

Toiminnan ja talouden seuranta

1.1.–30.9.2025

Mikkelin Vesiliikelaitos



Sisällysluettelo

Johdon analyysi	1
Sitovat tavoitteet	1
Tunnusluvut	1
Talouden toteutuma	2
Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analyysit – kehitys ja ennuste	3
Määrärahamuutokset	4
Investoinnit	5

Johdon analyysi

Vesilaitoksen tuotoista noin 97 % muodostuu vesi- ja jätevesimaksutuotoista. Syyskuun lopussa vesilaitoksen vuoden tasauslaskutuksesta on toteutunut noin 65 %. Tämän perusteella veden myyntimäärä ja laskutetun jäteveden määrä ovat nousussa edellisvuoteen verrattuna noin 4 %. Tasauslaskutus saadaan valmiiksi marraskuun loppuun mennessä, jolloin tiedetään tarkka ennuste vuoden 2025 laskutetuista vesimääristä.

Vesilaitos uusi vesimaksujaan ja palvelujen hinnoitteluaan 1.1.2025 alkaen. Vesimaksua, jätevesimaksua ja palvelumaksuja korotettiin 8 %. Nyt ennuste näyttää selvästi talousarviota parempia vedenmyyntilukemia.

Vesilaitoksen kulujen arvioidaan kertyvän kokonaisuudessaan talousarviota vähemmän. Henkilöstökuluja ennustetaan kertyvän hieman talousarviota enemmän. Tämä johtuu alkuvuonna tehdyistä henkilöstöjärjestelyistä, joilla on parannettu vesilaitoksen operatiivista toimintaa. Jäteveden puhdistamoiden operointi kulut ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti.

Metsä-Sairilan jäteveden puhdistamisen lietteiden kustannukset ovat toteutuneet hieman alle talousarvion. Sähkön ja lämmityksen kustannukset ovat myös toteutumassa talousarviota pienempinä.

Aikaisemmin käytetty lokakuun raportointi on kaupunginvaltuuston päätöksellä muutettu vuodesta 2025 alkaen syyskuun raportoinniksi (KV 2.6.2025 § 88).

Sitovat tavoitteet

Sitova tavoite	Mittari	Toteuma 30.9.2025
Liikelyijäämä	-580 700 e	1 500 974,80 e
Korvaus peruspääomasta	500 000 e	0 e

Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2024	TA 2025	30.9.2025
Veden myynti, 1000 m ³	2490	2268	1845
Jäteveden laskutus, 1000 m ³	2424	2118	1780
Vesi- ja jätevesitaksa yht.€/m ³	5,51	5,95	5,95

Talouden toteutuma

	TP2024	TA2025	Tot. 9/2024	Tot. 9/2025	Laskennallinen ennuste	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA, %
Myyntituotot	14 428 284	14 038 600	10 149 849	11 506 867	16 357 322	15 550 000	110,8 %
Tuet ja avustukset	13 362	1 000	1 038			2 000	200,0 %
Vuokratuotot	0					0	#JAKO/0!
Muut toimintatuotot	160 798		150 000			0	#JAKO/0!
TOIMINTATUOTOT	14 602 443	14 039 600	10 300 887	11 506 867	16 357 322	15 552 000	110,8 %
Valmistus omaan käyttöön	10 493	18 000		-249		18 000	100,0 %
Henkilöstökulut	-1 386 324	-1 466 100	-1 038 980	-1 117 426	-1 491 412	-1 495 900	102,0 %
Palkat ja palkkiot	-1 162 733	-1 170 200	-872 741	-903 699	-1 203 978	-1 193 800	102,0 %
Henkilösivukulut	-223 592	-295 900	-166 239	-213 727	-287 435	-302 100	102,1 %
Eläkekulut	-193 494	-264 400	-144 365	-186 386	-249 816	-269 700	102,0 %
Muut henkilösivukulut	-30 098	-31 500	-21 874	-27 341	-37 619	-32 400	102,9 %
Palvelujen ostot	-4 013 012	-3 896 800	-2 875 779	-2 664 444	-3 718 103	-3 900 000	100,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 886 056	-3 272 500	-2 038 281	-1 826 065	-2 585 574	-2 800 000	85,6 %
Avustukset		-1 000				-1 000	100,0 %
Vuokrakulut	-521 025	-441 800	-352 712	-360 399	-532 379	-535 000	121,1 %
Muut toimintakulut	-164 829	-160 000	-132 479	-40 370	-50 227	-120 000	75,0 %
TOIMINTAKULUT	-8 971 247	-9 238 200	-6 438 232	-6 008 703	-8 361 605	-8 851 900	95,8 %
TOIMINTAKATE	5 641 689	4 819 400	3 862 655	5 497 916	7 995 717	6 718 100	139,4 %
Rahoitustuotot- ja -kulut	-2 232 610	-1 989 200	-762 033	-580 280	-1 700 240	-2 024 200	101,8 %
Muut rahoitustuotot	11 626		7 621	9 544	14 558	0	#JAKO/0!
Korkokulut	-1 737 217	-1 474 200	-764 370	-585 828	-1 331 436	-1 474 200	100,0 %
Muut rahoituskulut	-507 019	-515 000	-5 285	-3 996	-383 362	-550 000	106,8 %
VUOSIKATE	3 409 079	2 830 200	3 100 622	4 917 637	6 295 477	4 693 900	165,9 %
Poistot ja arvonalentumiset	-5 422 100	-5 400 100	-4 053 599	-3 996 942	-5 346 315	-5 400 100	100,0 %
TILIKAUDEN TULOS	-2 013 022	-2 569 900	-952 977	920 695	949 162	-706 200	27,5 %
Poistoeron lisäys tai vähennys	155 078	160 000	116 309	115 240	153 654	160 000	100,0 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 857 943	-2 409 900	-836 669	1 035 936	1 102 816	-546 200	22,7 %

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 ennustetaan toteutuvan selvästi talousarviota paremmin.

Vesi- ja jätevesilaskutuksen todelliset määrät tarkentuvat marraskuun loppuun mennessä. Tässä vaiheessa vuotta vedentarkastuslaskutuksesta on toteutunut noin 65 %.

Maksutuotot

Ei kirjattavaa

Muut toimintatuotot

Ei kirjattavaa

Tuet ja avustukset

Ei kirjattavaa

Valmistus omaan käyttöön

Toteutunee taloussuunnitelman mukaisesti.

Henkilöstömenot

Vakinaisen henkilöstön menot ovat toteutuneet hieman talousarviota suurempana. Tilikauden osalta henkilöstömenojen arvioidaan ylittävän talousarvion. Tässä arviossa on mukana varaus joulukuun mahdollisiin ylitöihin vesihuollon turvaamiseksi.

Määräaikaisten työntekijöiden ja harjoittelijoiden henkilöstömenot toteutunevat talousarvion mukaisesti. Määräaikaisten työntekijöiden menoihin tuli muutos 1.4. alkaen. Yhden käyttöpäivystäjän tehtävä muutettiin määräaikaiseksi automaatioteknikoksi. Tämä kulu katettiin vähentämällä yksi insinööriharjoittelijan paikka.

Elokuun alussa verkostoyksikössä aloitti uusi putkiasentaja. Nyt verkoston henkilöstömäärä on kaupungin henkilöstösuunnitelman mukainen.

Palveluiden ostot

Palvelujen ostot ovat tässä vaiheessa talousarvion mukaiset, palveluiden ostot toteutunevat hieman talousarviota suurempana.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat

Aineet, tarvikkeet ja tavarat näyttää tässä vaiheessa toteutuvan talousarviota pienempänä.

Säästöt ovat tulleet sähkö-, lämmitys ja kemikaalikustannuksista.

Avustukset

Ei kirjattavaa

Muut kulut

Muut kulut koostuvat pääsääntöisesti vuokratuloista ja kolmansille osapuolille aiheutuvista vahingonkorvauksista. Edellisenä vuonna tapahtuneissa vahingonkorvauksista arvioitiin tulevan vielä kustannuksia tälle vuodelle, nämä kustannukset eivät kuitenkaan ole toteutuneet. Kokonaisuudessa muut kulut arvioidaan toteutuvan talousarviota pienempänä.

Määrärahamuutokset

Vesiliikelaituksen toimintatuottojen arvioidaan toteutuvan talousarviota suurempana (ylitys 1 511 400 euroa) ja toimintakulut arvioidaan toteutuvan talousarviota alhaisemmalla tasolla (alitus 386 300 euroa). Liikelaituksen talous toteutuu kokonaisuutena talousarviota parempana. Käyttötalouteen esitetään määrärahamuutoksia tulojen ylityksen ja kulujen alituksen vuoksi.

Kaikkia lautakuntia koskien palkkakuluihin tullaan tekemään talousarviomuutos, sillä palkankorotuksiin varattu summa on vuoden kuluessa osoittautunut liian suureksi. Talousarviomuutokseen liittyvä laskenta on tehty keskitetysti talouspalveluissa. Vesilaitoksen talousarviossa olevista henkilöstökuluista leikataan 25 000 euroa. Käyttötalouteen esitetään tämän takia määrärahamuutosta.

Tulomäärärahamuutokset

- kustannuspaikka 8500 Vesimaksutuotot, tili 3001 Vesimaksut, tuloylitys 522 200 euroa
- kustannuspaikka 8600 Jätevesimaksutuotot, tili 3002 jätevesimaksut, tuloylitys 989 200 euroa

Menomäärärahamuutokset

- Henkilöstökulut; kustannuspaikka 8511 Vesilaitos hallinto, tili 4010 Vakinaiset palkat, menoalitus -25 000 euroa
- kustannuspaikka 8520 Pursialan vesilaitos, tili 4569 Sähkö ja kaasu, menoalitus -100 000 euroa
- kustannuspaikka 8521 Hanhikankaan vesilaitos, tili 4569 Sähkö ja kaasu, menoalitus -100 000 euroa
- kustannuspaikka 8626 Metsä-Sairilan puhdistamo, tili 4569 Sähkö ja kaasu, menoalitus -272 500 euroa
- kustannuspaikka 8625 Ristiinan viemärilaitos, tili 4830 Koneiden ja laitteiden vuokrat, menoalitus 93 200 euroa
- kustannuspaikka 8531 Vesijohdot, tili 4935 Vahingonkorvaukset, menoalitus -40 000 euroa

Investoinnit

Vesilaitoksen investointien ennustetaan toteutuvan talousarviota pienempänä. Verkostoinvestointien ennustetaan toteutuvan hieman talousarviota pienempänä. Laitospuolen investoinnit tulevat toteutumaan merkittävästi talousarviota pienempänä.

TASEYKSIKKÖ JA LIKELAITOKSET tuhansina euroina	TA2025		TOT 9/2025		TOT. ENNUSTE
	menot	tulot	menot	tulot	
LIKELAITOS OTAVIA					
TULOT					0
MENOT	-25				-25
NETTOINVESTOINTI	-25				-25
VESILIKELAITOS					
Kunnallistekniikka ja laitosinvestoinnit					
TULOT					0
MENOT	-1660				-1190
Vesilaitokset	-290		-104		-160
Jätevesipuhdistamot					
Jätevedenpuhdistamot	-240		-14		-80
Anttolan siirtolinja, yleissuunnitelma	-30				0
Verkostot	-1100		-657		-950
NETTOINVESTOINTI	-1660		-775	0	-1190
LIKELAITOKSET / INVESTOINNIT YHTEENSÄ					