

SASTAMALAN VESI LIIKELAITOS



Kilpinokan vedenottamon purkutyömaa syksyllä 2023. Kuva: Raimo Luomala

Tilinpäätös
1.1.–31.12.2023

SISÄLLYS

1	HALLINTO JA SIINÄ TAPAHTUNEET MUUTOKSET	3
2	OLENNAISET TAPAHTUMAT LIIKELAITOKSEN TOIMINNASSA JA TALOUDESSA.....	3
3	HENKILÖSTÖ.....	5
4	TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY	6
5	VALTUUSTON LIIKELAITOKSELLE ASETTAMIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN	6
5.1	Valtuustotason sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen.	7
5.2	Valtuuston asettamat taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen	7
6	TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT	8
7	RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT	10
8	TASE JA SEN TUNNUSLUVUT	11
9	KOKONAISTULOT JA – MENOT	13
10	TALOUSARVION TOTEUTUMAVERTAILU	13
10.1	Sitovien erien toteutuminen osaprosesseittain	13
10.2	Tuloslaskelmaosan toteutumavertailu	14
10.3	Investointiosan toteutuminen.....	15
10.4	Rahoitusosan toteutuminen.....	16
11	TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	17
12	HULEVEDEN VIEMÄRÖINNIN TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	19
13	LIITETIEDOT	21
13.1	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	21
13.2	Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot	22
13.3	Tasetta koskevat liitetiedot	23
13.4	Henkilöstöä koskevat liitetiedot	26
14	TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS.....	28

LIITTEET

1 HALLINTO JA SIINÄ TAPAHTUNEET MUUTOKSET

Sastamalan Vesi liikelaitos on toiminut kuntalain 9 luvun mukaisena liikelaitokseksi 1.1.2009 alkaen. Kaupungin organisaatiossa liikelaitos sijoittuu teknisen toimialan alaisuuteen.

Sastamalan Vesi liikelaitoksen tehtävistä määrätään Sastamalan kaupungin hallintosäännössä. Sastamalan Vesi liikelaitoksen johtokunnan tehtävänä on vastata kaupungin vesihuollosta. Vesihuollon perustehtävä on vesi- ja viemärlaitoksen suunnittelu ja rakentaminen sekä järjestelmien käyttö ja ylläpito toiminta-alueella. Liikelaitos tuottaa laadukasta talousvettä ja huolehtii jäteveden vastaanotosta ja käsittelystä.

Liikelaitoksella on johtokunta, johon kaupunginvaltuusto on valinnut seuraavat henkilöt:

puheenjohtaja Olli-Pekka Kärki-Chaiwut, varalla Satu Järvinen

varapuheenjohtaja Hannu Pohjanen, varalla Antero Saikka

Harri Inkinen, varalla Anne-Mari Mäkinen

Sinikka Lakkinen, varalla Heidi Heljävaara

Satu Reunanen, varalla Petri Jokiranta

kaupunginhallituksen edustaja Jarkko Mäkipää, varalla Wilhelm von Nandels-
tadh

nuorisovaltuuston edustaja Marta Oiguse, varalla Lumi Heinisuo.

Liikelaitoksen johtajana vuonna 2023 toimi Kimmo Toukoniemi.

2 OLENNAISET TAPAHTUMAT LIIKELAITOKSEN TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Vesilaitos

Kaupungilla on 4 vedenottamo (Vammala 1, Äetsä 2, Mouhijärvi 1). Vettä ostetaan lisäksi Hämeenkyrön Vesi Oy:ltä, Hämeenkyrön kunnalta, Ikaalisten

Vesi Oy:ltä, Kyröskosken Vesihuolto Oy:ltä, Huittisten kaupungilta ja Kankaanpään kaupungilta sekä Kokemäen Vesihuolto Oy:ltä. Veden osto vuonna 2023 oli yhteensä 720 702 m³. Veden osto alitti talousarviossa arvioidun. Veden myynti oli 1 001 547 m³. Uusia liittyjiä oli vuoden aikana 25 kpl.

Veden käyttömaksun verollinen hinta oli 2,49 €/m³.

Liittymismaksut ovat siirtokelpoisia ja arvonlisäverollisia ja ne on jaettu viiteen maksuluokkaan.

Vuoden aikana vesijohtoverkostoa rakennettiin 1 136 metriä ja saneerattiin 2 191 metriä. Käytöstä poistettiin 110 metriä vesijohtoverkostoa.

Syksyllä 2023 Äetsän verkostoalueelta löydettiin vedestä kolibakteeria. Sastamalan kaupungin ympäristöterveydenhuollon toimesta annettiin keittokehoitus, joka koski juotavaa ja ruoanvalmistuksessa käytettävää vettä. Bakteerit pääsivät verkostoon erään vedenottokaivon kautta. Kyseinen vedenottamo otettiin pois käytöstä heti, kun ongelma ilmeni ja se pidettiin suljettuna, kunnes vedenottokaivo saatiin puhdistettua ja näytteenotolla todettua puhtaaksi. Bakteerit päätyivät kyseiseen vedenottokaivoon runsaiden sateiden vaikutuksesta pintavesien mukana. Keittokehoituksen aikana ja varotoimenpiteenä myös jonkin aikaa sen jälkeen verkostoa kloorattiin. Klooripitoisuutta valvottiin säännöllisin näytteenotoin kloorauksen aikana eikä pitoisuus missään vaiheessa ylittänyt suositusten mukaista määrää.

Viemärlaitos

Kiikoisten ja Mouhijärven jätevedenpuhdistamot suljettiin 2018 ja Sastamalan jätevedet on johdettu kokonaisuudessaan Huittisten Puhdistamo Oy:n keskuspuhdistamolle käsiteltäväksi.

Vammalan keskusjätevedenpuhdistamo saneerattiin 2019 esikäsitteilylaitokseksi ja tasaus-/varoaltille rakennettiin uusi halli.

Jätevettä vastaanotettiin 2 397 750 m³ ja laskutettiin 910 196 m³. Uusia liittyjiä oli 24 kpl.

Jäteveden verollinen käyttömaksu oli 3,44 €/m³. Perus- ja liittymismaksut peritään samoin perustein kuin vesilaitoksella.

Vuoden aikana viemäriverkostoa rakennettiin 310 metriä ja saneerattiin 1 925 metriä. Paineviemäriä rakennettiin 130 metriä.

Vuonna 2023 toimitettiin jätevettä Huittisten puhdistamolle huomattavasti arvioitua enemmän. Tähän syynä oli syksyn erittäin runsaat ja voimakkaat sateet. Vuoden ensimmäisen puoliskon osalta jätevesimäärät olivat edellisen vuoden ja talousarvion mukaiset. Sateinen syksy aiheutti vuotovesimäärän merkittävän kasvun ja näin ollen myös jätevesien käsittelykustannusten huomattavan suuren nousun.

Vuoden aikana sadevesiviemäriverkostoa rakennettiin 130 metriä. Sastamalan veden ja yhdyskuntatekniikan keskinäinen sopimus hulevesien hallinnan järjestämisestä ja rahoittamisesta on osin laadittavana. Vuoden 2023 osalta sovellettiin arvioitua kustannusjakoa hulevesien hallinnan järjestämisestä.

Sastamalan Veden vuoden 2023 rakentamisohjelman suurimmat investoinnit olivat Puiskolantien vesihuollon rakentaminen, Passinmäentien saneeraus ja Tyrväänkadun saneeraus. Lisäksi Jätevedenpumppaamoiden saneeraus oli yksi Sastamalan Veden investointiohjelman merkittävimmistä kohteista.

Verkostorakentaminen on esitetty erillisellä liitteellä.

3 HENKILÖSTÖ

Henkilöstön määrä 31.12.2023 oli 13 vakinaista työntekijää. Vakinaisen henkilöstön lisäksi oli 2 määräaikaista työntekijää.

4 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Kuntalain 67 §: n mukaan johtokunnan tehtävänä on laatia liikelaitoksen tilinpäätös.

Tilikauden alijäämäksi ennen varauksia muodostui 147 788,79 euroa. Poistoerokirjauksen jälkeen tulos on 45 533,52 euroa alijäämäinen. Talousarviossa ylijäämäksi arvioitiin 109 300 euroa.

Sastamalan Vesi liikelaitoksen tilikauden tulos on 147 788,79 euroa alijäämäinen.

Veden johtokunta esittää kaupunginhallitukselle tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

1. Kirjataan poistoeron vähennystä liikelaitokselle poistosuunnitelman mukaisesti 102 255,27 euroa.
2. Johtokunta esittää, että tilikauden alijäämä 45 533,52 euroa kirjataan taseessa oman pääoman 'Tilikauden ylijäämä/alijäämä' – tilille.

Kirjauksen jälkeen taseen ylijäämä on 1 543 534,61 euroa.

5 VALTUUSTON LIIKELAITOKSELLE ASETTAMIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Sastamalan Vesi liikelaitoksen johtokunta päättää liikelaitoksen talousarviosta valtuuston asettamien kehystavoitteiden mukaisesti. Valtuusto on asettanut liikelaitokselle sitovia toiminnallisia ja taloudellisia tavoitteita.

5.1 Valtuustotason sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Strateginen valinta	Liikelaitoksen kaupunkistrategiasta johdettu tavoite	Sitova tavoitetaso	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Hyvinvointia asumiseen ja elämiseen	Tukea uudisrakentamisella uusien rakennuskelpoisten tonttien saamista myyntiin	Vesihuollon rakentaminen käyttöön tuleville uusille tonteille määrärahojen puitteissa ja tarpeen varmistuttua	Tarpeen kattaminen	Liiketonteilla vastattu kysyntään.	Toteutunut ✓
Hyvinvointia asumiseen ja elämiseen	Vuotovesien määrän vähentäminen	Vuotovesimäärän pitkän ajan keskiarvon aleneminen	Vuotovesien pitkän ajan keskiarvo	Syksyn vaikean vuotovesitilanteen vuoksi määrä ei ole vähentynyt edelliseen kolmivuotiskauteen verrattuna, mutta määrä on kuitenkin vähentynyt 2017–2019 tasoon verrattuna.	Toteutunut ✓

Valtuuston liikelaitokselle asettamat sitovat tavoitteet toteutuivat.

5.2 Valtuuston asettamat taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Valtuustotason sitovat taloudelliset tavoitteet vuodelle 2023, 1000 €			Toteuma 31.12.
Tulostavoite	7		-148
Korvaus peruspääomasta	0 tilapäisesti vuosina 2021–2023		0
Toiminta-avustus liikelaitokselle	0		0
Kunnan pääomasijoitus liikelaitokseen	0		0
Liikelaitoksen pääoman palautus kunnalle	0		0
Ulkoisen lainanoton enimmäismäärä	1 900		0
Kokonaisinvestointien nettomäärä	2 150		2 274
Vuonna 2023 toteutettavat yli 500 000 euron hankkeet	Kustannukset 2023	Kokonaiskustannusarvio	Toteuma 31.12.
Vuonna 2023 ei ole yli 500 000 euron hankkeita.	-	-	-

Valtuuston liikelaitokselle asettamat taloudelliset tavoitteet eivät kaikki toteutuneet. Talousarvion mukainen tulostavoite ei toteutunut. Tulos toteutui n. 155 000 euroa talousarviota huonompana. Kokonaisinvestointien nettomäärä ylitti budjetin n. 124 000 eurolla. Liikelaitos ei ottanut lainaa vuonna 2023.

6 TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

Tuloslaskelma 1000 €

	2023	2022
Liikevaihto	6 987	6 581
Valmistus omaan käyttöön	204	229
Liiketoiminnan muut tuotot	14	11
Liiketoiminnan muut kulut	-5 563	-4 885
Poistot ja arvonalentumiset	-1 720	-1 683
Liikeylijäämä (-alijäämä)	-78	253
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoitustuotot	11	7
Korkokulut ulkopuolisille	-81	-37
Korvaus peruspääomasta	0	0
Ylijäämä (-alijäämä) ennen varauksia	-148	223
Poistoeron lisäys	102	103
Varausten vähennys	0	0
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	-45	326

Tunnusluvut:	2023	2022
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-0,31	0,94
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	-0,58	1,33
Voitto, %	-2,11	3,38

Vuoden 2023 tuloksen analysointi

Tuotot

Sastamalan Veden liikevaihto muodostuu pääosin vesi- ja jätevesimaksuista ja vesihuollon liittymismaksuista. Vesihuollon liittymismaksuja toteutui vuonna 2023 n. 132 000 euroa.

Kulut

Liiketoiminnan kulut pitävät sisällään materiaalit ja palvelut, henkilöstökulut ja liiketoiminnan muut kulut. Liiketoiminnan kuluista noin 15 % muodostuu henkilöstökuluista. Hieman alle viidennes liiketoiminnan kuluista muodostuu aineista, tarvikkeista ja tavaroista, joista suurimpia kulueriä ovat vesi ja sähkö. Palvelujen ostot muodostavat liiketoiminnan kuluista suurimman osuuden, n.

63 %. Suurimman kuluerän palvelujen ostoissa muodostavat jätevesimaksut, jotka ovat yhteensä n. 2,5 miljoonaa euroa.

Vastualueen toiminnan volyymia, muutosta ja vaikuttavuutta kuvaavat tunnusluvut (ei-sitova)

Mittari	TP2021	TP2022	TA2023	TP2023
Vesiasiakkaita (liittymiä)	20 200 (6 060)	19 970 (6 100)	20 560 (6 310)	19 780 (6 123)
Laskutettu vesi m3	1 029 683	999 325	998 000	1 001 547
Jätevesiasiakkaita (liittymiä)	17 890 (5 080)	17 680 (5 130)	17 810 (5 030)	17 490 (5 175)
Laskutettu jätevesi m3	947 030	921 978	944 000	910 196

Tarkempi tunnuslukutaulukko on liitteenä.

7 RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

Rahoituslaskelma 1000 €		
	2023	2022
Toiminnan rahavirta		
Liikelylijäämä	-78,3	253
Poistot ja arvonalentumiset	1 720	1 683
Rahoitustuotot ja -kulut	-69	-30
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-2 274	-2 534
Toiminnan ja investointien rahavirta	-702	-628
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta	0	1 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	-296	-296
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta	-1 202	-1 192
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0
Saamisten muutos muilta	-351	81
Korottomien velkojen muutos kunnalta	1 164	1 145
Korottomien velkojen muutos muilta	85	118
Rahoituksen rahavirta	-600	856
Rahavarojen muutos	-1 302	228
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	2 248	3 550
Rahavarat 1.1.	3 550	3 322
	-1 302	228

Tunnusluvut:	2023	2022
Toiminnan ja investointien rahavirran		
kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	-2 855	-3 252
Investointien tulorahoitus, %	69,10	75,21
Pääomamenojen tulorahoitus, %	41,70	47,39
Lainanhoitokate	0,00	0,30
Kassan riittävyys, pv	85	141
Quick ratio	0,52	0,68
Current ratio	0,73	0,90

Rahoituslaskelman analysointi

Nettoinvestoinnit olivat yhteensä 2 274 231 euroa. Toiminnan ja investointien rahavirta oli 702 152 euroa alijäämäinen. Liikelaitos ei nostanut lainaa vuonna 2023.

Rahoituslaskelman mukainen rahavarojen muutos oli -1 301 773 euroa. Investointien tulorahoitusprosentti ilmaisee, kuinka paljon investointien omahankintamenoista on pystytty rahoittamaan tulorahoituksella.

Quick ratio mittaa yrityksen maksuvalmiutta. Quick ration tavoitteelluksi alarajaksi asetetaan usein 1, jolloin yrityksen rahoitusomaisuus kattaa täysin lyhytaikaisten velkojen määrän. Sastamalan Veden quick ratio-luku on 0,52, joka on tunnusluvun viitteellisten ohjearvojen mukaan tyydyttävä.

8 TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

Tase 1000 €

VASTAAVAA	2023	2022	VASTATTAVAA	2023	2022
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA	15 998	16 043
Aineettomat hyödykkeet	0	14	OMA PÄÄOMA	14 454	14 454
Muut pitkävaikutteiset menot	0	14	Peruspääoma	1 589	1 263
			Ed. tk:en yli/alijäämä	-46	326
Aineelliset hyödykkeet	28 173	27 605	Tilikauden yli/alijäämä		
Maa- ja vesialueet	211	211	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET		
Rakennukset	2 790	3 006	VARAUKSET	1 645	1 747
Kiinteät rakenteet ja laitteet	22 175	22 319	Poistoero	1 645	1 747
Ennakkomaksut ja kesk. er. hank.	2 997	2 069	Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Sijoitukset	1 995	1 995	VIERAS PÄÄOMA		
Osakkeet ja osuudet	1 880	1 880	Pitkäaikainen	7 869	8 967
Muut saamiset	115	115	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	5 005	5 757
Saamiset			Lainat kunnalta	1 064	1 360
Lyhytaikaiset saamiset	2 777	2 425	Lainat julkisyhteisöiltä	100	150
Myyntisaamiset	2 772	2 386	Liittymismaksut ja muut velat	1 701	1 701
Muut saamiset	0	36	Lyhytaikainen	9 682	8 832
Siirtosaamiset	5	3	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 152	1 552
Rahat ja pankkisaamiset	2 248	3 550	Lainat kunnalta	296	296
			Lainat julkisyhteisöiltä	50	50
			Ostovelat	849	843
			Muut velat	7 194	5 917
			Siirtovelat	141	175
VASTAAVAA YHTEENSÄ	35 193	35 589	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	35 193	35 589

Tunnusluvut:	2023	2022
Omavaraisuusaste, %	50,13	49,99
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	251,19	270,46
Kertynyt ylijäämä 1000 €	1 544	1 589
Lainakanta 31.12. 1000 €	7 666	9 164
Lainasaamiset	0,00	0,00
Lainat ja vuokravastuut	7 666	9 164
Velat ja vastuut % käyttötuloista	251,19	270,46

Taseen analysointi

Sastamalan Veden taseen loppusumma 31.12.2023 on 35,2 milj. euroa. Taseen vastaavissa suurin erä on aineelliset hyödykkeet 28,2 milj. euroa, mikä on n. 80 % taseen loppusummasta.

Taseen vastattavaa –puolelta löytyy oma pääoma n. 16 milj. euroa, joka on n. 45 % taseen loppusummasta. Taseen oma pääoma sisältää ylijäämää n. 1,5 milj. euroa. Vieraan pääoman määrä vuoden lopussa oli n. 17,6 milj. euroa.

Omavaraisuusaste -suhdeluku kertoo yrityksen omien varojen osuuden kaikista yrityksen käytössä olevista pääomista. Korkea omavaraisuusaste on rikkaan yrityksen tunnusmerkki. Sastamalan Veden omavaraisuusaste on 50,13 %, joka on omavaraisuusasteen ohjearvojen mukaan hyvä.

Suhteellinen velkaantuneisuus puolestaan mittaa yrityksen velkojen suhdetta toiminnan laajuuteen. Tunnusluvussa yrityksen kokonaisvelat suhteutetaan liikevaihtoon. Korkea suhteellinen velkaantuneisuus edellyttää yritykseltä hyvää ja vakaata käyttökatetta, jotta lainojen hoidosta selvitään kunnialla. Suhteellisella velkaantuneisuudella ei ole selkeitä ohjearvoja ja sitä voidaan vertailla vain saman toimialan yritysten kesken.

9 KOKONAISTULOT JA – MENOT

TULOT		MENOT	
Toiminta		Toiminta	
Liikevaihto	6 986 900,70	Toimintakulut	5 563 471,90
Liiketoiminnan muut tuotot	13 645,90	- Valmistus omaan käyttöön	-204 466,65
Korkotuotot		Korkokulut	80 643,61
Muut rahoitustuotot	11 359,97	Korvaus peruspääomasta	0,00
Tulorahoituksen korjauserät		Muut rahoituskulut	178,92
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot		Investoinnit	
Investoinnit		Investointimenot	2 274 231,17
Rahoitusosuudet investointimenoihin		Rahoitustoiminta	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot		Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	295 750,00
Rahoitustoiminta		Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta	1 202 002,00
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00		
Kokonaistulot yhteensä	7 011 906,57		9 211 810,95

Kokonaistulot	7 011 906,57
Kokonaismenot	9 211 810,95
	<u>-2 199 904,38</u>

Muut maksuvalmiuden muutokset	898 131,14
Rahavarojen muutos	-1 301 773,24
	<u>2 199 904,38</u>

10 TALOUSARVION TOTEUTUMAVERTAILU

10.1 Sitovien erien toteutuminen osaprosesseittain

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Muutettu talousarvio	Toteutuma	Poikkeama
Vesilaitos					
Tulot	2 906 100,00		2 906 100,00	2 955 438,29	-49 338,29
Valmistus omaan käyttöön	86 800,00		86 800,00	72 041,83	14 758,17
Menot	-1 760 500,00		-1 760 500,00	-1 848 048,86	87 548,86
	<u>1 232 400,00</u>	0,00	<u>1 232 400,00</u>	<u>1 179 431,26</u>	<u>52 968,74</u>
Viemärlaitos					
Tulot	3 927 900,00		3 927 900,00	3 925 611,67	2 288,33
Valmistus omaan käyttöön	86 900,00		86 900,00	68 618,13	18 281,87
Menot	-3 453 500,00		-3 453 500,00	-3 611 239,75	157 739,75
	<u>561 300,00</u>	0,00	<u>561 300,00</u>	<u>382 990,05</u>	<u>178 309,95</u>
Sadevesiviemärit					
Tulot	58 000,00		58 000,00	119 496,64	-61 496,64
Valmistus omaan käyttöön	19 300,00		19 300,00	63 806,69	-44 506,69
Menot	-61 800,00		-61 800,00	-104 183,29	42 383,29
	<u>15 500,00</u>	0,00	<u>15 500,00</u>	<u>79 120,04</u>	<u>-63 620,04</u>

Vesilaitoksen tulot toteutuivat hieman talousarviota suurempina. Viemärlaitoksen tulot toteutuivat lähes talousarvion mukaisina. Vesilaitoksen menot ylittivät budjetin n. 87 500 eurolla. Viemärlaitoksen menot ylittivät budjetin n. 158 000 eurolla. Valmistus omaan käyttöön toteutui kokonaisuudessaan n. 11 500 euroa budjetoitua suurempana. Talousarvion mukainen toimintakate alitettiin yhteensä n. 168 000 eurolla.

10.2 Tuloslaskelmaosan toteutumavertailu

	TA 2023	TP 2023	poikkeama	tot-%
Toimintatuotot	6 892 000	7 000 547	-108 547	101,6
Valmistus omaan käyttöön	193 000	204 467	-11 467	105,9
Tuet ja avustukset kunnalta				
Liiketoiminnan kulut	-5 275 800	-5 563 472	287 672	105,5
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman muk.poistot	-1 726 100	-1 719 868	-6 232	99,6
Liikeylijäämä/liikealijäämä	83 100	-78 326	161 426	-94,3
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot				
Muut rahoitustuotot		11 360	-11 360	
Korkokulut ulkopuoliselle	-76 100	-80 644	4 544	106,0
Korkokulut kunnalle				
Korvaus peruspääomasta				
Muut rahoituskulut		-179	179	
Ylijäämä/alijäämä ennen satunnaisia eriä	7 000	-147 789	154 789	0,0
Satunnaiset erät				
Satunnaiset tuotot				
Satunnaiset kulut				
Ylijäämä/alijäämä ennen varauksia	7 000	-147 789	154 789	0,0
Poistoeron lisäys(-)				
Poistoeron vähennys(+)	102 300	102 255	45	100,0
Varausten lisäys(-)/vähennys(+)				
Rahastojen lisäys(-)/vähennys(+)				
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	109 300	-45 534	154 834	-41,7

10.3 Investointiosan toteutuminen

SASTAMALAN VESI LIIKELAITOS	TA 2023	muutokset	muutettu TA	toteuma
Kiinteät rakenteet ja laitteet				
Pumppaamoautomaatio	50 000		50 000	48 073
Houhajärven uusi kaivo	100 000		100 000	59 491
Jätevedenpumppaamoiden saneeraus	300 000		300 000	269 501
Jätevesipumppujen uusiminen				26 408
Vesilaitosten tekniikan peruskorjaus	230 000		230 000	14 881
Vesimittarien pilotointi	70 000		70 000	14 707
Vesilaitoksen automaatio				2 379
Hidassuodatuslaitoksen aurinkovoimala				30 670
Esikäsittelylaitoksen aurinkovoimala				20 295
Puiskolantien tonttikadut	100 000		100 000	345 707
Julkinen käyttöomaisuus				
Verkostorakentaminen uudet kohteet				
Sykkeen alue	100 000		100 000	107 966
Haja-asutusalueen vesihuolto				
Haja-asutusalueiden vesihuolto	200 000		200 000	57 235
- Särkijärventie				91 082
- Kujatie				
Vuotovesi- ja verkostosaneeraukset				
Tyrväänkatu, Uotinkatu-Haapakuja	330 000		330 000	278 313
Kalliokuja	60 000		60 000	62 882
Lehtokuja	70 000		70 000	64 640
Murronkatu	50 000		50 000	36 737
Passinmäentie	220 000		220 000	294 454
Sykkeen hulevesilinja	150 000		150 000	9 723
Katajistonkatu - Kraatarinkuja	120 000		120 000	193 013
Läntisen alueen varautuminen				54 632
Sastamalankadun vesihuolto				187 604
Mäkisoinin paineviemäri				3 835
Investointimenot	2 150 000	0	2 150 000	2 274 227
Rahoitusosuudet				
Pysyvien vastaavien myynti				
Sastamalan Vesi netto	2 150 000	0	2 150 000	2 274 227

Selvitykset merkittävimmistä poikkeamista:

Sastamalan Veden vuoden 2023 rakentamishjelman suurimmat investoinnit olivat Puiskolantien vesihuollon rakentaminen, Passinmäentien saneeraus ja Tyrväänkadun saneeraus. Lisäksi Jätevedenpumppaamoiden saneeraus oli yksi Sastamalan Veden investointiohjelman merkittävimmistä kohteista.

Kokonaisuudessaan nettoinvestoinnit ylittivät talousarvion 5,8 prosentilla eli n. 124 000 eurolla.

Kokonaisinvestointimenojen ylitys johtuu osaltaan Sillankorvankadun-Sastamalankadun alueen saneerauksesta ja uudisrakentamisesta liiketontin ja uusien kaavoitettujen kerrostalotonttien tarpeeseen. Tälle kohteelle ei ollut varattu määrärahaa talousarviossa. Toinen merkittävästi vaikuttava tekijä on Puiskolantien sivukatujen kunnallistekniikan toteuttaminen päivitetyn ja laajennetun Puiskolantien toteuttamissopimuksen mukaisesti. Talousarviovalmistelun jälkeen toteuttamissopimusta laajennettiin vuoden 2023 aikana.

10.4 Rahoitusosan toteutuminen

Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta	TA 2023	TP 2023	poikkeama	tot-%
Tulorahoitus				
Liikelyljäämä/alijäämä	83 100	-78 326	161 426	-94,3
Poistot ja arvonalentumiset	1 726 100	1 719 868	6 232	99,6
Rahoitustuotot ja -kulut	-76 100	-69 463	-6 637	91,3
Satunnaiset erät				
Muut tulorahoituksen korjauserät				
Investoinnit				
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-2 150 000	-2 274 231	124 231	105,8
Rahoitusosuudet investointeihin				
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot				
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta	-416 900	-702 152	285 252	168,4
Rahoitustoiminnan kassavirta				
Lainakannan muutokset				
Kaupungilta saatujen pitkäaikaisten lainojen lisäys				
Muilta saatujen pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 900 000	0	1 900 000	0,0
Kaupungilta saatujen pitkäaikaisten lainojen vähennys	-295 800	-295 750	-50	100,0
Muilta saatujen pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 202 000	-1 202 002	2	100,0
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Vaihto-omaisuuden muutos				
Saamisten muutokset kaupungilta				
Saamisten muutokset muilta		-351 278	351 278	
Korottomien velkojen muutos kaupungilta		1 164 328	-1 164 328	
Korottomien velkojen muutos muilta		85 081	-85 081	
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	402 200	-599 621	1 001 821	-149,1
Kassavarojen muutos	-14 700	-1 301 773	1 287 073	8 855,6

11 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

SASTAMALAN VESI LIIKELAITOS TULOSLASKELMA (Ulkoinen/sisäinen)

	2023		2022	
Liikevaihto		6 986 900,70		6 580 912,72
Valmistus omaan käyttöön		204 466,65		229 274,67
Liiketoiminnan muut tuotot		13 645,90		11 305,29
Tuet ja avustukset kunnalta		0,00		0,00
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-1 049 682,40		-929 705,07	
Palvelujen ostot	<u>-3 507 660,92</u>	-4 557 343,32	<u>-3 045 286,36</u>	-3 974 991,43
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-632 138,47		-623 402,70	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-212 115,65		-137 198,68	
Muut henkilösivukulut	<u>-27 404,50</u>	-871 658,62	<u>-21 606,55</u>	-782 207,93
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot		-1 719 867,58		-1 683 037,35
Liiketoiminnan muut kulut		<u>-134 469,96</u>		<u>-128 075,22</u>
Liikelylijäämä (-alijäämä)		<u>-78 326,23</u>		<u>253 180,75</u>
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	0,00		0,00	
Muut rahoitustuotot	11 359,97		6 626,35	
Muille maksetut korkokulut	-80 643,61		-36 928,43	
Korvaus peruspääomasta	0,00		0,00	
Muut rahoituskulut	-178,92	<u>-69 462,56</u>	0,00	<u>-30 302,08</u>
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		<u>-147 788,79</u>		<u>222 878,67</u>
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		<u>-147 788,79</u>		<u>222 878,67</u>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		102 255,27		103 420,08
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)		0,00		0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		<u>-45 533,52</u>		<u>326 298,75</u>

SASTAMALAN VESI LIIKELAITOS RAHOITUSLASKELMA
(Ulkoinen/Sisäinen)

	2023		2022	
Toiminnan rahavirta				
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-78 326,23		253 180,75	
Poistot ja arvonalentumiset	1 719 867,58		1 683 037,35	
Rahoitustuotot ja -kulut	-69 462,56	1 572 078,79	-30 302,08	1 905 916,02
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-2 274 231,17	-2 274 231,17	-2 534 132,62	-2 534 132,62
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00		0,00	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot				
Toiminnan ja investointien rahavirta		-702 152,38		-628 216,60
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset muilta				
Antolainasaamisten vähennykset muilta				
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta	0,00		1 000 000,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	-295 750,00		-295 750,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta	-1 202 002,00	-1 497 752,00	-1 192 002,00	-487 752,00
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00		0,00	
Saamisten muutos muilta	-351 278,03		80 726,43	
Korottomien velkojen muutos kunnalta	1 164 328,14		1 144 736,51	
Korottomien velkojen muutos muilta	85 081,03	898 131,14	118 040,97	1 343 503,91
Rahoituksen rahavirta		-599 620,86		855 751,91
Rahavarojen muutos		-1 301 773,24		227 535,31
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12	2 248 011,02		3 549 784,26	
Rahavarat 1.1	3 549 784,26	-1 301 773,24	3 322 248,95	227 535,31

SASTAMALAN VESI LIIKELAITOS TASE
(Ulkoinen/sisäinen)

VASTAAVAA	2023	2022	VASTATTAVAA	2023	2022
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA		
Aineettomat hyödykkeet			Peruspääoma	14 454 422,75	14 454 422,75
Muut pitkävaikutteiset menot	0,00	14 076,10	Ed. tk:en yli/alijäämä	1 589 068,13	1 262 769,38
	0,00	14 076,10	Tilikauden yli/alijäämä	-45 533,52	326 298,75
				15 997 957,36	16 043 490,88
Aineelliset hyödykkeet			POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Maa- ja vesialueet	211 160,41	211 160,41	Poistoero	1 644 799,32	1 747 054,59
Rakennukset	2 790 005,63	3 006 046,67	Vapaaehtoiset varaukset	0,00	0,00
Kiinteät rakenteet ja laitteet	22 175 114,23	22 318 834,31		1 644 799,32	1 747 054,59
Ennakkomaksut ja kesk.er. hank.	2 997 139,52	2 068 938,71			
	28 173 419,79	27 604 980,10	VIERAS PÄÄOMA		
Sijoitukset			Pitkäaikainen		
Osakkeet ja osuudet	1 880 200,00	1 880 200,00	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	5 004 502,00	5 756 504,00
Muut saamiset	114 920,00	114 920,00	Lainat kunnalta	1 063 750,00	1 359 500,00
	1 995 120,00	1 995 120,00	Lainat julkisyhteisöiltä	100 000,00	150 000,00
Saamiset			Liittymismaksut ja muut velat	1 700 542,77	1 700 542,77
Lyhytaikaiset saamiset				7 868 794,77	8 966 546,77
Myyntisaamiset	2 771 570,35	2 385 863,95	LYHYTAIKAINEN		
Muut saamiset	201,03	36 419,68	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 152 002,00	1 552 002,00
Siirtosaamiset	4 881,11	3 090,83	Lainat kunnalta	295 750,00	295 750,00
	2 776 652,49	2 425 374,46	Lainat julkisyhteisöiltä	50 000,00	50 000,00
Rahat ja pankkisaamiset	2 248 011,02	3 549 784,26	Ostovelat	849 485,17	843 245,41
			Korottomat velat kunnalta	6 797 389,40	5 633 061,26
			Muut velat	396 437,65	283 637,60
			Siirtovelat	140 587,63	174 546,41
				9 681 651,85	8 832 242,68
VASTAAVAA YHTEENSÄ	35 193 203,30	35 589 334,92	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	35 193 203,30	35 589 334,92

12 HULEVEDEN VIEMÄRÖINNIN TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

SASTAMALAN VESI LIIKELAITOS

Laskennallinen tulos, Hulevesiviemärit

TULOSLASKELMA

ulkoinen/sisäinen

	2023		2022	
Liikevaihto		39 496,64		51 927,62
Valmistus omaan käyttöön		63 806,69		50 186,27
Liiketoiminnan muut tuotot		80 000,00		
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-13 303,94		-9 419,28	
Palvelujen ostot	-84 287,86	-97 591,80	-63 549,12	-72 968,40
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-3 475,98		-1 438,85	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-2 031,07		-213,81	
Muut henkilösivukulut	-140,56	-5 647,61	-46,46	-1 699,12
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot		-94 242,03		-88 705,47
Liiketoiminnan muut kulut		-943,99		-162,86
Liikelylijäämä (-alijäämä)		-15 122,10		-61 421,96
Ylijäämä (-alijäämä) ennen satunnaisia eriä		-15 122,10		-61 421,96
Ylijäämä (-alijäämä) ennen varauksia		-15 122,10		-61 421,96
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)		-15 122,10		-61 421,96
 TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT:				
Voitto, %		-38,29		-118,28

SASTAMALAN VESI LIIKELAITOS RAHOITUSLASKELMA

Laskennallinen, Hulevesiviemärit

ulkoinen/sisäinen

	2023		2022	
Toiminnan ja investointien rahavirta				
Liikelylijäämä (-alijäämä)		-15 122,10		-61 421,96
Poistot ja arvonalentumiset		94 242,03	79 119,93	88 705,47
Rahoitustuotot ja -kulut				
Investointien rahavirta				
Investointimenot		-289 183,66	-289 183,66	-144 700,20
Rahoitusosuudet investointimenoihin				
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot				
Toiminnan ja investointien rahavirta		-210 063,73		-117 416,75
Oman pääoman muutokset		213 880,07		121 206,12
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Saamisten muutokset		0,00		0,00
Korottomien velkojen muutokset		-3 816,34	-3 816,34	-3 789,37
Rahoituksen rahavirta		210 063,73		117 416,75

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT:

Investointien tulorahoitus, % 27,36 18,86

SASTAMALAN VESI LIIKELAITOS
Laskennallinen tase, Hulevesiviemärit

ulkoinen/sisäinen

VASTAAVAA	2023	2022
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 003 441,77	1 873 717,08
Ennakkomaksut ja kesk.er. hank.	183 095,30	117 877,42
	<u>2 186 537,07</u>	<u>1 991 594,50</u>
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>2 186 537,07</u>	<u>1 991 594,50</u>

VASTATTAVAA	2023	2022
OMA PÄÄOMA		
Jäännöspääoma	2 197 045,37	2 044 587,26
Tilikauden yli/alijäämä	-15 122,10	-61 421,96
	<u>2 181 923,27</u>	<u>1 983 165,30</u>
Lyhytaikainen		
Muut velat	4 603,09	8 429,20
Siirtovelat	10,71	0,00
	<u>4 613,80</u>	<u>8 429,20</u>
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>2 186 537,07</u>	<u>1 991 594,50</u>

Taseen tunnusluvut

Omavaraisuusaste, %	99,79	99,58
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	6,56	11,99

13 LIITETIEDOT

13.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja – menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja – menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseessa hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen FIFO-periaatteen mukaisesti hankintameno tai sitä alemman todennäköisen luovutushinnan määräisenä.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Avustusten käsittely

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty ao. hyödykkeen hankintameno vähennykseksi.

13.2 Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

Toimintatuotot tehtäväalueittain

	2023	2022	kasvu%
Vesilaitos			
- vesi- ja perusmaksut	2 852 186,03	2 713 659,12	4,9
- liittymis- ja tonttijohtomaksut	62 364,62	61 340,76	1,6
- muut tuotot	40 887,64	19 209,68	53,0
Toimintatuotot yhteensä	2 955 438,29	2 794 209,56	5,5
Viemärlaitos			
- jätevesi- ja perusmaksut	3 748 918,37	3 569 106,10	4,8
- liittymis- ja tonttijohtomaksut	66 966,72	65 147,31	2,7
- muut tuotot	109 726,58	111 827,42	-1,9
Toimintatuotot yhteensä	3 925 611,67	3 746 080,83	4,6
Sadevesiviemärit			
- jätevesi- ja perusmaksut	31 205,11	26 617,39	14,7
- liittymis- ja tonttijohtomaksut	8 291,53	25 310,23	-205,3
- muut tuotot	80 000,00		100,0
Toimintatuotot yhteensä	119 496,64	51 927,62	56,5

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Poistojen määrittämisessä on käytetty kaupunginvaltuuston 17.12.2012 hyväksymää poistosuunnitelmaa, jota sovelletaan 1.1.2013 jälkeen valmistuneisiin kohteisiin. Vanhojen, ennen vuotta 2013 valmistuneiden kohteiden osalta voidaan käyttää enintään Sastamalan vanhan poistosuunnitelman mukaisia poistoajoja, mikäli se hyödykekohtaisesti on perusteltavissa.

Arvioidut poistoajat ja poistomenetelmät ovat 1.1.2013 alkaen:

Taseryhmä	Poisto aika	Poistomenetelmä
Aineettomat hyödykkeet	3–5 v	tasapoisto
Maa- ja vesialueet	ei poisto aikaa	
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20 v	tasapoisto
Verkostot	30 v	tasapoisto
Maa- ja vesirakenteet	15 v	tasapoisto
Kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10–15 v	tasapoisto
Koneet ja kalusto	3–15 v	tasapoisto

Pienet hankinnat, joiden hankintameno on alle 10 000 euroa, on kirjattu vuosikuluiksi.

13.3 Tasetta koskevat liitetiedot

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Pysyvät vastaavat

Aineettomat hyödykkeet	
Muut pitkävaikutteiset menot	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	14 076,10
Tilikauden poisto	14 076,10
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00

Aineelliset hyödykkeet					
Maa-alueet	Kiinteistöjen liittymismaksut	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Ennakkomaksut ja keskener. hank.	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	44 084,28	167 076,13	3 006 046,67	22 318 834,31	2 068 938,71
Edellisten vuosien korjaukset					0,00
Lisäykset tilikauden aikana					2 274 231,17
Siirrot erien välillä				1 346 030,36	-1 346 030,36
Tilikauden poisto			216 041,04	1 489 750,44	
Poistamaton hankintameno 31.12.	44 084,28	167 076,13	2 790 005,63	22 175 114,23	2 997 139,52
Kirjanpitoarvo 31.12.	44 084,28	167 076,13	2 790 005,63	22 175 114,23	2 997 139,52

Osakkeet ja osuudet			Jvk-, muut laina- ja muut saamiset	
Osakkuusyhteisö osakkeet ja osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä	Liittymismaksu saam.muut	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1	1 880 000,00	200,00	1 880 200,00	114 920,00
Hankintameno 31.12	1 880 000,00	200,00	1 880 200,00	114 920,00
Kirjanpitoarvo 31.12	1 880 000,00	200,00	1 880 200,00	114 920,00

Maa- ja vesialueet erittely

Maa- ja vesialueet	2023	2022
Kiinteistöjen liittymismaksut	167 076,13	167 076,13
Muut maa- ja vesialueet	<u>44 084,28</u>	<u>44 084,28</u>
Maa- ja vesialueet yhteensä	211 160,41	211 160,41

Omistukset muissa yhteisöissä

Osakkuusyhteisöt	Kotipaikka	Omistusosuus
Huittisten Puhdistamo Oy	Huittinen	47 %

Saamisten erittely				
	2023		2022	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		151 312,20		70 908,50
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
<i>Yhteensä</i>		<i>151 312,20</i>		<i>70 908,50</i>
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa Sastamala on jäsenenä				
Myyntisaamiset		13 307,24		27 046,48
<i>Yhteensä</i>		<i>13 307,24</i>		<i>27 046,48</i>
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
Myyntisaamiset		10 402,65		3 496,31
<i>Yhteensä</i>		<i>10 402,65</i>		<i>3 496,31</i>
<i>Saamiset yhteensä</i>		<i>175 022,09</i>		<i>101 451,29</i>

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät		
	2023	2022
<i>Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä</i>		<i>0,00</i>
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
Palkkatuki		
Koulutuskorvaus		
Kelan korvaus työterveyshuollosta	2 734,55	3 090,83
Muut tulojäämät		
Sv-vähennys joulukuu	2 146,56	0,00
<i>Tulojäämät yhteensä</i>	<i>4 881,11</i>	<i>3 090,83</i>
<i>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</i>	<i>4 881,11</i>	<i>3 090,83</i>

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oman pääoman erittely		
	2023	2022
Peruspääoma 1.1.	14 454 422,75	14 454 422,75
Peruspääoma 31.12.	14 454 422,75	14 454 422,75
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	1 589 068,13	1 262 769,38
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	1 589 068,13	1 262 769,38
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-45 533,52	326 298,75
<i>Oma pääoma yhteensä</i>	<i>15 997 957,36</i>	<i>16 043 490,88</i>

Vieras pääoma				
	2023		2022	
	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat		570,51		530,46
Muut velat				
<i>Yhteensä</i>		570,51		530,46
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat		290 290,83		191 345,60
Muut velat				
<i>Yhteensä</i>		290 290,83		191 345,60
<i>Vieras pääoma yhteensä</i>		290 861,34		191 876,06

Pitkäaikaiset velat		
Lainat jotka erääntyvät myöhemmin kuin 5 vuoden kuluttua		
	2023	2022
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 217 500,00	1 482 500,00
Lainat kaupungilta	24 000,00	176 500,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Lainat muilta luotonantajilta		
Saadut ennakot		
<i>Pitkäaikaiset velat yhteensä</i>	<i>1 241 500,00</i>	<i>1 659 000,00</i>

Muiden velkojen erittely		
	2023	2022
Muut velat (p.a)		
Liittymismaksut	1 700 542,77	1 700 542,77
Liittymismaksut, sisäiset	0,00	0,00
<i>Muut velat yhteensä</i>	<i>1 700 542,77</i>	<i>1 700 542,77</i>

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät		
	2023	2022
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Menojäämät		
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	136 826,28	157 458,35
Korkojaksotukset	3 454,07	3 485,09
Muut menojäämät	307,28	13 602,97
<i>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</i>	<i>140 587,63</i>	<i>174 546,41</i>
<i>Siirtovelat yhteensä</i>	<i>140 587,63</i>	<i>174 546,41</i>

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Leasingvastuiden yhteismäärä (arvonlisäveroineen)	2023	2022
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	6 199,80	5 607,33
Myöhemmin maksettavat	<u>4 673,63</u>	<u>10 073,44</u>
Yhteensä	10 873,43	16 480,77

Leasingsopimukseen ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuita.

13.4 Henkilöstöä koskevat liitetiedot

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2023	2022
Vesilaitos	7	7
Viemärlaitos	<u>6</u>	<u>6</u>
Yhteensä	13	13

Henkilöstökulut	v.2023	v. 2022
Käyttömenot		
Palkat ja palkkiot	632 138,47	623 402,70
Luontoisedut (vaikuttaa tulokseen vain sosiaalivakuutusmaksujen osalta)		
Henkilöstökorvaukset ja muut korjauserät		
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	212 115,65	137 198,68
Muut henkilösivukulut	27 404,50	21 606,55
	871 658,62	782 207,93
Investointimenot		
Investointimenoksi kirjatut palkkausmenot		
Palkat ja palkkiot	14 021,34	27 682,31
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	2 535,10	4 911,53
Muut henkilösivukulut	561,23	1 275,43
	<u>17 117,67</u>	<u>33 869,27</u>

Investointimenoksi kirjatut palkat ja sivukulut kierrätetään valmistus omaan käyttöön –tilin kautta, eikä niitä poisteta palkkatileiltä.

**Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut
v 2023**

PUOLUE	YHTEENSÄ
Kokoomus Sastamala	60,00
Keskusta Sastamala	96,00
SDP Sastamala	220,00
PS Sastamala	110,00
Vasemmisto Sastamala	0,00
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	486,00

14 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Sastamalassa 5. päivänä maaliskuuta 2024

SASTAMALAN VEDEN JOHTOKUNTA

Olli-Pekka Kärki-Chaiwut
puheenjohtaja

Hannu Pohjanen
varapuheenjohtaja

Harri Inkinen
jäsen

Sinikka Lakkinen
jäsen

Petri Jokiranta
varajäsen

Kimmo Toukoniemi
Sastamalan Veden johtaja

LIITE 2

TUNNUSLUVUT 2023	Sastamalan Vesi				31.12.2023		31.12.2022						
	VAMMALA	ÄETSÄ	KIIKOINEN	MOUHIJÄRVI	Yhteensä	Yhteensä							
Vesilaitos													
Vesimaksu, alv 0%	€/m³	2,01	2,01	2,01	2,01	2,01	2,01	2,01					
Laskutettu- ja myyty vesi	m³	667 798	154 352	42 321	137 076	1 001 547	999 325						
Vedenjakelu	m³	933 723	247 150	55 801	186 315	1 422 989	1 342 393						
Oma käyttö, yleislaskut	m³	6 871	180	80	1 020	8 151	7 464						
Vuotomäärä	%	27,7	37,5	24,0	25,9	29,0	25,0						
Vedenottamot	kpl	1	2	0	1	4	4						
Paineenkorottamot	kpl	9	4	1	6	20	20						
Vesitornit/Ylävesisäiliöt	kpl	3	1	0	1	5	5						
Vesijohtoverkosto	km	277,5	171,0	56,4	179,0	683,9	682,9						
Henkilökunta	hlö	5	1		1	7	7						
Ostettu vesi	m³	586 639	114 591	19 472	0	720 702	643 442						
Pohjavedenotto	m³	215 733	168 888	0	317 666	702 287	698 951						
Liittyjiä	hlö	11 777	4259	654	3090	19 780	19 970						
Liittyjiä	kiint	2 930	1 534	286	1 373	6 123	6 100						
Viemärlaitos													
Jätevesimaksu, alv 0%	€/m³	2,77	2,77	2,77	2,77	2,77	2,77						
Laskutettu jätevesi	m³	681 076	127 350	18 761	83 009	910 196	921 978						
Jäteveden vastaanotto	m³	1 639 465	543 197	39 088	176 000	2 397 750	1 933 621						
Oma käyttö, yleislaskut	m³	11 369	3 000		10 891	25 260	19 573						
Vuotovesi	%	57,8	76,0	52,0	46,6	61,0	51,3						
Vuotovesi	m³	947 020	412 847	20 327	82 100	1 462 294	992 070						
Jätevesipumppaamot	kpl	53	33	7	39	132	132						
Sadevesipumppaamot	kpl	2			1	3	3						
Viemäriverkosto	km	247,1	109,2	26,4	97,9	480,5	480,1						
Sadevesiviemäriverkostoa	km	72,5	0,5	0,1	3,4	76,6	74,7						
Henkilökunta	hlö	5			1	6	6						
Liittyjiä	hlö	11 436	4036	366	1652	17 490	17 680						
Liittyjiä	kiint	3143	1130	157	745	5 175	5 130						
Mouhijärvi sarake sisältää Suodenniemen alueen tunnusluvut.													
		Vammala	Äetsä	Kiikoinen	Mouhijärvi	Suodenniemi	Yhteensä						
Jäteveden vastaanotto/	2015	1 774 480	61	474 603	61	68 767	67	139 826	47	44 089	52	2 501 765	60
Vuotovesi %	2016	1 597 028	55	432 901	61	66 327	63	152 192	51	41 000	52	2 289 448	56
	2017	1 580 178	55	526 104	70	63 868	66	146 786	50	41 000	54	2 357 936	58
	2018	1 459 785	53	390 798	59	32 168	36	115 589	37	38 000	46	2 036 340	53
	2019	1 496 600	55	417 363	63	28 633	23	112 800	35	33 000	44	2 088 396	55
	2020	1 572 653	54	458 267	68	35 582	41	106 708	29	34 000	41	2 207 210	55
	2021	1 490 250	53	442 905	66	33 320	39	123 646	41	34 000	42	2 124 121	54
	2022	1 326 613	48	428 311	66	33 288	43	113 409	36	32 000	42	1 933 621	51
	2023	1 639 465	58	543 197	76	39 088	52	143 000	47	33 000	44	2 397 750	61
				Laskutettu jätevesi	m³	65 934		17 075					
				Jäteveden vastaanotto	m³	143 000		33 000					
				Oma käyttö ja lieteajot	m³	9 468		1423					
				Vuotovesi	%	47,3		43,9					