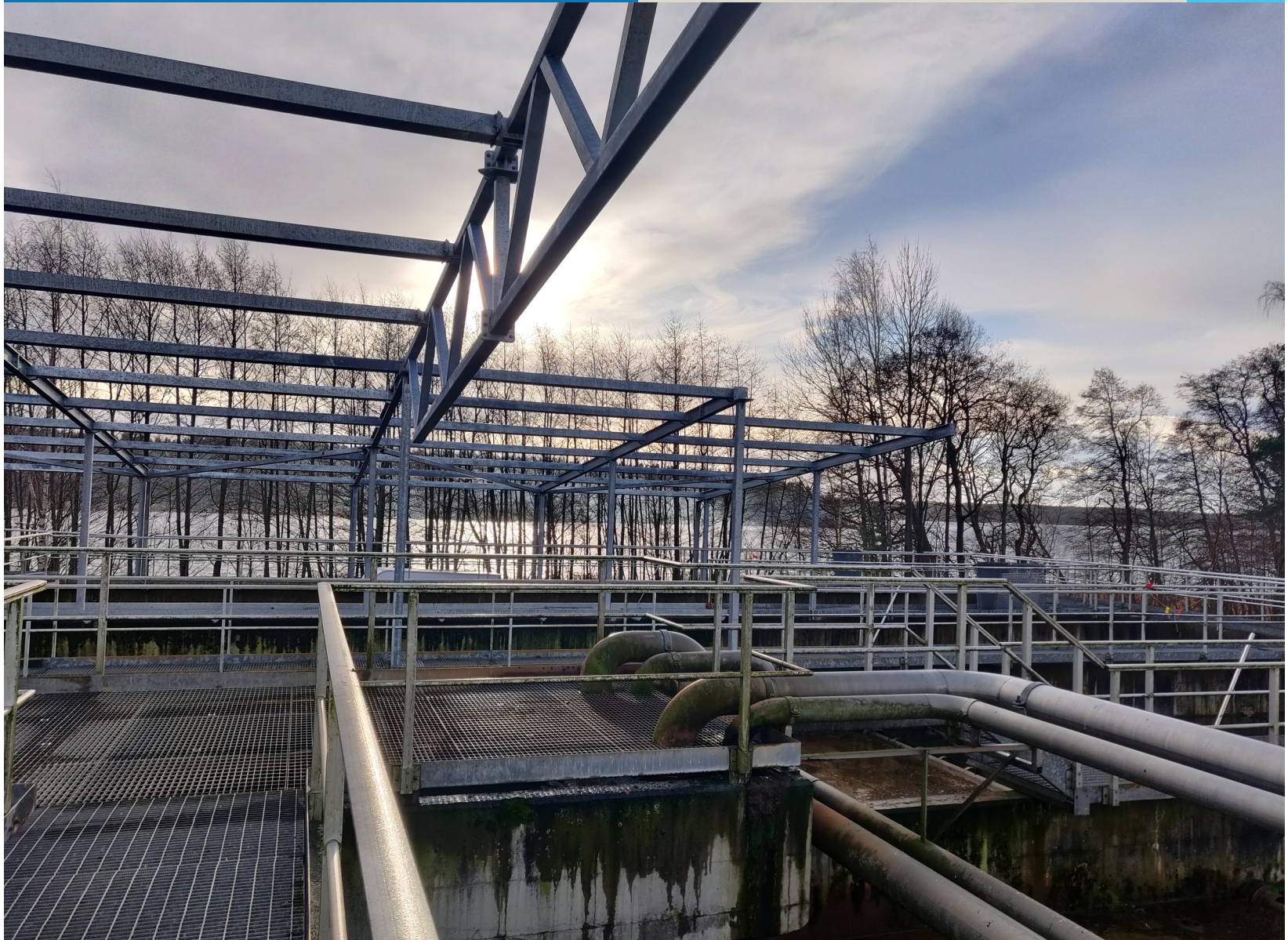




RASEBORG
RAASEPORI

RAASEPORI.FI



TILINPÄÄTÖS 2021

Raaseporin Vesi

Sisällysluettelo

1. Toimintakertomus vuodelle 2021

1.1. Toimintaidea, visio	1
1.2. Vesilaitoksen johtajan katsaus	2
1.3. Organisaatio ja henkilöstö	3
1.4. Talous	5
1.5. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta	6
1.5.1. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteuttaminen	6
1.5.2. Riskien ja epävarmuustekijöiden arviointi	6
1.6. Vedenhankinta	7
1.7. Vedenjakelu ja viemäröinti	9
1.8. Hulevesien käsittely	10
1.9. Laajennukset ja saneeraukset	10
1.10. Jätevedenpuhdistus	12

2. Tuloslaskenta 15

3. Tase 16

4. Yhteenveto toiminnasta 17

5. Investointitaulukko 20

6. Rahoituslaskelma 21

7. Liitetiedot

7.1. Arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja -menetelmät	22
7.2. Toiminnan tulot	22
7.3. Satunnaiset erät ja myyntivoitot pysyviin vastaaviin sisältyvästä omaisuudesta	
7.4. Pysyvät vastaavat	23
7.5. Muuttuvat vastaavat, saamiset	24
7.6. Oma pääoma	24
7.7. Vieras pääoma	24
7.8. Yli 5 vuoden jälkeen maksettavaksi lankeavat lainat lyhennyssuunnitelman mukaisesti	25
7.9. Siirtovelat	25
7.10. Työntekijöiden lukumäärä	25
7.11. Henkilöstökulut	25
7.12. Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista ja tositteista	26

8. Hulevesien eriytyminen

8.1. Tuloslaskennan toteuma	27
8.2. Taseen toteuma	28
8.3. Rahoituslaskelman toteuma	29

9. Tilinpäätöslaskelman eriytettyjen toteutumien liitetiedot

9.1. Arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja -menetelmät	30
9.2. Pysyvien vastaavien muutokset	30

10. Allekirjoitukset 31

1. Toimintakertomus vuodelle 2021

1.1 Toimintaidea, visio

Raaseporin Vesi vastaa valtuuston vahvistamien toiminta-alueiden vesihuollosta.

Toimintamme periaatteena on

- korkea toimintavarmuus
- vakaa talous
- osaava ja motivoitunut henkilöstö
- hyvä palvelu

Kehitämme toimintaamme asiakkaiden tarpeiden sekä Raaseporin kaupungin kehityksen mukaan.

- Kehitämme ammattitaitoamme.
- Tuemme oikeudenmukaista ja kannustavaa palkkapolitiikkaa.
- Teemme Raaseporin vesihuoltoa koskevia aloitteita.
- Parannamme
tekniikkaa kestäväällä tavalla
kustannustietoisuutta
riskienhallintaa

1.2 Vesilaitoksen johtajan katsaus

Raaseporin Vesi -liikelaitoksen toimintavuosi on sujunut hyvin koronapandemiasta huolimatta. Vedenhankinta, vedenjakelu, viemärointi ja jäteveden käsittely ovat kokonaisuutena ottaen toimineet oikein hyvin. Epidemia ei ole suuressa määrin vaikuttanut liikelaitoksen toimintaan, mikä osaksi selittyy hyvällä valmiudella ja riskienhallinnalla, mutta ennen kaikkea henkilöstön dynaamisella ja joustavalla työskentelyllä.

Kaksi tärkeää investointia käynnistettiin suunnitellusti vuoden aikana: Skeppsholmenin prosessialtaiden seinien ja katon rakentaminen sekä yhdysjohdon rakentaminen Gumnäsin ja Åminnen väliin. Molemmat hankkeet valmistuvat vuoden 2022 alussa. Lisäksi saatettiin päätökseen useita lähinnä johtoverkkoon liittyviä muita hankkeita. Toteutetut hankkeet on toteutettu sekä liikelaitoksen omana toimintana että yhteishankkeina muiden toimijoiden kanssa.

Taloudellinen tulos on hyvä. Ylijäämä on budjetoitua ylijäämää parempi, mikä johtuu lähinnä toiminnan taloudellisen tuloksen paranemisesta. Tulos ei ole hyvä vain taloudellisesti vaan myös toiminnallisesti, koska puhdistamoiden puhdistettu jätevesi täyttää kaikki vaatimukset, jaettu talousvesi on laadukasta ja vuotoprosentti on pienentynyt.

Valtuusto päätti korottaa liikelaitoksen vuoden 2021 tuottovaatimusta kaupungille, mikä herätti paljon monivaiheista keskustelua vuoden aikana. Tuottovaatimuksen korotus oli kertaluonteinen, ja nyt on tehty päätös, jonka mukaan palataan entiselle tasolle useamman vuoden ajaksi, mikä helpottaa toiminnan suunnittelua.

Lähivuosina toimintaa tulevat hallitsemaan liikelaitoksen suurta saneerausvelkaa vähentävät toimenpiteet. Parhaillaan laadittava pidemmän aikavälin saneerausohjelma antaa suuntaviivat tulevalle investointitarpeelle. Koska on selvää, että saneerausvauhtia on lisättävä, tarvitaan sekä lisää investointeja että enemmän henkilöstöresursseja.

Raaseporin Vesi -liikelaitoksen johtokuntaan valittiin uusia jäseniä vuonna 2021, ja meillä on jatkossakin aktiivisista jäsenistä koostuva johtokunta. Tämä on hyvä lähtökohta liikelaitoksen toiminnan kehittämiseksi ja hyvän vesihuollon takaamiseksi myös jatkossa. Odotan hyvää yhteistyötä!

Koko henkilöstö ja johtokunta ansaitsevat suuren kiitoksen hyvästä työstä vuonna 2021. Yhteisen työmme tuloksena asiakkaille toimitetaan päivittäin puhdasta ja hyvää talousvettä ja jätevedet käsitellään tarkoituksenmukaisesti vuorokauden ympäri.

Raaseporissa 8.2.2022

Klara Eklund
vesilaitoksen johtaja

Sofia Flythström, Piia Hasselberg ja Dennis Nyman ovat ottaneet vuosikertomuksen valokuvat

1.3 Organisaatio ja henkilöstö

Raaseporin Vedellä oli vuoden lopussa 20 päätoimista ja 2 osa-aikaista työntekijää. Kuukausipalkkalaisia oli 18 ja tuntipalkkalaisia 4.

Koronapandemian rajoitusten vuoksi henkilöstölle ei voitu järjestää yhteistä virkistysmahdollisuutta. Jotakin koulutustilaisuuksia voitiin kuitenkin järjestää, ja mm. osa työnjohdosta osallistui työnohtokoulutukseen ja turvallisuuskoordinaattorin kurssille. Henkilöstön kanssa on käyty kehityskeskusteluja. Yksi kokoaikainen työntekijä on palkattu ja yksi on lopettanut. Kesäksi palkattiin yksi kesätyöntekijä asentajan avuksi.

Henkilöstön keski-ikä on 47 vuotta. Alla olevasta taulukosta näkyvät työntekijöiden ikäjakauma ja jako kuukausi- ja tuntipalkkalaisiin:

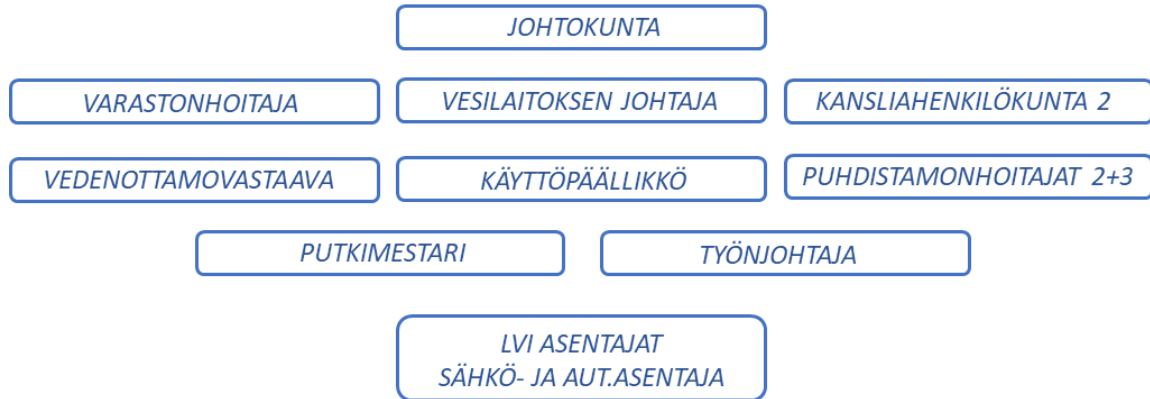
Ikäjakauma	Kuukausipalkka	Tuntipalkka	Yhteensä
20–29	4		4
30–34			
35–39	2		2
40–44	2		2
45–49	1		1
50–54	2	1	3
55–59	2	2	4
60–64	3	1	4
Yhteensä	15	4	20

Kahta osa-aika-aikaista työntekijää (5 %) ei ole huomioitu em. ikäjakaumassa.



Kuva 1 Jonny, Guy ja Robert kunnostamassa johtoja Tuomarinkadulla, Karjaa

ORGANISAATIOKAAVIO



Kahdella puhdistamonhoitajalla on työnjohtovastuu. Henkilöstö on työskennellyt yhdessä vuorossa; päivystys on toiminut työajan jälkeen.

Johtokunnan kokoonpano 31.12.2021

Vakinaiset jäsenet	Varajäsenet
Werner Orre, puheenjohtaja	Michael Nyberg
Kimmo Koivunen, varapuheenjohtaja	Kerstin Gottberg
Niklas Weckman	Sven Holmberg
Pia Franzén	Linnéa Henriksson
Lea Adolfsson	Britt-Marie Granström
Monika Fagerholm	Jouni Stordell
Leo Puhakka	Harri Burtsov

Mikael Nylund on kaupunginhallituksen edustaja.

Johtokunta kokoontui vuoden aikana yhdeksän kertaa.

1.4 Talous

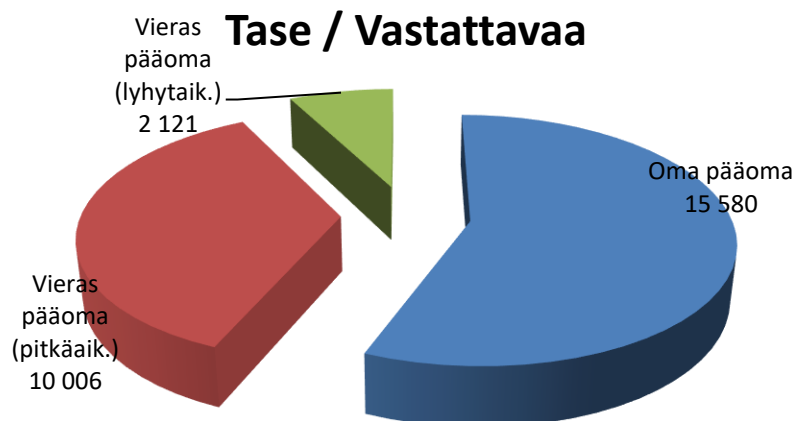
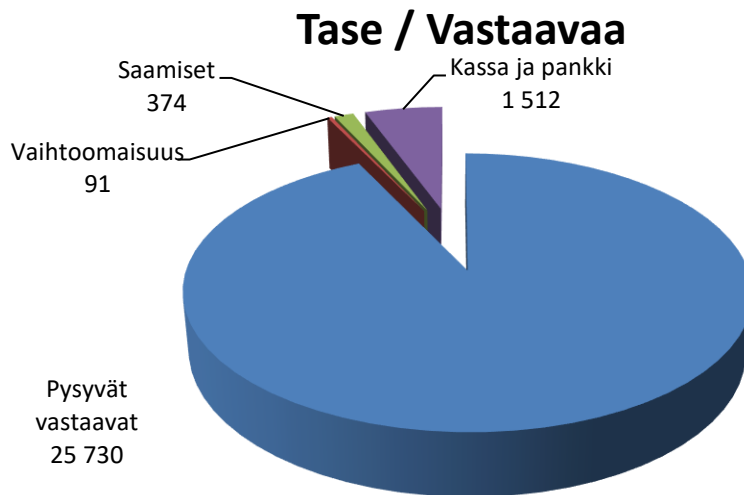
Vedenmyynti oli 1 370 635 m³ ja liikevaihto 6 149 532 euroa.

Kuluvan vuoden ylijäämä on 524 986 euroa.

Talousarvion mittareihin verrattaessa voidaan todeta, että 4,56 euron/m³ tulot alittavat 23 sentillä talousarvion, kun taas 2,39 euron/m³ menot ylittävät sen 2 sentillä.

524 986 euron ylijäämä siirretään liikelaitoksen taseessa tilikauden ylijäämä-/alijäämätilille kohdassa oma pääoma.

Raaseporin Veden tuotto kaupungille	949 000 euroa
Korkokulut	55 542 euroa
Pitkäaikainen vieras pääomaa	10 006 192 euroa



1.5 Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

1.5.1 Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteuttaminen

Raaseporin Vesi -liikelaitoksen sisäinen valvonta ja riskienhallinta on toteutettu viranomaisten vaatimusten, muiden keskeisten suuntaviivojen sekä kaupungin ohjausasiakirjojen mukaisesti.

Liikelaitoksen toimintaa valvovat talousveden osalta Eteläkärjen ympäristöterveys ja aluehallintovirasto sekä jätevesien osalta elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskus. Toiminta on ympäristöluvan sekä hyväksytyin näytteenotto-ohjelman mukaista, ja liikelaitos raportoi kuukausittain viranomaisille. Vuonna 2021 toiminta toimi kokonaisuudessaan hyvin, koska jaettu talousvesi täytti asetetut vaatimukset ja puhdistamot jätevesien puhdistusvaatimukset.

Raaseporin Veden päätöksissä on noudatettu kaupungin hallintosääntöä ja muita ohjausasiakirjoja. Hankinnat on tehty kaupungin hankintaohjeen mukaisesti. Kaikille maksuille on nimetty vastuuhenkilöt (hyväksyjät) ja tarkastajat, ja kaikilla investointihankkeilla on ollut nimetyt vastuuhenkilöt. Voimassa olevia sopimuksia on noudatettu ja valvottu. Reklamaatiot poikkeamista on tehty mahdollisimman pian.

Toimintaprosessien kartoitus- ja kuvaustyö on käynnistetty toiminnan tarkastuksen tukemiseksi sekä tarkoituksenmukaisen ja tehokkaan työtavan turvaamiseksi. Toiminnan ja talouden sitovia tavoitteita on seurattu neljännesvuosittain.

1.5.2 Riskien ja epävarmuustekijöiden arviointi

Riskienhallinta on osa liikelaitoksen sisäistä valvontaa, ja se kattaa toiminnan uhan tai mahdollisuuden muodostavien riskien tunnistamisen, arvioinnin, priorisoinnin ja hallinnan. Riskienhallinnan tarkoituksena on turvata kohtuullisesti tavoitteiden saavuttaminen ja se, ettei tapahdu mitään toimintaa vaarantavaa.

Riskienhallinnalla on keskeinen osa liikelaitoksen toimintaa. Laadukkaan talousveden vaatimukset ja tehokkaan jätevedenkäsittelyn vaatimukset tulee saavuttaa jatkuvasti. Riskienhallinnan tason nostamiseksi Raaseporin Vesi teki vuonna 2020 talousveden riskienarvioinnin WSP:n (Water Safety Plan) mukaisesti ja vuonna 2021 jäteveden riskienarvioinnin SSP:n (Sewage Safety Plan) mukaisesti. Riskien arvioinnit johtivat toimenpideohjelmiin, joiden mukaan toimenpiteet voidaan ensimmäiseksi suunnata suurimpiin riskeihin. Toimintaohjelman mukaiset toimenpiteet on aloitettu vuonna 2021. Riskien arvioinnit käydään läpi vuosittain.

Strategisia riskejä ovat liikelaitoksen pitkän aikavälin tavoitteisiin ja menestystekijöihin vaikuttavat uhat ja mahdollisuudet. On olemassa kaksi merkittävää strategista riskiä, jotka ovat samalla taloudellisia riskejä. Ensimmäinen niistä on kunnan väestökehitys ja mahdollisten uusien teollisuuslaitosten etabloituminen tai nykyisten teollisuuslaitosten laajentuminen. Väestökehitys ja teollisuuslaitokset vaikuttavat suoraan alueen veden kulutukseen ja täten siis joko myönteisesti tai negatiivisesti liikelaitoksen tuloihin. Toisen strategisen riskin muodostaa ilmastonmuutos ja sen vaikutus sademääriin ja vesivarantoihin. Jos sademäärä kasvaa, tarvitaan investointeja hulevesien hallintaan.

Osaavan henkilöstön saatavuus nykyisen henkilöstön saavuttaessa eläkeiän muodostaa operatiivisen riskin. Toinen sekä toiminnallinen että taloudellinen riski on johtoverkon saneerausvelka ja mahdolliset toimenpiteet sen vähentämiseksi. Vuoden 2021 aikana on aloitettu johtoverkon saneerausta koskevan pidemmän aikavälin kunnostusohjelman laatiminen.

Työturvallisuusriskejä arvioidaan säännöllisesti henkilöstön riskikartoituksen avulla. Liikelaitoksen henkilöstön riskikartoitus valmistui vuonna 2021. Tarkoituksena on, että sen avulla pystytään arvioimaan sekä vähentämään tai poistamaan työntekijöille aiheutuvia vaaroja. Työpaikan riskikartoitusta päivitetään tarvittaessa.

Liikelaitoksen vahinko- ja vastuuriskejä rajoitetaan vakuutuksilla. Liikelaitoksella on lakisääteisten vakuutusten lisäksi kiinteistö- ja kalustovakuutuksia sekä toiminnan vastuuvakuutuksia.

1.6. Vedenhankinta



Kuva 2 Karjaan vesitorni

Kuluneena vuotena pumpattiin pohjavettä 12 vedenottamolta. Vettä pumpattiin kaikkiaan 1 645 577 m³ (1 671 832 m³ vuonna 2020), mikä antaa vuorokauden keskiarvoksi 4 508 m³ (4 580 m³ vuonna 2020). Vettä myytiin 1 370 635 m³ (1 297 284 m³ vuonna 2020).

Pumpatun ja myydyin vesimäärän erotus 274 942 m³ (374 548 m³ vuonna 2020) eli 16,7 % (22,4 % vuonna 2020) muodostuu johtoverkon huuhtelemiseen käytetystä vedestä, esim. tulipalon alkujen sammuttamiseen käytetystä vedestä ja vuotovedestä.

Kaikkien vedenottamoiden raakaveden pH tarkistettiin lipeällä tai kalkkikivellä Mjölmarbyn vedenottamoiden raakaveden pH:ta lukuun ottamatta. Mjölmarbyn raakavesi pumpataan aktiivihiihisiuodattimien läpi torjunta-aineiden vähentämiseksi. Finnäsin vedenottamo jatkoi suojakloorausta veden laadun turvaamiseksi. Manibackan vedenottamon automatiikka päivitettiin. UV-lamppuja on asennettu Ekerön, Koivuniemen, Västervikin, Maasillan, Brödtorpin, Korsnäsin, Nybyn ja Meltolan vedenottamoihin. Tiehallinto käyttää Lindnäsin vedenottamon vettä vain teknisenä vetenä.

Vedenottamo	Vettä pumpattu m ³ /v			
	2018	2019	2020	2021
Ekerö	511 400	407 858	481 424	512 084
Maasilta	207 536	216 712	111 531	139 648
Meltola	229 492	225 463	225 500	182 080
Koivuniemi	307 186	390 118	364 709	314 033
Brödorp	140 335	136 585	154 389	142 384
Nyby	71 263	69 646	126 535	108 093
Korsnäs	98 863	158 651	67 169	102 439
Mjölmarby	26 289	25 085	27 275	28 464
Västervik	89 330	63 894	90 748	88 479
Finnäs	4 350	4 067	4 280	3 945
Kansjerf	15 255	19 037	17 349	23 302
Manibacka	705	1 384	923	626
Yhteensä m³	1 702 004	1 718 500	1 671 832	1 645 577

Yhteenveto analyysien tuloksista:

		Yhteenveto tuloksista A, Karjaan alue															
Vuosi 2021 (V=laatuvaatimus, T=laatatavoite)		Escherichia coli	Clostridium perfringens, itiöt mukaan lukien	Koliformiset bakteerit	Haju	Maku	Sameus	Väri	pH	Sähkönjohtavuus	Rauta	Mangaani	Alumiini	Ammonium	Nitriitti	Nitriitti LÄHTEVÄ VESI	
		0 pmy/100 ml	0 pmy/100 ml	0 pmy/100 ml	1=käyttäjien hyväksyttävissä, ei muutosta, 2=ei ole hyväksyttävissä, on muutos				6,5 - 9,5	< 2500 µS/cm	< 200 µg/l	< 50 µg/l	< 200 µg/l	< 0,50 mg/l	0,50 mg/l	0,10 mg/l	
		V	T	T	T	T	T	T	VT	T	T	T	T	T	T	V	V
YHTEENVETO VEDENJAKELUALUEEN TULOKSISTA																	
Tutkittujen näytteiden lukumäärä (kpl)		28	9	28	20	20	20	20	20	20	20	17	20	3	4	4	3
Vaatimuksen/tavoitteen mukaisia tutkimustuloksia (kpl)		28	9	28	20	20	20	20	20	20	17	19	3	4	4	4	3
Vaatimuksen/tavoitteen vastaisia tutkimustuloksia (kpl)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	1	0	0	0	0	0
Vaatimuksen/tavoitteen mukaisia tutkimustuloksia (%)		100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	85,0	95,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Muuttujan tutkimustulosten keskiarvo		0	0	0					7,9	243	57	7	0	0,00	0,00	0,00	
Vaatimuksen/tavoitteen vastaisten tulosten keskiarvo											337	94					
Suurin tutkimustulos		0	0	0					8,6	260	350	94	0	0,00	0,00	0,00	
Pienin tutkimustulos		0	0	0					7,6	227	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
pH <6,5 Tulosten lukumäärä									0								
pH >9,5 Tulosten lukumäärä									0								
pH <6,5 Tulosten summa									0,0								
pH >9,5 Tulosten summa									0,0								
Tutkimustulosten summa									157,6								
Vaatimuksen/tavoitteen vastaisten tulosten summa									0,0								

		Yhteenveto tuloksista A, Tammisaaren alue														
Vuosi 2021 (V=laatuvaatimus, T=laatatavoite)		Escherichia coli	Clostridium perfringens, itiöt mukaan lukien	Koliformiset bakteerit	Haju	Maku	Sameus	Väri	pH	Sähkönjohtavuus	Rauta	Mangaani	Alumiini	Ammonium	Nitriitti	Nitriitti LÄHTEVÄ VESI
		0 pmy/100 ml	0 pmy/100 ml	0 pmy/100 ml	1=käyttäjien hyväksyttävissä, ei muutosta, 2=ei ole hyväksyttävissä, on muutos				6,5 - 9,5	< 2500 µS/cm	< 200 µg/l	< 50 µg/l	< 200 µg/l	< 0,50 mg/l	0,50 mg/l	0,10 mg/l
		V	T	T	T	T	T	T	VT	T	T	T	T	T	T	V
YHTEENVETO VEDENJAKELUALUEEN TULOKSISTA																
Tutkittujen näytteiden lukumäärä (kpl)		42	12	42	30	30	30	30	30	30	29	29	3	6	12	6
Vaatimuksen/tavoitteen mukaisia tutkimustuloksia (kpl)		42	12	42	30	30	30	30	30	30	29	29	3	6	12	6
Vaatimuksen/tavoitteen vastaisia tutkimustuloksia (kpl)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vaatimuksen/tavoitteen mukaisia tutkimustuloksia (%)		100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Muuttujan tutkimustulosten keskiarvo		0	0	0					7,7	187	0	1	6	0,00	0,00	0,00
Vaatimuksen/tavoitteen vastaisten tulosten keskiarvo																
Suurin tutkimustulos		0	0	0					8,0	267	0	8	17	0,02	0,00	0,00
Pienin tutkimustulos		0	0	0					6,9	102	0	0	0	0,00	0,00	0,00
pH <6,5 Tulosten lukumäärä									0							
pH >9,5 Tulosten lukumäärä									0							
pH <6,5 Tulosten summa									0,0							
pH >9,5 Tulosten summa									0,0							
Tutkimustulosten summa									231,4							
Vaatimuksen/tavoitteen vastaisten tulosten summa									0,0							

1.7 Vedenjakelu ja viemärointi

Toiminta-alue kattaa nykyisen jaon mukaan seisemän erillistä aluetta. Näistä suurimmat ovat Tammisaari, Karjaa, Pohja ja Mustio. Kyseisiin alueisiin sisältyvät sekä veden- että jätevedenkäsittely. Jätevedet puhdistettiin keskitetysti Skeppsholmenin puhdistamossa Tammisaarella tai Karjaan–Pohjan puhdistamossa Åminneforsissa. Snappertunassa, Bromarvissa ja Manibackassa on erilliset jakeluverkostot. Bromarvissa jätevedet puhdistettiin paikallisessa puhdistamossa; Snappertunassa ja Manibackassa on järjestetty vain vedenjakelu. Vuonna 2021 Raaseporin Vesi otti hoitaakseen Raaseporin kaupungin tilahallinnon pienen puhdistamon Snappertunassa.



Kuva3 Liinakankurinkadun kunnallistekniikkaa, Tammisaari

Syksyllä 2021 aloitettiin uuden johdon asennustyöt Gumnäsin ja Åminnen välille, koska vanha vesijohto on ollut pitkään poissa käytöstä. Asennustyö saatetaan päätökseen vuoden 2022 alussa. Lövkullan ja Dönsby Westin välille Karjaalla rakennettiin suunnitelmien mukaisesti uusi vesijohto kuluneena vuotena. Nämä johdot vahvistavat kunkin alueen huoltovarmuutta. Väyläviraston kanssa Koivuniemellä uusittiin valtatie 25 alla kulkeva johto ja Skogbyn uuden alikulkusillan alla kulkeva johto. Karjaan Lepin alueella käynnistettiin muutostyöt. Uusi paineenkorotusasema asennettiin Åminneforsin äskettäin rakennetulle alueelle. Solbackan pumppuaseman uusiminen käynnistyi.

Kuluneena vuotena johtoverkkoon liittyi 21 uutta asiakasta.
35 päävesijohdon vuotena korjattiin ja 37 vanhaa liittymää uusittiin.

Tekniikkaa rakennettu per 31.12.2021	
Vesi	403 km
Jätevesi	425 km
Paineenkorotusasema	9 kpl
Vesitorni	3 kpl
Jätevedenpumppaamo	146 kpl
Puhdistamo	3 kpl

1.8 Hulevesien käsittely

Hulevedellä tarkoitetaan kiinteistöjen, katujen ja muiden yleisten alueiden sade- tai sulamisvesiä, jotka johdetaan kaupungin hulevesien johtoverkkoon. Vesihuoltolain mukaan hulevesipalvelut tulee kunnan kirjanpidossa eriyttää kunnan muista toiminnoista. Niin ikään tulee sopia kaupungin ja vesilaitoksen laajennus- ja kunnossapitotöiden teknisestä vastuunjaosta.

Vesilaitos hoiti hulevesien käsittelyn sopimuksen mukaisesti vuonna 2021. Hulevesien käsittelykustannukset laskutettiin kaupungin yhdyskuntatekniseltä osastolta.

Kuluneena vuotena uusiin hulevesijohtoihin investoitiin kaikkiaan 289 306,92 euroa, ja nykyisten johtojen ylläpitoon käytettiin 72 600,79 euroa (sis. 38 068,22 euron poistot).

Hulevesijohtoja täydennettiin Trollbergintiellä ja Dragsvikissä Tammisaassa, Alingsåsinkadulla, Tuomarinkadulla, Lepinkadulla ja Tårnbynkadulla Karjaalla sekä Mustion koulukeskuksessa Mustiolla. Kaikkiaan vuoden aikana rakennettiin noin 1 350 km uusia hulevesijohtoja ja 160 m hulevesijohtoja saneerattiin.

Hulevesijohtoverkon kirjanpitoarvo per 31.12.2021 oli 3 524 992,51 euroa.

1.9 Laajennukset ja saneeraukset



Kuva 4 Jussi ja René saneeraamassa johtoja Klockarsinkadulla, Karjaa

Kuluneena vuotena saneerattiin tekniikkaa muun muassa Kustaa Vaasan kadulla, Panimonkadulla, Vihlerlehdonkadulla, Västanbyntiellä ja Trollbergintiellä Tammisaassa; Alingsåsinkadulla, Naapurinkadulla, Tuomarinkadulla, Klockarsinkadulla ja Lepinkadulla Karjaalla sekä Skogbyn asemalla Skogbyssä. Saneerattujen johtojen kokonaismäärä oli vuonna 2021 noin 2,0 km (vesi 1,35 km, viemäri 0,7 km). Edellisenä vuonna vastaava määrä oli 1,9 km.

Lövkullan–Dönsby Westin yhdysjohto saatiin valmiiksi. Lisäksi täydennyksiä tehtiin Degerbyntiellä ja Gropintiellä Tammisaassa, Tårnbynkadulla ja Alingsåsinkadulla Karjaalla sekä von Julinin tiellä

Fiskarissa. Vuonna 2021 rakennettiin uusia vesijohtoja noin 1,2 km sekä viemäri- ja paineviemäriputkia 1,2 km.

Vuoden aikana johtoverkon saneeraukseen ja hulevesijohtojen laajentamiseen investoitiin 615 431 euroa kuluvan vuoden 700 000 euron talousarviosta. Kuluneena vuotena investoitiin yhteensä 2 020 000 euroa (talousarvio 1 800 000 euroa), josta suurin yksittäinen investointi oli Skeppsholmenin puhdistamon prosessialtaiden uudet seinät ja katto (noin 750 000 euroa).



Kuva 5 Skeppsholmenin puhdistamon seinien ja katon rakennustyö on loppusuoralla

1.10 Jätevedenpuhdistus



Kuva 6 Skeppsholmenin prosessialtaiden seinien ja katon rakentaminen on käynnistynyt

Jätevedenpuhdistamoissa puhdistettiin kuluneena vuotena 2 737 476 m³ jätevettä (vuonna 2020 vastaava luku oli 3 174 264 m³ eli vähennystä 13,8 %). Puhdistamojen tekniikka vaihtelee, mutta puhdistamisen pääperiaate on sama kaikissa laitoksissa. Jätevesi puhdistettiin mekaanisesti, biologisesti ja kemiallisesti.

Gasumin laitoksissa, lähinnä Turussa, kompostoitii kaikkiaan 3 936 tn (3 906 tn vuonna 2020) puhdistamojen lietettä. Gasumin laitokset tuottavat biokaasua, sähköä ja kaukolämpöä.

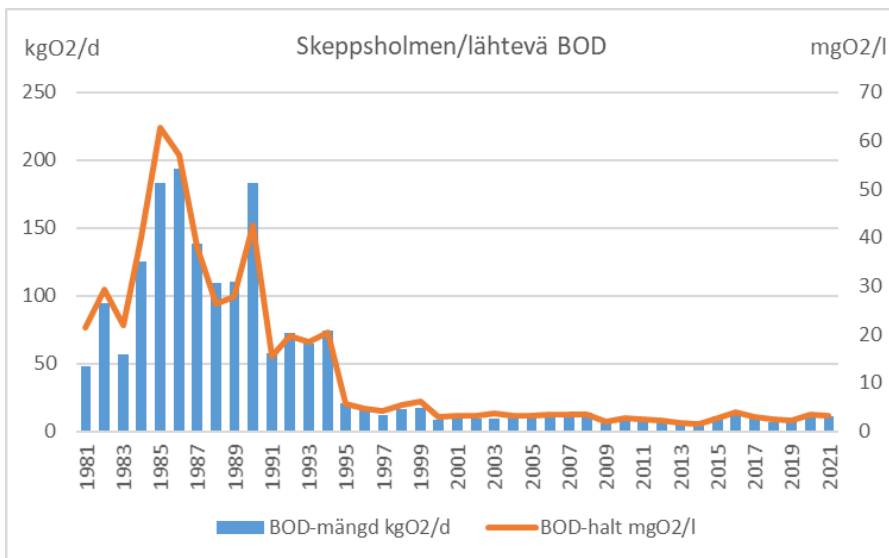
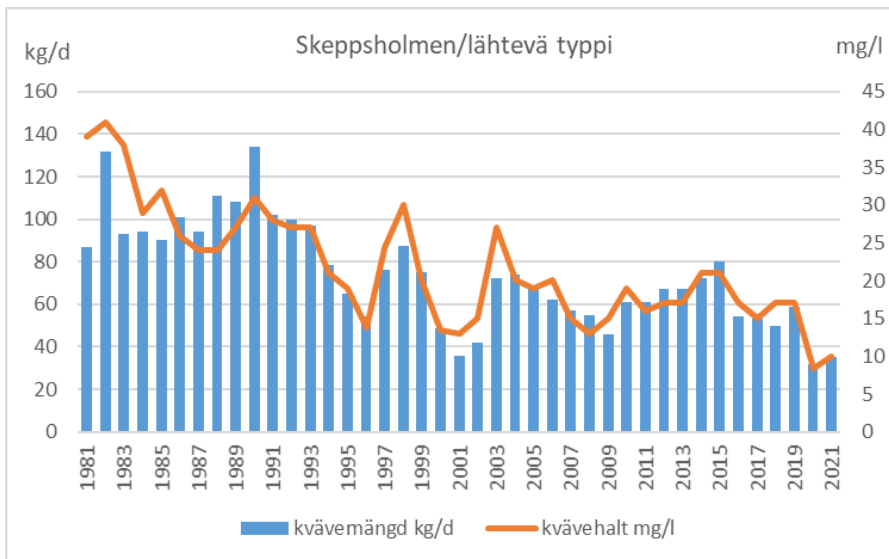
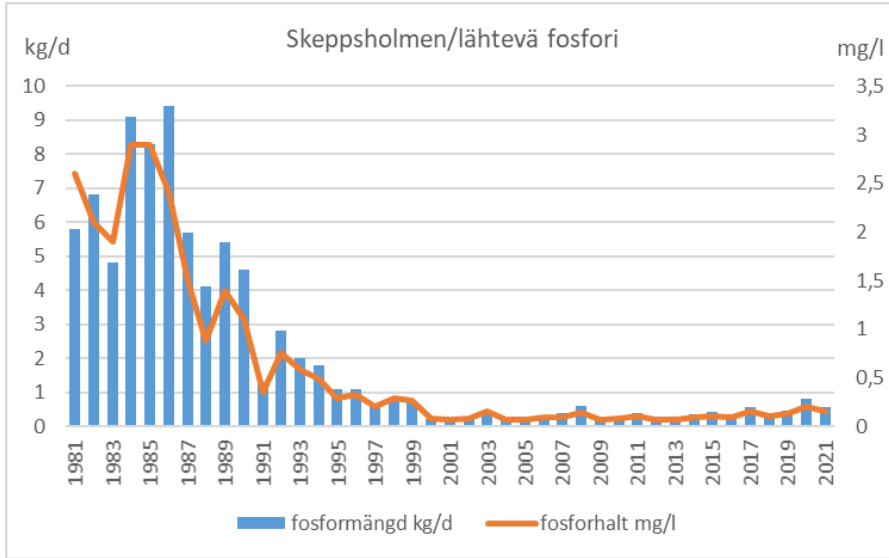
Puhdistamot täyttivät kaikki asetetut puhdistusvaatimukset. Kesällä 2021 käynnistettiin Skeppsholmenin prosessialtaiden seinien ja katon rakentaminen. Hanke valmistuu vuoden 2022 alussa. Vuoden 2021 puhdistustulos vuosikeskiarvona näkyy alla olevasta taulukosta.

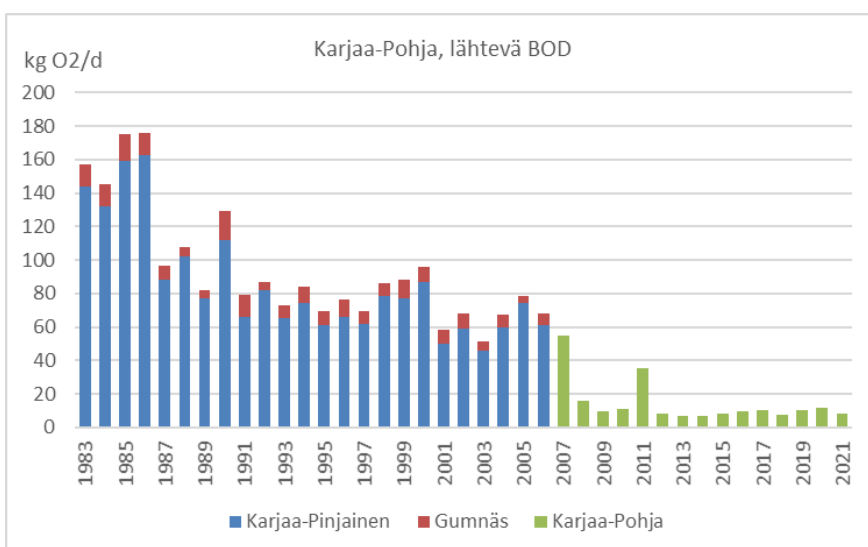
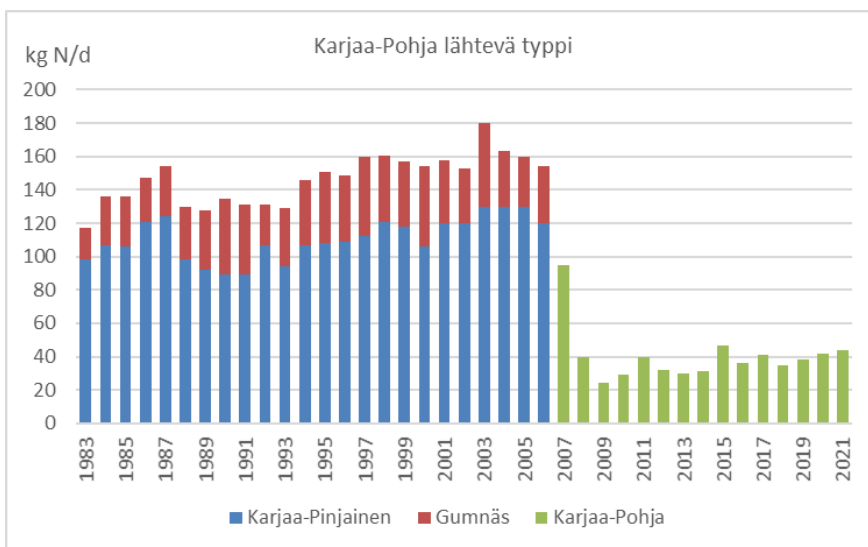
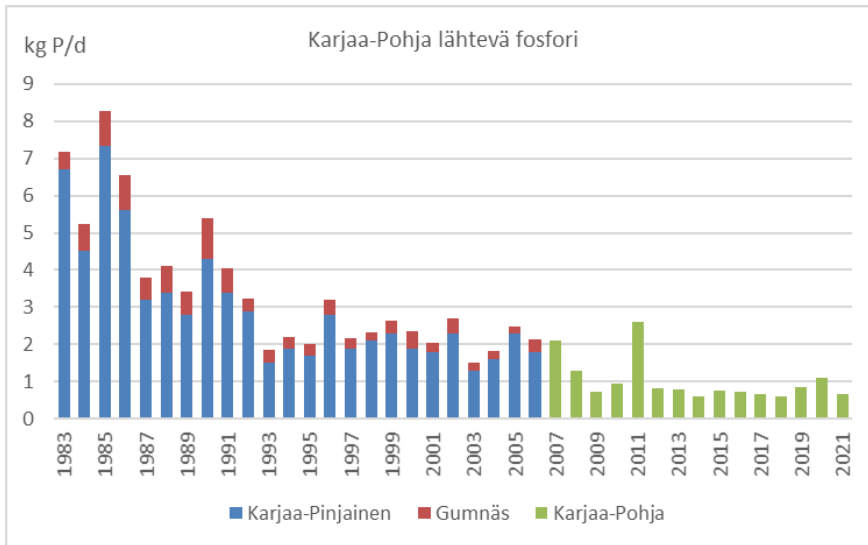
Puhdistamo	Q _{med.} m ³	BS ₇ %	P %	N %	Q _{tot} m ³
Karjaa–Pohja	4 000	99	97	72	1 459 651
Skeppsholmen	3 460	99	98	85	1 263 118
Bromarv	40	99	99	61	14 707

Puhdistusvaatimukset vuosikeskiarvona näkyvät alla olevasta taulukosta.

Puhdistusvaatimukset	BS ₇ %	P %	N %
Karjaa–Pohja	95	95	70
Skeppsholmen	95	95	60
Bromarv	90	90	40

Sivuilla 14–15 olevista kaavioista näkyvät Skeppsholmenin ja Karjaa–Pohjan puhdistamoiden puhdistustehot sekä fosforin, typen ja happea kuluttavien aineiden kehitys viimeisiltä vuosikymmeniltä.





Ulkoiset tuotot ja kustannukset

2. Tuloslaskelma

	01.01.-31.12.2021		01.01.-31.12.2020	
Liikevaihto	6 106 872,12		5 871 192,57	
Valmistus omaan käyttöön	61 316,81		37 187,19	
Muut liiketoiminnan tuotot	44 138,04		50 695,06	
Tarvikkeet ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-776 837,20		-825 164,38	
Varastojen lisäys tai vähennys	0,00		0,00	
Palvelujen ostot	-1 170 937,56		-1 223 003,03	
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-968 715,64		-969 113,58	
Henkilösivukulut	0,00		0,00	
Eläkekulut	-195 982,84		-195 309,83	
Muut henkilösivukulut	-35 393,48		-31 721,64	
Poistot ja arvonalennukset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 452 960,88		-1 471 067,51	
Muut liiketoiminnan kulut	-84 856,29		-102 131,58	
Liikeylijäämä	1 526 643,08		1 141 563,27	
Rahoitustuotot ja kulut				
Korkotuotot	0,00		0,00	
Muut rahoitustuotot	3 205,83		3 842,33	
Kunnalle maksetut korkokulut	-10 529,38		-24 684,27	
Muille maksetut korkokulut	-45 012,60		-78 295,25	
Korvaus peruspääomasta	-949 000,00		-598 532,80	
Muut rahoituskulut	-321,26		-72,79	
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	524 985,67		443 820,49	
Satunnaiset tuotot ja kulut				
Satunnaiset tuotot				
Tilikauden ylijäämä	524 985,67		443 820,49	
Tuloslaskelman tunnusluvut	2021		2020	
Sijoitetun pääoman tuotto, %	7,20 %		5,24 %	
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	8,48 %		6,10 %	
Voitto, %	8,60 %		7,56 %	

3. Tase	31.12.2021		31.12.2020	
Vastaavaa				
Pysyvät vastaavat				
Aineettomat hyödykkeet				
Aineettomat oikeudet		13 979,02		7 877,24
Aineelliset hyödykkeet				
Maa- ja vesialueet	51 437,70		51 437,70	
Liittymismaksut	73 577,15		71 448,12	
Rakennukset	6 226 119,29		6 673 319,81	
Kiinteät rakenteet ja laitteet	18 006 280,29		18 119 233,60	
Koneet ja kalusto	0,00		0,00	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankkeet	1 335 965,01	25 693 379,44	217 344,22	25 132 783,45
Sijoitukset				
Liittymismaksut		22 773,29		22 773,29
Vaihtuvat vastaavat				
Vaihto-omaisuus				
Aineet ja tarvikkeet		90 838,02		95 967,31
Saamiset				
Lyhytaikaiset saatavat				
Myyntisaamiset	274 071,00		289 047,94	
Saamiset kunnalta	75 395,36		62 078,71	
Muut saatavat	25 220,49		22 769,99	
Siirtosaamiset	0,00	374 686,85	0,00	373 896,64
Rahat ja pankkisaamiset		1 511 609,56		1 623 316,64
		€ 27 707 266,18		€ 27 256 614,57
Vastattavaa				
Oma pääoma				
Peruspääoma	9 975 546,53		9 975 546,53	
Arvonkorotusrahasto	1 249,46		1 249,46	
Ed. tilikausien ylijäämä	5 078 102,16		4 634 281,67	
Tilikauden ylijäämä	524 985,67	15 579 883,82	443 820,49	15 054 898,15
Vieras pääoma				
Pitkäaikainen				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 725 770,58		3 203 311,80	
Laina kunnalta	2 188 649,20		2 188 649,20	
Ennakot	7 972,75		7 621,25	
Korottomat lainat kunnalta	181 747,25		160 657,25	
Liittymismaksut ja muut velat	4 902 051,92	10 006 191,70	4 743 006,92	10 303 246,42
Lyhytaikainen				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	477 541,22		752 389,22	
Laina kunnalta	0,00		310 000,00	
Ennakot	0,00		0,00	
Ostovelat	827 450,30		295 361,75	
Korottomat velat kunnalta	451 055,65		280 390,23	
Muut velat	149 092,46		5 694,47	
Siirtovelat	216 051,03	2 121 190,66	254 634,33	1 898 470,00
		€ 27 707 266,18		€ 27 256 614,57
Taseen tunnusluvut				
Omavaraisuusaste, %		56,25 %		55,25 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %		204,65 %		205,92 %
Kumulatiivinen ylijäämä (alijäämä)		5 603 087,83		5 078 102,16
Lainakanta 31.12 €		5 391 961,00		6 454 350,22

Luottamuselin: Raaseporin Veden johtokunta
Vastuhenkilö: Klara Eklund





Toimintakuvaus

Raaseporin Vesi tuottaa vesihuoltopalveluja Raaseporin asukkaille ja yrityksille. Kaupunginvaltuuston hyväksymällä toiminta-alueella on noin 6 750 kiinteistöä, jotka on liitetty vesihuoltoon. Toiminta rahoitetaan kokonaan asiakkailta perittävillä maksuilla.

Toiminnan tavoitteet, painopisteet ja keskeiset muutokset 2021

Toiminnan strategioita ovat korkea toimintavarmuus, vakaa talous, osaava ja motivoitunut henkilöstö sekä hyvä palvelu. Tavoitteena on ylläpitää jaettava veden, jätevesien käsittelyn ja palvelun korkea taso mahdollisimman kustannustehokkaasti. Suurin investointi vuonna 2021 tulee olemaan Skeppsholmenin jätevedenpuhdistamon prosessialtaiden seinien ja katon rakentaminen sekä aurinkopaneelien asentaminen kattoon. Lisäksi tulee useita pienempiä investointeja verkkoon ja jakeluun, kuten Gumnäs-Åminne-vesijohto sekä Koivuniemen vedenottamon suunnittelu ja päivitys. Vuonna 2021 laadimme jäteveden riskinhallintajärjestelmän SSP (Sewage Safety Plan). Laadimme pitkän aikavälin saneerausohjelman olemassa oleville putkille. Vuoden 2021 aikana aloitamme myös Raaseporin Veden toiminta-alueen päivityksen. Henkilöstön osalta pääpaino on tapaturmien estämisessä sekä työprosessien kehittämisessä. Parannamme asiakaspalveluamme kehittämällä verkkosivuja ja digitaalisia palveluita.

Sitovat tavoitteet 2021

TP	Toimintatavoitteet	Tavoiteltu taso / Mittarit
	Korkea toimintavarmuus Vedenhankinta, vedenjakelu ja jäteveden johtaminen, jätevesien käsittely	Skeppsholmenin puhdistuslaitoksen prosessialtaiden seinät ja katot valmiit sekä kattoon asennettu aurinkopaneelit. Koivuniemen vedenottamon saneeraus valmis. Gumnäs-Åminne-vesijohto valmis. Jätevesien riskinhallintajärjestelmä SSP laadittu.
	Skeppsholmenin prosessialtaiden seinien ja katon rakentaminen on alkanut, ja rakentaminen valmistuu vuoden 2022 alussa. Aurinkopaneelien asentaminen on lykätty vuoteen 2022. Gumnäs-Åminnen vesijohtourakka on käynnistynyt. Urakka valmistuu alkuvuodesta 2022. Riskinhallintajärjestelmä SSP on laadittu. Koivuniemen vedenottamon saneerausta ei ole aloitettu, vaan se siirtyy eteenpäin.	
	Vakaa talous	Tehokas talousarvioseuranta. Riskinhallinnan parantaminen.
	Talousarviota seurataan neljännesvuosittain. Riskinhallinta paranee, kun WSP tehtiin vuonna 2020 ja SSP valmistui vuonna 2021. Myös henkilöstön riskikartoitus valmistui vuonna 2021.	
	Pätevä ja motivoitunut henkilöstö	Kehityskeskusteluja pidetään koko henkilökunnalle. Tapaturmien aiheuttamien sairauspoissaolopäivien vähentäminen seurannan avulla. Osallistuminen asiaankuuluviin koulutuksiin.
	Henkilöstön kanssa käytiin kehityskeskusteluja. Tapaturmista johtuvat sairauspoissaolopäivät vuonna 2021: 0 päivää. Osa henkilöstöstä on osallistunut koulutuksiin, mutta muita koulutuksia on siirretty eteenpäin koronarajoitusten vuoksi.	
	Hyvät palvelut	Digitaalisten palveluiden kehittäminen: mahdollisuus tehdä käyttösopimuksia digitaalisesti. Vesimaksu tulee pitää kohtuullisella tasolla.
	Mahdollisuus tehdä käyttösopimuksia digitaalisesti selvitettiin ja käyttöönotto aloitettiin. Vesimaksu pysyi ennallaan vuonna 2021.	

Luottamuselin: Raaseporin Veden johtokunta
Vastuhenkilö: Klara Eklund

Analyysi toimenpiteistä

Vesihuollon toimintavarmuus oli vuonna 2021 korkealla tasolla. Vedenjakelussa tapahtui vain lyhytaikaisia katkoksia yksittäisillä alueilla. Jaettu talousvesi sekä puhdistettu jätevesi täyttivät viranomaisvaatimukset säännöllisissä näytteenotoissa.

Kaksi suurempaa investointia käynnistettiin suunnitellusti vuoden aikana: Skeppsholmenin prosessialtaiden seinien ja katon rakentaminen sekä johtoverkon rakentaminen Gumnäsin ja Äminnen välille. Väylävirasto on vuoden aikana käynnistänyt Raaseporissa isompia infrahankkeita, kuten Hangon–Hyvinkään radan sähköistämisen valmistelutyöt sekä Lepin alueen liikenneratkaisun uudistamisen. Myös Raaseporin Vesi on osallistunut näihin hankkeisiin.

Nykyisten vesi- ja viemäriinjojen saneerausta jatkettiin suunnitellun työohjelman mukaisesti. Pintavesijohtoja on täydennetty lähinnä muiden putkistojen puhdistamisen yhteydessä. Olemassa olevien putkistojen pitkän aikavälin saneerausohjelman rakentaminen aloitettiin. Tulevia investointeja, kuten aurinkopaneelien asentamista Skeppsholmenin uudelle katolle sekä Skeppsholmenin puhdistamon kompressorien vaihtamista, suunniteltiin. Talousveden riskienhallintajärjestelmä SSP (Sewage Safety Plan) valmistui ja hyväksyttiin keväällä 2021. Verkkosivujamme kehitetään jatkuvasti; vuonna 2021 jatkettiin sähköisen käyttösopimuksen kehittämistä.

Tunnusluvut

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Suoritteet			
Liittymiä kpl	6 775	6 800	6 796
Myyty vesimäärä m ³	1 297 284	1 290 000	1 370 635
Myyty jätevesimäärä m ³	1 223 051	1 220 000	1 283 305
Vesijohtoa km	402	404	403
Viemärijohtoa km	424	426	425
Hulevesiviemärijohtoa km	147	0	148
Vedenottamoita kpl	12	12	12
Jätevesipumppaamoita kpl	146	146	146
Jätevedenpuhdistamoja kpl	3	3	3
Sitovat mittarit			
Menot €/m ³ vesi	2,60	2,37	2,39
Tulot €/m ³ vesi	4,61	4,79	4,56

Muut tunnusluvut

Käyttökustannukset laskutettua vesimäärää kohden 2,39 €/m³ (v. 2020 2,60 €/m³)
(Mitä pienempi luku, sitä tehokkaammin voimavaroja on käytetty)

Käyttökustannukset laskutettua vesimäärää kohden 3,45 €/m³ (v. 2020 3,73 €/m³)
(Mitä pienempi luku, sitä tehokkaammin voimavaroja on käytetty)

Liikelylijäämä/liikevaihto = 24,4% (vuonna 2020 19,1 %)

Luottamuselin: Raaseporin Veden johtokunta
Vastuhenkilö: Klara Eklund

Talous	TP 2020	TA 2021	Talousarv. muutokset	TP 2021	Poikkeama	Toteut.%
Tuotot						
Myyntituotot	5 896 247	6 110 000		6 149 532	39 532	100,6 %
Muut tuotot	87 882	63 800		105 455	41 655	165,3 %
Tuotot yhteensä	5 984 130	6 173 800	0	6 254 986	81 186	101,3 %
Muutos (TP 2021 vs TP 2020)				4,5 %		
Kulut						
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-834 801	-815 170		-792 987	22 183	97,3 %
Palvelujen ostot	-1 238 421	-1 101 380		-1 197 448	-96 068	108,7 %
Palkat ja palkkiot	-969 114	-940 300		-968 716	-28 416	103,0 %
Henkilösivukulut	-227 031	-228 620		-231 376	-2 756	101,2 %
Poistot ja arvonalennukset	-1 471 068	-1 583 100		-1 452 961	130 139	91,8 %
Muut liiketoiminnan kustannukset	-102 132	-127 630		-84 856	42 774	66,5 %
Kulut yhteensä	-4 842 566	-4 796 200	0	-4 728 343	67 857	98,6 %
Muutos (TP 2021 vs TP 2020)				-2,4 %		
Liikeliijäämä	1 141 563	1 377 600	0	1 526 643	149 043	110,8 %
Muutos (TP 2021 vs TP 2020)				33,7 %		
Korkotuotot	0	0		0	0	0,0 %
Muut rahoitustuotot	3 842	3 000		3 206	206	106,9 %
Kunnalle maksetut korkokulut	-24 684	-10 600		-10 529	71	99,3 %
Muille maksetut korkokulut	-78 295	-44 000		-45 013	-1 013	102,3 %
Korvaus peruspääomasta	-598 533	-949 000		-949 000	0	100,0 %
Muut rahoituskulut	-73	0		-321	-321	0,0 %
Tilikauden ylijäämä	443 820	377 000	0	524 986	147 986	139,3 %
Muutos (TP 2021 vs TP 2020)				18,3 %		

Talouden ja tunnuslukujen analyysi

Pandemiatilanne jatkui vuonna 2021, joten vuosi oli tältä osin poikkeuksellinen. Tuloksellisesti Raaseporin Vesi liikelaitoksella oli hyvä vuosi. Suurin vuoden aikana tapahtunut taloudellinen muutos vuoteen 2020 verrattuna oli liikelaitoksen peruspääomakorvauksen korottaminen Raaseporin kaupungille 350 000 eurolla 949 000 euroon.

Laadukasta talousvettä toimitettiin asiakkaillemme ja jätevesien puhdistus oli hyvällä tasolla. Uusien liittymien määrä oli samalla tasolla kuin vuonna 2020. Vuotomäärä väheni, joten myös puhdistamoissa puhdistetun jäteveden määrä väheni, vaikka myydyin veden ja jäteveden määrä kasvoi. Puhdistamoiden jäteveden määrä kasvoi 13,8 % vuoteen 2020 verrattuna. Tämä vaikuttaa suoraan käyttökustannuksiin, koska esimerkiksi sähkön ja kemikaalien kulutus vähenee. Yhtenä syynä vähenemiseen on vähäisempi sademäärä ja kylmempi talvi vuonna 2021 verrattuna talveen vuonna 2020, mutta myös liikelaitoksen pitkäjänteisellä toiminnan tehostamistyöllä arvioidaan olevan merkitystä.

Veden myynti kasvoi vuoteen 2020 verrattuna. Veden myyntitulot olivat vuoden aikana hieman budjetoitua suuremmat, joten myös muut tulot ja sen myötä kokonaistulot olivat budjetoitua suuremmat. Käyttökustannukset ja poistot olivat budjetoitua pienemmät. Yhtenä syynä alempiin poistoihin oli se, että jotkin merkittävät hankkeet, kuten Skeppsholmenin prosessialtaiden seinät ja katot, eivät valmistunut suunnitellusti vuoden 2021 aikana, vaan vasta vuoden 2022 alussa. Raaseporin Vesi -liikelaitoksen taloudellinen tulos vuonna 2021 on 524 986 euroa ylijäämäinen, mikä on n. 150 000 euroa budjetoitua suurempi ja n. 80 000 euroa enemmän kuin vuoden 2020 ylijäämä.

5. Investoinnit 2021

Toimintayksikkö	Uushankinnat	Talousarvio sis. muutokset	Tot. %	Ero
Vedenottoaika				
Vedenottamojen täydentäminen	0,00	-30 000	0,0	30 000,00
	0,00	-30 000	0,0	30 000,00
Johtoverkko (vesi, viemäri, pintavesi)				
Asunto- ja teollisuusalueiden laajennus	-561 695,75	-240 000	234,0	-321 695,75
Johtoverkkojen saneeraus ja pintavesijohtojen laajennusrakentaminen	-615 431,37	-700 000	87,9	84 568,63
	-1 177 127,12	-940 000	125,2	237 127,12
Pumppaamot, viemäri				
Jätevedenpumppaamon täydentäminen	-45 182,79	-30 000,00	150,6	-15 182,79
Puhdistamot				
Puhdistamon täydentäminen	-797 348,74	-800 000	99,7	2 651,26
Menot	-2 019 658,65	-1 800 000	112,2	-219 658,65
Tulot	0,00	0		0,00
Netto	-2 019 658,65	-1 800 000	112,2	-219 658,65

6. Rahoituslaskelma

	2021		2020	
Toiminnan kassavirta				
Liiketoiminnan ylijäämä	1 526 643,08		1 141 563,27	
Poistot ja arvonalennukset	1 452 960,88		1 471 067,51	
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 001 657,41		-697 742,78	
Tulorahoituksen korjaukset	-6 450,00	1 971 496,55	0,00	1 914 888,00
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-2 019 658,65		-1 567 097,06	
Rahoitusosuudet investointeihin				
Käyttöomaisuuden myyntitulot, pysyvät vastaavat	6 450,00	-2 013 208,65		-1 567 097,06
Toiminnan ja investointien rahavirta		-41 712,10		347 790,94
Rahoitustoiminnan rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Muiden saatavien muutos/liittymismaksut				
Lainakannan muutokset				
Pikäaik.lainojen lisäys kunnalta				
Pikäaik.lainojen lisäys muilta				
Kunnalta saatujen pitkäaikaisten lainojen vähennys	-310 000,00		-310 000,00	
Pitkäaik.lainojen vähennys muilta	-752 389,22		-805 027,22	
Kunnalta saatujen lyhytaikaisten lainojen muutokset		-1 062 389,22		-1 115 027,22
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Vaihto-omaisuuden muutokset	5 129,29		956,21	
Muiden saamisten muutokset	12 526,44		145 110,59	
Saamisten muutos kunnalta	-13 316,65		-27 942,43	
Korottomien velkojen muutos kunnalta	191 755,42		-309 146,19	
Korottomien velkojen muutos	796 299,74	992 394,24	224 871,14	33 849,32
Rahoitustoiminnan rahavirta		-69 994,98		-1 081 177,90
Rahavarojen muutos		-111 707,08		-733 386,96
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	1 511 609,56		1 623 316,64	
Rahavarat 1.1.	-1 623 316,64	-111 707,08	-2 356 703,60	-733 386,96
Rahoituslaskelman tunnusluvut		2021		2020
Toiminnan ja investointien rahavirta viiden vuoden aikana		3 478 282,40		5 153 753,00
Investointien tulorahoitus, %		97,62 %		122,19 %
Laskennallinen lainanhoitokate		2,79		2,22
Lainanhoitokate		1,82		1,63
Kassan riittävyys, kassapäivät		78		89
Quick ratio		0,89		1,05
Current ratio		0,93		1,10

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

7.1 Arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Tilinpäätöksen teon periaatteet ja metodit

Tietojen vertaaminen edellisiin vuosiin

Vuoden 2016 tilinpäätöksestä lähtien eriytettiin Raaseporin Veden hulevesien käsittely siten, että laadittiin erillinen tase ja tuloslaskelma sekä rahoitusanalyysi. Raaseporin Vesi laskuttaa tekniseltä keskukselta vuoden käsittelykustannukset sisältäen vuosittaisen poistosumman.

Erillistä huleveden käsittelytaksaa ei ole otettu käyttöön.

Rahoitusarvopaperit

Hallinta johdannaisopimuksia

Johdannaisopimuksilla tarkoitetaan sopimuksia koronvaihdosta. Karjaan Vedelle (nyt Raaseporin vesi) on tehty 3 000 000 € koronvaihtosopimus 31.7.2006. Sopimuksessa on vaihtuva korko sidottu kiinteään korkoon. Sopimus on voimassa 2.8.2021 saakka.

7.2 Toimintatuotot

	2021	2020
Liikevaihto	6 149 531,50	5 896 247,33
Valmistus omaan käyttöön	61 316,81	37 187,19
Muut liiketoiminnan tuotot	44 138,04	50 695,06
Tuotot sis. sisäiset	6 254 986,35	5 984 129,58
Sisäiset tuotot	-42 659,38	-25 054,76
Liiketoiminnan tuotot yhteensä	6 212 326,97	5 959 074,82

7.3 Satunnaiset erät sekä pysyvien vastaavien myyntivoitot

	2021	2020
Myyntivoitot ja tappiot käyttöomaisuudesta		
Myyntivoitot		
koneista ja kalustosta	6 450,00	0,00
Myyntivoitot yhteensä	6 450,00	0,00

7.4 PYSYVIEN VASTAAVIEN MUUTOKSET
Selvitys suunnitelmanmukaisten poistojen perusteista

Pysyviin vastaaviin sisältyvien kulutukselle alttiin kaluston poistot on vahvistettu etukäteen laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu hankintameno ja arvioidun taloudellisen käyttöajan perusteella.

Lasketut poistoajat seuraavat Tammissaaren kaupungin poistosuunnitelmaa sekä poistoprosenttien että poistomenetelmien osalta:

Tasapoisto	Maa- ja vesi- alueet	Rakennukset		Kiinteät rakenteet ja laitteet (Vedenjakeluverkko, viemäriverkko)
		Talous- rakennus	Tehdas ja tuotantorak.	
Vuosi	ei poisto	18 vuotta	25 vuotta	35 vuotta

Pienet hankinnat, joiden hankintameno on alle 10 000 € on kirjattu vuosikuluksi.

Pysyvät vastaavat

	Aineettomat hyödykkeet	Aineelliset hyödykkeet					Sijoitukset	Yhteensä	
	Muut pitkäaikaiset menot	Maa- ja vesi- alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet & kalusto	Ennako- maksut ja keskeneräiset hankkeet	Yhteensä		Muut saatavat / liittymis- maksut
Poistamaton hankintameno 1.1.	7 877,24	122 885,82	6 673 319,81	18 119 233,60		217 344,22	25 132 783,45	22 773,29	25 163 433,98
Lisäykset tilikauden aikana	11 655,04	2 129,03		739 898,36		1 265 976,22	2 008 003,61		2 019 658,65
Rahoitusosuudet tilikauden aikana							0,00		0,00
Vähennykset tilikauden aikana									
Siirrot erien välillä men. tul.				147 355,43		147 355,43	0,00		
Tilikauden poistot	5 553,26		447 200,52	1 000 207,10			1 447 407,62		1 452 960,88
Arvonlennukset ja niiden palautukset									
Kirjanpitoarvo 31.12.	13 979,02	125 014,85	6 226 119,29	18 006 280,29		1 335 965,01	25 693 379,44	22 773,29	25 730 131,75

7.5 Vaihtuvat vastaavat, saamiset

Saamisten erittely	2021	2020
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	274 071,00	289 047,94
Saamiset kunnalta	75 395,36	62 078,71
Muut saamiset	25 220,49	22 769,99
Siirtosaamiset	0,00	0,00
Saamiset yhteensä	374 686,85	373 896,64

7.6 Oma pääoma

Oman pääoman muutokset	2021	2020
Peruspääoma	9 975 546,53	9 975 546,53
Arvonkorotusrahasto	1 249,46	1 249,46
Ed.tilikausien ylijäämä	4 634 281,67	4 018 904,46
Ed. tilikauden ylijäämä	443 820,49	615 377,21
Ed. tilikausien ylijäämä 31.12	5 078 102,16	4 634 281,67
Tilikauden ylijäämä	524 985,67	443 820,49
Oma pääoma yhteensä	15 579 883,82	15 054 898,15

7.7 Vieras pääoma

Pitkäaikainen vieras pääoma	2021	2020
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 725 770,58	3 203 311,80
Lainat kunnalta	2 188 649,20	2 188 649,20
Ennakot	7 972,75	7 621,25
Korottomat velat kunnalta/liittymismaksut	181 747,25	160 657,25
Liittymismaksut ja muut velat		
Liittymismaksut	4 902 051,92	4 743 006,92
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	10 006 191,70	10 303 246,42
Lyhytaikainen vieras pääoma	2021	2020
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	477 541,22	752 389,22
Laina kunnalta/lyhennys	0,00	310 000,00
Ennakot	0,00	0,00
Ostovelat	827 450,30	295 361,75
Korottomat velat kunnalta	451 055,65	280 390,23
Muut velat	149 092,46	5 694,47
Siirtovelat	216 051,03	254 634,33
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	2 121 190,66	1 898 470,00
Vieras pääoma yhteensä:	12 127 382,36	12 201 716,42

7.8 Lainat jotka lankeavat maksettavaksi 5 vuoden tai pidemmän ajan kuluttua

	2021 Saldo 31.12.2026	2020 Saldo 31.12.2025
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 148 939,00	1 404 258,00
Lainat kunnalta	0,00	0,00
	1 148 939,00	1 404 258,00

7.9 Vastattavat, siirtovelat

Erittely siirtoveloista	2021	2020
Korkojaksotukset	445,42	27 303,51
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	16 647,93	23 178,38
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotukset	198 957,68	204 152,44
Vastattavat siirtovelat yhteensä	216 051,03	254 634,33

7.10 Henkilöstön määrä

	2021	2020
Vakinainen henkilökunta	20	20
Osa-aikainen henkilökunta	0	0
Henkilöstö, yhteensä	20	20

7.11 Henkilöstökulut

Henkilöstökulut	2021	2020
Palkat ja palkkiot	975 679,12	974 448,82
Palkkoihin liittyvät korvaukset	6 963,48	5 335,24
	968 715,64	969 113,58
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	195 982,84	195 309,83
Muut henkilösivukulut	35 393,48	31 721,64
	231 376,32	227 031,47
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	1 200 091,96	1 196 145,05
Aktivoidut henkilöstökulut	53 132,33	63 416,00
Henkilöstökulut yhteensä sis. aktivoidut henkilöstökulut	1 253 224,29	1 259 561,05

7.12 Käytettyjen kirjanpitokirjojen ja tositteiden luettelo

PÄIVÄKIRJA
PÄÄKIRJA
TULOSLASKELMA
TASE
TILINPÄÄTÖSERITTELYT

KÄYTETYT TOSITTEET

Tositelaji	Tosite nro
001 Avaava tase	
002 Muistiotositteet	2 001 - 2 093
009 Käyttöomaisuus	9 001 - 9 012
013 Sonet varasto	13 060 - 13 146
015 Tiliotetapahtumat	15 001 - 15 275
030 Palkkatositteet	30 001 - 30 048
047 Ostoreskontra, suoritteet R8	46 001 - 49 249
200 Ostoreskontra, Rondo	210 001 - 212 315
601 Myyntireskontra, suoritteet	600 001 - 600 556
800 Myyntireskontra, vesilaskutus Vesikanta	800 001 - 827 696
810 Myyntireskontra, muu työlaskutus	860 001 - 860 293

Ulkoiset tuotot ja kustannukset

8.1 Eriytetty tuloslaskelma

	Raaseporin Vesi 1.1-31.12.2021	Vesihuolto 1.1-31.12.2021	Hulevesi 1.1-31.12.2021
Liikevaihto	6 106 872,12	6 034 271,33	72 600,79
Valmistus omaan käyttöön	61 316,81	61 316,81	
Muut liiketoiminnan tuotot	44 138,04	44 138,04	0,00
Tarvikkeet ja palvelut			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana	-776 837,20	-776 233,48	-603,72
Varastojen lisäys tai vähennys			
Palvelujen ostot	-1 170 937,56	-1 140 006,72	-30 930,84
	<u>-1 947 774,76</u>	<u>-1 916 240,20</u>	<u>-31 534,56</u>
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-968 715,64	-967 508,27	-1 207,37
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	-195 982,84	-195 737,98	-244,86
Muut henkilösivukulut	-35 393,48	-35 349,84	-43,64
	<u>-1 200 091,96</u>	<u>-1 198 596,09</u>	<u>-1 495,87</u>
Poistot ja arvonalennukset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 452 960,88	-1 414 892,66	-38 068,22
Muut liiketoiminnan kulut	-84 856,29	-83 354,15	-1 502,14
Liikeylijäämä	1 526 643,08	1 526 643,08	0,00
Rahoitustuotot ja kulut			
Korkotuotot	0,00	0,00	
Muut rahoitustuotot	3 205,83	3 205,83	
Kunnalle maksetut korkokulut	-10 529,38	-10 529,38	
Muille maksetut korkokulut	-45 012,60	-45 012,60	
Korvaus peruspääomasta	-949 000,00	-949 000,00	
Muut rahoituskulut	-321,26	-321,26	
	<u>-1 001 657,41</u>	<u>-1 001 657,41</u>	<u>0,00</u>
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	524 985,67	524 985,67	0,00
Satunnaiset tuotot ja kulut			
Satunnaiset tuotot			
Tilikauden ylijäämä	524 985,67	524 985,67	0,00

8.2 Eriytetty tase	Raaseporin Vesi	Vesihuolto	Hulevesi
	31.12.2021	31.12.2021	31.12.2021
Vastaavaa			
Pysyvät vastaavat			
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet	13 979,02	13 979,02	
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	51 437,70	51 437,70	
Liittymismaksut	73 577,15	73 577,15	
Rakennukset	6 226 119,29	6 226 119,29	
Kiinteät rakenteet ja laitteet	18 006 280,29	14 594 580,78	3 411 699,51
Koneet ja kalusto			
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankkeet	1 335 965,01	1 222 672,01	113 293,00
	<u>25 693 379,44</u>	<u>22 168 386,93</u>	<u>3 524 992,51</u>
Sijoitukset			
Liittymismaksut	22 773,29	22 773,29	
Vaihtuvat vastaavat			
Vaihto-omaisuus			
Aineet ja tarvikkeet	90 838,02	90 838,02	
Saamiset			
Lyhytaikaiset saatavat			
Myyntisaamiset	274 071,00	274 071,00	
Saamiset kunnalta	75 395,36	75 395,36	
Muut saatavat	25 220,49	25 220,49	
Siirtosaamiset	0,00	0,00	
	<u>374 686,85</u>	<u>374 686,85</u>	<u>0,00</u>
Rahat ja pankkisaamiset	1 511 609,56	1 511 609,56	0,00
	<u>27 707 266,18</u>	<u>24 182 273,67</u>	<u>3 524 992,51</u>
Vastattavaa			
Oma pääoma			
Peruspääoma	9 975 546,53	9 975 546,53	
Arvonkorotusrahasto	1 249,46	1 249,46	
Ed. tilikausien ylijäämä	5 078 102,16	1 553 109,65	3 524 992,51
Tilikauden ylijäämä	524 985,67	524 985,67	
	<u>15 579 883,82</u>	<u>12 054 891,31</u>	<u>3 524 992,51</u>
Vieras pääoma			
Pitkäaikainen			
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 725 770,58	2 725 770,58	
Laina kunnalta	2 188 649,20	2 188 649,20	
Ennakot	7 972,75	7 972,75	
Korottomat lainat kunnalta	181 747,25	181 747,25	
Liittymismaksut ja muut velat	4 902 051,92	4 902 051,92	
	<u>10 006 191,70</u>	<u>10 006 191,70</u>	<u>0,00</u>
Lyhytaikainen			
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	477 541,22	477 541,22	
Laina kunnalta	0,00	0,00	
Ennakot	0,00	0,00	
Ostovelat	827 450,30	827 450,30	
Korottomat velat kunnalta	451 055,65	451 055,65	
Muut velat	149 092,46	149 092,46	
Siirtovelat	216 051,03	216 051,03	
	<u>2 121 190,66</u>	<u>2 121 190,66</u>	<u>0,00</u>
	<u>27 707 266,18</u>	<u>24 182 273,67</u>	<u>3 524 992,51</u>

8.3 Eriytetty rahoituslaskelma

	Raaseporin Vesi	Vesihuolto	Hulevesi
	1.1-31.12.2021	1.1-31.12.2021	1.1-31.12.2021
Toiminnan kassavirta			
Liiketoiminnan ylijäämä	1 526 643,08	1 526 643,08	
Poistot ja arvonalennukset	1 452 960,88	1 414 892,66	38 068,22
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 001 657,41	-1 001 657,41	
Tulorahoituksen korjaukset	-6 450,00	-6 450,00	
	<u>1 971 496,55</u>	<u>1 933 428,33</u>	<u>38 068,22</u>
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-2 019 658,65	-1 730 351,73	-289 306,92
Rahoitusosuudet investointeihin	0,00	0,00	
Käyttöomaisuuden myyntitulot, pysyvät vastaavat	6 450,00		
	<u>-2 013 208,65</u>	<u>-1 730 351,73</u>	<u>-289 306,92</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta	-41 712,10	203 076,60	-251 238,70
Rahoitustoiminnan rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Muiden saatavien muutos/liittymismaksut			
Lainakannan muutokset			
Pikäaik.lainojen lisäys kunnalta			
Pikäaik.lainojen lisäys muilta			
Kunnalta saatujen pitkäaikaisten lainojen vähennys	-310 000,00	-310 000,00	
Pitkäaik.lainojen vähennys muilta	-752 389,22	-752 389,22	
Kunnalta saatujen lyhytaikaisten lainojen muutokset			
	<u>-1 062 389,22</u>	<u>-1 062 389,22</u>	<u>0,00</u>
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Vaihto-omaisuuden muutokset	5 129,29	5 129,29	
Muiden saamisten muutokset	12 526,44	12 526,44	
Saamisten muutos kunnalta	-13 316,65	-13 316,65	
Korottomien velkojen muutos kunnalta	191 755,42	191 755,42	
Korottomien velkojen muutos	796 299,74	796 299,74	
	<u>992 394,24</u>	<u>992 394,24</u>	<u>0,00</u>
Rahoitustoiminnan rahavirta	-69 994,98	-69 994,98	0,00
Rahavarojen muutos	-111 707,08	133 081,62	-251 238,70
Rahavarojen muutos			
Rahavarat 31.12.	1 511 609,56		
Rahavarat 1.1.	-1 623 316,64		
	<u>-111 707,08</u>		

ERIYTETTYJEN TILINPÄÄTÖSLASKELMIEN LIITETIEDOT

9.1 Arvostus- ja jaksotusperiaattet ja -menetelmät

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

Huleveden käyttökustannukset sisältävät suoraan kirjatut materiaalihankintakustannukset, palvelujen ostot ja palkkakulut. Poistot suunnitelman mukaisesti vuodesta 2016 alkaen.

Tasetta koskevat liitetiedot

Aloitustaseessa on hulevesiverkon arvo määrätty laskennalla, että hulevettä on 40 %:lla alueesta ja huleveden osuus on 33 %. Johtoverkon tasearvot per 31.12.2015
18 096 723,74 antoivat hulevesijohtojen arvoksi per 31.12.2015 2 412 655,21 €.

9.2 Pysyvien vastaavien muutokset

Pysyvät vastaavat

	Aineelliset hyödykkeet		Yhteensä
	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Ennako- maksut ja keskeneräiset hankkeet	
Poistamaton hankintameno 1.1.	3 259 146,96	14 606,85	3 273 783,81
Lisäykset tilikauden aikana	289 306,92	0,00	289 306,92
Rahoitusosuudet tilikauden aikana			
Vähennykset tilikauden aikana			
Siirrot erien välillä	men. 14 606,85	-14 606,85	0,00
	men. -113 293,00	113 293,00	0,00
Tilikauden poistot	38 068,22		38 068,22
Arvonlennukset ja niiden palautukset			
Kirjanpitoarvo 31.12.	3 411 699,51	113 293,00	3 524 992,51

10. Allekirjoitukset

Raaseporin Veden johtokunta 9 maaliskuuta 2022



Werner Orre
puheenjohtaja



Lea Adolfsson

Kimmo Koivunen



Monika Fagerholm



Niklas Weckman



Leo Puhakka



Pia Franzén



Klara Eklund
Vesilaitoksen johtaja