

**TURUN
JÄTTEENPOLTTOLIIKELAITOKSEN
TILINPÄÄTÖS 2010**

Sisällysluettelo:

TOIMINTAKERTOMUS

1. Olennaiset tapahtumat tilikaudella
2. Henkilöstö
3. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä
4. Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä
5. Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

1. Johtokunnan asettamien tavoitteiden toteutuminen
 - 1.1. Toiminnan ja talouden tunnusluvut
 - 1.2. Tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu
 - 1.3. Rahoitusosan toteutumisvertailu
 - 1.4. Investointiosan toteutumisvertailu
2. Kaupunginvaltuuston asettamien tavoitteiden toteutuminen
 - 2.1. Toiminnan ja talouden tunnusluvut

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

1. Tuloslaskelma 1.1.–30.12.2010
2. Rahoituslaskelma 1.1.–30.12.2010
3. Tase 30.12.2010

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

TURUN JÄTTEENPOLTTOLIIKELAITOS TOIMINTAKERTOMUS VUODELTA 2010

1. Olennaiset tapahtumat tilikaudella

Turun Jätteenpolttoliikelaitos toimi vuoden 2009 alusta alkaen kuntalain 10a -luvun mukaisena kunnallisena liikelaitoksena. Laitoksella oli 7 –jäseninen johtokunta, joka ohjasi ja valvoi liikelaitoksen toimintaa ja vastasi sen hallinnon ja toiminnan sekä sisäisen valvonnan asianmukaisesta järjestämisestä.

Vuoden 2010 talousarvion yhteydessä tehdyn periaatepäätöksen mukaisesti jätteenpolttolaitos myytiin 22.12. tehdyllä kaupalla Turku Energia Oy:lle. Jätteenpolttoliikelaitoksen ja johtokunnan toiminta päättyi 31.12.2010.

Vaasan hallinto-oikeus hylkäsi 17.11.2010 antamallaan päätöksellä jätteenpolttolaitoksen ympäristöluvasta tehdyt valitukset. Tästä päätöksestä valitettiin edelleen korkeimpaan hallinto-oikeuteen.

Vuoden aikana saneerattiin polttolaitoksen pystykattilat, rakennettiin meluaita lounaispuolelle, aloitettiin jatkuvatoimiset melumittaus sekä dioksiinien ja furaanien näytteenotto, muutettiin jätteiden kuljetusreitti ja hankittiin uusi jätekahmari.

2. Henkilöstö

Liikelaitoksen henkilötyövoimamäärä oli 29,3 henkilötyövuotta (30,0 v. 2009).

3. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Turun Jätteenpolttoliikelaitoksen merkittävimmät riskit oli tunnistettu. Tilikauden aikana ei realisoitunut eikä tiedossa ollut sellaisia riskejä, jotka aiheuttaisivat menetyksiä tai vahinkoa laitoksen toiminnalle.

4. Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä

Liikelaitoksen sisäinen valvonta perustui kaupungin säännöstöön. Erillistä sisäisen valvonnan suunnitelmaa ei ole laadittu. Lakien, säännösten sekä hyvän hallinto- ja johtamistavan vastaisia toimia, joista seuraisi merkittävä korvaus, kanne tai muu vaatimus tai oikeusseuraamus, ei ollut liikelaitoksen tiedossa.

Liikelaitosjohtaja vastasi laitoksen riskienhallintatyöstä, riskien kartoituksesta, sekä riskienhallinnan suunnittelusta, toteutuksesta ja raportoinnista. Merkittävimmät toimintaa vaarantavat riskit oli tunnistettu ja selvitetty miten niihin vastataan.

Tuloksen muodostumisesta, talousarvion toteutumisesta ja mahdollisista poikkeamista raportoitiin johtokunnalle kuukausittain. Valtuustoon nähden sitovien tavoitteiden toteutumisesta raportoitiin kaupunginhallitukselle ja kaupunginvaltuustolle kaupungin ohjeistuksen mukaisesti.

5. Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Johtokunnan tehtäviä v. 2011 hoitava kaupunginhallitus esittää, että Turun Jätteenpolttoliikelaitoksen tilikauden 2010 alijäämä (424 799,97 €) siirretään kaupungin taseen omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämäriiville

JÄTTEENPOLTTOLIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA, TURUN JÄTTEENPOLTTOLIIKELAITOS

Tilivelvollinen viranhaltija:	Liikelaitosjohtaja Esko Pohjanen
--------------------------------------	----------------------------------

TOIMINTATIEDOT JA TALOUDELLISET TUNNUSLUKUTAVOITTEET

	Toteutumat					Toteutuma	
	2006	2007	2008	2009	Ta 2010	2010	
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot							
Poltetun jätteen määrä (Mt / vuosi)	48,6	48,8	44,9	46,7	46,0	44,521	
Liikevaihto (1.000 €)	4.300	4.689	4.299	5.039	5.153	4.970	
Jätteen vastaanottomaksu (€/ tonni)	68	68	68	73	80	80	
Myyty kaukolämpö (GWh) (GWh / vuosi)	97,2	103,0	93,9	95,6	95	94,728	
Kaukolämmön myyntihinta (€/ MWh)	12,50	13,55	13,73	16,98	15,50	14,75	
Laitoksen käyttötunnit yhteensä 2 kattilaa (h / a)		14 782	14 098	14 413	14 500	14 194	
Liikelyijäämä + poistot (1.000 €)	1 087	971	357	994	902	501	
Palveluiden ostot / liikevaihto, %			30	25,1	25,2	33,9	
Henkilöstökulut / liikevaihto, %			36	32,3	33,6	35,2	

TALOUSARVION TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU TURUN JÄTTEENPOLTTOLIIKELAITOS	Talousarvio 2010	Talousarvio- muutokset	Toteutuma	Poikkeama
LIKEVAIHTO	5 152 500	0	4 970 167,92	-182 332,08
Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)				0,00
Valmistus omaan käyttöön			224 079,29	224 079,29
Liiketoiminnan muut tuotot				0,00
Tuet ja avustukset kaupungilta				0,00
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat:				
Ostot tilikauden aikana	932 000		975 301,57	-43 301,57
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)				0,00
Palvelujen ostot	1 300 750		1 684 232,52	-383 482,52
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	1 352 494		1 361 598,46	-9 104,46
Henkilösivukulut	380 044		389 175,67	-9 131,67
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	100 000		110 441,88	-10 441,88
Arvonalentumiset				0,00
Liiketoiminnan muut kulut				
Vuokrat	260 000	0	276 877,58	-16 877,58
Muut	10 000		6 207,50	3 792,50
LIKEYLIJÄÄMÄ/-ALIJÄÄMÄ	817 212	0	390 412,03	-426 799,97
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	0		0,00	0,00
Rahoitusavustus kaupungilta				0,00
Muut rahoitustuotot				0,00
Kaupungille maksetut korkokulut	0			0,00
Muille maksetut korkokulut				0,00
Korvaus peruspääomasta	815 212		815 212,00	0,00
Muut rahoituskulut				0,00
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ, VARAUKSIA JA RAHASTOJA	2 000	0	-424 799,97	-426 799,97
Satunnaiset erät				
Satunnaiset tuotot				0,00
Satunnaiset kulut				0,00
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA JA RAHASTOJA	2 000	0	-424 799,97	-426 799,97
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)				0,00
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)				0,00
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)				0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	2 000	0	-424 799,97	-426 799,97

RAHOITUSLASKELMAOSA TOTEUTUMISVERTAILU

		Talousarvio 2010	Talousarvio- muutokset	Toteutuma	Poikkeama
TURUN JÄTTEENPOLTTOILIKELAITOS					
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
Toiminnan rahavirta		102 000	0	-314 358,09	-416 358,09
Liikelyljäämä (-alijäämä)	+/-	817 212		390 412,03	-426 799,97
Poistot ja arvonalentumiset	+	100 000		110 441,88	10 441,88
Rahoitustuotot ja -kulut	+/-	-815 212		-815 212,00	0,00
Satunnaiset erät	+/-	0			0,00
Muut tulo- ja menoerät	+/-	0			0,00
Investointien rahavirta		-1 000 000	0	-999 485,24	514,76
Investointimenot	-	-1 000 000		-999 485,24	514,76
Rahoitusosuudet investointimenoihin	+				0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	+				0,00
NETTO		-898 000	0	-1 313 843,33	-415 843,33
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
Lainakannan muutokset					
Kaupungilta saatujen pitkäaikaisten lainojen lisäys	+				
Muilta saatujen pitkäaikaisten lainojen lisäys	+				
Kaupungilta saatujen pitkäaikaisten lainojen vähennys	-				
Muilta saatujen pitkäaikaisten lainojen vähennys	-				
Kaupungilta saatujen lyhytaikaisten lainojen muutos	+/-				
Muilta saatujen lyhytaikaisten lainojen muutos	+/-				
Oman pääoman muutokset				2 218 216,00	2 218 216,00
Peruspääoman muutos	+/-				
Liittymismaksujen muutos	+/-				
NETTO		0	0	2 218 216,00	2 218 216,00
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	+/-	-898 000	0	904 372,67	1 802 372,67

TURUN JÄTTEENPOLTTOLIikelaitoksen Investointiohjelman 2010 toteutumisvertailu

	Tilinpäätös 2008 (€)	Tilinpäätös 2009 (€)	Talousarvio 2010 (€)	Toteutuma 2010 (€)
Kohde tai -ryhmä				
SNCR -laitteisto		117 191	0	0
Savukaasupuhdistuslaitteiston pussisuodattimet		128 773	0	0
Prosessiohjausjärjestelmän uudistaminen		0	0	0
Pystykattiloiden saneeraus		3 020	750 000	672 590
Investointivaltuudet ylittävä osa		0	0	0
Laitteiston saneeraus			0	0
Meluaita			100 000	138 998
Savukaasunäytteenkeräin			100 000	87 285
Liikennejärjestelyt			50 000	53 812
Kahmari				46 800
Yhteensä	0	248 984	1 000 000	999 485
Tulot				
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	967 905	0	0	0

JÄTTEENPOLTTOLIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA, TURUN JÄTTEENPOLTTOLIIKELAITOS

Tilivelvollinen viranhaltija: Liikelaitosjohtaja Esko Pohjanen

SITOVAT TAVOITTEET							
Arviointikriteerit ja tavoitetasot	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Korvaus peruspääomasta (1.000 €)	9	9	9	106	815	815	

Liikelaitosjohtajan arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta:

Korvaus peruspääomasta on suoritettu talousarvion mukaisena, vaikka laitoksen liikeylijäämä jäikin tätä pienemmäksi ja tilikauden tulos muodostui alijäämäiseksi. Edellisten tilikausien ylijäämä riittää alijäämän kattamiseen.

TURUN JÄTTEENPOLTTOLIIKELAITOS
TULOSLASKELMA

	1.1.-30.12.2010	1.1.-31.12.2009
	€	€
Liikevaihto	4 970 167,92	5 038 615,76
Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)		
Valmistus omaan käyttöön (+)	224 079,29	19 127,46
Liiketoiminnan muut tuotot (+)		
Tuet ja avustukset kunnalta/kuntayhtymältä		
Materiaalit ja palvelut	-2 659 534,09	-2 170 220,62
Aineet, tarvikkeet ja tavarat (-)	-975 301,57	-906 698,67
Palvelujen ostot (-)	-1 684 232,52	-1 263 521,95
Henkilöstökulut	-1 750 774,13	-1 629 871,89
Palkat ja palkkiot (-)	-1 361 598,46	-1 260 490,41
Henkilösivukulut		
Eläkekulut (-)	-306 088,66	-284 316,21
Muut henkilösivukulut (-)	-83 087,01	-85 065,27
Poistot ja arvonalentumiset	-110 441,88	-25 766,24
Suunnitelman mukaiset poistot (-)	-110 441,88	-25 766,24
Arvonalentumiset (-)		
Vuokrakulut (-)	-276 877,58	-258 820,68
Liiketoiminnan muut kulut (-)	-6 207,50	-4 910,48
Liikelylijäämä (-alijäämä)	390 412,03	968 153,31
Rahoitustuotot ja -kulut	-815 212,00	-81 087,54
Korkotuotot (+)		24 648,46
Muut rahoitustuotot (+)		
Kunnalle maksetut korkokulut (-)		
Muille maksetut korkokulut (-)		
Korvaus peruspääomasta (-)	-815 212,00	-105 736,00
Muut rahoituskulut (-)		
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-424 799,97	887 065,77
Satunnaiset tuotot ja -kulut	0,00	0,00
Satunnaiset tuotot (+)		
Satunnaiset kulut (-)		
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	-424 799,97	887 065,77
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)		
Tuloverot (-)		
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	-424 799,97	887 065,77

Tuloslaskelman tunnusluvut

	2010	2009
Sijoitetun pääoman tuotto, %	19,4	147,1
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	19,4	147,1
Voitto, %	-8,5	17,6

TURUN JÄTTEENPOLTTOILIKELAITOS
RAHOITUSLASKELMA

	2010	2009
	€	€
Toiminnan rahavirta		
Liikeliijäämä (-alijäämä)	390 412,03	968 153,31
Poistot ja arvonalentumiset	110 441,88	25 766,24
Rahoitustuotot ja kulut	-815 212,00	-81 087,54
Satunnaiset erät		
Tuloverot		
Tulorahoituksen korjauserät		
	-314 358,09	912 832,01
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-999 485,24	-248 984,06
Rahoitusosuudet investointimenoihin		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot		
	-999 485,24	-248 984,06
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 313 843,33	663 847,95
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset kunnalle/kuntayhtymälle		
Antolainasaamisten lisäykset muille		
Antolainasaamisten vähennykset kunnalta/kuntayhtymältä		
Antolainasaamisten vähennykset muilta		
	0,00	0,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta/kuntayhtymältä		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle/kuntayhtymälle		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muille		
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta/kuntayhtymältä		
Lyhytaikaisten lainojen muutos muilta		
	0,00	0,00
Oman pääoman muutokset	2 218 216,00	
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutos		
Saamisten muutos kunnalta/kuntayhtymältä	-1 112 403,93	-651 832,28
Saamisten muutos muilta	123 733,48	-29 764,17
Korottomien velkojen muutos kunnalta/kuntayhtymältä		
Korottomien velkojen muutos muilta	84 297,78	17 748,50
	-904 372,67	-663 847,95
Rahoituksen rahavirta	1 313 843,33	-663 847,95
Rahavarojen muutos	0,00	0,00
Rahavarojen muutos	0,00	0,00
Rahavarat 31.12.		0,00
Rahavarat 1.1.		
Rahoituslaskelman tunnusluvut	2 010	2 009
Investointien tulorahoitus, %	-31,5	366,6
Pääomamenojen tulorahoitus, %	-31,5	366,6
Lainanhoitokate		
Quick ratio	4,3	2,9
Current ratio	4,3	2,9

TURUN JÄTTEENPOLTTOILIKELAITOS / TASE

VASTAAVAA	30.12.2010	31.12.2009	VASTATTAVAA	30.12.2010	31.12.2009
	€	€		€	€
PYSYVÄT VASTAAVA1	1 163 047,93	274 004,57	OMA PÄÄOMA	2 911 659,36	1 118 243,33
Aineettomat hyödykkeet	0,00	0,00	Peruspääoma	2 332 990,71	114 774,71
Aineettomat oikeudet			Arvonkorotusrahasto		
Muut pitkävaikutteiset menot			Muut omat rahastot		
Ennakkomaksut			Ed. tilikausien ylijäämä (alijäämä)	1 003 468,62	116 402,85
Aineelliset hyödykkeet	1 163 047,93	274 004,57	Tilikauden yli-/alijäämä	-424 799,97	887 065,77
Maa- ja vesialueet			POISTOERO JA VAPAA-EHTOISET VARAUKSET	0,00	0,00
Rakennukset			Poistoero		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 163 047,93	274 004,57	Vapaaehtoiset varaukset		
Koneet ja kalusto			PAKOLLISET VARAUKSET	0,00	0,00
Muut aineelliset hyödykkeet			Eläkevaraukset		
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat			Muut pakolliset varaukset		
Sijoitukset	0,00	0,00			
Osakkeet ja osuudet					
Joukkovelkakirjalainasaamiset					
Muut lainasaamiset					
Muut saamiset					
VAIHTUVAT VASTAAVA1	2 284 294,19	1 295 623,74	VIERAS PÄÄOMA	535 682,76	451 384,98
Vaihto-omaisuus	0,00	0,00	Pitkäaikainen	0,00	0,00
Aineet ja tarvikkeet			Joukkovelkakirjalainat		
Keskeneräiset tuotteet			Lainat rah. ja vak.laitoksilta		
Valmiit tuotteet			Lainat kunnalta/kuntayhtymältä		
Muu vaihto-omaisuus			Lainat julkisyhteisöiltä		
Ennakkomaksut			Lainat muilta luotonantajilta		
Saamiset	2 284 294,19	643 791,46	Saadut ennakot		
Pitkäaikaiset saamiset	0,00	0,00	Ostovelat		
Myyntisaamiset			Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä		
Lainasaamiset			Muut velat / Liittymismaksut ja muut velat		
Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä			Siirtovelat		
Muut saamiset			Lyhytaikainen	535 682,76	451 384,98
Siirtosaamiset			Joukkovelkakirjalainat		
Lyhytaikaiset saamiset	2 284 294,19	643 791,46	Lainat rah. ja vak.laitoksilta		
Myyntisaamiset	515 062,99	640 894,34	Lainat kunnalta/kuntayhtymältä		
Lainasaamiset			Lainat julkisyhteisöiltä		
Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	1 764 236,21	651 832,28	Lainat muilta luotonantajilta		
Muut saamiset			Saadut ennakot		
Siirtosaamiset	4 994,99	2 897,12	Ostovelat	142 460,37	101 640,21
Rahoitusarvopaperit	0,00	0,00	Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä		
Osakkeet ja osuudet			Muut velat / Liittymismaksut ja muut velat	59 021,05	61 760,76
Sij. rahamarkkinainstrumentt.			Siirtovelat	334 201,34	287 984,01
Joukkovelkakirjalainasaamiset					
Muut arvopaperit					
Rahat ja pankkisaamiset	0,00	0,00			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	3 447 342,12	1 569 628,31	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	3 447 342,12	1 569 628,31
TASEEN TUNNUSLUVUT	31.12.2010	31.12.2009			
Omavaraisuusaste, %	84,5	71,2			
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	10,8	9,0			
Kertynyt yli-/alijäämä (1.000 €)	579	1 003			
Lainakanta 31.12. (1.000 €)	0	0			
Lainasaamiset 31.12. (1.000 €)	0	0			

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Turussa 28. päivänä helmikuuta 2011

Turun jätteenpolttoliikelaituksen johtokunnan tehtäviä 1.1.2011 alkaen hoitava kaupunginhallitus

Esko Pohjanen
liikelaitosjohtajan tehtäviä hoitava
teknisten palveluiden johtaja

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme tarkastaneet tilinpäätöksen.

Turussa _____ päivänä _____kuuta 2011

PwC Julkistarkastus Oy
JHTT-yhteisö
