



Vuosikertomus 2021

Kimitoöns Vatten – Kemiönsaaren Vesi

Vastuuhenkilö: toimitusjohtaja

SISÄLLYSLUETTELO

1. TOIMINTAIDEA
2. TOIMITUSJOHTAJAN YLEISKATSAUS
3. ORGANISAATIO JA HENKILÖKUNTA
4. ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ
5. ASIAKKAAT JA MYYNTI
6. KUSTANNUKSET
7. VEDENHANKINTA
8. JÄTEVEDEN PUHDISTUS
9. VESI- JA JÄTEVESIVERKOSTO
10. TALOUSARVION ANALYSOINTI KONSERNIOHJEEN MUKAAN
 - 10.1 Investoinnit 2021
 - 10.2 Käyttötalousarvion toteutuminen
 - 10.3 Rahoitusanalyysin toteutuminen
11. TULOSLASKELMA 2021
12. TASE 31.12.2021
13. RAHOITUSLASKELMA 31.12.2021
14. YHTEENVETO, ANALYYSI JA TUNNUSLUVUT
15. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT
 - 15.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot
 - 15.2 Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot
 - 15.3 Tasetta koskevat liitetiedot
 - 15.4 Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot
16. TILIKAUDEN TULOKSEN JA INVESTOINTIKEHYKSEN KÄSITTELY
17. TILINPÄÄTÖKSEN HYVÄKSYMINEN JA ALLEKIRJOITTAMINEN

1. TOIMINTAIDEA

Kemiönsaaren Veden tehtävänä on hoitaa asiakkaidensa ja toiminta-alueensa vesihuoltopalveluja. Tehtävä käsittää mm. juomaveden toimittamisen kuluttajille, sekä kiinteistöjen tuottamien jätevesien johtamisen jätevedenpuhdistamolle puhdistettavaksi. Toimivat vesihuoltopalvelut ylläpitävät asiakkaiden toimintaedellytyksiä, terveyttä ja elämänlaatua.

Kemiönsaaren Veden toiminnan tulee olla taloudellisesti kannattavaa, minkä vuoksi kuluttajilta peritään erilaisia maksuja. Näitä ovat mm. vesimaksu, jätevesimaksu, perusmaksu, liittymismaksu sekä lietteen vastaanottomaksu. Tuloilla on katettava niin käyttö- kuin pääomakustannukset.

2. TOIMITUSJOHTAJAN YLEISKATSAUS

Vesihuoltopalvelut ovat olennainen osa yhteiskunnan peruspalveluja. Puhtaan veden saanti ja jäteveden tehokas johtaminen jätevedenpuhdistamolle puhdistettavaksi on ihmisten terveyden ja hyvinvoinnin perusedellytyksiä.

Kemiönsaaren Vedellä on tällä hetkellä 1813 asiakasta. Kiinteistöistä on 200 vapaa-ajan kiinteistöjä. Kahdestoista toimintavuosi oli jälleen vaiherikas. COVID-19 takia työskentelytavat ovat hieman muuttuneet mutta päivittäinen huolto- ja käyttötoiminta pysyi kuitenkin suurin piirtein ennallaan. Vuoden aikana on paikattu vuotoja sekä vesiverkostossa, tehty vesiliittymiä ja tehty verkoston korjausta ja saneerausta. Vesihuolto on yleisesti ottaen toiminut hyvin. Laskuttamattoman veden osuus pysyi suurin piirtein samalla tasolla, kun vuonna 2020 (20,88 %) ja oli 21,12 prosenttia. Putkistovuotoja oli useita, mutta ne löydettiin ja myös saatiin korjattua nopeasti. Vuototilanteiden jälkeen tapahtuva putkiston huuhtelu kuluttaa myös tilanteesta riippuen huomattavasti vettä.

Sateet aiheuttavat vieläkin haasteita Tyskaholmenin jätevedenpuhdistamolle, joka joutuu vastaanottamaan suuria määriä hulevesiä. Vuosi 2021 oli kuivempi kuin 2020 ja laskuttamattoman jäteveden osuus laski 50 prosentista 44 prosenttiin. Hulevesi nostaa puhdistamon kustannuksia, samalla kun optimaalisen puhdistustuloksen saavuttaminen on työläämpää, kun puhdistamo joutuu puhdistamaan suuria määriä hulevesiä. Erityisesti typenpoisto on herkkä virtausvaihteluille. Vuoden aikana on tehty työtä hulevesien saamiseksi pois viemäriverkostosta. Työ jatkuu, mutta työ on pitkäjänteistä, eikä tuloksia saada kovinkaan nopeasti. Siitä huolimatta on puhdistamo saavuttanut ja ylittänyt puhdistustehokkuusvaatimukset. Esimerkinomaisesti, fosforinpoistotehokkuuden pyörästetty keskiarvo on 100 prosenttia vuonna 2021.

Jonas Pomrén on toiminut vt. toimitusjohtajana 01.03.2021 asti jonka jälkeen allekirjoittanut hoitanut toimitusjohtajan tehtäviä.

Päivystysrengas, joka toimii 24/7 periaatteella, on toiminut hyvin. Kaikki ovat kantaneet vastuunsa, ja tähän työhön osallistuneet ansaitsevat kaikki suuren kiitoksen työpanoksestaan.

Vuoden aikana investointeja toteutettiin noin 50 000 euron edestä.

Vuoden 2021 tilinpäätös näyttää hienosti 68 588 euroa ylijäämää. Talouskuri on kuitenkin pidetty tiukkana, unohtamatta kuitenkaan niitä velvoitteita, joita meillä on asiakkaitamme ja viranomaisia kohtaan.

Korot ovat olleet alhaisella tasolla. Asiantuntijat ennustavat, että korkotaso pysyy lähivuosina alhaisena, mutta alkaa hiljalleen nousta nykyisestä tasostaan. Korot olivat alkuvuonna vielä kiinteäkorko sopimuksen piirissä. Sopimuksen aikasidonnaisuus päättyi eikä uutta kiinteäkorkosopimusta tehty.

Kemiönsaaren Veden taloudellista toimintaa ohjaa tulevina vuosina lainojen erittäin suuri määrä. Muutamat alaskirjauspositiot päättyvät ja mahdollistavat siten uusia investointeja lähitulevaisuudessa. Kemiönsaaren Veden taloudellinen päämäärä on vähentää lainataakkaa. Vuonna 2021 saatiin velkataakkaa pienennettyä noin 764 455 euroa, vuonna 2020 noin 648 160 euroa ja vuonna 2019 noin 670 198 euroa.

Lopuksi haluan kiittää kaikkia Kemiönsaaren Veden työntekijöitä ammattitaitoisesta työpanoksesta. Haluan myös kiittää johtokuntaa heidän tekemästään työstä.

Kemiönsaari 23 maaliskuuta 2022



Niklas Enestam
Toimitusjohtaja
Kemiönsaaren Vesi

3. ORGANISAATIO JA HENKILÖKUNTA

Kemiönsaaren Vedellä on oma vesilaitoksen hoitaja ja oma jätevedenpuhdistamon hoitaja sekä kaksi huoltomiestä vastuullaan linjanrakennus ja yleinen kunnossapito. Hallinnossa työskentelee toimitusjohtaja (50 % laskutetaan Kemiönsaaren Lämmöltä), toimistosihteeri (50 %) ja toimistovirkailija (35 %). Henkilökunta on vuoden aikana osallistunut eri koulutustilaisuuksiin ja kursseihin enimmäkseen etänä ja mahdollisuuksien mukaan.

Vuonna 2021 Kemiönsaaren Veden johtokunta muodostui 09.08.2021 asti seuraavasta viidestä henkilöstä: Helena Fabritius, Kristian Ek, Lea Räisänen, Ralf Nyholm ja puheenjohtaja Roger Hakalax.

09.08.2021 jälkeen Kemiönsaaren Veden johtokunta muodostui seuraavasta viidestä henkilöstä: Helena Fabritius, Mika Lehtinen, Madelene Häggman, Ralf Nyholm ja puheenjohtaja Roger Hakalax.

4. ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

Vesihuoltolaitoksen talous on hyvin pääomavaltaista toimintaa. Yleensä käyttötulot ja kustannukset ovat kohtalaisen hyvin ennakoitavissa, mikä helpottaa tulevaisuuden arviointia.

Kemiönsaaren Veden toimintaympäristö on viime vuosina investointien myötä muuttunut huomattavasti. Seuraavat seikat vaikuttavat toiminnan talouteen tulevaisuudessa:

- Talouskuri pidetään tiukkana, unohtamatta kuitenkin niitä velvoitteita, joita meillä on asiakkaitamme ja viranomaisia kohtaan.
- Toiminta-alueen taajamissa sijaitsevat kiinteistöt tulee saada liitettyä. Tämän jälkeen liittyjien määrä vähenee ja liittymismaksut muodostavat pienemmän osan tuloista.
- Investointitaso on pidettävä pitkään matalalla tasolla.
- Poistot ovat hyvin suuria, osa jäänyt pois vuonna 2021 (lisääntyivät tuntuvasti vuonna 2016).
- Taksaa on nostettu vuoden 2016 alusta, taksaa on mahdollisesti tarkistettava lähiaikoina.
- Kemiön ja Lammalan puhdistamoiden lopputyöt on tehtävä viimeistään vuoden 2022 loppuun mennessä.
- Tyskaholmenin jätevedenpuhdistamon purkupaikkaa koskeva selvitys on jätetty Etelä-Suomen aluehallintovirastolle. Mikäli purkupaikka joudutaan siirtämään, niin siitä aiheutuvat kustannukset kasvattavat lainojen määrää.

5. ASIAKKAAT JA MYYNTI

Vuoden aikana myytiin vettä 186 611 m³ ja 210 077 m³ jätevettä vastaanotettiin käsiteltäväksi. Määrät nousivat hieman edellisvuoteen verrattuna.

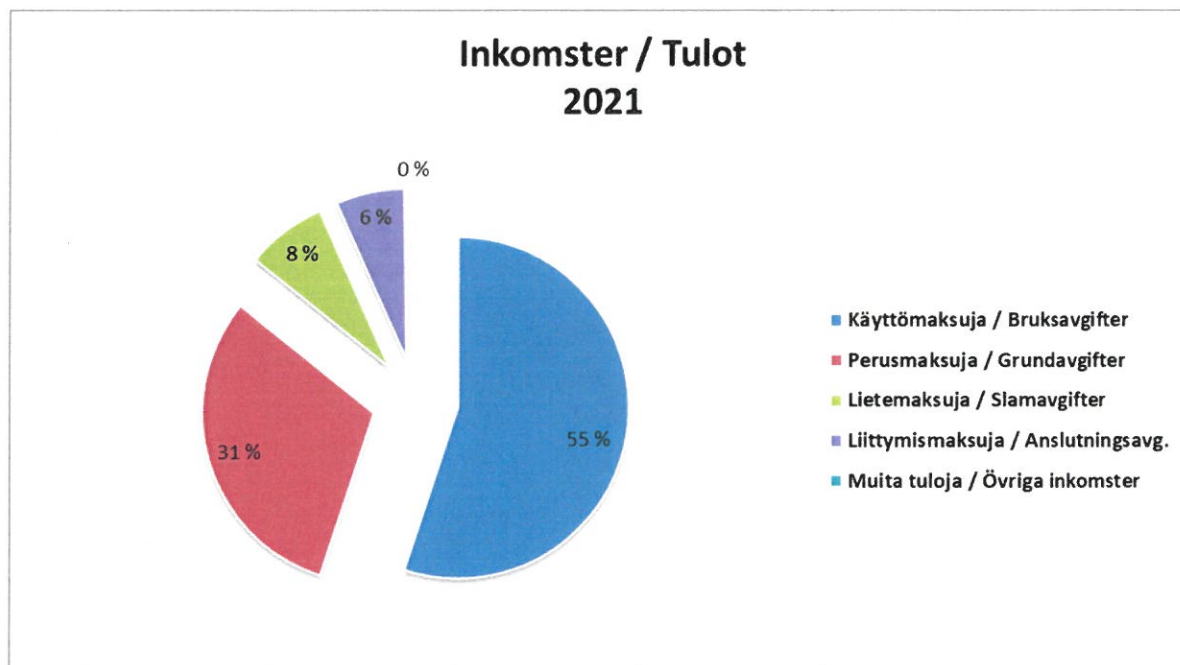
Vuoden aikana myytiin 19 vesiliittymää ja 17 jätevesiliittymää. Kemiönsaaren Vedellä oli 1 813 asiakassopimusta 31.12.2021.

Liittymismaksujen osuus liikevaihdosta oli 6 prosenttia. Työ toiminta-alueen taajamissa sijaitsevien, vielä liittymättömien kiinteistöjen saamiseksi asiakkaiksi aloitettiin vuonna 2016 ja se työ jatkuu edelleen.

Investointikustannukset merkitään noin 30 vuoden ajanjaksolle poistoina. Merkittävä osa vesihuoltolaitoksen kustannuksista on kiinteitä. Siksi on tärkeää, että suuri osa tuloista, kuten perus- ja liittymismaksut, on kiinteitä.

Kemiönsaaren Veden liikevaihto nousi 2,8 % yli budjetin, ollen yhteensä 1 790 134 euroa. Vedenkulutus kasvoi vuodesta 2020 todennäköisesti johtuen vesiverkoston liitettyjen lomamasuntojen käyttöasteen noususta.

Alla olevassa taulukossa näkyy tulojen jakautuminen vuonna 2021.



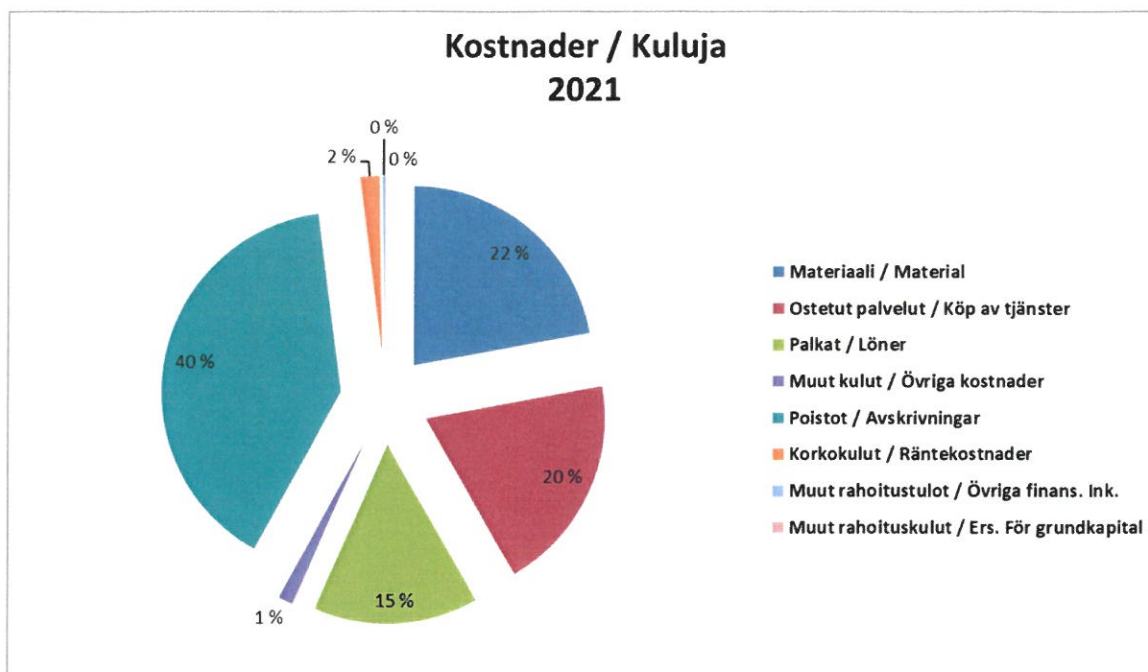
Alla oleva taulukko esittää tulojen kehittymisen 2019-2021.

	Käyttömaksuja / Bruksavgifter	Perusmaksuja / Grundavgifter	Lietemaksuja / Slamavgifter	Liittymismaksuja / Anslutningsavg.	Muita tuloja / Övriga inkomster	Liikevaihto Omsättning
2019	963 362	546 134	115 854	81 087	4 181	1 710 618
2020	940 349	542 730	134 736	107 310	5 339	1 730 464
2021	985 191	551 248	135 018	114 863	3 814	1 790 134

6. KUSTANNUKSET

Materiaali- ja palvelukustannukset olivat 49 000 euroa budjetoitua alhaisemmat. Palkat esitetään omalla sarakkeellaan ja osoittaa tuntuva kasvua aikaisempiin vuosiin verrattuna johtuen siitä, että henkilöstö on siirretty vesilaitoksen kirjoille oltuaan aikaisemmin kunnan kirjoilla. Vastaavasti ostopalvelujen määrä on pienentynyt.

Sähkön kulutus on siirtolinjojen myötä kasvanut ja sähkökustannukset olivat noin 255 000 euroa. Sähkön osuus materiaalikustannuksista on noin 60 %.



Alla oleva taulukko esittää kustannusten kehittymisen vuosina 2019 – 2021.

Huom! Ostetut palvelut sisälsivät aikaisempina vuosina melkein 100 000 euroa sisäisiä infra palveluja.

	Materiaali / Material	Ostetut palvelut / Köp av tjänster	Palkat / Löner	Muut kulut / Övriga kostnader	Poistot / Avskrivningar	Korkokulut / Räntekostnader	Muut rahoitustulot / Övriga finans. Ink.	Muut rahoituskulut / Ers. För grundkapital
2019	420 124	553 091	185 160	17 413	839 047	46 202	-4 647	7
2020	425 083	474 328	185 051	7 320	808 981	40 803	-6 916	-222
2021	435 432	386 001	294 067	26 782	787 880	34 950	-5 491	0

7. VEDENHANKINTA

Sekä Kärkullan että Nordanån pohjavesilaitokset ovat toimineet hyvin.

Kärkullan, Nordanån ja Skinnarvikin pohjavesialueita on kuormitettu ympäristölupiensa puitteissa vuoden aikana.

Taulukossa esitellään pumpatut vesimäärät vesilaitosta kohden, niiden käyttökulut sekä laskettu yksikköhinta, jossa on otettu huomioon vuotovedet ja kustannukset on jaettu myytyä vesikuutiometriä kohden. Vuoden aikana Kärkullan vesilaitosta on käytetty aiempia vuosia vähemmän ja Nordanåta enemmän virtauksen aikaansaamiseksi Kemiön ja Björkbodan välisessä uudessa vesilinjassa.

Vesi	m ³ /vuosi	m ³ /vrk	€/vuosi	€/m ³	kesk. €/m ³
Björkbodan vesiosuuskunta	0	-	-	-	-
Kärkullan vesilaitos	18 180	50	43 630	2,40	
Nordanån ja Skinnarvikin vesilaitokset	218 406	598	54 939	0,25	
Taalintehtaan pintavesilaitos	0	-	-	-	-
Puhdistettu, m ³	236 586	648	98 569		0,42
Myyty, m ³	186 611	511	98 569		0,53

*) Kemiönsaaren Vesi ostaa tarvittaessa vettä Björkbodan vesiosuuskunnalta.

Pääoman korkoja ja korvauksia ei ole huomioitu tässä laskelmassa.

8. JÄTEVEDEN PUHDISTUS

Jäteveden puhdistus

Kemiönsaaren Veden jäteveden puhdistus tapahtuu Tyskaholmenin jätevedenpuhdistamolla. Tähän yhteenvetoon on koottu Kemiönsaaren Veden jätevedenpuhdistamoiden viemäröintialueilla muodostuvat jätevesimäärät ja vesistöön johdettujen jätevesien aiheuttaman kuormituksen kehitys vuosilta 2010–2021.

Vuosi 2021:

Jätevesi	m ³ /vuosi	m ³ /vrk.	€/vuosi	€/m ³	kesk. €/m ³
Tyskaholmen	372 979	1 022	582 515	1,56	-
Puhdistettu, m ³	372 979	1 022	582 515	-	1,56
Myyty, m ³	210 077	576	582 515	-	2,77

Pudistustulos

Taulukko esittää poistuvan jäteveden ravinnepitoisuudet sekä puhdistustehokkuuden kvartaaleittain vuodelle 2021.

TAULUKKO 5. Vesistöön johdetun jäteveden keskimääräiset pitoisuudet ja puhdistustehot neljännesvuosijaksojen ja koko vuoden osalta (suluisissa on jakson puhdistustulos ilman ohituksia). Arvot, jotka eivät täyttäneet puhdistusvaatimuksia, on esitetty punaisella.

2021	Pitoisuus mg/l					Lupamääräys ESAVI mg/l
	I	II	III	IV	Vuosikeskiarvo	
BOD _{7ATU}	0,92	1,6	4,2 (4,2)	0,65	1,8 (1,8)	10
COD _{Cr}	14	20	23 (23)	11	17 (17)	60
Kokonaisfosfori	0,027	0,052	0,036 (0,034)	0,015	0,031 (0,030)	0,3
Liukoinen fosfori					0,015 ¹⁾	
Kokonaistyppi	20	24	21 (21)	11	19 (19)	
Ammoniumtyppi	5,7	0,28	0,33 (0,32)	0,39	1,8 (1,8)	
Kiintoaine	4,6	4,4	3,5 (3,4)	3,4	4,0 (3,9)	15

2021	Puhdistusteho %					Lupamääräys ESAVI %
	I	II	III	IV	Vuosikeskiarvo	
BOD _{7ATU}	100	99	99 (99)	99	99 (99)	95
COD _{Cr}	98	97	97 (97)	96	97 (97)	90
Kokonaisfosfori	100	100	100 (100)	100	100 (100)	95
Kokonaistyppi	63	66	73 (73)	72	69 (69)	50 ²⁾
Nitrifikaatioaste	90	100	100 (100)	99	97 (97)	
Kiintoaine	99	99	99 (99)	98	99 (99)	95

ESAVI = Etelä-Suomen aluehallintovirasto 29.1.2015 nro 7/2015/2 (vaatimukset täytettävä neljännesvuosikeskiarvoina) ¹⁾ arvo liitteestä 2 ²⁾ vaatimus täytettävä vuosikeskiarvona

Puhdistamo täyttää kaikilta osin ympäristöluvan vaatimukset.

Ympäristökuormitus

Alla olevissa taulukoissa vuodet 2010–2015 kuvaavat tilannetta, jolloin Kemiönsaaren Veden viemärointialueella oli toiminnassa kolme yhdyskuntajätevedenpuhdistamoa: Taalintehtaalla Tyskaholmenin saarella sijaitseva Tyskaholmenin jätevedenpuhdistamo, Kemiön kirkonkylällä sijaitseva Kemiön jätevedenpuhdistamo ja Västanfjärdin Lammalassa sijaitseva Lammalan jätevedenpuhdistamo.

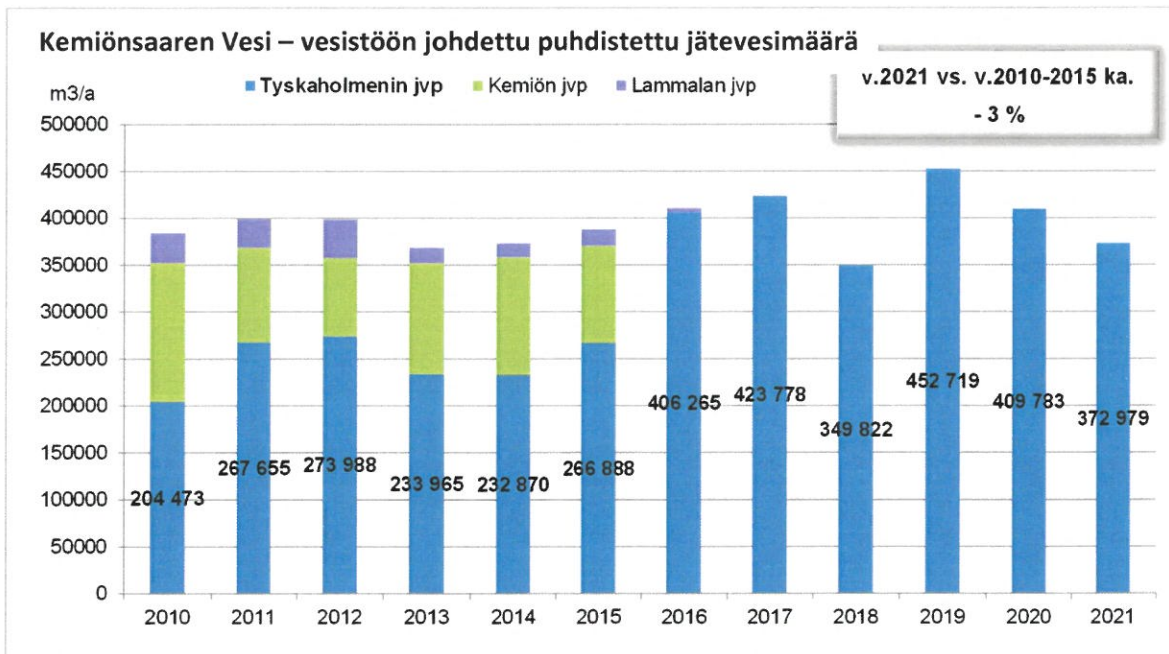
Vuosi 2016 kuvaa tilannetta, jolloin jätevesien käsittely oli pääosin keskitetty saneerattuun Tyskaholmenin jätevedenpuhdistamoon. Saneerattu ja laajennettu Tyskaholmenin jätevedenpuhdistamo otettiin käyttöön lokakuussa 2015, jolloin Kemiön jätevedenpuhdistamon toiminta loppui ja jätevedet johdettiin Tyskaholmenin jätevedenpuhdistamolle käsiteltäväksi.

Lammalan jätevedenpuhdistamo oli käytössä 17.3.2016 asti. Lammalan jätevedenpuhdistamolla käsiteltyjen jätevesien osuus oli kuitenkin vain noin 1 % vuoden 2016 kokonaisjätevesimäärästä.

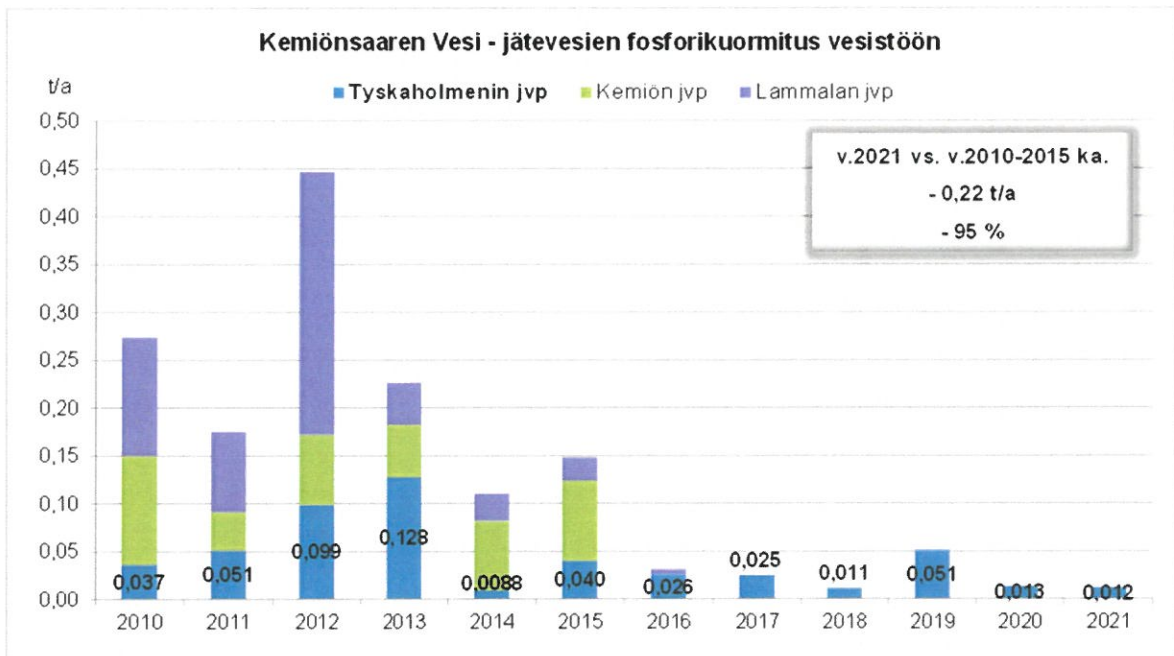
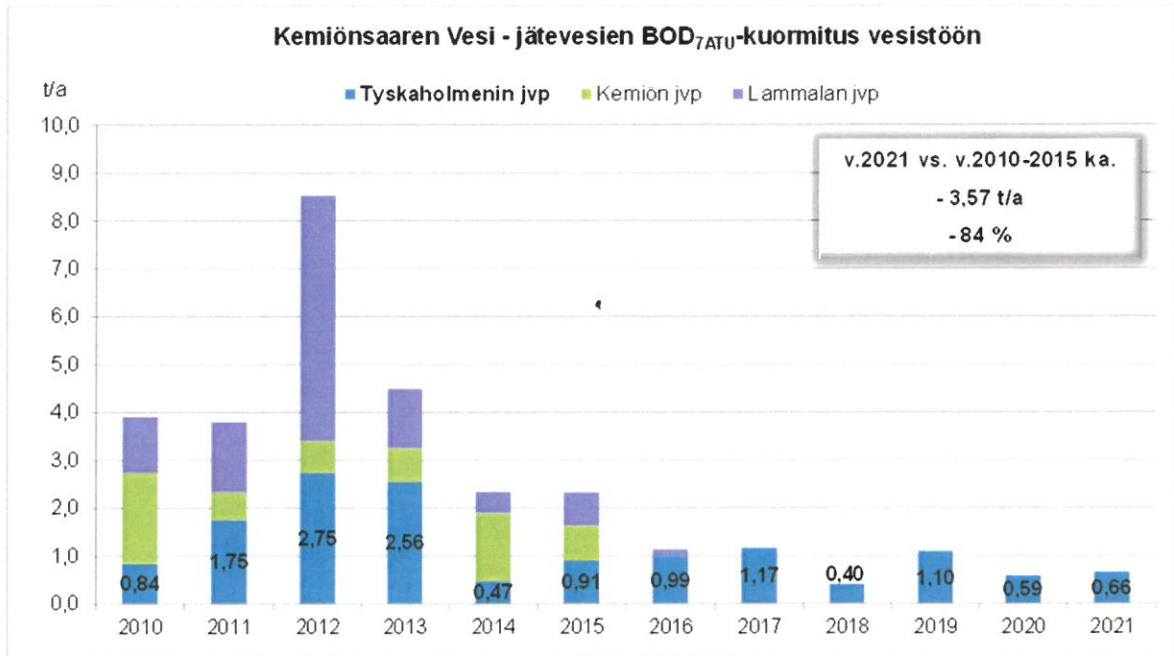
Vuodet 2017, 2018, 2019, 2020 ja 2021 kuvaavat tilannetta, jossa jätevesien käsittely on keskitetty saneerattuun Tyskaholmenin jätevedenpuhdistamoon.

Vesistöön johdetun jätevesimäärän kehitys

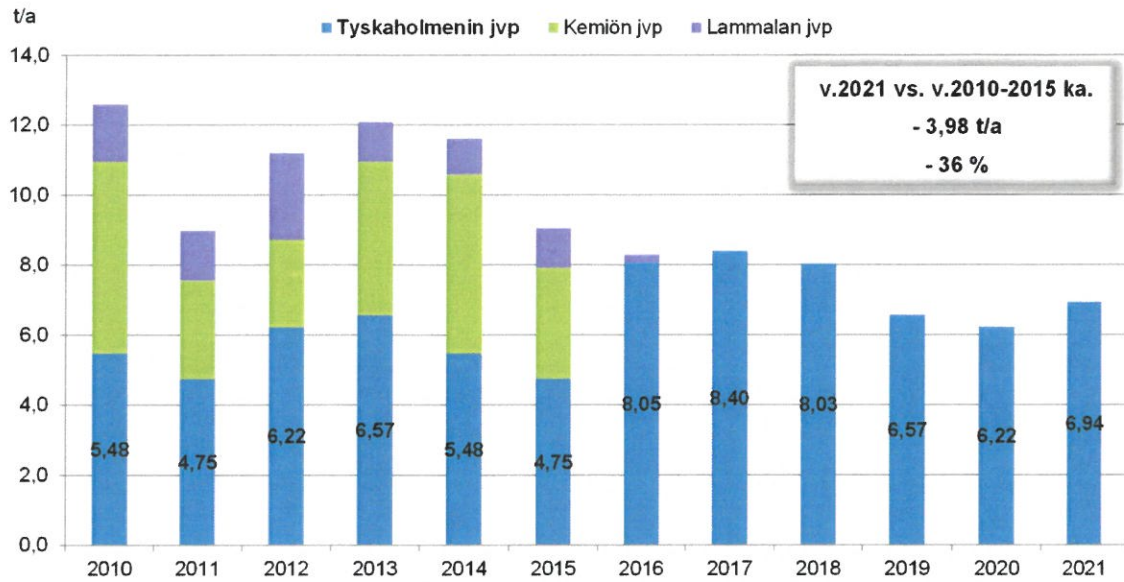
Vesistöön johdetun jäteveden määrä vuonna 2021 oli 3 % pienempi vuosien 2010–2015 keskiarvoon verrattuna. Jätevesimäärät vaihtelevat vuotuisten viemäriverkostoon ja edelleen puhdistamolle päätyvien hule- ja vuotovesimäärän mukaan.



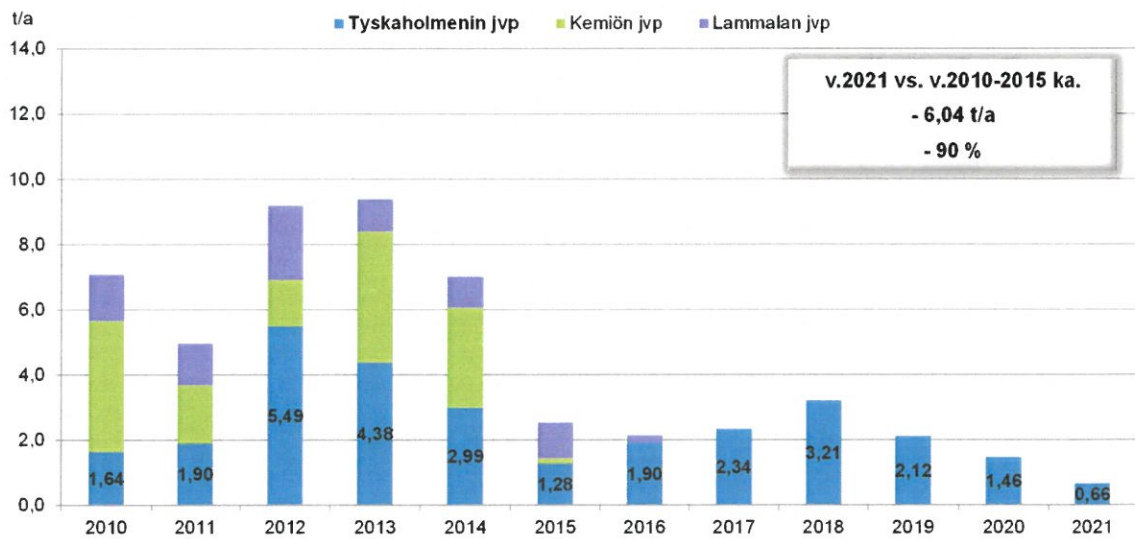
Seuraaviin kuviin on koottu vesistöön johdetut kuormitukset jätevedenpuhdistamoittain. Vuotuinen pylväs kuvaa yhteenlaskettua kokonaiskuormitusta sisältäen mahdolliset ohitukset.

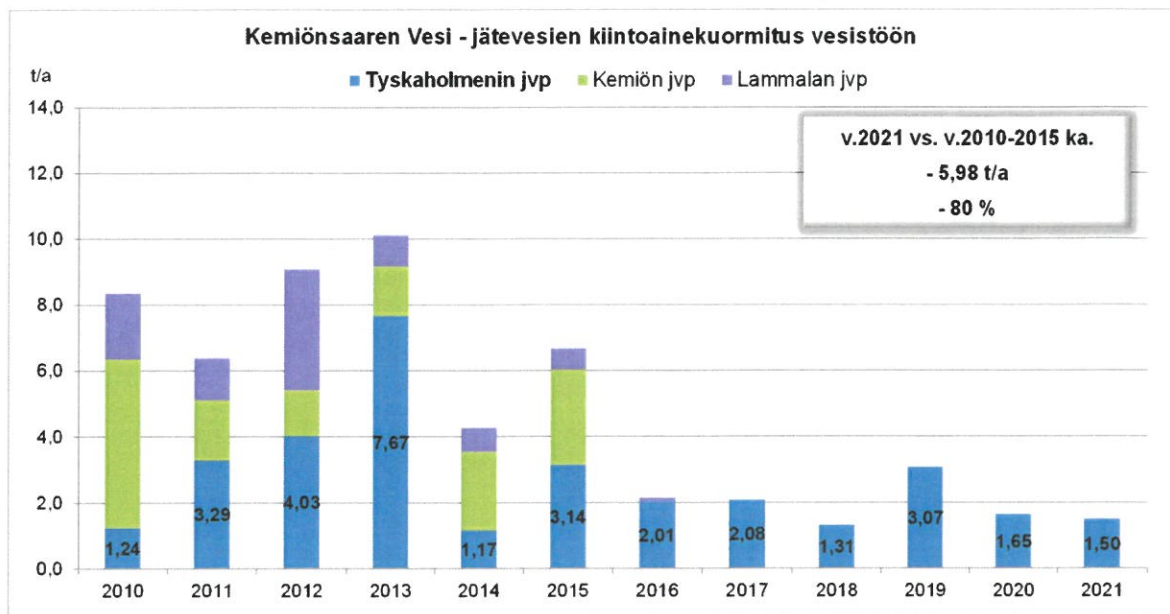


Kemiönsaaren Vesi - jätevesien typpikuormitus vesistöön



Kemiönsaaren Vesi - jätevesien ammoniumtyppikuormitus vesistöön





Kemiönsaaren Veden yhdyskuntajätevesien aiheuttaman kuormituksen (t/a) kehitys merialueelle on koottu alla olevaan taulukkoon. Vesistöön johdetun jäteveden kuormitus on kehittynyt vuosina 2010–2021 seuraavasti:

**Jätevesien aiheuttaman vesistökuormituksen muutos
Vuosi 2021 vs. vuosien 2010-2015 keskiarvo**

	Keskim. v.2010-2015 t/a	Vuosi 2021 t/a	Kuormitus- muutos t/a	Muutos %
BOD7ATU	4,23	0,66	-3,57	-84 %
Kok.P	0,23	0,012	-0,22	-95 %
Kok.N	10,92	6,94	-3,98	-36 %
Ammoniumtyppi	6,69	0,66	-6,04	-90 %
Kiintoaine	7,48	1,50	-5,98	-80 %
Jätevesimäärä, m3/a	385 485	372 979	-12 506	-3 %

Tyskaholmenin jätevedenpuhdistamolla käsiteltujen jätevesien kuormitus Falköfjärdenille on kehittynyt seuraavasti:

**Jätevesien aiheuttaman kuormituksen muutos Falköfjärdenille
Vuosi 2021 vs. vuosien 2010-2015 keskiarvo**

	Keskim. v.2010-2015 t/a	Vuosi 2021 t/a	Kuormitus- muutos t/a	Muutos %
BOD7ATU	1,55	0,66	-0,89	-58 %
Kok.P	0,0605	0,012	-0,049	-81 %
Kok.N	5,54	6,9	1,40	25 %
Ammoniumtyppi	2,95	0,66	-2,29	-78 %
Kiintoaine	3,42	1,5	-1,92	-56 %
Jätevesimäärä, m3/a	246 640	372 979	126 339	51 %

Falköfjärdenille johdettujen jätevesien määrä oli vuonna 2021 jätevedenkäsittelyn keskittämisen myötä 51 % suurempi vuosien 2010–2015 keskiarvoon verrattuna. Falköfjärdenille johdettu kuormitus oli BOD7ATU:n, kokonaisfosforin ja kiintoaineen osalta 58–81 % pienempi. Puhdistamon saneerauksen ja laajennuksen myötä jätevedenkäsittely on tehostunut.

Kokonaistyyppikuormitus oli 25 % suurempi vuosien 2010–2015 keskiarvoon verrattuna. Kokonaistyyppikuormitus on kuitenkin tehostunut jätevedenkäsittelyn keskittämisen myötä, koska Falköfjärdenille johdettu tyyppikuormitus ei ole kasvanut yhtä paljon kuin puhdistamolle tuleva tyyppikuorma, joka oli vuonna 2021 79 % suurempi kuin keskimäärin vuosina 2010–2015. Lisäksi nitrifikaatio tehostui vuonna 2021: Kokonaistyyppikuormitus kasvoi 12 % ja ammoniumtyypikuormitus oli 55 % pienempi edellisvuoteen verrattuna. Käsitelty jätevesimäärä oli samalla 9 % pienempi edelliseen vuoteen verrattuna.

Jätevesien vesistöön aiheuttama kokonaiskuormitus oli vuonna 2021 pienempi verrattuna vuosien 2010–2015 tilanteeseen jätevedenkäsittelyn keskittämisestä huolimatta. Puhdistamosaneeraus on tehostanut puhdistusprosessin toimintaa. Vesistöön johdettu kokonaistyyppikuorma on kasvanut jäteveden purkupisteellä. Puhdistamon kokonaistyyppikuorma on kuitenkin tehostunut aiempaan verrattuna, koska vesistöön johdettu tyyppikuorma ei ole kasvanut yhtä paljon kuin puhdistamolle tuleva tyyppikuorma. Lisäksi kokonaistyyppi- ja ammoniumtyypikuormat vesistökuormituksen muutokset ovat edelleen laskusuunnassa (ks. seuraavat taulukot, vesistökuormituksen sekä kuormituksen muutokset Falköfjärdenille 2018–2021 muutoksien kehitys vuosien 2010–2015 keskiarvoon verrattuna).

Jätevesien aiheuttaman vesistökuormituksen muutoksien kehitys

Vuosina 2018-2021 vs. vuosien 2010-2015 keskiarvo

	2021	2020	2019	2018
	Muutos	Muutos	Muutos	Muutos
CODCr	-65 %	-67 %	-63 %	-63 %
BOD7ATU	-84 %	-86 %	-74 %	-91 %
Kok.P	-95 %	-94 %	-78 %	-95 %
Kok.N	-36 %	-43 %	-40 %	-26 %
Ammoniumtyppi	-90 %	-78 %	-68 %	-52 %
Kiintoaine	-80 %	-78 %	-59 %	-82 %
Jätevesimäärä, m3/a	-3 %	6 %	17 %	-9 %

Jätevesien aiheuttaman kuormituksen muutoksien kehitys Falköfjärdenille

Vuosina 2018-2020 vs. vuosien 2010-2015 keskiarvo

	2021	2020	2019	2018
	Muutos	Muutos	Muutos	Muutos
CODCr	-20 %	-25 %	-16 %	-16 %
BOD7ATU	-58 %	-62 %	-29 %	-74 %
Kok.P	-81 %	-78 %	-16 %	-81 %
Kok.N	25 %	12 %	19 %	45 %
Ammoniumtyppi	-78 %	-50 %	-28 %	9 %
Kiintoaine	-56 %	-52 %	-10 %	-62 %
Jätevesimäärä, m3/a	51 %	66 %	84 %	42 %

Kemiön jätevedenpuhdistamo

Kemiön jätevedenpuhdistamon purkuyöselostus jätettiin ELY-keskukselle 28.2.2017.

Asiaa koskeva päätös Nro 493/2019, Dnro ESAVI/1360/2018 saatiin 10.12.2019.

Lopettamistoimenpiteet on toteutettava ja puhdistamoalue on saatettava maisemallisesti hyväksyttävään kuntoon viimeistään vuoden 2022 loppuun mennessä.

Alueen näytteenotto suoritettu marraskuussa 2020.

Lammalan jätevedenpuhdistamo

Hakemus toiminnasta mahdollisesti aiheutuneiden tai aiheutuvien vahinkojen selvittämiseksi ja korvaamiseksi tai korjaamiseksi jätettiin Etelä-Suomen Aluehallintovirastolle 27.6.2016.

Asiaa koskeva päätös Nro 326/2019, Dnro ESAVI/4598/2018 saatiin 27.8.2019

Alueen näytteenotto suoritettu marraskuussa 2020. Vuoden 2021 aikana suoritettiin Lammalabäckenin kuorintaruoppaus. Vuoden 2022 aikana suoritetaan vastaava ruoppaus Lammalabäckenin suusta Västanfjärdenin suuntaan.

9. VESI- JA JÄTEVESIVERKOSTO

Kemiönsaaren Veden vesi- ja jätevesiverkosto on erittäin pitkä suhteessa asiakasmäärään ja myytyihin vesimääriin. Vuonna 2021 vesiverkosta laajennettiin 920 m ja jätevesiverkosta 765 m.

I Kemiönsaaren Vesi vastaa myös 428 pumppaamosta, joista 81 on linja- tai aluepumppaamoja. Verkoston toiminnan valvonnan helpottamiseksi valvontajärjestelmän rakentamista on jatkettu vuoden aikana.

	Linja P.	Kiint. P	Yhteensä / kpl
Pumppaamoita	81	347	428
Paineenkorottamo			7

Vesiverkosto / m	31-12-2020	229 783
	rak. 2021	920
	31-12-2021	230 703

Viemäriverkosto / m	31-12-2020	206 522
	rak. 2021	765
	31-12-2021	207 287

10. KEMIÖNSAAREN VEDEN TALOUSARVION ANALYSOINTI KONSERNIOHJEEN MUKAAN

Sivovat tavoitteet 2021			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	
Vuotovesien vähentäminen viemäriverkosta.	Työ on aloitettu vuonna 2015 ja se jatkuu edelleen.	Vuotovesien osuus laskee.	Laskuttamaton jätevesimäärä 43 % Vuotovesiprosentti laski 6 %
Verkostoon liitetään vähintään 15 kiinteistöä vuodessa ja liittymä myydään aktiivisesti.	Viranomaiskehoitus kaikille liittämättömille ja liittymä myydään aktiivisesti.	Vähintään 15 liitetty.	Uusia liittymiä 22 kpl.
Lainakannan vähentäminen.	Lainojen määrä alkaa laskea.	Lainakanta laskee.	Lainakanta pienennetty noin 764 455 eurolla
Kertynyt alijäämä.	Tiukka taloudenpito.	Talous tasapainossa.	Tavoite saavutettu. Vuoden ylijäämä oli 68 600 €
Kaksi asiakaskirjettä kotisivuille.	Asiakaskirjeet löytyvät kotisivuilta.	Info saatavissa.	Varsinaisia asiakaskirjeitä ei laitettuna kotisivuille. Verkkosivut ja Facebook käytetty asiakastiedotteille. Myöskin lehtiartikkeli julkistettu
Kemiönsaaren vesihuollon kehittämissuunnitelma vuodelta 2011 päivitetään.	Suunnitelma päivitetään yhteistyössä kaavoitus- ja valvontayksiköiden kanssa.	Kemiönsaaren kunta päivittää suunnitelman.	Suunnitelma ei ole vielä päivitetty.
Uudet toimitusehdot käyttöön.	Toimitusehdot päivitetään.	Toimitusehdot otetaan käyttöön.	Toimitusehdot ei otettu käyttöön.

AVAINLUVUT

	TP 18	TP 19	TP 20	TA 21	TP 21
* Asiakasmäärä	1762	1780	1791	1795	1813
Veden hinta €/m ³	1,85	1,85	1,85	1,85	1,85
Jäteveden hinta €/m ³	3,10	3,10	3,10	3,10	3,10
Myyty vesi (1000m ³)	196	181	178	182	187
Myyty jätevesi (1000m ³)	217	202	204	204	210

* Osalla asiakkaista on vesi tai viemäri ennestään.

10.1 INVESTOINNIT 2021

Viemäriinjat ja liittymät toiminta-alueella

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2021	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2021
Menot	-20 000		-20 000		-20 000	-15 169,71	-4 830,29	-15 169,71
Tulot	0				0		0,00	0,00
Nettomeno	-20 000		-20 000	0	-20 000	-15 169,71	-4 830,29	-15 169,71

Vesilinjat ja liittymät toiminta-alueella

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2021	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2021
Menot	-20 000		-20 000		-20 000	-15 152,40	-4 847,60	-15 152,40
Tulot	0				0		0,00	0,00
Nettomeno	-20 000		-20 000	0	-20 000	-15 152,40	-4 847,60	-15 152,40

Kaukovalvontajärjestelmä

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2021	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2021
Menot	-15 000		-15 000		-15 000	0,00	-15 000,00	0,00
Tulot	0				0		0,00	0,00
Nettomeno	-15 000		-15 000	0	-15 000	0,00	-15 000,00	0,00

Viemäri uusille asemakaava-alueille

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2021	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2021
Menot	-20 000		-20 000		-20 000	0,00	-20 000,00	0,00
Tulot	0				0		0,00	0,00
Nettomeno	-20 000	0,00	-20 000	0	-20 000	0,00	-20 000,00	0,00

Vesi uusille asemakaava-alueille

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2021	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2021
Menot	-20 000		-20 000		-20 000	0,00	-20 000,00	0,00
Tulot	0				0		0,00	0,00
Nettomeno	-20 000	0,00	-20 000	0	-20 000	0,00	-20 000,00	0,00

Vesi- ja viemäriverkoston saneeraus

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2021	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2021
Menot			-30 000	0	-30 000	-19 306,66	-10 693,34	-19 306,66
Tulot					0		0,00	0,00
Nettomeno	0	0,00	-30 000	0	-30 000	-19 306,66	-10 693,34	-19 306,66

KEMIÖNSAAREN VESILIIKELAITOS

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2020	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2021
Menot			-125 000	0	-125 000	-49 628,77	-75 371,23	-49 628,77
Tulot			0	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno			-125 000	0	-125 000	-49 628,77	-75 371,23	-49 628,77

ANALYYSI

Vuoden 2021 aikana investointeja toteutettiin 49 628,77 euron edestä. Uudet investoinnit joudutaan rahoittamaan lainarahalla, joten niiden toteuttamista on syytä tehdä harkiten.

10.2 KÄYTTÖTALOUSARVION TOTEUTUMINEN

KEMIÖNSAAREN VESILIIKELAITOS

TALOUSARVION TOTEUTUMA 2021

TULOSLASKELMA	Talousarvio	TA-muutos	Talousarvio lopullinen	Tilinpäätös	Poikkeama	%
Liikevaihto	1 740 950	0	1 740 950	1 790 253,84	-49 303,84	102,8
Liiketoiminnan muut tuotot	179 175	0	179 175	202 222,22	-23 047,22	112,9
Materiaalit ja palvelut						
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-447 800	0	-447 800	-435 432,41	-12 367,59	97,2
Palvelujen ostot	-422 455	0	-422 455	-386 000,97	-36 454,03	91,4
Materiaalit ja palvelut	-870 255	0	-870 255	-821 433,38	-48 821,62	94,4
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-214 230		-214 230	-243 729,93	29 499,93	113,8
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-36 110		-36 110	-41 356,38	5 246,38	114,5
Muut sivukulut	-8 850		-8 850	-8 980,95	130,95	101,5
Henkilösivukulut	-44 960	0	-44 960	-50 337,33	5 377,33	112,0
Henkilöstökulut	-259 190	0	-259 190	-294 067,26	34 877,26	113,5
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-794 000	0	-794 000	-787 880,26	-6 119,74	99,2
Poistot ja arvonalentumiset	-794 000	0	-794 000	-787 880,26	-6 119,74	99,2
Liiketoiminnan muut kulut	-19 800	0	-19 800	-26 782,26	6 982,26	135,3
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-23 120	0	-23 120	62 312,90	-85 432,90	-269,5
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkotuotot				0,00	0,00	0,0
Muut rahoitustuotot	6 000	0	6 000	5 490,54	509,46	91,5
Kunnalle maksetut korkokulut	0	0	0	0,00	0,00	0,0
Muille maksetut korkokulut	-50 000	0	-50 000	-34 950,00	-15 050,00	69,9
Korvaus peruspääomasta	0	0	0	0,00	0,00	0,0
Muut rahoituskulut	0	0	0	0,00	0,00	-100,0
Rahoitustuotot ja -kulut	-44 000	0	-44 000	-29 459,46	-14 540,54	67,0
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-67 120	0	-67 120	32 853,44	-99 973,44	-48,9
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	-67 120	0	-67 120	32 853,44	-99 973,44	-48,9
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	35 855	0	35 855	35 854,92	0,08	100,0
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)						
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-31 265	0	-31 265	68 708,36	-99 973,36	-219,8

10.3 RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMINEN

KEMIÖNSAAREN VESILIIKELAITOS

TALOUSARVION TOTEUTUMA 2021

RAHOITUSLASKELMA	Talousarvio	TA- muutos	Talousarvio lopullinen	Tilinpäätos	Poikkeama
Toiminnan rahavirta					
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-23 120	0	-23 120	62 312,90	-85 432,90
Poistot ja arvonalentumiset	794 000	0	794 000	787 880,26	6 119,74
Rahoitustuotot ja -kulut	-44 000	0	-44 000	-29 459,46	-14 540,54
Toiminnan rahavirta	726 880	0	726 880	820 733,70	-93 853,70
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-125 000	0	-125 000	-49 628,77	-75 371,23
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0,00	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot					
Investointien rahavirta	-125 000	0	-125 000	-49 628,77	-75 371,23
Toiminnan ja investointien rahavirta	601 880	0	601 880	771 104,93	-169 224,93
Rahoituksen rahavirta					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	238 000	0	238 000	77 853,11	160 146,89
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta	0	0	0	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	-360 327	0	-360 327	-362 882,06	2 555,06
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta	-479 426	0	-479 426	-479 426,00	0,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos muilta	0	0	0	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Saamisten muutos muilta				6 746,30	-6 746,30
Korottomien velkojen muutos muilta				-13 396,28	13 396,28
Rahoituksen rahavirta	-601 753	0	-601 753	-771 104,93	169 351,93
Rahavarojen muutos	127	0	127	0,00	127,00

II. TULOSLASKELMA 2021
KEMIÖNSAAREN VESILIIKELAITOS

TULOSLASKELMA	I.I -31.12.2021	I.I -31.12.2020
Liikevaihto	1 790 253,84	1 730 464,56
Liiketoiminnan muut tuotot	202 222,22	161 723,12
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	435 432,41	425 083,26
Palvelujen ostot	386 000,97	474 328,47
Materiaalit ja palvelut	821 433,38	899 411,73
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	243 729,93	153 354,90
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	41 356,38	26 046,24
Muut sivukulut	8 980,95	5 650,21
Henkilösivukulut	50 337,33	31 696,45
Henkilöstökulut	294 067,26	185 051,35
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	787 880,26	809 472,86
Arvonalentumiset	0,00	0,00
Poistot ja arvonalentumiset	787 880,26	809 472,86
Liiketoiminnan muut kulut	26 782,26	7 320,16
Liikelylijäämä (-alijäämä)	62 312,90	-9 068,42
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot		
Muut rahoitustuotot	5 490,54	6 916,37
Kunnalle maksetut korkokulut	0,00	0,00
Muille maksetut korkokulut	34 950,00	40 803,05
Korvaus peruspääomasta	0,00	0,00
Muut rahoituskulut	0,00	222,19
Rahoitustuotot ja -kulut	-29 459,46	-33 664,49
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	32 853,44	-42 732,91
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	32 853,44	-42 732,91
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	35 854,92	35 854,92
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	0,00	0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	68 708,36	-6 877,99
LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	0,64 %	-0,02 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	0,50 %	-0,63 %
Voitto, %	1,84 %	-2,47 %

12. TASE 2021

KEMIÖNSAAREN VESILIIKELAITOS

TASE	31-12-2021	31-12-2020
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	109 440,28	109 440,28
Rakennukset	2 387 085,53	2 538 779,69
Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 281 995,50	8 866 025,99
Koneet ja kalusto	2 105,81	4 632,65
Muut aineelliset hyödykkeet		
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	17 494,41	17 494,41
Aineelliset hyödykkeet	10 798 121,53	11 536 373,02
PYSYVÄT VASTAAVAT	10 798 121,53	11 536 373,02
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	503 204,55	509 950,85
Lainasaamiset		
Saamiset kunnalta		
Muut saamiset	0,00	0,00
Siirtosaamiset	0,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset	503 204,55	509 950,85
Saamiset	503 204,55	509 950,85
Rahat ja pankkisaamiset		
VAIHTUVAT VASTAAVAT	503 204,55	509 950,85
VASTAAVAA	11 301 326,08	12 046 323,87

VASTATTAVAA	31-12-2021	31-12-2020
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	3 006 081,46	3 006 081,46
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-117 445,28	-110 567,29
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	68 708,36	-6 877,99
OMA PÄÄOMA	2 957 344,54	2 888 636,18
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	570 935,62	606 790,54
Vapaaehtoiset varaukset		
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	570 935,62	606 790,54
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	3 266 012,00	3 671 344,00
Lainat kunnalta	2 542 299,20	2 832 518,37
Lainat julkisyhteisöiltä	43 324,00	86 658,00
Muut velat / Liittymismaksut ja muut velat	916 358,00	916 358,00
Pitkäaikainen	6 767 993,20	7 506 878,37
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	405 332,00	436 092,00
Lainat kunnalta	368 072,28	362 882,06
Lainat julkisyhteisöiltä	43 334,00	43 334,00
Ostovelat	91 980,08	110 230,99
Muut velat / Liittymismaksut ja muut velat	42 384,41	49 980,96
Siirtovelat	53 949,95	41 498,77
Lyhytaikainen	1 005 052,72	1 044 018,78
VIERAS PÄÄOMA	7 773 045,92	8 550 897,15
VASTATTAVAA	11 301 326,08	12 046 323,87
LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	31,22 %	29,02 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	390,12 %	451,91 %
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1.000 €	-48,74	-117,45
Lainankanta 31.12, 1.000 €	6 668,37	7 432,83
Lainat ja vuokravastuut 31.12, 1.000 €	6 668,37	7 432,83
Lainasaamiset 31.12, 1.000 €	0,00	0,00

13. RAHOITUSLASKELMA 2021

KIMITOÖNS VATTENAFFÄRSVERK

FINANSIERINGSANALYS	2021	2020
Verksamhetens kassaflöde		
Rörelseöverskott (-underskott)	62 312,90	-9 068,42
Avskrivningar och nedskrivningar	787 880,26	809 472,86
Finansiella intäkter och kostnader	-29 459,46	-33 664,49
Verksamhetens kassaflöde	820 733,70	766 739,95
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	-49 628,77	-90 334,29
Finansieringsandelar för investeringsutgifter		
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva		
Investeringarnas kassaflöde	-49 628,77	-90 334,29
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	771 104,93	676 405,66
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån från kommunen	77 853,11	243 069,87
Ökning av långfristiga lån från övriga		
Minskning av långfristiga lån från kommunen	-362 882,06	-346 677,38
Minskning av långfristiga lån från övriga	-479 426,00	-544 552,01
Förändring i kortfristiga lån från övriga		
Förändringar i eget kapital		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar i fordringar på övriga	6 746,30	-51 707,04
Förändringar i räntefria skulder till kommunen		
Förändringar i räntefria skulder till övriga	-13 396,28	23 460,90
Finansieringens kassaflöde	-771 104,93	-676 405,66
Förändring i likvida medel	0,00	0,00
Förändring i likvida medel		
Likvida medel 31.12	0,00	0,00
Likvida medel 1.1	0,00	0,00
NYCKELTAL FÖR AFFÄRSVERKET		
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år	3 698 371	3 141 733
Intern finansiering av investeringar, %	1653,75 %	848,78 %
Kalkylmässigt låneskötselbidrag	0,99	0,83
Låneskötselbidrag	0,98	0,87
Likviditet, kassadagar	0,00	0,00
Quick ratio	0,50	0,49
Qurrent ratio	0,50	0,49

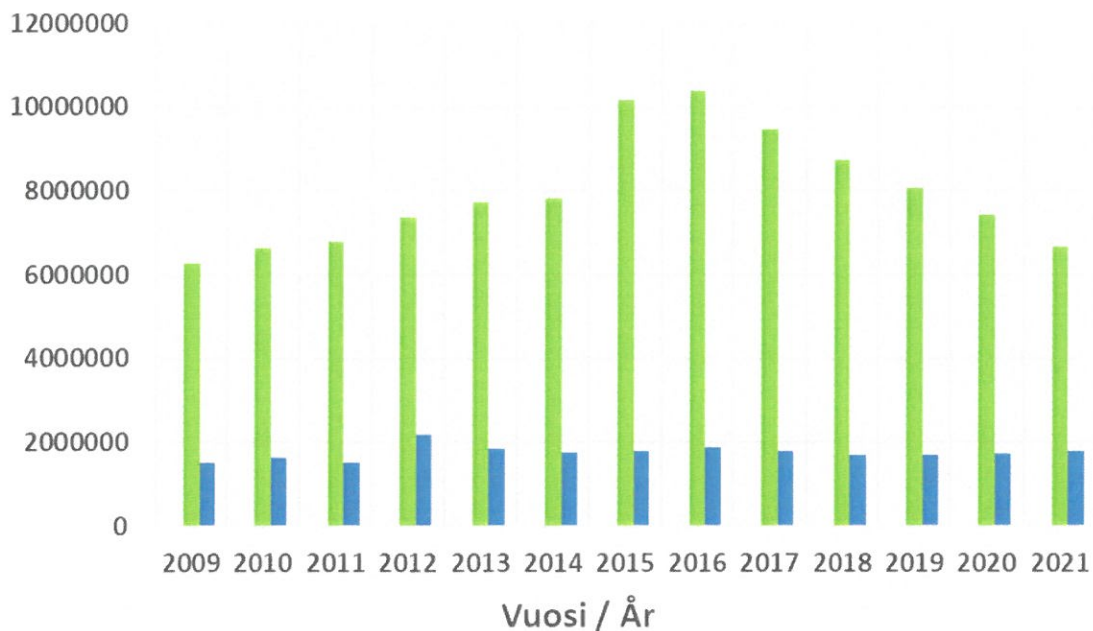
14. YHTEENVETO, ANALYYSI JA TUNNUSLUVUT

Ulkoisen ja sisäisen velkataakan sekä lainanhoitokustannusten analysointi

	2019	2020	2021
Asiakkaat	1 780	1 791	1 813
Lainat luottolaitoksilta (€)	4 781 980	4 237 428	3 758 002
Lainat kunnalta (€)	3 299 008	3 195 400	2 910 371
Velkataakka yhteensä (€)	8 080 988	7 432 828	6 668 373
Liikevaihto	1 710 558	1 730 465	1 790 134
Velkataakka/liikevaihto	4,72	4,30	3,73
Maksetut korot (€)	46 202	40 803	34 950
Lainaa asiakasta kohden (€/asiakas)	4 540	4 150	3 678
Maksetut korot asiakasta kohden (€/asiakas)	26	23	19

Kemiönsaaren Veden velka asiakasta kohden on edelleen suhteellisen suuri, mutta kokonaisvelkataakka on pienentynyt vuoden aikana. Velan ja liikevaihdon välinen suhde on hieman laskenut, mikä johtuu velan lyhentämissuunnitelman toteutumisesta. On tärkeää pyrkiä lisäämään toiminta-alueen asiakaspohjaa. Tällä tavoin voidaan tehokkaimmin vähentää velkataakkaa asiakasta kohden, ja samalla liikevaihto kasvaa. Maksetut korot asiakasta kohden ovat hieman laskeneet.

Lainat / Liikevaihto / € Lån / Omsättning / €



Analyysi verkoston pituudesta suhteessa myytyyn vesimäärään

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	m ³	m ³	m ³	m ³	m ³	m ³	m ³	m ³	m ³
Myyty vesi	202 025	193 883	191 816	188 612	182 687	196 062	181 258	177 635	186 611
Myyty jätevesi	230 197	215 011	215 805	218 501	207 315	217 323	202 592	203 818	210 077
	m ³ /m	m ³ /m	m ³ /m	m ³ /m	m ³ /m	m ³ /m	m ³ /m	m ³ /m	m ³ /m
Myyty vesi	1,03	0,89	0,84	0,83	0,80	0,85	0,79	0,77	0,81
Myyty jätevesi	1,32	1,05	1,06	1,07	1,00	1,05	0,98	0,99	1,01

Kemiönsaaren Veden myynti on pieni, vain 0,81 m³/m/vuosi. Tämä johtuu siitä, että Kemiönsaarella kylät sijaitsevat kaukana toisistaan ja kunnallistekniikkaa on rakennettu myös haja-asutusalueille. Tämä laajentaminen on kasvattanut kustannuksia ja verkoston pituutta. Verkoston pituus on kaksinkertaistunut 2000-luvun aikana, vaikka asiakasmäärä ei ole kasvanut samaa vauhtia.

Asiakkaat ovat käyttäneet vettä hieman vähemmän vuonna 2020 mutta vuoden 2021 aikana vedenkäyttö nousi takaisin normaalitasoon. Jäteveden määrä on hieman noussut. Kemiönsaaren Vesi aloitti vuonna 2016 työn vesimittarien vaihtamisen etäluettaviksi, jotta vanhat epäluotettavat mittarit saadaan korvattua uusilla lähivuosien kuluessa. Etäluettavat mittarit, joita oli 31.12.2021 yhteensä 524 kappaletta, helpottavat mittarien lukemista ja laskutusta.

Analyysi myydyin veden suhteesta toimitettuun vesimäärään

Hävikki	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Laskuttamaton vesi, %	22,03	27,37	24,30	15,50	15,75	20,88	21,12
Laskuttamaton jätevesi, %	43,98	46,64	51,08	37,88	55,25	50,26	43,68
Laskuttamaton = (toimitettu vesi - myyty vesi / toimitettu vesi * 100%							
Laskuttamaton vesi/m putkea/vuosi	0,24	0,31	0,26	0,16	0,15	0,20	0,22
Laskuttamaton jätevesi/m putkea/vuosi	0,83	0,93	1,05	0,64	1,22	1,00	0,79

Laskuttamattoman veden osuus pysyi edellisen vuoden tasolla, noin 21 prosenttia. Muutama putkirikko havaittiin verkostossa vuoden aikana. Mainittakoon, että vuotojen osuus maamme muissa, viitteenä käytetyissä vesihuoltolaitoksissa on noin 20,2 % ja määrä noin 1,8 m³/m/vuosi (viite: Vesihuoltolaitosten tunnuslukujärjestelmä 2011, s. 25 ja 27).

Laskuttamattoman jäteveden osuus laski 44 prosenttiin. Mainittakoon myös, että vuotojen osuus maamme muissa, viitteellisissä vesihuoltolaitoksissa on noin 40,0 % (viite: Vesihuoltolaitosten tunnuslukujärjestelmä 2011, s. 31). Prosenttilukumme on näin ollen keskiarvon yläpuolella. Vuosi 2021 oli verrattain vähäsateinen joka itsessään vaikuttaa hulevesivuotojen määrään.

Jätevesikaivojen saneerausta jatkettiin vuonna 2021. Tätä työtä jatketaan ja vanhaa verkostoa aletaan saneerata nyt kun suuret investoinnit on saatu valmiiksi.

Analyysi liikevaihdosta suhteessa verkoston pituuteen ja asiakasmäärään

Vuosi	Vesi ja jätevesi	Liikevaihto	Liikevaihto	Liikevaihto
	m	€/vuosi	€/m	€/asiakas
2015	431 830	1 786 066	4,14	1 027
2016	433 010	1 817 855	4,20	1 047
2017	433 534	1 787 721	4,12	1 021
2018	434 124	1 710 618	3,94	971
2019	434 705	1 710 618	3,94	961
2020	436 305	1 730 465	3,97	966
2021	436 305	1 790 134	4,10	987

Tämä vertailu vahvistaa myyjiä vesimääriä koskevaa analyysiä; Kemiönsaaren Veden myynti on pientä suhteessa infrastruktuurin laajuuteen. Ongelma on yleinen vesihuoltolaitoksilla, jotka laajentavat verkostoaan haja-asutusalueilla.

Yhteenveto

Kemiönsaaren Vedellä on edessään suuria taloudellisia haasteita, sillä velkataakka on erittäin suuri ja poistot ovat suuria. Asiakaskunta on pieni ja se kasvaa hyvin hitaasti. Kunnan asukasluku on usean vuoden ajan pienentynyt, mutta nyt näyttäisi että poismuutto on pysähtynyt.

Tämä tarkoittaa sitä, että Kemiönsaaren Veden on pyrittävä lyhentämään velkataakkaansa nopeasti nyt, kun vesihuoltoa koskevat suuret investoinnit on saatu valmiiksi. Positiivista on, että Kemiönsaaren Vedellä on motivoitunut henkilökunta, jolla on liikelaitoksen perustamisen ansiosta mahdollisuus hoitaa tätä peruspalvelua operatiivisesti ja päämäärätietoisesti asiakkaiden parhaaksi.

Kemiönsaaren Veden vesilaitokset on uusittu, pohjaveden saanti turvattu ja jätevesien puhdistusta on tehostettu nykyisiä vaatimuksia vastaaviksi. Olemme tehneet sen, joka monilla muilla on vielä edessään. Tämä mahdollistaa lainojen lyhentämisen ja oikeansuuntaisen taloudellisen kehityksen.

Osa Kemiönsaaren Veden vesi- ja viemäriverkostoa on käyttöikänsä lopussa. Koska suuret investoinnit on nyt tehty, keskittyy Kemiönsaaren Vesi lähivuosina ikääntyneen verkostonsa saneeraamiseen. Jotta verkosto pysyisi hyvässä kunnossa, tulisi verkostoa saneerata noin 3 prosenttia per vuosi.

15. KEMIÖNSAAREN VESILIIKELAITOKSEN TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

15.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotuseriaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

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 valtuuston hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet. Pienemmät, alle 10 000 euron hankinnat (ATK-hankinnoissa alle 5 000 €) on kirjattu vuosikuluina.

Saamiset on kirjattu nimellisarvosta tai alhaisemmasta, todennäköisestä arvosta.

Johdannaissopimusten käsittely

Johdannaiset sisältävät koronvaihtosopimuksia. Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa. Vesiliikelaitos on sitonut pitkäaikaisten lainojen vaihtuvan koron koronvaihto-sopimuksilla kiinteään korkoon. Korkojohdannaisista aiheutuneet kassavirrat on kirjattu tilikauden aikana korkokuluiksi. Sopimus oli voimassa 12.1.2021 saakka.

15.2 Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista vesiliikelaitoksen tilinpäätöksessä

Poistonalaisten hyödykkeiden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Hyödykkeet, jotka kuntien yhdistymisen yhteydessä ovat siirtyneet Dragsfjärdin, Kemiön ja Västanfjärdin kunnilta, poistetaan aiempien kuntien poistosuunnitelmien mukaan. Hyödykkeet, jotka otetaan käyttöön 1.1.2009 jälkeen, poistetaan Kemiönsaaren kunnan poistosuunnitelman mukaan. Uusi poistosuunnitelma tuli voimaan 1.1.2013. 1.1.2013 jälkeen käyttöön otettavat hyödykkeet poistetaan Kemiönsaaren kunnan uuden poistosuunnitelman mukaan.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Arvioidut poistoajat sekä poistomenetelmät ovat seuraavat:

KEMIÖNSAAREN KUNNAN POISTOSUUNNITELMA 1.1.2013

Pysyvien vastaavien poistot tehdään alla olevan suunnitelman mukaan. Alle 10.000 euron käyttöomaisuushankinnat kirjataan vuosikuluksi (atk-laitteet ja ohjelmistot 5.000 euroa). Poistomenetelmä on tasapoisto.

Aineettomat hyödykkeet

Kehittämismenot	2 vuotta
Aineettomat oikeudet	5 vuotta
Liikearvo	2 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot	
Atk-ohjelmistot	2 vuotta
Muut	2 vuotta

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet	ei poistoaikaa
Rakennukset ja rakennelmat	
Hallinto- ja laitosrakennukset	20 vuotta
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20 vuotta
Talousrakennukset	10 vuotta
Vapaa-ajan rakennukset	20 vuotta
Asuinrakennukset	30 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Kadut, tiet, torit ja puistot	15 vuotta
Sillat	20 vuotta
Laiturit	10 vuotta
Pienvenelaiturit	10 vuotta
Uimalat	10 vuotta
Muut maa- ja vesirakenteet	15 vuotta
Vedenjakeluverkosto	30 vuotta
Viemäriverkko	30 vuotta
Siirtoviemäri ja yhdysvesijohto	40 vuotta
Kaukolämpöverkko	20 vuotta
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovaistalaitteet	15 vuotta
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset	10 vuotta
Maakaasuverkko	20 vuotta
Muut putki- ja kaapeliverkot	15 vuotta
Sähkö-, vesi- yms. laitosten laitoskoneet ja laitteet	10 vuotta
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15 vuotta
Liikenteen ohjauslaitteet	10 vuotta
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10 vuotta
Koneet ja kalusto	
Rautaiset alukset	15 vuotta
Puiset alukset ja muut uivat työkonet	8 vuotta
Muut kuljetusvälineet	4 vuotta
Muut liikkuvat työkonet	5 vuotta
Muut raskaat koneet	10 vuotta
Muut kevyet koneet	5 vuotta
Sairaala-, terveydenhuolto- yms. laitteet	5 vuotta
Atk-laitteet	3 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet	3 vuotta
Muut aineelliset hyödykkeet	
Luonnonvarat	käytön mukainen poisto
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoaikaa
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	ei poistoaikaa
Pysyvien vastaavien sijoitukset	
Osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa

15.3 Tasetta koskevat liitetiedot

15.3.1. Tasetta koskevat tiedot, aktiiviset

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

	Aineettomat			Koneet ja		Keskeneräiset	Yhteensä
	hyödykkeet	Maa-ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet	kalusto	hankinnat	
Hankintameno 1.1.2021	36 419,67	109 440,28	4 152 080,90	24 881 235,51	21 776,24	17 494,41	29 218 447,01
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	49 628,77	0,00	0,00	49 628,77
Vähennykset tilikauden aikana		0,00	0,00			0,00	0,00
Siirrot erien välillä (keskeneräiset)		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Hankintameno 31.12.2021	36 419,67	109 440,28	4 152 080,90	24 930 864,28	21 776,24	17 494,41	29 268 075,78
Kertyneet sumu-poistot 1.1.2021	36 419,67		1 417 905,97	12 321 499,29	17 143,59		13 792 968,52
Sumu-poistot tilikauden aikana	0,00		151 694,16	633 659,26	2 526,84		787 880,26
Hankintamenojäännös 31.12.2021	36 419,67		1 569 600,13	12 955 158,55	19 670,43		14 580 848,78
Arvonalentumiset tilikauden aikana			98 895,24	122 734,67			221 629,91
Kertyneet rahoitusosuudet 1.1.2021	0,00		96 500,00	3 570 975,56	0,00	0,00	3 667 475,56
Rahoitusosuudet tilikauden aikana	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirrot erien välillä (keskeneräiset)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kertyneet rahoitusosuudet 31.12.2021	0,00		96 500,00	3 570 975,56	0,00	0,00	3 667 475,56
Tilikauden aikana kuluksi kirjatut pienhankinnat					750,00		
31.12.2021	0,00	109 440,28	2 387 085,53	8 281 995,50	2 105,81	17 494,41	10 798 121,53

15.3.2 Tasetta koskevat tiedot, passiiviset

Oman pääoman erittely

	2021	2020
Peruspääoma 1.1.	3 006 081,46	3 006 081,46
Tilikauden muutokset		
Peruspääoma 31.12.	3 006 081,46	3 006 081,46
Edellisen tilikauden ylijäämä 1.1	-117 445,28	-110 567,29
Tilikauden muutokset		
Edellisen tilikauden ylijäämä 31.12	-117 445,28	-110 567,29
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	68 708,36	-6 877,99
Oma pääoma yhteensä	2 957 344,54	2 888 636,18

Pitkääkaiseen vieraiseen pääomaan kuuluvat velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

	2021	2020
	Saldo	Saldo
	31.12.2026	31.12.2025
Lainat Kuntarahoituskelta	1 916 684,00	2 160 016,00
Lainat kunnalta	1 070 010,08	1 380 990,12
Yhteensä	2 986 694,08	3 541 006,12

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	2021	2020
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Menojäämät		
Korkojaksotukset	8 381,48	9 952,38
Lomapalkkajaksotukset	45 568,47	31 546,39
Muut palkkajaksotukset	0,00	0,00
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	53 949,95	41 498,77

15.4 Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt.

Koronvaihtosopimus

Koronvaihtosopimus 649176/1092892 on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Vesiliikelaitos on koronvaihtosopimuksella muuttanut vaihtuvat korot kiinteiksi.

Sopimus erääntyi 12.1 2021

Liitetiedot tilintarkastajan palkkiosta

Vesiliikelaitoksen tilintarkastuspalkkiot sisältyvät palkkioihin, jotka kunta maksaa tilintarkastusyhteisölle. Tilintarkastuspalkkiot esitellään kunnan liitetiedossa, joka koskee tilintarkastajan palkkiota.

16. TILIKAUDEN TULOKSEN JA INVESTOINTIKEHYKSEN KÄSITTELY

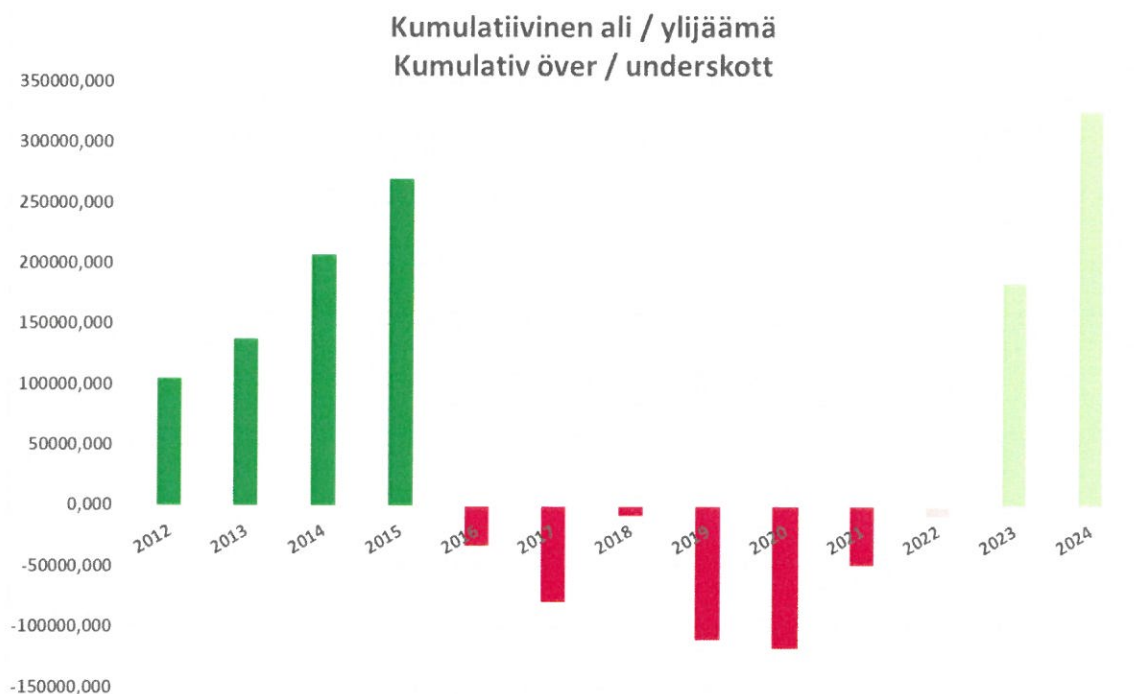
Johtokunta esittää valtuustolle, että tilinpäätösvuoden 68 588 euron alijäämä siirretään liikelaitoksen yli-/alijäämätilille. Edellisten vuosien alijäämä on 116 949 euroa. Kertynyt alijäämä laskee näin ollen 48 362 euroon.

Ulkoisia lainoja lyhennettiin 479 426 eurolla ja sisäisiä lainoja 362 882 eurolla. Vuoden aikana nostettiin uusi sisäinen 77 853 euron laina. Lainakanta on pienentynyt yhteensä 764 454,95 eurolla. Yhteenlaskettu lainakanta 31.12.2021 oli 6 668 373,48 euroa. Kemiönsaaren Vedellä on myös suhteellisen suuret asiakassaamiset, mikä johtuu viimeisimmän laskutusjakson maksamattomista laskuista.

Tilikausien alijäämä taloussuunnitelmassa 2022 - 2024 ovat:

2022	- 8 605 €
2023	+ 184 352 €
2024	+ 326 491 €

Taloussuunnitelman toteutuessa niin kuin on suunniteltu tarkoittaa että liikelaitoksen talous on tasapainossa kyseisellä kaudella.



Taloutta tasapainotetaan seuraavin toimenpitein:

1. Talouskuri pidetään tiukkana, unohtamatta kuitenkin niitä velvoitteita, joita meillä on asiakkaitamme ja viranomaisia kohtaan.
2. Erittäin tärkeää on myös saada kaikki toiminta-alueen taajamissa olevat kiinteistöt liittymään Kemiönsaaren Veden asiakkaisiksi. Viranomaistoimenpiteet on jo aloitettu, mutta viranomaistoimenpiteiden vaikutus on odotettua hitaampaa
3. Kemiönsaaren Vedellä on vesilaitoksen hoitaja ja jätevedenpuhdistamon hoitaja sekä kaksi huoltomiestä jotka vastaavat linjarakennuksesta ja yleisestä kunnossapidosta. Tätä henkilöstömäärää optimoivaa toimintamallia on tarkoitus soveltaa myös jatkossa.
4. Kemiönsaaren Veden tulee lähivuosina jatkaa hyvin tiukkaa investointipolitiikkaa, mutta selvittää mahdollisuuksia toteuttaa investointeja jotka lisäävät asiakaskuntaa.

17. TILINPÄÄTÖKSEN HYVÄKSYMINEN JA ALLEKIRJOITTAMINEN

Kemiönsaari 23.3.2021



Toimitusjohtaja

Niklas Enestam

Johtokunta



Roger Hakalax

puheenjohtaja



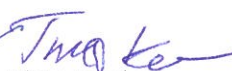
Helena Fabritius

jäsen



Lea Räisänen

varajäsen



Timo Karén

varajäsen



Ralf Nyholm

jäsen

Olen tarkastanut tilinpäätöksen

Kemiönsaari __. __. 2021