



RIIHIMÄEN VESIHUOLTOLIIKELAITOS TILINPÄÄTÖS 2021

Vesihuoltoliikelaituksen johtokunta
23.3.2022

SISÄLLYSLUETTELO

1. Katsaus toimintaan	1
2. Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä.....	2
3. Vesihuoltoliikelaitoksen tuloslaskelma.....	4
4. Hulevesitoiminnan tuloslaskelma..	5
5. Vesihuoltoliikelaitoksen rahoituslaskelma.....	6
6. Hulevesitoiminnan rahoituslaskelma	7
7. Vesihuoltoliikelaitoksen tase	8
8. Hulevesitoiminnan tase	9
9. Tilinpäätöksen liitetiedot	10
9.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	10
9.2. Tuloslaskelman liitetiedot	11
9.3. Tasetta koskevat liitetiedot	13
10. Talousarvion toteutuminen ..	17
10.1. Tuloslaskelman toteutuminen	17
10.2. Rahoituslaskelman toteutuminen.....	17
10.3. Investointiosan toteutuminen	18
10.4. Tulokortti	19
11. Luettelo käytetyistä tosiesarjoista.....	20
12. Tilinpäätöksen allekirjoitus.....	21

RIIHIMÄEN VESIHUOLTOLIIKELAITOS

1. KATSAUS TOIMINTAAN

Alkuvuodesta 2020 alkanut pandemia ravisteli yhteiskunnan toimintaa käytännössä myös koko vuoden 2021. Vesihuoltopalvelujen saatavuuteen ja laatuun pandemialla ei ole ollut vaikutusta, vaan vesihuoltopalvelut ovat toimineet normaalisti. Sen sijaan niin vesihuoltolaitosten kuin muidenkin alan toimijoiden toiminnan järjestelyihin pandemia toi isoja muutoksia, joista osa jää todennäköisesti pysyviksi, esimerkiksi etätyön lisääntyminen.

Vuosi 2021 oli hieman normaalia sateisempi. Lähimmällä säähavaintoasemalla (Hyvinkään Hyvinkäänkylä) mitattu vuosisadanta oli 705 mm (pitkäaikainen keskiarvo 665 mm). Helmi-, kesä-, heinä-, syys-, marras- ja joulukuu olivat tavanomaista kuivempia, kun taas muut kuukaudet olivat joko sadannaltaan tavanomaisia tai selvästi sateisempia kuin keskimäärin.

Laitoksen vedenmyynti oli noin 2,3 milj. m³, joka oli hieman suurempi kuin edellisenä vuonna. Jätevesiä käsiteltiin jätevedenpuhdistamolla noin 5,2 milj. m³, joista 0,8 milj. m³ oli Hausjärveltä ja Lopelta. Jätevedenpuhdistamolla käsitelty jätevesimäärä oli 0,5 milj. m³ pienempi kuin edellisenä vuonna. Tilikauden ylijäämä oli 1,7 milj. euroa, 1,1 milj. euroa budjetoitua parempi ja hieman edellisvuotta pienempi. Laitoksen tuotot ylittyivät talousarvioon nähden 0,6 milj. euroa, ollen hieman edellisvuotta suuremmat. Kulut alittuivat 0,4 milj. euroa talousarvioon nähden. Suurimmat säästöt tulivat vesi- ja viemärlaitoksen asiakaspalvelussa ja laskutuksessa sekä jätevesien käsittelyssä. Liittymismaksutuloja laitokselle tuli 0,18 milj. euroa. Laitoksen nettoinvestoinnit olivat 3,6 milj. euroa.

Vuonna 2021 talousveden hinta oli 1,70 euroa/m³ (alv 24%). Jätevesimaksu oli 2,06 euroa/m³ (alv 24%). Omakotikiinteistön perusmaksut olivat yhteensä 194,06 euroa (alv 24%) vuodessa.

Merkittävimmät verkostojen saneerauskohteet olivat Haapahuhdan päävesijohdon saneeraus, Keskuskadun vesijohtosaneeraus sekä Otsolan ja Muuntajankadun alueiden vesihuoltosaneeraukset, joiden toteuttaminen maksoi yhteensä noin 2,2 milj. euroa. Uudisrakentamisessa oli edelleen hiljaista, ainoa kohde oli Jussilantien vesihuollon rakentaminen, joka maksoi 54 000 €.

Laitosyksikön suurin investointikohde oli jätevedenpuhdistamon lietteen mädättämön saneeraus, joka aloitettiin vuonna 2020. Siihen kului vuonna 2021 noin 880 000 euroa. Kuluista Hausjärvi ja Loppi maksoivat noin 230 000 € jätevesien käsittelysopimuksen mukaisesti.

Laitokselle asetetut toiminnalliset tavoitteet saavutettiin pääosin. PILOT-kokeilua asteittaisesta siirtymisestä vesimittareiden etäluentaan ei ehditty aloittamaan. Riihimäen Vesi kilpailutti yhdessä muutaman muun vesilaitoksen kanssa etäluettavien vesimittareiden ja niiden tiedonsiirron hankinnan. Kilpailutus joka venyi vuoden loppuun. Henkilöstökyselyn arvosanatavoitetta keskiarvo 3,8 ei saavutettu, vaan tulokseksi tuli 3,7. Myöskään tavoitteeksi asetettu 0 tapaturmaa ei toteutunut. Vuoden aikana sattui 2 lievää työtapaturmaa. Henkilökunnan koulutuspäivien tavoiteltu määrä ei toteutunut pääosin koronan vuoksi. Selvitystä aurinkosähkön hyödyntämisestä jätevedenpuhdistamolla ei ehditty tekemään. Tavoitetta ”jätevedenpuhdistamolle johdettavien hulevesien osuus alle 40 %” ei aivan saavutettu. Vuosi oli hieman normaalia sateisempi, joka osaltaan vaikutti siihen, että tulos oli 42 %. Jätevesiohituksia vuoden aikana oli 1 600 m³ eli 0,03 % käsitelystä jätevedestä.

Riihimäen Veden tuleva kehitys näyttää vakaalta. Näköpiirissä ei ole erityisiä uhkia laitoksen taloudelle tai sen toiminnalle. Vesihuoltoverkon saneerausta jatketaan tulevina vuosina nykyisellä tasolla. Verkoston ja tonttijohtojen uudisrakentaminen tulee hieman piristymään uusien asuinalueiden suunnittelun myötä. Taksoja ja maksuja voidaan joutua hieman korottamaan lähivuosina inflaation käynnistymisen seurauksena, jos inflaatio kiihtyy.

Vesihuoltoliikelaitoksen johtokunta esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen valtuustolle, että tilikauden tulos 1 727 427,22 euroa lisätään vesihuoltoliikelaitoksen taseeseen aikaisempien vuosien ylijäämään.

2. SELONTEKO SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

1. Kuvaus selonteon laatimisprosessista

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen selonteko koskien vuotta 2021 pohjautuu liikelaitoksen johdon arvioihin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilanteesta. Selonteon laadinnassa on hyödynnetty kaupungin ohjeistusta, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan muistilistaa, tehtyä riskikartoitusta sekä sisäisen tarkastuksen tarkastuskertomuksia. Sisäistä arviointia tehdään ja toimintaan liittyviä riskejä tunnistetaan osana toimintaa ja toiminnan suunnittelua.

2. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämistapa ja eri osa-alueet

Vesihuoltoliikelaitoksen johtokunta ohjaa ja valvoo hallintokunnan toimintaa. Johtokunta vastaa hallinnon ja talouden toiminnan sekä sisäisen valvonnan asianmukaisesta järjestämisestä ja vesihuoltoliikelaitoksen johtaja johtaa ja kehittää toimintaa, huolehtii hallinnosta sekä talouden ja sisäisen valvonnan järjestämisestä.

Laitoksella pidetään johtoryhmän kokouksia noin kahden viikon välein. Niissä käydään läpi talousasiat, käynnissä olevat kaavoitus-, suunnittelu- ja rakentamisasiat sekä ajankohtaiset laki-, tiedotus-, henkilöstö-, ja sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asiat sekä mahdolliset ongelmatilanteet. Johtokunnalle raportoidaan johdon katsauksissa.

Koko henkilökunnan lakisääteiset koulutukset kuten hygieniapassit ovat seurannassa. Esimiehet osallistuvat kaupungin sisäisiin koulutuksiin, joissa käsitellään myös sisäistä valvontaa ja riskien hallintaa.

Taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumista seurataan säännöllisesti ja niiden toteutumisesta raportoidaan kuukausi ja kvartaaliraporteissa.

Tavoitteet käydään läpi henkilökunnan kanssa kehityskeskusteluissa. Tavoitteet toteuttavat vesihuoltolaitoksen ja kaupungin strategian tavoitteita.

Laskutuksen ja laskujen maksujen asiatarvikset ja hyväksymiset toimivat ohjeiden mukaisesti.

Hallintokunnassa ei ole todettu omaisuuden hankinnassa, luovutuksessa tai käyttöarvossa menetyksiä, arvon alennuksia eikä ole jouduttu korvausvastuisiin.

Omaisuuden hankinta on käytännössä rakennusurakoiden mukana tuomaa infraa, rakennuksia ja laitteita. Hankinnat kilpailutetaan pääosin itse.

Pienistä hankinnoista on tehty kilpailutuksen jälkeen hankintapäätös, mutta sopimusta ei ole välttämättä tehty. Sopimukset ovat osittain yhteisiä teknisen palvelukeskuksen toimialueen kanssa tai vesihuoltoliikelaitos käyttää teknisen palvelukeskuksen toimialueen solmimia sopimuksia.

Hallintokunnan tekemät sopimukset koskevat pääasiassa suunnittelua, rakentamista, kunnossapitoa ja ohjelmistoja. Kaikki sopimukset palvelevat toimialan tavoitteita. Suunnittelu- ja urakkasopimuksia seurataan suunnittelu- ja työmaakokouksissa.

Laitoksen riskien arviointi päivitettiin käyttäen kaupungin yhteistä riskiarviointityökalua. Päivityksessä ei tullut merkittäviä muutoksia aikaisempiin arviointeihin nähden. Arvioinnissa löytyi 22 kappaletta riskejä, joista viisi oli strategisia, yhdeksän operatiivisia, yksi taloudellinen ja seitsemän vahinkoriskiä. Riskeistä 14 kappaletta oli merkittäviä. Merkittävät riskit olivat operatiivisia, taloudellisia tai vahinkoriskejä. Merkittävänä riskeinä nähtiin: päätöksiin, sopimuksiin ja hankintoihin liittyvät riskit, vahingonkorvausvastuut, henkilöstön osaaminen ja saatavuus, tietojärjestelmien toimivuus, laajat häiriöt palvelussa, laaja sähkökatko, tietoturva ja -suoja, riittämättömät korvausinvestoinnit, veden saastuminen, tulva, kuivuus, teollisuusasiakkaan päästö viemäriin, tulipalo sekä koneiden ja laitteiden häiriöt. Näiden riskien hallintatoimet on kuvattu. Kyseisiä riskejä voidaan pienentää, mutta niitä ei pystytä kokonaan poistamaan.

3. Sisäisen valvonnan asianmukaisuus ja riittävyys vuonna 2021

Liikelaitoksen sisäinen valvonta ja riskienhallinta on ollut asianmukaista ja riittävää v. 2021. Merkittäviä puutteita sisäisessä valvonnassa ei ole todettu. Valvontajärjestelmä toimii ja hyvän hallintotavan keskeiset elementit ovat tiedossa ja niitä noudatetaan. Kehittämistoimenpiteitä tehdään aktiivisesti osana normaalia toimintaa.

Vuoden 2021 aikana ei havaittu erityisiä sisäisen valvonnan kehittämistarpeita eikä voimassa olevalla taloussuunnittelukaudella ole tarkoitus muuttaa sisäistä valvontaa.

3. VESIHUOLTOLIIKELAITOKSEN TULOSLASKELMA

	TP 2021		TP 2020	
Liikevaihto		9 127 726,95		8 896 747,80
Valmistus omaan käyttöön				11 727,49
Liiketoiminnan muut tuotot		12 378,89		19 742,66
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-953 085,69		-986 925,30	
Palvelujen ostot	<u>-1 127 090,88</u>	-2 080 176,57	<u>-952 150,58</u>	-1 939 075,88
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-1 304 506,05		-1 243 869,83	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-250 892,47		-237 947,51	
Muut henkilösivukulut	<u>-52 910,34</u>	-1 608 308,86	<u>-41 858,43</u>	-1 523 675,77
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 722 091,37		-2 785 493,26	
Arvonalentumiset		-2 722 091,37		-2 785 493,26
Liiketoiminnan muut kulut		<u>-160 652,83</u>		<u>-165 955,17</u>
Liikelylijäämä (-alijäämä)		2 568 876,21		2 514 017,87
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut rahoitustuotot	8 199,66		1 824,11	
Kunnalle/kuntayhtymälle maksetut korkokulut	-99 454,00		-101 273,75	
Korvaus peruspääomasta	-750 150,48		-525 105,32	
Muut rahoituskulut	<u>-44,17</u>	-841 448,99	<u>-5,81</u>	-624 560,77
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		1 727 427,22		1 889 457,10
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		1 727 427,22		1 889 457,10
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		1 727 427,22		1 889 457,10
Sijoitetun pääoman tuotto, %		5,0 %		5,0 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		5,0 %		5,0 %
Voitto, %		18,9 %		21,2 %

Vesihuoltoliikelaitoksen johtokunta esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen valtuustolle, että tilikauden tulos 1 727 427,22 euroa lisätään vesihuoltoliikelaitoksen taseeseen aikaisempien vuosien ylijäämään.

4. HULEVESITOIMINNAN TULOSLASKELMA

	TP 2021		TP 2020	
Liikevaihto		326 590,56		286 696,75
Liiketoiminnan muut tuotot		564,47		0,00
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-13 260,07		-5 530,94	
Palvelujen ostot	-77 324,81	-90 584,88	-58 681,15	-64 212,09
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-91 318,47		-76 839,76	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-15 842,93		-12 483,51	
Muut henkilösivukulut	-3 697,95	-110 859,35	-2 310,35	-91 633,62
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-279 047,81		-280 017,75	
Arvonalentumiset	0,00	-279 047,81	0,00	-280 017,75
Liiketoiminnan muut kulut		-15 831,68		-8 005,16
Liiketylijäämä (-alijäämä)		-169 168,69		-157 171,87
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korvaus peruspääomista	-81 317,96		-56 922,56	
Muut rahoituskulut	0,00	-81 317,96	0,00	-56 922,56
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		-250 486,65		-214 094,43
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		-250 486,65		-214 094,43
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-250 486,65		-214 094,43
Sijoitetun pääoman tuotto, %		-12,8 %		-10,1 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		-12,8 %		-10,1 %
Voitto, %		-76,7 %		-74,7 %

Hulevesitoiminnan osalta tunnuslukuja ei ole voitu esittää, koska ohjeita tunnuslukujen laskemiseksi ei ole vielä annettu eikä tunnuslukuja ole muutenkaan tarkemmin määritetty.

5. VESIHUOLTOLIIKELAITOKSEN RAHOITUSLASKELMA

	TP 2021		TP 2020	
Toiminnan rahavirta				
Liikeliiketoiminta (-alijäämä)	2 568 876,21		2 514 017,87	
Poistot ja arvonalentumiset	2 722 091,37		2 785 493,26	
Rahoitustuotot ja -kulut	-841 448,99		-624 560,77	
	4 449 518,59	4 449 518,59	4 674 950,36	4 674 950,36
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-4 568 783,32		-2 924 094,51	
Rahoitusosuudet inv.menoihin	483 310,61		434 562,70	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0,00	-4 085 472,71	0,00	-2 489 531,81
Toiminnan ja investointien rahavirta		364 045,88		2 185 418,55
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	-650 000,00		-650 000,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta	0,00		0,00	
Lyhytaikaisten lainojen muutos muilta	0,00	-650 000,00	0,00	-650 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Saamisten muutos kunnalta	-184 639,94		-1 509 940,02	
Saamisten muutos muilta	180 124,85		-200 847,31	
Korottomien velkojen muutos kunnalta	0,00		0,00	
Korottomien velkojen muutos muilta	290 469,21	285 954,12	175 368,78	-1 535 418,55
		-364 045,88		-2 185 418,55
Rahoituksen rahavirta				
Rahavarojen muutos		0,00		0,00
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	0,00		0,00	
Rahavarat 1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00

LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuo	4 643	3 415
Investointien tulo-rahoitus, %	108,91	187,78
Laskennallinen lainanhoitokate	4,17	4,07
Lainanhoitokate	6,07	6,36
Quick ratio	0,00	6,55
Current ratio	0,00	6,55

6. HULEVESITOIMINNAN RAHOITUSLASKELMA

	TP 2021		TP 2020	
Toiminnan rahavirta				
Liikeliikettä (-alijäämä)	-169 168,69		-157 171,87	
Poistot ja arvonalentumiset	279 047,81		280 017,75	
Rahoitustuotot ja -kulut	-81 317,96		-56 922,56	
	28 561,16	28 561,16	65 923,32	65 923,32
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-646 805,49		-48 665,68	
Rahoitusosuudet inv.menoihin	254 323,81		87 467,00	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0,00	-392 481,68	0,00	38 801,32
Toiminnan ja investointien rahavirta		-363 920,52		104 724,64
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	0,00		0,00	
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Saamisten muutos muilta	112 622,82		-141 654,38	
Korottomien velkojen muutos muilta	251 297,70	363 920,52	36 929,74	-104 724,64
		363 920,52		-104 724,64
Rahoituksen rahavirta				
Rahavarojen muutos		0,00		0,00
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	0,00		0,00	
Rahavarat 1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00

Hulevesitoiminnan osalta tunnuslukuja ei ole voitu esittää, koska ohjeita tunnuslukujen laskemiseksi ei ole vielä annettu eikä tunnuslukuja ole muutenkaan tarkemmin määritetty.

7. VESIHUOLTOLIIKELAITOKSEN TASE

	TP 2021	TP 2020
VASTAAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT	49 436 649,16	48 073 267,82
I Aineettomat hyödykkeet	0,00	0,00
3. Muut pitkävaikutteiset menot	0,00	0,00
II Aineelliset hyödykkeet	49 373 531,95	48 010 150,61
1. Maa- ja vesialueet	149 983,28	149 983,28
2. Rakennukset	10 745 332,74	10 015 076,84
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	38 247 076,96	36 497 704,19
4. Koneet ja kalusto	134 335,18	113 900,84
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	96 803,79	1 233 485,46
III Sijoitukset	63 117,21	63 117,21
4. Muut saamiset	63 117,21	63 117,21
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	9 537 578,98	9 533 063,89
II Saamiset	9 537 578,98	9 533 063,89
Lyhytaikaiset saamiset	9 537 578,98	9 533 063,89
1. Myyntisaamiset	769 517,38	948 122,38
3. Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	8 762 416,96	8 577 777,02
4. Muut saamiset	0,00	0,00
5. Siirtosaamiset	5 644,64	7 164,49
VASTAAVAA YHTEENSÄ	58 974 228,14	57 606 331,71
VASTATTAVAA		
A OMA PÄÄOMA	44 370 968,12	42 643 540,90
I Peruspääoma	7 501 504,53	7 501 504,53
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	35 142 036,37	33 252 579,27
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	1 727 427,22	1 889 457,10
E VIERAS PÄÄOMA	14 603 260,02	14 962 790,81
I Pitkäaikainen	13 041 215,71	13 508 404,12
3. Lainat kunnalta/kuntayhtymältä	7 275 000,00	7 925 000,00
8. Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä	125 787,22	125 787,22
9. Muut velat	5 640 428,49	5 457 616,90
Lyhytaikainen	1 562 044,31	1 454 386,69
3. Lainat kunnilta/kuntayhtymiltä	650 000,00	650 000,00
6. Saadut ennakot	1 559,83	13 070,26
7. Ostovelat	382 334,07	430 241,74
9. Muut velat	234 293,38	106 114,11
10. Siirtovelat	293 857,03	254 960,58
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	58 974 228,14	57 606 331,71
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	75,24%	74,04%
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	159,75%	167,66%
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	159,75%	167,66%
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	36 869	35 142
Lainakanta 31.12., 1000 €	7 925	8 575
Lainat ja vuokravastuut, 31.12.	13 692 084	14 160 219

8. HULEVESITOIMINNAN TASE

	TP 2021	TP 2020
VASTAAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT	6 722 500,38	6 090 108,71
II Aineelliset hyödykkeet	6 722 500,38	6 090 108,71
2. Rakennukset	13 916,68	14 416,60
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	6 708 583,70	6 594 649,91
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat		-518 957,80
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	564,47	113 187,29
II Saamiset	564,47	113 187,29
Lyhytaikaiset saamiset	564,47	113 187,29
1. Myyntisaamiset		6 445,58
3. Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä		97 111,54
4. Muut saamiset		9 630,17
5. Siirtosaamiset	564,47	
VASTAAVAA YHTEENSÄ	6 723 064,85	6 203 296,00
VASTATTAVAA		
A OMA PÄÄOMA	1 200 229,03	1 450 715,68
I Peruspääoma	813 179,43	813 179,43
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	637 536,25	851 630,68
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-250 486,65	-214 094,43
E VIERAS PÄÄOMA	5 522 835,82	4 752 580,32
I Pitkäaikainen	82 594,23	33 316,83
9. Muut velat	82 594,23	33 316,83
Lyhytaikainen	5 440 241,59	4 719 263,49
6. Saadut ennakot		1 032,78
8. Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä	703 138,48	
9. Muut velat	2 949,30	3 983,96
10. Siirtovelat	4 734 153,81	4 714 246,75
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	6 723 064,85	6 203 296,00

Hulevesitoiminnan osalta tunnuslukuja ei ole voitu esittää, koska ohjeita tunnuslukujen laskemiseksi ei ole vielä annettu, eikä tunnuslukuja ole muutenkaan tarkemmin määritetty.

9. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

9.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Yleistä

Vesihuoltolain (119/2001) mukaan kunnallisen vesihuoltolaitoksen kirjanpito tulee eriyttää kunnan kirjanpidossa ja laitoksen on laadittava tilikausittain erillinen tilinpäätös. Riihimäen kaupunginvaltuusto päätti 1.10.2001 vesi- ja viemärlaitoksen muodostamisesta kunnalliseksi liikelaitokseksi 1.1.2002 alkaen. Vesihuoltolaitoksen aloittava tase hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 10.6.2002.

Vesihuoltoliikelaitoksen tilinpäätös sisältää ulkoisina ostoina ja myynteinä vesihuoltoliikelaitoksen ja kaupungin väliset liiketapahtumat.

Vesihuoltoliikelaitoksen ja kaupungin välisiä veloituksia ovat mm. asiantuntijapalveluiden sekä rakentamispalveluiden ostot. Asiantuntijapalveluiden veloituksen perusteena on käytetty henkilöiden tekemiä todellisia työtunteja ja tuntipalkkaa sosiaalkuluineen.

Riihimäen kaupungin ja vesihuoltoliikelaitoksen taloushallinnon järjestelmien sekä tietohallinto-, talous- ja henkilöstöhallinnon kustannusten jakoperusteena on käytetty talousarvion investointi- ja toimintamenojen suhdetta sekä henkilöstömäärän tai henkilöstömenojen suhdetta.

Rakentamispalveluiden veloitukset ovat perustuneet kaupungin toteutuneisiin rakentamiskustannuksiin. Sisäistä katetta veloituksiin ei ole lisätty.

Vesihuoltolain sekä maankäyttö- ja rakennuslain muutokset tulivat voimaan 1.9.2014. Vesihuoltolain mukaan kunnan tulee eriyttää vesihuolto ja huleveden viemärointi muista toiminnoista. Vesihuolto ja huleveden viemärointi tulee eriyttää myös toisistaan. Vesihuollolle ja huleveden viemäroinnille on tilikausittain laadittava tase, tuloslaskelma ja rahoituslaskelma sekä esitettävä niiden liitteenä olevat tiedot. Vesi- ja viemärlaitoksen ja hulevesitoiminnan pysyvät vastaavat on laskennallisesti eriytetty. Siirtovelkojen liitetietoja ei ole eriytetty hulevesitoiminnan osalta vähäisen merkityksen vuoksi. Muut saamiset kunnalta ja oma pääoma on jaettu vesi- ja viemärlaitokselle ja hulevesitoiminnalle suhteella 89,16 % ja 10,84 %, joka on saatu vesi- ja viemärlaitostoiminnan ja hulevesitoiminnan omaisuuksien tasearvoista liikelaitosta perustettaessa.

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Käyttöomaisuuden arvostus

Käyttöomaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa 6.2.2. Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Vesihuoltoliikelaitoksen tilinpäätöstietojen esitystapaa on muutettu vuoteen 2020 verrattuna. Tilinpäätöstiedoista on jätetty pois aiemmin eritelty Vesi- ja viemärlaitostoiminta.

9.2 Tuloslaskelman liitetiedot

Liitetieto 6. Toimintatuotot tehtävittäin

	TP 2021	TP 2020
Vesilaitos		
Liikevaihto	3 517 805,50	3 419 894,39
Liiketoiminnan muut tulot	9 274,33	13 315,47
Valmistus omaan käyttöön		8 933,57
	3 527 079,83	3 442 143,43
Viemärlaitos		
Liikevaihto	5 283 330,89	5 178 429,17
Liiketoiminnan muut tulot	2 540,09	6 427,19
Valmistus omaan käyttöön		2 793,92
	5 285 870,98	5 187 650,28
Hulevesitoiminta		
Liikevaihto	326 590,56	286 696,75
Liiketoiminnan muut tulot	564,47	
	327 155,03	286 696,75
Yhteensä	9 140 105,84	8 916 490,46

Liitetieto 11. Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Käyttöomaisuuden poistojen määrittämisessä on käytetty kaupunginhallituksen 17.12.2012 hyväksymää poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöajan mukaan. Poistoajat ja niitä vastaavat poistomenetelmät ovat seuraavat:

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

Kehittämismenot	Tasapoisto	2 vuotta
Aineettomat oikeudet	Tasapoisto	5 vuotta
Liikearvo	Tasapoisto	2 vuotta
Muut pitkäaikaiset menot		
- atk-ohjelmistot	Tasapoisto	3 vuotta
- muut	Tasapoisto	3 vuotta

AINEELLISET HYÖDYKKEET

Maa- ja vesialueet	Ei poistoa	
Rakennukset ja rakennelmat		
Tehdas- ja tuotantorakennukset	Tasapoisto	30 vuotta
VHL:n rakennukset ja vesitorni	Tasapoisto	30 vuotta
Talousrakennukset	Tasapoisto	10 vuotta
- saunat, varastot ja huoltorakennukset		
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Muut maa- ja vesirakenteet	Tasapoisto	15 vuotta
Vedenjakeluverkosto	Tasapoisto	40 vuotta
Viemäriverkko	Tasapoisto	40 vuotta
Hulevesiverkko	Tasapoisto	40 vuotta
Sähkö-, vesi-, yms. laitosten laitoskoneet ja laitteet	Tasapoisto	10 vuotta
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	Tasapoisto	15 vuotta
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	Tasapoisto	10 vuotta
Koneet ja kalusto		
Rautaiset alukset	Tasapoisto	15 vuotta
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet	Tasapoisto	8 vuotta
Muut kuljetusvälineet	Tasapoisto	4 vuotta
Muut liikkuvat työkoneet	Tasapoisto	5 vuotta
Muut raskaat koneet	Tasapoisto	10 vuotta

Muut kevyet koneet	Tasapoisto	5 vuotta
Atk-laitteet	Tasapoisto	3 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet	Tasapoisto	3 vuotta
Muut aineelliset hyödykkeet		
Luonnonvarat	Käytön mukainen	
Arvo- ja taide-esineet	Ei poistoa	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Ei poistoa	
PYSYVIEN VASTAAVIEN SIJOITUKSET		
Osakkeet ja osuudet	Ei poistoa	

9.3 Tasetta koskevat liitetiedot

Liitetieto 19. Pysyvien vastaavien hyödykkeet

Pysyvät vastaavat Riihimäen Vesihuoltoliikelaitos

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

	Muut pitkävai- kutteisat menot	Aineettomat yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	0,00	0,00
Lisäykset tilikauden aikana		
Rahoitusosuudet tilikaudella		
Vähennykset tilikauden aikana		
Siirrot erien välillä		
<i>Tilikauden poisto</i>		
Arvonlennukset ja niiden palautukset		
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	0,00

	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet	Koneet ja kalusto	Enn.maksut kesk.er.hank.	Aineelliset yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	149 983,28	10 015 076,84	36 497 704,19	113 900,84	1 233 485,46	48 010 150,61
Lisäykset tilikauden aikana		339 259,12	4 118 855,44	59 396,49	51 272,27	4 568 783,32
Rahoitusosuudet tilikaudella		-228 986,80	-254 323,81			-483 310,61
Vähennykset tilikauden aikana						
Siirrot erien välillä		1 112 049,94	75 904,00		-1 187 953,94	
<i>Tilikauden poisto</i>		-492 066,36	-2 191 062,86	-38 962,15		-2 722 091,37
Arvonlennukset ja niiden palautukset						
Poistamaton hankintameno 31.12.	149 983,28	10 745 332,74	38 247 076,96	134 335,18	96 803,79	49 373 531,95
Arvonkorotukset						
Kirjanpitoarvo 31.12.	149 983,28	10 745 332,74	38 247 076,96	134 335,18	96 803,79	49 373 531,95

Sijoitukset	Palautuskelpoiset liittymismaksut
Poistamaton hankintameno 1.1.	63 117,21
Lisäykset tilikauden aikana	
Vähennykset tilikauden aikana	
Siirrot erien välillä	
Poistamaton hankintameno 31.12.	63 117,21
Kirjanpitoarvo 31.12.	63 117,21

Pysyvät vastaavat hulevesitoiminta

Aineelliset hyödykkeet

	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet	Koneet ja kalusto	Enn.maksut kesk.er.hank.	Aineelliset yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.		14 416,60	6 594 649,91			6 609 066,51
Lisäykset tilikauden aikana			646 805,49			646 805,49
Rahoitusosuudet tilikaudella			-254 323,81			-254 323,81
Vähennykset tilikauden aikana						
Siirrot erien välillä						
<i>Tilikauden poisto</i>		-499,92	-278 547,89			-279 047,81
Arvonlennukset ja niiden palautukset						
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	13 916,68	6 708 583,70	0,00	0,00	6 722 500,38
Arvonkorotukset						
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	13 916,68	6 708 583,70	0,00	0,00	6 722 500,38

Liitetieto 23. Saamisten erittely Vesihuoltoliikelaitos

	2021	2020
	Lyhytaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset kunnalta	8 762 417	8 577 777,02
Saamiset kunnan tytäryhteisöiltä		
Myyntisaamiset	17 863,36	20 360,58
Saamiset jäsenkuntayhtymiltä		
Myyntisaamiset	4 175,79	5 641,10
Saamiset osakkuus- ja muilta yhteisöiltä		
Myyntisaamiset	363,33	1 477,68
Saamiset muilta		
Myyntisaamiset	747 115,00	920 643,02
Siirtosaamiset	5 644,64	7 164,49
Saamiset yhteensä	9 537 579,08	9 533 063,89

Liitetieto 23. Saamisten erittely Hulevesitoiminta

	2021	2020
	Lyhytaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset kunnalta		106 741,71
Saamiset muilta		
Myyntisaamiset		6 445,58
Siirtosaamiset	564,47	
Saamiset yhteensä	564,47	113 187,29

Liitetieto 25. Oman pääoman erittely					
				2021	2020
Oma pääoma Vesihuoltoliikelaitos					
	Peruspääoma 1.1.			7 501 504,53	7 501 504,53
	Lisäykset tilikaudella				
	Vähennykset tilikaudella				
	Peruspääoma 31.12.			7 501 504,53	7 501 504,53
	Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)			35 142 036,37	33 252 579,27
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)			1 727 427,22	1 889 457,10
	Oma pääoma yhteensä			44 370 968,12	42 643 540,90
Liitetieto 28, 30 ja 30 Pitkä- ja lyhytaikaiset velat Riihimäen vesihuoltoliikelaitos					
				2021	2020
	Pitkäaikaiset velat				
	Lainat kunnilta ja kuntayhtymiltä			7 275 000,00	7 925 000,00
	Muut Velat				
	Liittymismaksut			5 766 215,71	5 583 404,12
	Pitkäaikaiset velat yhteensä			13 041 215,71	13 508 404,12

Lyhytaikaiset velat			
Lyhennysosuus julkisyhteisöltä	650 000,00	650 000,00	
Saadut ennakot			
Myyntireskontra	1 559,83	13 070,26	
Ostovelat			
Ostovelat jäsenkuntayhtymille	1 470,00	1 170,00	
Ostovelat muille	380 864,07	429 071,74	
	382 334,07	430 241,74	
Muut velat			
Ennakonpidätysvelka	28 230,16	24 153,40	
Sosiaaliturvamaksuvelka	1 603,73	1 291,94	
Tilitettävä arvonlisäverovelka	191 815,35	73 131,52	
KuEL-maksut työntekijä	8 376,47	7 537,25	
Työttömyysvakuutusmaksu työntekijä	4 267,67		
	234 293,38	106 114,11	
Pitkä- ja lyhytaikaiset velat yhteensä	14 309 402,99	14 707 830,23	
Liitetieto 33. Siirtovelkoihin sisältyvät erät			
Lomapalkkajaksotus	265 414,69	246 360,75	
Työttömyysvakuutusmaksu työnantaja	5 940,64		
Kuel maksu palkkaperusteinen	16 375,74		
Tapaturmavakuutusmaksut	6 125,96	8 599,83	
Siirtovelat yhteensä	293 857,03	254 960,58	
Liitetieto 38. Vuokra ja leasingvastuut			
Leasingvastuut			
- Seuraavana tilikautena maksettavat	867,79	946,68	
- Myöhemmin maksettavat		867,79	
Yhteensä	867,79	1 814,47	
Liitetieto 42. Henkilöstön lukumäärä			
Vakinaiset	28	25	
Määräaikaiset		1	
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	28	26	
Liitetieto 43. Aktivoidut henkilöstökulut			
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	1 608 308,86	1 523 675,77	
Aktivoidut henkilöstökulut		11 727,49	
Henkilöstökulut yhteensä	1 608 308,86	1 535 403,26	
Liitetieto 44. Luottamushenkilön palkkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut			
Riihimäen Keskustan kunnallisjärjestö	119,00	187,00	
Kokoomuksen Riihimäen kunnallisjärjestö	191,25	140,25	
Riihimäen SDP	535,25	743,50	
Riihimäen Kristilliset	63,75	127,50	
Riihimäen Vihreät	119,00	187,00	
Riihimäen Vasemmistoliitto	277,32	127,50	
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	1 305,57	1 512,75	

Taseen vastattavaa koskevat liitetiedot Hulevesitoiminta						
Liitetieto 25. Oman pääoman erittely						
Oma pääoma Hulevesitoiminta			2021		2020	
Peruspääoma 1.1.			813 179,43		813 179,43	
Lisäykset tilikaudella						
Vähennykset tilikaudella						
Peruspääoma 31.12.			813 179,43		813 179,43	
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)			637 536,25		851 630,68	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)			-250 486,65		-214 094,43	
Oma pääoma yhteensä			1 200 229,03		1 450 715,68	
Liitetieto 28, 30 ja 30 Pitkä- ja lyhytaikaiset velat Hulevesitoiminta						
			2021		2020	
Muut Velat						
Liittymismaksut			82 594,23		33 316,83	
Pitkäaikaiset velat yhteensä			2021		2020	
Saadut ennakot					1 032,78	
Muut Velat			706 087,78		3 983,96	
Pitkä- ja lyhytaikaiset velat yhteensä			788 682,01		38 333,57	
Liitetieto 33. Siirtovelkoihin sisältyvät erät Hulevesitoiminta						
Lomapalkkajaksotus			20 719,00			
Muut siirtovelat			4 713 434,81		4 714 246,75	
Siirtovelat yhteensä			4 734 153,81		4 714 246,75	

10. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

10.1 Tuloslaskelman toteutuminen

Vesihuoltoliikelaitos	TP 2020	Alkup. TA 2021	TA muutokset	Muutettu TA 2021	Toteuma 2021	Poikkeama	Poikkeama (%)
Liikevaihto	8 896 747,80	8 497 500		8 497 500	9 127 726,95	630 226,95	107,42 %
Valmistus omaan käyttöön	11 727,49						
Liiketoiminnan muut tuotot	19 742,66	8 497 500		8 497 500	12 378,89	642 605,84	0,15 %
Materiaalit ja palvelut	-1 939 075,88	-2 318 100		-2 318 100	-2 080 176,57	237 923,43	89,74 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-986 925,30	-1 164 650		-1 164 650	-953 085,69	211 564,31	81,83 %
Palvelujen ostot	-952 150,58	-1 153 450		-1 153 450	-1 127 090,88	26 359,12	97,71 %
Henkilöstökulut	-1 523 675,77	-1 746 400		-1 746 400	-1 608 308,86	138 091,14	92,09 %
Palkat ja palkkiot	-1 243 869,83	-1 389 000		-1 389 000	-1 304 506,05	84 493,95	93,92 %
Henkilösivukulut	-279 805,94	-357 400		-357 400	-303 802,81	53 597,19	85,00 %
Eläkekulut	-237 947,51	-297 300		-297 300	-250 892,47	46 407,53	84,39 %
Muut henkilösivukulut	-41 858,43	-60 100		-60 100	-52 910,34	7 189,66	88,04 %
Poistot ja arvonalentumiset	-2 785 493,26	-2 750 000		-2 750 000	-2 722 091,37	27 908,63	98,99 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 785 493,26	-2 750 000		-2 750 000	-2 722 091,37	27 908,63	98,99 %
Liiketoiminnan muut kulut	-165 955,17	-167 200		-167 200	-160 652,83	6 547,17	96,08 %
Liikelylijäämä (-alijäämä)	2 514 017,87	1 528 800		1 528 800	2 568 876,21	1 040 076,21	168,03 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-624 560,77	-918 000		-918 000	-841 448,99	76 551,01	91,66 %
Muut rahoitustuotot	1 824,11				8 199,66	8 199,66	
Kunnalle maksetut korkokulut	-101 273,75	-168 000		-168 000	-99 454,00	68 546,00	59,20 %
Korvausperuspääomasta	-525 105,32	-750 000		-750 000	-750 150,48	-150,48	100,02 %
Muut rahoituskulut	-5,81				-44,17	-44,17	
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	1 889 457,10	610 800		610 800	1 727 427,22	1 116 627,22	282,81 %
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	1 889 457,10	610 800		610 800	1 727 427,22	1 116 627,22	282,81 %
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 889 457,10	610 800		610 800	1 727 427,22	1 116 627,22	282,81 %

Hulevesitoiminta	TP 2020	Alkup. TA 2021	TA muutokset	Muutettu TA 2021	Toteuma 2021	Poikkeama	Poikkeama (%)
Liikevaihto	286 696,75	181 000		181 000	326 590,56	145 590,56	180,44 %
Liiketoiminnan muut tuotot					564,47	564,47	
Materiaalit ja palvelut	-64 212,09	-96 050		-96 050	-90 584,88	5 465,12	94,31 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 530,94	-6 800		-6 800	-13 260,07	-6 460,07	195,00 %
Palvelujen ostot	-58 681,15	-89 250		-89 250	-77 324,81	11 925,19	86,64 %
Henkilöstökulut	-91 633,62	-111 100		-111 100	-110 859,35	240,65	99,78 %
Poistot ja arvonalentumiset	-280 017,75				-279 047,81	-279 047,81	
Suunnitelman mukaiset poistot	-280 017,75				-279 047,81	-279 047,81	
Liiketoiminnan muut kulut	-8 005,16	-15 800		-15 800	-15 831,68	-31,68	100,20 %
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-157 171,87	-41 950		-41 950	-169 168,69	-127 218,69	403,26 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-56 922,56				-81 317,96	-81 317,96	
Muut rahoitustuotot							
Kunnalle maksetut korkokulut							
Korvausperuspääomasta	-56 922,56				-81 317,96	-81 317,96	
Muut rahoituskulut							
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-214 094,43	-41 950		-41 950	-250 486,65	-208 536,65	597,11 %
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	-214 094,43	-41 950		-41 950	-250 486,65	-208 536,65	597,11 %
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-214 094,43	-41 950		-41 950	-250 486,65	-208 536,65	597,11 %

10.2 Rahoituslaskelman toteutuminen

Vesihuoltoliikelaitos	TP 2020	Alkuperäinen TA 2021	Muutettu TA 2021	TP 2021	Poikkeama	Poikkeama %
Toiminta ja investoinnit						
Toiminnan rahavirta						
Liikelylijäämä(-alijäämä)	2 514 018	1 528 800	1 528 800,00	2 568 876,21	1 040 076	68 %
Poistot ja arvonalentumiset	2 785 493	2 750 000	2 750 000,00	2 722 091,37	-27 909	-1 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-624 561	-918 000	-918 000,00	-841 448,99	76 551	-8 %
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-2 924 095	-4 870 000	-4 870 000,00	-4 568 783,32	301 217	-6 %
Rahoitusosuudet investointimenoihin	434 563	370 000	370 000,00	483 310,61	113 311	31 %
Toiminta ja investoinnit, netto	2 185 419	-1 139 200	-1 139 200,00	364 045,88	1 503 246	-132 %
Rahoitustoiminta						
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-650 000	-650 000	-650 000,00	-650 000,00		0 %
Muut maksuvalmiuden muutokset		-1 789 200	-1 789 200,00	-285 954,12	1 503 246	-84 %
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset						
Vaihto-omaisuuden muutos						
Saamisten muutos	-1 710 787			-4 515,09	-4 515	
Korottomien velkojen muutos	175 369			290 469,21	290 469	
Vaikutus maksuvalmiuteen	-2 185 419	-1 789 200	-1 789 200,00	-285 954,12	1 503 246	-84 %

Hulevesitoiminta	TP 2020	Alkuperäinen TA 2021	TA-muutokset	Muutettu TA 2021	TP 2021	Poikkeama	Poikkeama %
Toiminta ja investoinnit							
Toiminnan rahavirta							
Liikelyijäämä(-alijäämä)	-157 171,87	-41 950,00		-41 950,00	-169 168,69	-127 218,69	3,03
Poistot ja arvonalentumiset	280 017,75				279 047,81	279 047,81	
Rahoitustuotot ja -kulut	-56 922,56				-81 317,96	-81 317,96	
Investointien rahavirta							
Investointimenot	-48 665,68				-646 805,49	-646 805,49	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	87 467,00	250 000,00		250 000,00	254 323,81	4 323,81	0,02
Toiminta ja investoinnit, netto	104 724,64	208 050,00	0,00	250 000,00	-363 920,52	-613 920,52	-2,46
Rahoitustoiminta						0,00	
Muut maksuvalmiuden muutokset	104 724,64	208 050,00		250 000,00	-363 920,52	-613 920,52	-2,46
Saamisten muutos	-141 654,38				112 622,82	112 622,82	
Korottomien velkojen muutos	36 929,74				770 255,50	770 255,50	
Vaikutus maksuvalmiuteen	-104 724,64	208 050,00	0,00	250 000,00	-363 920,52	-613 920,52	-2,46

10.3 Investointiosan toteutuminen

Riihimäen Vesihuoltoliikelaitoksen investoinnit 2021		Investointikohde	Toteuma_kum	MKS koko vuosi	Jäljellä MKS
			-4 085 472,71	-4 500 000	-414 527,29
			-4 085 472,71	-4 500 000	-414 527,29
			-4 085 472,71	-4 500 000	-414 527,29
Total			-3 633 594,54	-4 730 000	-1 096 405,46
19580 Verkostoinvestoinnit	Total		-2 670 886,83	-3 450 000	-779 113,17
	195801 Asuntoalueiden rakentaminen ja täydennys	Total	-58 456,00	-200 000	-141 544,00
		19580104 Räätykänmäki I, Junttatie		-200 000	-200 000,00
		19580105 Jussilantie	-54 256,00		54 256,00
		19580106 Korttionmäen lisäalue	-4 200,00		4 200,00
	195805 Elinkeinoalueiden rakentaminen	Total		-800 000	-800 000,00
		19585002 Virtakadun vesihuolto		-800 000	-800 000,00
	195807 Kaupungin hankkeisiin liittyvät työt	Total	-783 727,87	-850 000	-66 272,13
		19587002 Muuntajankatu	-278 014,00	-300 000	-21 986,00
		19587005 Keskuskatu	-387 897,13	-100 000	287 897,13
		19587006 Oravankatu liikenneymppyrä	0,00		0,00
		19587007 Etelän Viertotien - Karoliinankadun kierto liittymä	-79 176,73	-50 000	29 176,73
		19587008 Puhdistamontie		-300 000	-300 000,00
		19587009 Kauppakatu v. Junailijankatu-Valtakatu		-100 000	-100 000,00
		19587010 Kulmalan Puistokadun putkisilta	-30 231,53		30 231,53
		19587011 Lidl Etelän Viertotie	-8 408,48		8 408,48
	195808 Putkistosaneeraus ja täydennys	Total	-1 828 702,96	-1 600 000	228 702,96
		19588002 Erilaiset viemärisaneeraukset	-23 120,39		23 120,39
		19588003 Haapahuhdan vesilaitokselta lähtevän putken saneeraus	-696 787,41	-750 000	-53 212,59
		19588004 Uramo länsi Otsola	-824 446,30	-800 000	24 446,30
		19588006 Tienhaaran saneeraus	-44 702,87		44 702,87
		19588008 Virtausmittauskaivot	-46 281,43	-50 000	-3 718,57
		19588009 Riutanharjun raakavesijohto	-6 569,40		6 569,40
		19588012 Leppätie	-108 895,16		108 895,16
		19588013 Vesitornin maalaus	-77 900,00		77 900,00
19582 Laitosinvestoinnit	Total	Total	-962 707,71	-1 280 000	-317 292,29
	195821 Laitosinvestoinnit	Total	-962 707,71	-1 280 000	-317 292,29
		19582101 Jätevedenpuhdistamon lietteenkäsittelyn saneeraus	-648 599,50	-580 000	68 599,50
		19582102 Jätevedenpuhdistamon koneistosaneeraukset	-238 005,00	-250 000	-11 995,00
		19582103 Vedenhankinnan koneistosaneeraukset		-200 000	-200 000,00
		19582105 Pumpppamosaneeraus		-200 000	-200 000,00
		19582106 Herajoen vesilaitoksen saneeraus	-76 103,21		76 103,21
		19582108 Haapahuhdan vesilaitoksen saneeraus		-50 000	-50 000,00
Total			-59 396,49	-20 000	39 396,49
19586 Kalusto	Total	Total	-59 396,49	-20 000	39 396,49
	195860 Kalusto	Total	-59 396,49	-20 000	39 396,49
		19586001 Kalusto - budjetointikohde		-20 000	-20 000,00
		19586003 Auton hankinta / verkosto	-59 396,49		59 396,49
Total			-392 481,68	250 000	642 481,68
19589 Hulevesi-taseyksikkö	Total	Total	-392 481,68	250 000	642 481,68
	195890 Hulevesi-taseyksikkö	Total	-392 481,68	250 000	642 481,68
		19589002 Kaupungin rahoitusosuu hulevesiverkoston kustannuksiin	254 323,81	250 000	-4 323,81
		19589003 Hulevesiviemäriverkosto	-646 805,49		646 805,49
			-4 085 472,71	-4 500 000	-414 527,29

10.4 Tulokortti

Riihimäen vesihuoltoliikelaitos	#Riiconnecting - tulevaisuus syntyy kohtaamisista			
31.12.2021				
Kärkihankkeet 2020-2021	#RakasRiksu	#RoboRiksu	#UusiRiksu	#RipeäRiksu
	hyvinvointi ja hyvä elämä, yhteisöllisyys, osallisuus	robotiikka koulutus ja osaaminen	asemanseutu, elinympäristö, elinvoima, Suomen kasvukäytävä	Lean: toimintatapojen virtaviivaistaminen ja modernisointi, digitalisaatio
Tavoitetila 2030	Riihimäkeläiset ovat ylpeitä kotikaupungistaan ja osallistuvat aktiivisesti sen kehittämiseen. Monisukupolvinen yhteisöllisyys, tulevaisuuden palvelut ja helppo arki kuuluvat kaikille kaupunkilaisille.	Riihimäki on Suomen robotiikan pääkaupunki, jossa koulutuksellinen jatkumo ja elinkeinoelämälähtöiset robotiikkaopinnot muodostavat perustan robotiikan ja IoT:n tutkimus- ja tuotekehitystoiminnalle. Innovatiivinen robotiikan ja IoT:n yritysautomo, yrityskiihdytys ja Design Factory toiminta synnyttävät uusia yrityksiä Riihimäelle. Riihimäen robotiikkakampus on kansainvälisesti tunnettu vetovoimainen verkostomaisesti toimiva kehitys- ja oppimiskeskus, joka houkuttelee korkeasteen opiskelijoita kaikista maanosista. Roboriksun oppilaitosten ja kaupungin yhteistyön avulla kehitetään kaupungin	Asemanseudulle on rakentunut Uusi Riihimäki, metropolialueen nuoria aikuisia houkuttelevaa asumista, joka on saanut Riihimäen asukasluvun nousuun. Alueella on myös monipuolista julkista ja yksityistä palvelutarjontaa, joka vastaa tulevaisuuden asukkaiden vaatimuksia. Riihimäen kaupungin palvelutarjonta vastaa asukkaiden tarpeita ja houkuttelee uusia asukkaita.	Riihimäki palvelee ripeästi, joustavasti ja asiakaslähtöisesti. Organisaation osaaminen, sähköisten työkalujen kehittäminen ja käyttöönotto sekä toiminnan muutos mahdollistavat resurssien tehokkaamman käytön ja työnsä hallinnan. Näiden toimien avulla parannetaan henkilöstön työhyvinvointia ja sitä kautta organisaation kannattavuutta ja kilpailukykyä.
Vastuutoimialue	Sosiaali- ja terveys toimiala, Hallinto- ja konsernipalvelut	Sivistys ja osaaminen	Elinvoima	Tekninen palvelukeskus, Hallinto- ja konsernipalvelut
Asiakasnäkökulma				
Miten kärkihankkeet edistää asukas/yritys tyytyväisyyttä? Mittareita: asukastytyytyväisyys, väestönkehitys, toteutuneet hankkeet, uusien asuntojen määrä, toteutuvien kem määrä, läpivirtausaika	Tavoitetila 2030 Tavoite 2021 ja mittari Toteuma	Tavoitetila 2030 Tavoite 2021 ja mittari Toteuma	Tavoitetila 2030 Tavoite 2021 ja mittari Toteuma	Tavoitetila 2030 Tavoite 2021 ja mittari Toteuma
	Tyytyväiset asiakkaat		Hyvä palvelutaso	Hyvä palvelutaso
	Taloustutkimus Oy:n asiakastytytyväisyystutkimuksen vertailukuntien keskiarvoa parempi kokonaisindeksi		Veden laatu on hyvää ilman klooraustoimenpiteitä	Ei yli 12 h katkoksia veden toimituksessa.
	Toteutunut		Toteutunut	Toteutunut
Prosessinäkökulma				
Mitkä sisäiset prosessit varmistavat kärkihankkeen onnistumisen ja edistämisen?	Tavoitetila 2030 Tavoite 2021 ja mittari Toteuma	Tavoitetila 2030 Tavoite 2021 ja mittari Toteuma	Tavoitetila 2030 Tavoite 2021 ja mittari Toteuma	Tavoitetila 2030 Tavoite 2021 ja mittari Toteuma
	Toimintavarmuus	Asiointi on sujuvaa ja helppoa sisäisesti ja suhteessa asiakkaisiin. Asiointipalvelut ovat sähköisiä ja tiedon liikkumisessa hyödynnetään automaatiota, jotta päätösprosessit nopeutuvat	Talousveden erinomainen laatu	Asiointi on sujuvaa ja helppoa sisäisesti ja suhteessa asiakkaisiin. Asiointipalvelut ovat sähköisiä ja tiedon liikkumisessa hyödynnetään automaatiota, jotta päätösprosessit nopeutuvat
Mittareita: palvelun nopeus, palvelun laatu, hankkeen kehityksen eteneminen, kustannukset	Tavoite 2021 ja mittari Toteuma	Tavoite 2021 ja mittari Toteuma	Tavoite 2021 ja mittari Toteuma	Tavoite 2021 ja mittari Toteuma
	Vuotojen määrä runkoverkoissa korkeintaan 10 kpl	Alkuvuonna valmistuva digistrategia huomioi myös asiointipalvelut	Aktiivihiihsuodatus otettu käyttöön Herajoen vesilaitoksella	Käynnistetään PILOT-kokeilu aseteiltäsiesta siirtymisestä vesimittareiden etäluenta ja tiedotetaan ajankohtaisesti asiakkaita
	3 kpl	Toteutunut	Toteutunut	Kesken
Henkilöstönäkökulma				
Miten varmistetaan, että kaupungilla on hyvä työnantajamaine sekä osaava, oikein mitoitettu ja kohdennettu sekä tavoitteisiin sitoutunut henkilöstö? Mittareita: henkilöstötytytyväisyys, etätyöopimusten määrä, sairauspoissaolojen määrä, koulutustasoindeksi, koulutuspäivien määrä, aloitteiden	Tavoitetila 2030 Tavoite 2021 ja mittari Toteuma	Tavoitetila 2030 Tavoite 2021 ja mittari Toteuma	Tavoitetila 2030 Tavoite 2021 ja mittari Toteuma	Tavoitetila 2030 Tavoite 2021 ja mittari Toteuma
	Motivoitunut ja osaava henkilöstö	Motivoitunut ja osaava henkilöstö	Turvallinen työympäristö	Motivoitunut ja osaava henkilöstö
	Henkilöstökyselyn arvosana min 3,8 (asteikolla 1-5)	Organisaatiouudistuksen toteutus	Työtataturmaa 0 kpl	Vähintään 3 koulutuspäivää vuodessa per henkilö painotettu digistrategian mukaisiin uusiin järjestelmiin tai menetelmiin
	3,7	Toteutunut	2 tapaturmaa	Ka 2 pwhio
Resurssiviisauksnäkökulma				
Mikä edistää resurssien (luonnonvarat, raaka-aineet, energia, tuotteet ja palvelut, tilat, aika ja osaaminen) viisasta ja hukkaamatonta, hyvinvointia sekä kestävä kehitystä edistävä Mittareita: jätteen määrä, innovaatioiden määrä, yhteiskäyttöisten liikkumisvälineiden määrä, tilojen käyttöaste	Tavoitetila 2030 Tavoite 2021 ja mittari Toteuma	Tavoitetila 2030 Tavoite 2021 ja mittari Toteuma	Tavoitetila 2030 Tavoite 2021 ja mittari Toteuma	Tavoitetila 2030 Tavoite 2021 ja mittari Toteuma
	Monimuotoinen luonto ja viihtyisä elinympäristö	Jätevesiprosessin toiminnan laatu varmistavien mittarien toimintakunnon parantaminen	Hiileneutraali energiantuotanto ja kulutus	Luonnonvarojen kestävä kulutus ja kiertotalous
	Ei jätteesiohtuksia	Etävalvontajärjestelmän mittauspisteet kuntoon, erityisesti Karoliinanajan ylivuoto/mittauspiste	Selvitetään aurinkosähkön hyödyntäminen jätevedenpuhdistamolla	Laskuttamaton kulutus alle 15% verkostoon pumpatusta vedestä jäteveden puhdistamolle johdettavien hulevesien osuus alle 40%
	2 ohtusta yhteensä 1 600 m³	Suunnittelu käynnissä	Ei toteutunut	11,5 % ja 42 %
Talouksnäkökulma				
Mitä taloudellista lisäarvoa saadaan panostamalla tähän kärkihankkeeseen? Mittareita: huoltosuhde, muuttotilastot veropohjan kehitys, kustannustehokkuus	Tavoitetila 2030 Tavoite 2021 ja mittari Toteuma	Tavoitetila 2030 Tavoite 2021 ja mittari Toteuma	Tavoitetila 2030 Tavoite 2021 ja mittari Toteuma	Tavoitetila 2030 Tavoite 2021 ja mittari Toteuma
	Kustannustehokkuus		Kohtuullinen tuloutus omistajalle	Tilikauden ylijäämä pysyy hyvällä tasolla
	Ei tarvetta taksankorotuksille vuonna 2021		Peruspääoman korko 7 %	Ylijäämä vähintään budjetin mukainen.
	Toteutunut	Toteuma	Korko 10 %	Toteutunut

11. LUETTELO KÄYTETYISTÄ TOSITELAJEISTA JA NUMEROSARJOISTA

Varsinaiset kirjanpitokirjat

Tilinpäätös	sidottu
Päiväkirja	sähköinen
Pääkirja	sähköinen

Apukirjat

Pankin tiliotteet	atk-tuloste, sähköinen
Myyntireskontra	atk-tuloste, sähköinen
Ostoreskontra	atk-tuloste, sähköinen
Palkkakirjanpito	atk-tuloste, sähköinen

Käytetyt tositelajit

Tositelajit	Numerosarjan koodi
13 Palkkatositteet, 8 numeroa	195Palkka
17 Muistiotositteet Excelistä, 8 nroa	195MuisE
2 Ostolaskut Rondo, 9 nroa	195OR
21 Ostoreskontramaksut, 8 nroa	195OSM
31 Asiakkaan manuaaliset kohdistukset, 8 nroa	195ManKu
31 Asiakkaan viitemaksut, 11 nroa	195Viite
32 Perintä ja uo viteaineistot ja manuaalisesti viedyt, 8 nroa	195PerSu
34 Asiakkaan manuaaliset suoritukset, 8 nroa	195ManSu
39 Maksukehotus, 7 nroa	195MK
52 Sonet kp-liittymä, 8 nroa	195KPL2
HYV Hyvitysten palautukset, 6 nroa	195HYV
KOM Käyttöomaisuustapahtumat, 6 nroa	195KOM
AKT Aktivoinnit, 6 nroa	195AKT
ALV Alv-maksuajo, 6 nroa	195ALV
KPA Palautustapahtuma, 6 nroa	195KPA
XAKOM Käyttöomaisuuden konversio, 3 nroa	195XAKOM
KVS Kirjanpidon konversio, 6 nroa	195KVS
195AS Alkusaldot 1.1, 4 nroa vuosiluku	195AS
Liitetietositteet 6-43	

Myyntilaskulajit

75 Vesilaskutus, 8 nroa	195MYL_75
-------------------------	-----------

Kirjanpitoaineiston säilytys

Kirjanpitoaineisto säilytetään kirjanpitolain 2 luvun 10 §:n mukaisesti.

Tositeaineisto äilytetään vähintään vuoteen 2032 asti. Kirjanpitoaineisto säilytetään

Kirjanpitoaineisto säilytetään pääosin sähköisessä muodossa.

12. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Riihimäellä 23.3.2022

Arja Tylli

Taru Ahoniemi

Mikko Arminen

Marko Kauppi

Antti Kökkö

Heidi Metsäterä

Taina Nurminen

Jarmo Rämö