

# Toiminnan ja talouden seuranta

1.1.–31.3.2026

Mikkelin Vesiliikelaitos



## Sisällysluettelo

Johdon analyysi.....	1
Sitovat tavoitteet .....	1
Talouden toteutuma .....	2
Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analysit – kehitys ja ennuste .....	3
Investoinnit .....	4

## Johdon analyysi

Vesilaitoksen tuotoista 96 % muodostuu vesi- ja jätevesimaksutuotoista. Veden myyntimäärän ja laskutetun jäteveden lasketettu määrään pitkäaikainen väheneminen pysähtyi enimmäistä kertaa vuonna 2025, ja määrä oli isompi kuin edellisenä vuonna. Vuoden 2026 ensimmäisen neljänneksen tilanne näyttää myydyn veden osalta näyttää käytännössä olevan samalla tasolla kuin edellisenä vuonna.

Vesilaitos ei muuttanut vesimaksujaan vuoden 2026 alussa. Vesilaitoksen talousarvion korjaus tuotiin johtokunnan käsiteltäväksi kokouksessa 23.4.2026. Talousarvion korjauksessa liikevaihtoa korotettiin 800 000 € verrattuna alkuperäiseen talousarvioon ja kuluja vähennettiin 250 000 €. Säästöt kohdennettiin aineisiin, tarvikkeisiin ja tavaroihin 143 500 €, ja palvelujen ostoihin 106 500 €. Kaupunginvaltuusto päättää talousarvion tehtävistä määrärahamuutoksista kesäkuun kokouksessaan, minkä jälkeen muutokset viedään talousarvioon. Talousarvion korjauksen vaikutukset on kuitenkin jo huomioitu johdon ennustetta tehdessä.

Metsä-Sairilan jäteveden puhdistamisen lietteiden kustannukset ovat pysyneet talousarviossa. Sähkön ja lämmityksen kustannukset ovat alittamassa alkuperäisen talousarvion.

## Sitovat tavoitteet

Sitova tavoite	Mittari	Toteuma 31.3.2026
Liikelylijäämä	-233 500,00 e	430 647,70 e
Korvaus peruspääomasta	500 000 e	0 e

## Talouden toteutuma

	TP2025	TA2026	Tot. 3/2025	Tot. 3/2026	Laskennallinen ennuste	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA, %
<b>Myyntituotot</b>	<b>15 564 831</b>	<b>14 415 300</b>	<b>3 649 967</b>	<b>3 628 030</b>	<b>15 471 283</b>	15 530 900	107,7 %
Tuet ja avustukset	4 450	1 000				1 000	100,0 %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>15 569 281</b>	<b>14 416 300</b>	<b>3 649 967</b>	<b>3 628 030</b>	<b>15 471 283</b>	<b>15 531 900</b>	107,7 %
Valmistus omaan käyttöön	5 823	15 000				10 000	66,7 %
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-1 500 109</b>	<b>-1 495 300</b>	<b>-348 326</b>	<b>-384 695</b>	<b>-1 657 313</b>	<b>-1 495 300</b>	100,0 %
Palkat ja palkkiot	-1 215 433	-1 209 600	-282 283	-310 999	-1 339 077	-1 209 600	100,0 %
Henkilösivukulut	-284 676	-285 700	-66 043	-73 696	-318 237	-285 700	100,0 %
Eläkekulut	-245 721	-243 600	-57 525	-62 283	-266 046	-243 600	100,0 %
Muut henkilösivukulut	-38 954	-42 100	-8 519	-11 413	-52 191	-42 100	100,0 %
<b>Palvelujen ostot</b>	<b>-3 755 620</b>	<b>-3 956 700</b>	<b>-857 982</b>	<b>-782 064</b>	<b>-3 423 304</b>	-3 850 000	97,3 %
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>	<b>-2 615 839</b>	<b>-3 143 500</b>	<b>-574 073</b>	<b>-578 243</b>	<b>-2 634 840</b>	-3 000 000	95,4 %
Avustukset				-500		0	#JAKO/0!
<b>Vuokratkulut</b>	<b>-470 935</b>	<b>-484 800</b>	<b>-127 969</b>	<b>-134 500</b>	<b>-494 967</b>	-490 000	101,1 %
<b>Muut toimintakulut</b>	<b>-90 898</b>	<b>-184 500</b>	<b>-19 682</b>	<b>-5 241</b>	<b>-24 205</b>	-175 000	94,9 %
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-8 433 401</b>	<b>-9 264 800</b>	<b>-1 928 032</b>	<b>-1 885 242</b>	<b>-8 247 192</b>	<b>-9 010 300</b>	97,3 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>7 141 702</b>	<b>5 166 500</b>	<b>1 721 935</b>	<b>1 742 788</b>	<b>7 224 091</b>	<b>6 531 600</b>	126,4 %
<b>Rahoitustuotot- ja -kulut</b>	<b>-1 878 364</b>	<b>-1 755 900</b>	<b>-88 565</b>	<b>-68 296</b>	<b>-1 577 847</b>	<b>-1 784 900</b>	101,7 %
Muut rahoitustuotot	12 344		3 167	2 913	11 353	10 000	#JAKO/0!
Korkokulut	-1 383 833	-1 240 900	-91 129	-70 595	-1 072 008	-1 279 900	103,1 %
Muut rahoituskulut	-506 875	-515 000	-602	-614	-517 191	-515 000	100,0 %
<b>VUOSIKATE</b>	<b>5 263 339</b>	<b>3 410 600</b>	<b>1 633 371</b>	<b>1 674 492</b>	<b>5 646 244</b>	<b>4 746 700</b>	139,2 %
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-5 328 527</b>	<b>-5 400 000</b>	<b>-1 332 646</b>	<b>-1 312 140</b>	<b>-5 246 536</b>	-5 151 200	95,4 %
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-65 188</b>	<b>-1 989 400</b>	<b>300 725</b>	<b>362 351</b>	<b>399 708</b>	<b>-404 500</b>	20,3 %
Poistoeron lisäys tai vähennys	153 654	160 000				160 000	100,0 %
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>88 465</b>	<b>-1 829 400</b>	<b>300 725</b>	<b>362 351</b>	<b>399 708</b>	<b>-244 500</b>	13,4 %

## 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 käyttömaksut ja Vesilaitoksen palvelumaksut pysyvät samana vuoden alussa. Perusmaksut ovat kiinteitä, liittymäkohtaisia maksuja. Ennusteessa arvioidaan myyntituottojen toteutuvan 1,1 miljoonaa euroa talousarviota parempana.

### Maksutuotot

Ei kirjattavaa.

### Muut toimintatuotot

Ei kirjattavaa

### Tuet ja avustukset

Ei kirjattavaa

### Valmistus omaan käyttöön

Toteutunee taloussuunnitelman mukaisesti.

### Henkilöstömenot

Vakinaisen henkilöstön menot toteutunevat talousarvion mukaisesti.

Ensimmäisen neljänneksen raportointi kuitenkin näyttää talousarviota suurempia henkilöstökuluja.

### Palveluiden ostot

Palvelujen ostojen ennusteessa on huomioitu 106 500 säästöt, jotka tulevat korjattuun talousarvioon.

### Aineet, tarvikkeet ja tavarat

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden kustannusten ennusteessa on huomioitu 143 500 € säästöt, jotka tulevat korjattuun talousarvioon.

### Avustukset

Ei kirjattavaa

### Muut kulut

Muut kulut koostuvat pääsääntöisesti vuokratuloista ja kolmansille osapuolille aiheutuvista vahingonkorvauksista. Muiden kulujen ennustetaan toteutuvan hieman talousarviota pienempinä.

## Investoinnit

Vesilaitoksen investoinneissa tehtiin määrärahamuutosehdotus vesilaitoksen johtokunnassa 23.4.2026. Veturitalin hankkeeseen liittyviä runkoviemäriin siirtokustannuksia ehdotetaan siirrettäväksi vesilaitoksen omaan rakentamiseen. Pellosniemen teollisuusalueen datakeskuksen rakennuslupa edellyttää vesihuoltoverkostojen rakentamista alueelle. Kaupunginvaltuusto päättää määrärahamuutoksesta kesäkuun kokouksessaan.

Muuten investointien ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

TASEYKSIKKÖ JA LIIKELAITOKSET tuhansina euroina	TA2026		LMR 2026		TA + LMR 2026		TOT 3/2026		TOT/TA ERO- TUS	TOT. EN- NUSTE
	menot	tulot	menot	tulot	menot	tulot	menot	tulot		
<b>VESILIKELAITOS</b>										
Kunnallistekniikka ja laitosinvestoinnit										
<b>MENOT</b>	-1920				-320				-320	-320
Vesilaitokset ja jätevedenpuhdistamot	-290				-290		-72		-218	-290
Anttolan siirtolinja, yleissuunnitelma	-30				-30				-30	-30
Verkostot	-1600				-1600		-170		-1430	-1600
Uudiskohteet yhdessä kadunrakennuksen kanssa	-250				-250		-41		-209	-250
Saneerauskohteet yhteistyössä kadunrakennuksen kanssa	-550				-550		-7		-543	-550
Oma rakentaminen vesijohdot	-150				-150		-68		-82	-150
Oma rakentaminen viemärit	-150				-150		-54		-96	-150
Veturitalin alueen rakentaminen	-500				-500				-500	-500
<b>NETTOINVESTOINTI</b>	<b>-1920</b>				<b>-1920</b>		<b>-241</b>	<b>0</b>	<b>-1679</b>	<b>-1920</b>