

Toiminnan ja talouden seuranta

1.1.–31.7.2023

Mikkelin Vesiliikelaitos



Sisällysluettelo

Johdon analyysi.....	1
Sitovat tavoitteet	1
Tunnusluvut	1
Strategisten osa-alueiden strategiakortit	1
Talouden toteutuma	2
Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analyysit – kehitys ja ennuste	3
Investoinnit	4

Johdon analyysi

Vesilaitoksen tuotoista 94 % muodostuu vesi- ja jätevesimaksutuotoista. Veden- ja jäteveden käyttömaksuja korotettiin vuoden vaihteessa 9 %. Veden kulutus on laskutuksen seurannan perusteella vähentynyt 3 % ja jäteveden kulutus 6 %. Veden ja jäteveden kulutustiedot tiedot tarkentuvat syys- ja lokakuun aikana vuosittaisen kulutuslukemien tarkastuksen yhteydessä. Tämän hetkinen ennuste myyntituotoista on noin 3% talousarviota pienempi.

Henkilöstö menoissa toteutuma on alle talousarvion johtuen henkilöstön vaihtuvuudesta. Verkonpäällikön virka täytettiin vesiliikelaitoksen sisältä ja putkiasentajan rekrytointi aloitetaan syyskuun vaihteessa. Henkilöstömenojen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Toimintakulut koostuvat suurimmalta osin palvelujen, aineiden ja materiaalien ostoilla. Palvelujen ostoista suurin kokonaisuus on Metsä-Sairilan jäteveden puhdistamon operointipalvelut. Toimintakuluja korotettiin vuoden 2023 talousarvioon. Toimintakulut toteutunevat talousarvion raameissa.

Investoinneissa suurimpana kuluna näkyy keväällä 2023 tehdyn Metsä-Sairilan puhdistamon pääurakan purkamisesta johtuvan sovintoratkaisun investoinniksi kirjattu osuus. Tähän ei oltu talousarviossa varauduttu. Muilta osin investoinnit ovat käynnistyneet vasta kesän alussa eivätkä vielä näy heinäkuun talouden seurannassa. Investoinnit toteutunevat talousarvion raameissa. Mahdollisia muutoksia investointimäärissä voidaan vielä tehdä syksyn aikana.

Sitovat tavoitteet

Sitova tavoite	Mittari	Toteuma 31.7.2023
Liikelylijäämä	-1 591 500 e	-1 586 693,12 e
Korvaus peruspääomasta	500 000 e	0 e

Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	31.7.2023
Veden myynti, 1000 m ³	2472	2451	1275
Jäteveden laskutus, 1000 m ³	2413	2372	1302
Vesi- ja jätevesitaksa yht. €/m ³	4,68	4,91	5,10

Strategisten osa-alueiden strategiakortit

Mikkelin Vesilaitos tuottaa vesihuoltopalveluja toiminta-alueillaan Mikkelin kantakaupungissa, Rantakylässä, Otavassa, Antolassa, Haukivuorella, Ristiinassa ja Suomenniemellä. Vesilaitoksen asiakkaina ovat lähes kaikki kaava-alueilla olevat kiinteistöt ja tuotantolaitokset sekä Mikkelin alueella toimivat vesiosuuskunnat. Vesilaitoksen palvelut tuotetaan liiketaloudellisia periaatteita noudattaen. Vesilaitos hoitaa kaikki käyttömenonsa sekä tavoitteidensa mukaiset uudis- ja korvausinvestoinnit hankkimallaan tulorahoituksella.

Palvelusuunnitelma

Liikelaitoksella on kahdeksan jäseninen johtokunta, joka ohjaa ja valvoo liikelaitoksen toimintaa sekä vastaa sen hallinnon, toiminnan sekä sisäisen valvonnan asianmukaisesta järjestämisestä. Vesiliikelaitoksen toiminnan painopisteet on asetettu siten että ne tukevat valtuuston vahvistamia kaupungin strategisia tavoitteita. Kaupungin talousarviossa on asetettu vesilaitokselle toiminnallisia ja taloudellisia tavoitteita.

Vesiliikelaitoksen organisoinnin muotoa liikelaitoksena tai omana yhtiönä selvitetään.

1. Kestävästi kehittyvä ja älykkäästi uudistuva Mikkelä

Taataan puhdas vesi ja lähiruoka sekä luonnon monimuotoisuus ja perinnebiotooppien säilymistä edistetään.			
Toimenpide ja toiminnan kuvaus	Tavoite ja vastuu	Mittari	Toteuma 31.7.2023
Vesistöjen vedenlaadusta huolehtiminen	Viemärlaitostoiminta lupamääräysten mukaista (vesihuoltopäällikkö)	Viemäriverkoston ylivuotoja enintään 5/vuosi.	1 ylivuoto keväällä Ristiinan puhdistamossa.
Pohjavesiriskien vähentäminen	Jätevesiverkostojen saneeraus (verkostopäällikkö)	100 m/vuosi	Toteutuma 140 m-

Edistetään kaupungin kehittämislustojen vaikuttavuutta ja yrittäjyyden kasvua alustoilla.			
Toimenpide ja toiminnan kuvaus	Tavoite ja vastuu	Mittari	Toteuma 31.7.2023
EcoSairilan teollisuusvesiprosessi	Prosessi valittu (vesihuoltopäällikkö)	Suunnitteluvaihe valmis (100 %)	Toteutuma 100%
Vesiosaamiskeskuksen toiminnan edistäminen	T&K ympäristö varusteltu Vesilaitoksen osalta	Laitteisto käyttövalmiina (100 %)	Urakka käynnissä-Valmiusaste 10%

Talouden toteutuma

	TP2022	TA2023	Tot. 7/2022		Tot. 7/2023		Laskennallinen en-	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA,
					nuste			%	
Myyntituotot	12 348 031	12 923 000	6 536 614	6 843 717	12 928 164	12 500 000	96,7 %		
Maksutuotot	0		0				#JAKO/0!		
Tuet ja avustukset	4 648			120			#JAKO/0!		
Vuokratuotot	0						#JAKO/0!		
Muut toimintatuotot	205		202				#JAKO/0!		
TOIMINTATUOTOT	12 352 884	12 923 000	6 536 816	6 843 836	12 928 164	12 500 000	96,7 %		
Valmistus omaan käyttöön	47 304	40 000				40 000	100,0 %		
Henkilöstökulut	-1 325 247	-1 275 300	-851 813	-760 400	-1 187 898	-1 275 300	100,0 %		
Palkat ja palkkiot	-1 019 017	-1 053 800	-622 189	-614 405	-1 006 268	-1 053 800	100,0 %		
Henkilösivukulut	-306 230	-221 500	-229 624	-145 996	-181 630	-221 500	100,0 %		
Eläkekulut	-285 827	-180 500	-207 515	-103 181	-142 119	-180 500	100,0 %		
Muut henkilösivukulut	-20 403	-41 000	-22 109	-42 815	-39 511	-41 000	100,0 %		
Palvelujen ostot	-3 642 400	-3 712 900	-2 082 952	-2 148 534	-3 757 081	-3 750 000	101,0 %		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 560 002	-3 407 600	-1 497 176	-2 026 291	-3 464 729	-3 450 000	101,2 %		
Avustukset	-2 000	-5 100	-1 500			-3 000	58,8 %		
Vuokratulut	-460 886	-473 600	-259 172	-272 829	-485 172	-485 000	102,4 %		
Muut toimintakulut	-124 094	-110 000	-34 758	-54 662	-195 158	-150 000	136,4 %		
TOIMINTAKULUT	-8 114 629	-8 984 500	-4 727 371	-5 262 716	-9 061 481	-9 113 300	101,4 %		
TOIMINTAKATE	4 285 559	3 978 500	1 809 446	1 581 120	3 866 683	3 426 700	86,1 %		
Rahoitustuotot- ja -kulut	-2 875 224	-1 615 000	-324 022	813 485	-760 180	-1 615 000	100,0 %		
Muut rahoitustuotot	6 439		3 949	1 300 415	2 120 577	0	#JAKO/0!		
Korkokulut	-725 688	-1 100 000	-323 825	-483 474	-1 083 458	-1 100 000	100,0 %		
Muut rahoituskulut	-2 155 975	-515 000	-4 145	-3 455	-1 797 299	-515 000	100,0 %		
VUOSIKATE	1 410 335	2 363 500	1 485 424	2 394 606	3 106 502	1 811 700	76,7 %		
Poistot ja arvonalentumiset	-5 504 692	-5 570 000	-3 204 049	-3 167 813	-5 442 438	-5 570 000	100,0 %		
Satunnaiset tuotot ja kulut	-8 330 660			4 302 927			#JAKO/0!		
TILIKAUDEN TULOS	-12 425 016	-3 206 500	-1 718 625	3 529 719	-2 335 935	-3 758 300	117,2 %		
Poistoeron lisäys tai vähennys	158 591	160 000	92 511	91 516	156 884	160 000	100,0 %		
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALI-	JÄÄMÄ	-12 266 425	-3 046 500	-1 626 114	3 621 235	-2 179 051	-3 598 300	118,1 %	

Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analyysit – kehitys ja ennuste

Myyntituotot

Vesilaitoksen myyntituotot koostuvat pääosin vesimaksutuloista ja perusmaksuista. Vedenmyynti on luonteeltaan vakaata eikä tarkastelujaksolla ole tapahtunut merkittäviä muutoksia myydyissä vesimäärissä tai laskutetussa jätevesimäärässä. Veden käyttömaksua ja Vesilaitoksen palvelumaksuja korotettiin 9 % vuoden alussa. Perusmaksut ovat kiinteitä, liittyjäkohtaisia maksuja. Myös perusmaksuja korotettiin 9 % vuoden alussa. Liikevaihdon arvioidaan toteutuvan noin 3 % talousarviota pienempänä. Johdon ennuste myyntituotoiksi on 12 500 000 euroa. Veden ja jäteveden myynnin ennuste tarkentuu syys- lokakuussa, kun saadaan kuluttajien vuosittaiset vesimittarilukemat.

Maksutuotot

Ei kirjattavaa.

Muut toimintatuotot

Muita toimintatuottoja ei ole vielä toteutunut.

Tuet ja avustukset

Ei kirjattavaa.

Valmistus omaan käyttöön

Toteutunee talousennusteen mukaisesti.

Henkilöstömenot

Henkilöstömenoissa ollaan alle talousarvion. Syksyn rekrytointien jälkeen ollaan talousarvion mukaisissa menoissa vuoden lopussa.

Palveluiden ostot

Palveluiden ostot ovat toteutuneet tarkastelujaksolla hieman yli talousarvion. Talousarviokauden palveluiden ostot ennustetaan toteutuvan arvion mukaisesti.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat

Aineet, tarvikkeet ja tavarat ovat toteutuneet tarkastelujaksolla hieman yli talousarvion. Talousarviokauden hankinnat ennustetaan toteutuvan arvion mukaisesti.

Avustukset

Ei kirjattavaa

Muut kulut

Muut kulut koostuvat lähinnä vuokratuloista. Vuokratulojen ennuste näyttää toteutuvan hieman yli talousarvion.

Investoinnit

Vesihuoltolaitoksen investoinnit ennustetaan toteutuvan suunniteltujen investointien osalta talousarvion mukaisesti. Suurin osa vuodelle 2023 suunnitelluista investoinneista sijoittuu syksylle 2023.

Vesiliikelaitoksen ja NYAB Finland Oy:n välisen sovintosopimuksen maksusta 4 412 000 € on kirjattu investoinniksi. Nämä summat ovat Metsä-Sairilan jätevedenpuhdistamon urakkaan kuuluvia osuuksia.

TASEYKSIKKÖ JA LIKELAITOKSET tuhansina euroina	TA2023		Tot. 7/2023		Johdon tot.en- nuste	
	menot	tulot	menot	tulot	menot	tulot
VESILIIKELAITOS						
Kunnallistekniikka ja laitosinvestoinnit						
MENOT						
Vesilaitokset		-130				-130
Jätevesipuhdistamot						
Jätevedenpuhdistamot		-550		-5		-300
Anttolan siirtolinja, yleissuunnitelma		-50				-50
Ristiinan jätevesipuhdistamo ja hankesuunnitelma		-20				-20
Metsä-Sairilan puhdistamo		-250		-4412		-4450
Verkostot		-800		-110		-800
MENOT		-1800		-4526		-5750
NETTOINVESTOINTI		-1800		-4526		-5750