

Toiminnan ja talouden seuranta

1.1.–31.10.2024

Mikkelin Vesiliikelaitos



Sisällysluettelo

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

Johdon analyysi

Vesilaitoksen tuotoista 94 % muodostuu vesi- ja jätevesimaksutuotoista. Veden lasketettu määrä puolivuotisraportissa on pienentynyt vuoden 2023 ajankohdasta 0,5 % ja jäteveden 3 %. Arvonlisäverokannan muutos 1.9.2024 muutti laskutuksen jaksotusta tälle vuodelle, ja tämän johdosta laskutusohjelmasta saadut vesimäärät eivät vertailukelpoisia vuodelle 2023. Veden ja jäteveden tarkennetut vuosittaiset kulutuslukemat eivät ehtineet tähän seurantaan. Etäluettaviin vesimittareihin siirtymisen 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 talousarviota paremmin.

Muissa toimintatuloissa 150 000 € tulo on Mikkelin kaupungin ja Ramboll Finland Oy:n välisen neuvottelun sovittu korvaus Metsä-Sairilan puhdistamon rakentamishankkeesta.

Vesilaitoksen kulujen arvioidaan kertyvä pääosin talousarvion mukaisesti. Palvelujen ostossa on varauduttu talousarviota suurempaan kuluun. Palvelujen ostoissa Metsä-Sairilan operointikulut toteutuvat talousarvion mukaisesti. Lisääntyneet palvelujen ostokulut ovat pääasiassa laitospuolen kunnossapitokuluja.

Aineet, tarvikkeet ja materiaalit toteutuvat hieman talousarviota pienempänä. Tästä iso osuus on alentanut sähkön hintaa edellisvuoteen verrattuna. Myös kemikaalien hintataso on laskenut edellisestä vuodesta. Muissa kuluissa tulee ylistystä kustannuksista. Nämä koostuvat pääasiassa ulkopuolisille maksettavista vahingonkorvauksista.

Sitovat tavoitteet

Sitova tavoite	Mittari	Toteuma 31.10.2024
Liikelylijäämä	-869 500 e	-728 302,46 e
Korvaus peruspääomasta	500 000 e	0 e

Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	31.10.2024
Veden myynti, 1000 m ³	2422	2319	1874*
Jäteveden laskutus, 1000 m ³	2383	2234	1834*
Vesi- ja jätevesitaksa yht.€/m ³	5,10	5,36	5,51

* Arvonlisäverokannan muutos 1.9.2024 muutti vesilaskutuksen jaksotusta. Tilastoiduissa määrissä puuttuu 3 kk välein laskutettavien asiakkaiden 1 kk kulutuslukemat.

Talouden toteutuma

	TP2023	TA2024	Tot. 10/2023	Tot. 10/2024	Laskennallinen		Johdon ennuste / TA, %
					ennuste	Johdon ennuste	
Myyntituotot	13 129 957	13 287 500	10 131 584	10 787 623	13 980 146	13 500 000	101,6 %
Maksutuotot						0	#JAKO/0!
Tuet ja avustukset	1 705	1 000	-426	1 038	-4 156	7 500	750,0 %
Vuokratuotot	0		-342	-363	0	0	#JAKO/0!
Muut toimintatuotot				160 798		150 000	#JAKO/0!
TOIMINTATUOTOT	13 131 661	13 288 500	10 130 816	10 949 095	13 975 989	13 657 500	102,8 %
Valmistus omaan käyttöön	10 478	18 000				18 000	100,0 %
Henkilöstökulut	-1 261 249	-1 370 600	-1 059 035	-1 147 270	-1 373 395	-1 400 000	102,1 %
Palkat ja palkkiot	-1 037 131	-1 132 600	-862 761	-963 743	-1 158 522	-1 155 800	102,0 %
Henkilösivukulut	-224 117	-238 000	-196 274	-183 527	-214 873	-244 200	102,6 %
Eläkekulut	-172 671	-198 600	-144 005	-159 379	-191 104	-203 800	102,6 %
Muut henkilösivukulut	-51 447	-39 400	-52 268	-24 149	-23 769	-40 400	102,5 %
Palvelujen ostot	-3 739 263	-3 724 500	-3 051 751	-3 237 756	-3 967 171	-3 850 000	103,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 765 334	-3 233 500	-2 688 120	-2 262 819	-3 169 602	-3 200 000	99,0 %
Avustukset	-1 000	-5 100	-1 000			-5 100	100,0 %
Vuokratulot	-444 653	-480 300	-368 025	-387 876	-468 638	-480 300	100,0 %
Muut toimintakulut	-174 947	-126 000	-90 936	-133 964	-257 726	-200 000	158,7 %
TOIMINTAKULUT	-9 386 445	-8 940 000	-7 258 867	-7 169 685	-9 214 655	-9 135 400	102,2 %
TOIMINTAKATE	3 755 695	4 366 500	2 871 949	3 779 410	4 761 335	4 540 100	104,0 %
Rahoitustuotot- ja -kulut	-502 059	-2 237 000	439 250	-758 872	-1 710 469	-2 237 000	100,0 %
Muut rahoitustuotot	1 304 738		1 302 990	9 509	9 521	0	#JAKO/0!
Korkokulut	-1 300 482	-1 722 000	-858 816	-762 888	-1 155 221	-1 722 000	100,0 %
Muut rahoituskulut	-506 315	-515 000	-4 924	-5 493	-564 769	-515 000	100,0 %
VUOSIKATE	3 253 635	2 129 500	3 311 199	3 020 538	3 050 866	2 303 100	108,2 %
Poistot ja arvonalentumiset	-5 675 197	-5 236 000	-4 558 880	-4 507 717	-5 611 506	-5 400 000	103,1 %
Satunnaiset tuotot ja kulut	4 302 927		4 302 927				#JAKO/0!
TILIKAUDEN TULOS	1 881 365	-3 106 500	3 055 245	-1 487 179	-2 560 640	-3 096 900	99,7 %
Poistoeron lisäys tai vähennys	159 000	150 000	130 737	0	0	150 000	100,0 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	2 040 364	-2 956 500	3 185 982	-1 487 179	-2 560 640	-2 946 900	99,7 %

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 laskua, mutta käytön vähentyminen ei ole edellisten vuosien tasolla.

Arvonlisäverokannan muutos 1.9.2024 muutti vesi- ja jätevesilaskutuksen laskutusrytmiä ja esitetyt veden- ja jäteveden kulutuslukemat eivät ole vertailukelpoisia edelliseen vuoteen. Tämä on kuitenkin huomioitu johdon ennusteissa.

Maksutuotot

Ei kirjattavaa.

Muut toimintatuotot

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

Tuet ja avustukset

Vesihuoltolaitos on hakenut 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

Vesilaitoksen omat työt ovat lähinnä pieniä liitostöitä verkoston investointihankkeissa. Tämä toteutunee talousarvion mukaisesti.

Henkilöstömenot

Vakinaisen henkilöstön menoissa on varauduttu pieneen talousarvion ylitykseen, johtuen ylitöinä tehdyistä verkoston korjaustöistä.

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

Palveluiden ostot

Palvelujen ostot tulevat ylittämään talousarvion. Palvelujen ostojen isoin osa tulee ostopalveluna hankituista laitteiden operointi- ja kunnossapitotöistä. Näistä kunnossapitotöitä on jouduttu tekemään edellisiä vuosia enemmän.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostot tulee alittamaan talousarvion. Tähän vaikuttaa halventunut sähkön ja kemikaalien hinta.

Avustukset

Ei kirjattavaa.

Muut kulut

Vuokratulot ovat kokonaisuudessaan toteutumassa talousarvion mukaisesti. Muissa kuluissa ylitystä tulee ulkopuolisille aiheutuneissa vahingonkorvauksissa. Olemme saaneet vastuuvahingoista vakuutusyhtiöiltä kielteiset korvauspäätökset, ja nämä ovat päätymässä vesilaitoksen maksettaviksi.

Investoinnit

Vesilaitoksen investointien ennustetaan alittuvan. Verkostojen investoinnit toteutuvat talousarvion mukaisesti. Laitosten investoinnit alittavat talousarvion.

TASEYKSIKKÖ JA LIIKELAITOKSET tuhansina euroina	TA2024		TOT 10/2024		TOT. ENNUSTE
	menot	tulot	menot	tulot	
VESILIIKELAITOS					
Kunnallistekniikka ja laitosinvestoinnit					
TULOT		40			40
MENOT	-1640				-1335
Vesilaitokset	-200		-14		-80
Jätevesipuhdistamot					
Jätevedenpuhdistamot	-120		-55		-100
Anttolan siirtolinja, yleissuunnitelma	-50				-5
Ristiinan jätevesipuhdistamo ja hankessuunnitelma	-90				0
Metsä-Sairilan puhdistamo	-80		-6		-50
Verkostot	-1100		-741		-1100
Kaluston myyntivoitto/-tappio				7	7
NETTOINVESTOINTI	-1600		-817	7	-1288