuttaneen vedenkäyttäjien veden laatuun tai saatavuuteen, lukumääräisenä tavoitteena on nolla.
- 4 Kuntayhtymän henkilöstön ammattitaito ja motivoituneisuus työhönsä pidetään korkeatasoisena ja sairauspoissaoloprosentti alhaisena.

**1. TULOSLASKELMAOSA**Määrälliset tavoitteet

		TP 2015	TA 2016	<b>TA 2017</b>	TS2018	TS2019
Veden myynti	milj.m3	9,12	9,10	<b>9,20</b>	9,25	9,30
Veden hinta	e/m3, alv 0%	0,3600	0,3600	<b>0,3600</b>	0,3700	0,3800

**Tuloslaskelma**

	TP 2015 <u>1000 e</u>	TA 2016 <u>1000 e</u>	<b>TA 2017</b> <b><u>1000 e</u></b>	TS2018 <u>1000 e</u>	TS2019 <u>1000 e</u>
TOIMINTATULOT	3370	3388	<b>3392</b>	3511	3624
TOIMINTAMENOT	2146	2254	<b>2183</b>	2100	2200
<b>TOIMINTAKATE</b>	1224	1135	<b>1210</b>	1411	1424
RAHOITUSTUOTOT (+) JA -KULUT(-)	-29	-60	<b>-47</b>	-70	-70
<b>VUOSIKATE</b>	1195	1075	<b>1163</b>	1341	1354
POISTOT	911	886	<b>1230</b>	1173	1162
SATUNNAISET ERÄT	0	0	<b>0</b>	0	0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	284	189	<b>-67</b>	168	192
VARAUSTEN LISÄYS/VÄHENNYS	0	0	<b>0</b>	0	0
POISTOERON MUUTOS	0	0	<b>33</b>	33	33
TILIKAUDEN VEROT	-23	-14	<b>0</b>	0	0
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	262	175	<b>-34</b>	201	225

**2. INVESTOINTIOSA**

	TP 2015 <u>1000 e</u>	TA 2016 <u>1000 e</u>	<b>TA 2017</b> <b><u>1000 e</u></b>	TS2018 <u>1000 e</u>	TS2019 <u>1000 e</u>
<b>RAKENNUKSET JA RAKENNELMAT</b>					
Jäniksenlinnan laitossaneeraus	2 554	2950			
Firan sora-alueen saneeraus		100			
Yhdysjohto Talma-Söderkulla		50	<b>900</b>	2000	1900
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>2554</b>	<b>3100</b>	<b>900</b>	<b>2000</b>	<b>1900</b>
<b>MAANHANKINNAT</b>	<b>36</b>	<b>70</b>			
<b>IRTAIMISTOHANKINNAT</b>	<b>13</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	20	20
<b>INVESTOINNIT YHTEENSÄ</b>	<b>2603</b>	<b>3190</b>	<b>920</b>	<b>2020</b>	<b>1920</b>

**3. RAHOITUSOSA**

	TP 2015 <u>1000 e</u>	TA 2016 <u>1000 e</u>	<b>TA 2017</b> <b><u>1000 e</u></b>	TS2018 <u>1000 e</u>	TS2019 <u>1000 e</u>
<b>Varsinainen toiminta ja investoinnit</b>					
Vuosikate	1195	1075	<b>1163</b>	1341	1354
Satunnaiset erät	0	0	<b>0</b>	0	0
Investoinnit					
Käyttöomaisuusinvestoinnit	2603	3190	<b>920</b>	2020	1920
Rahoitusosuudet investointeihin		190			
Käyttöomaisuuden myyntituotot					
<b>Varsin. toiminta ja investoinnit, netto</b>	<b>-1408</b>	<b>-1925</b>	<b>243</b>	<b>-679</b>	<b>-566</b>
<b>Rahoitustoiminta</b>					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1100	2000	<b>0</b>	1000	1000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		182			
Lyhytaikaisten lainojen muutos	182	0	<b>404</b>	404	404
Muut maksuvalmiuden muutokset	30	0	<b>0</b>	0	0
<b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>	<b>-460</b>	<b>-107</b>	<b>-161</b>	<b>-83</b>	<b>30</b>