

# Toiminnan ja talouden seuranta

1.1.–31.7.2024

Mikkelin Vesiliikelaitos



## Sisällysluettelo

Johdon analyysi.....	1
Sitovat tavoitteet .....	1
Tunnusluvut .....	1
Strategisten osa-alueiden strategiakortit .....	2
Talouden toteutuma .....	3
Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analyysit – kehitys ja ennuste .....	4
Investoinnit .....	5

## Johdon analyysi

Vesilaitoksen tuotoista 94 % muodostuu vesi- ja jätevesimaksutuotoista. Veden lasketettu määrä on pienentynyt vuoden 2023 vastaavasta ajankohdasta 0,5 % ja jäteveden 3 %. Veden ja jäteveden tarkemmat kulutukset tarkentuvat syys- ja lokakuun aikana vuosittaisen kulutuslukemien tarkistuksen yhteydessä. Etäluettaviin vesimittareihin siirtyminen tarkentaisi merkittävästi veden ja jäteveden kulutuksen seuranta.

Vesilaitos uusi vesimaksujaan ja palvelujen hinnoitteluaan 1.1.2024 alkaen. Vesimaksua, jätevesimaksua ja palvelumaksuja korotettiin 8 %. Vesilaitoksen tulojen arvioidaan kertyvän vähän talousarviota paremmin.

Vesilaitoksen kulujen arvioidaan kertyvä pääosin talousarvion mukaisesti. Yhteistyö XAMK:n kanssa AMK-insinöörien harjoittelujen kanssa ylittää budjetoidun kustannuksen. Tämä kuitenkin kehittää Mikkelin alueen vesiosaamisen koulutusta. Henkilöstökuluja on kertynyt tarkastelujaksolla talousarvion mukaisesti. Jäteveden puhdistamoiden operointi kulut näyttävät toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Mikkelin kaupunki ja Ramboll Finland Oy ovat käyneet neuvottelut Metsä-Sairilan jäteveden puhdistamon urakan keskeyttämisen lakipalveluista. Neuvottelujen perusteella Ramboll Finland Oy maksaa vesilaitokselle 150 000 € korvauksen.

Vesilaitos uusi Metsäsairila Oy:n kanssa solmitun jätevesilietteiden sopimuksen vuoden alusta. Sopimus alensi lietteiden käsittelykustannuksia ja antaa paremman ennustettavuuden tulevista lietteiden käsittelykustannuksista. Sähkön hinta aleni kulutuslaskujen osalta merkittävästi tälle vuodelle, ja kustannukset ovat muodostumassa talousarvion mukaisesti. Metsä-Sairilan jäteveden puhdistamon lämmityskustannukset ovat muodostumassa ESE:n kanssa solmitun energiantoimitussopimuksen mukaisesti talousarviota suuremmaksi. Lämmityskustannukset muissa kohteissa toteutunevat talousarvion mukaisesti.

## Sitovat tavoitteet

Sitova tavoite	Mittari	Toteuma 31.7.2024
Liikelylijäämä	- 869 500 e	-833 110,42 e
Korvaus peruspääomasta	500 000 e	0 e

## Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	31.7.2024
Veden myynti, 1000 m <sup>3</sup>	2422	2319	1181
Jäteveden laskutus, 1000 m <sup>3</sup>	2383	2234	1137
Vesi- ja jätevesitaksa yht.€/m <sup>3</sup>	5,10	5,36	5,51

## Strategisten osa-alueiden strategiakortit

Mikkelin Vesilaitos tuottaa vesihuoltopalveluja toiminta-alueillaan Mikkelin kantakaupungissa, Rantakylässä, Otavassa, Anttolassa, 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. Yhtiöittämisselvitys valmistuu alku-syksystä.

## 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 31.7.2024
Vesistöjen vedenlaadusta huolehtiminen	Viemärlaitostoiminta lupamääräysten mukaista (vesihuoltopäällikkö)	Viemäriverkoston ylivuotoja enintään 5/vuosi.	2 kpl
Vesihuollon toimintavarmuuden turvaaminen	Vedenjakelussa ei toimintakatkoksia	Runkovesijohtojen lukumäärä enintään 10 kpl/vuosi	8 kpl
Pohjavesiriskien vähentäminen	Jätevesiverkostojen saneeraus (verkostopäällikkö)	100 m/vuosi	600 m

Edistetään kaupungin kehittämisalustojen vaikuttavuutta ja yrittäjyyden kasvua alustoilla.			
Toimenpide ja toiminnan kuvaus	Tavoite ja vastuu	Mittari	Toteuma 31.7.2024
EcoSairilan teollisuusvesiproessi	Yhteistyö ASTO:n kanssa teollisuusvesiproessin käynnistämiseksi	Toteutusvaihe käynnistyy	Hankkeen selvitystyötä on edistetty
Vesiosaamiskeskuksen toiminnan tukeminen	T&K ympäristö käyttö mahdollistettu operointisopimuksen mukaisesti	Vesiosaamiskeskuksen toiminnassa ei häiriöitä	Vesiosaamiskeskus käytössä.

## Talouden toteutuma

	TP2023	TA2024	Tot. 7/2023	Tot. 7/2024	Laskennallinen ennuste	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA, %
<b>Myyntituotot</b>	<b>13 129 957</b>	<b>13 287 500</b>	<b>6 843 717</b>	<b>7 503 841</b>	<b>14 396 433</b>	13 300 000	100,1 %
<b>Maksutuotot</b>						<b>0</b>	#JAKO/0!
<b>Tuet ja avustukset</b>	<b>1 705</b>	<b>1 000</b>	<b>120</b>	<b>1 038</b>	<b>14 802</b>	<b>7 500</b>	750,0 %
<b>Vuokratuotot</b>	<b>0</b>					<b>0</b>	#JAKO/0!
<b>Muut toimintatuotot</b>						<b>150 000</b>	#JAKO/0!
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>13 131 661</b>	<b>13 288 500</b>	<b>6 843 836</b>	<b>7 504 879</b>	<b>14 411 236</b>	<b>13 457 500</b>	101,3 %
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>10 478</b>	<b>18 000</b>				18 000	100,0 %
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-1 261 249</b>	<b>-1 370 600</b>	<b>-760 400</b>	<b>-806 868</b>	<b>-1 352 128</b>	<b>-1 370 600</b>	100,0 %
<b>Palkat ja palkkiot</b>	<b>-1 037 131</b>	<b>-1 132 600</b>	<b>-614 405</b>	<b>-677 937</b>	<b>-1 144 375</b>	<b>-1 132 600</b>	100,0 %
<b>Henkilösivukulut</b>	<b>-224 117</b>	<b>-238 000</b>	<b>-145 996</b>	<b>-128 931</b>	<b>-207 754</b>	<b>-238 000</b>	100,0 %
Eläkekulut	-172 671	-198 600	-103 181	-111 956	-187 356	-198 600	100,0 %
Muut henkilösivukulut	-51 447	-39 400	-42 815	-16 976	-20 398	-39 400	100,0 %
<b>Palvelujen ostot</b>	<b>-3 739 263</b>	<b>-3 724 500</b>	<b>-2 148 534</b>	<b>-2 282 299</b>	<b>-3 972 066</b>	<b>-3 800 000</b>	102,0 %
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>	<b>-3 765 334</b>	<b>-3 233 500</b>	<b>-2 026 291</b>	<b>-1 704 957</b>	<b>-3 168 218</b>	<b>-3 233 500</b>	100,0 %
<b>Avustukset</b>	<b>-1 000</b>	<b>-5 100</b>				<b>-5 100</b>	100,0 %
<b>Vuokratulut</b>	<b>-444 653</b>	<b>-480 300</b>	<b>-272 829</b>	<b>-276 907</b>	<b>-451 299</b>	<b>-480 300</b>	100,0 %
<b>Muut toimintakulut</b>	<b>-174 947</b>	<b>-126 000</b>	<b>-54 662</b>	<b>-113 516</b>	<b>-363 306</b>	<b>-180 000</b>	142,9 %
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-9 386 445</b>	<b>-8 940 000</b>	<b>-5 262 716</b>	<b>-5 184 546</b>	<b>-9 231 074</b>	<b>-9 069 500</b>	101,4 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>3 755 695</b>	<b>4 366 500</b>	<b>1 581 120</b>	<b>2 320 333</b>	<b>5 180 161</b>	<b>4 406 000</b>	100,9 %
<b>Rahoitustuotot- ja -kulut</b>	<b>-502 059</b>	<b>-2 237 000</b>	<b>813 485</b>	<b>-394 029</b>	<b>-1 583 768</b>	<b>-2 237 000</b>	100,0 %
<b>Muut rahoitustuotot</b>	<b>1 304 738</b>		<b>1 300 415</b>	<b>6 007</b>	<b>6 027</b>	<b>0</b>	#JAKO/0!
<b>Korkokulut</b>	<b>-1 300 482</b>	<b>-1 722 000</b>	<b>-483 474</b>	<b>-396 464</b>	<b>-1 066 437</b>	<b>-1 722 000</b>	100,0 %
<b>Muut rahoituskulut</b>	<b>-506 315</b>	<b>-515 000</b>	<b>-3 455</b>	<b>-3 572</b>	<b>-523 358</b>	<b>-515 000</b>	100,0 %
<b>VUOSIKATE</b>	<b>3 253 635</b>	<b>2 129 500</b>	<b>2 394 606</b>	<b>1 926 304</b>	<b>3 596 393</b>	<b>2 169 000</b>	101,9 %
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-5 675 197</b>	<b>-5 236 000</b>	<b>-3 167 813</b>	<b>-3 153 444</b>	<b>-5 649 454</b>	<b>-5 236 000</b>	100,0 %
<b>Satunnaiset tuotot ja kulut</b>	<b>4 302 927</b>		<b>4 302 927</b>				#JAKO/0!
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>1 881 365</b>	<b>-3 106 500</b>	<b>3 529 719</b>	<b>-1 227 140</b>	<b>-2 053 060</b>	<b>-3 067 000</b>	98,7 %
<b>Poistoeron lisäys tai vähennys</b>	<b>159 000</b>	<b>150 000</b>	<b>91 516</b>	<b>90 462</b>	<b>157 169</b>	<b>150 000</b>	100,0 %
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>2 040 364</b>	<b>-2 956 500</b>	<b>3 621 235</b>	<b>-1 136 677</b>	<b>-1 895 891</b>	<b>-2 917 000</b>	98,7 %

## 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 8 % vuoden alussa. Perusmaksut ovat kiinteitä, liittyjäkohtaisia maksuja. Myös perusmaksuja korotettiin 8 % vuoden alussa. Liikevaihdon arvioidaan toteutuvan tässä vaiheessa hieman taloussuunnitelmaa paremmin. Veden ja jäteveden kulutuksessa on pientä alenemaa edellisvuoteen verrattuna. Vuoden 2024 tarkempi kulutusennuste saadaan syys- lokakuun aikana kulutuslukemien tarkistuksen yhteydessä.

### Maksutuotot

Ei kirjattavaa.

### Muut toimintatuotot

Vesilaitos on saamassa jätevedenpuhdistamohankkeen purkamisen juridiseen konsultointiin liittyvän sovintosopimuksen mukaisen maksun 150 000 €.

### Tuet ja avustukset

Vesihuoltolaitos on saamassa ELY-keskukselta 7 500 € hankerahaa Mikkelin Vesilaitoksen digipolku ja kyberturvallisuus selvitykseen. Selvityksen tekee Ramboll CM Oy, ja selvityksen sopimushinta on 15 000 €.

### Valmistus omaan käyttöön

Toteutunee taloussuunnitelman mukaisesti.

### Henkilöstömenot

Vakinaisen henkilöstön menot toteutunevat talousarvion mukaisesti.

Harjoittelijoiden menoissa tulee ylitys talousarvioon. Tämä tulee yhteistyöstä Mikkelin XAMK:n AMK-insinööriopiskelijoiden harjoittelusta ja opinnäytetöistä.

### Palveluiden ostot

Palvelujen ostojen kulut ovat ensimmäisellä seurantakaudella ylittäneet talousarvion. Haasteellinen kevät ja kunnossapidon kustannukset ovat ylittyneet. Palveluiden oston ennustetaan toteutuvan hieman talousarviota suurempana.

### Aineet, tarvikkeet ja tavarat

Aineitten, tarvikkeiden ja tavaroiden hankinta on talousarvin raameissa.

### Avustukset

Ei kirjattavaa

### Muut kulut

Muut kulut koostuvat pääsääntöisesti vuokratuloista. Vuokratulot ovat ylittämässä hienoisesti talousarvion.

## Investoinnit

Vesilaitoksen investointien ennustetaan alittuvan laitosten investointien osalta. Verkoston investoinnit toteutuvat talousarvion mukaisesti. Verkoston osalta investointitarpeita on enemmän kuin talousarvio antaa myöden.

TASEYKSIKKÖ JA LIKELAITOKSET tuhansina euroina	TA2024		TOT 7/2024		TOT. ENNUSTE
	menot	tulot	menot	tulot	
<b>VESILIKELAITOS</b>					
Kunnallistekniikka ja laitosinvestoinnit					
TULOT		40			40
MENOT					
Vesilaitokset	-1640		-14		-50
Jätevesipuhdistamot	-200				
Jätevedenpuhdistamot	-120		-33		-120
Anttolan siirtolinja, yleissuunnitelma	-50				-5
Ristiinan jätevesipuhdistamo ja hankessuunnitelma	-90				0
Metsä-Sairilan puhdistamo	-80		-6		-30
Verkostot	-1100		-554		-1100
NETTOINVESTOINTI	-1600		-608	0	-1265
<b>LIKELAITOKSET / INVESTOINNIT YHTEENSÄ</b>					