

Toiminnan ja talouden seuranta

1.1.–30.6.2026

Mikkelin Vesiliikelaitos



Sisällysluettelo

Johdon analyysi	1
Sitovat tavoitteet	1
Tunnusluvut	1
Strategisten osa-alueiden strategiakortit	2
Talouden toteutuma	4
Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analyysit – kehitys ja ennuste	5
Investoinnit	6

Johdon analyysi

Vesilaitoksen tuotoista 96 % muodostuu vesi- ja jätevesimaksutuotoista. Veden myyntimäärän ja lasketun jäteveden lasketettu määrään pitkäaikainen väheneminen pysähtyi enimmäistä kertaa vuonna 2025, ja määrä oli isompi kuin edellisenä vuonna. Vuoden 2026 toisen neljänneksen tilanne näyttää myydyin veden osalta 2 % ja jäteveden laskutuksen osalta 1,3 % pienempiä määriä kuin vuonna 2025.

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 päätti talousarvioon tehtävistä määrärahamuutoksista kesäkuun kokouksessaan ja muutokset on viety talousarvioon.

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

Talouden tasapainotusohjelman toteutuminen

Johtokunta hyväksyi kokouksessa 23.4.2026 § 30 Vesiliikelaitoksen talouden tasapainotusohjelman. Ohjelma annettiin tiedoksi kaupunginhallitukselle, joka käsitteli sen kokouksessaan 28.4.2026 § 125.

Talouden tasapainotusohjelmassa huomioitiin tarkennetun talousarvion vaatimus ostopalvelujen ja materiaalin kustannuksien vähentämiselle vuodelle 2026. Puolivuotisraportin mukaan nämä kustannukset ovat toteutuneet tavoitteiden mukaisesti. Palvelujen ostoissa jätevedenpuhdistamoiden operoinnin kilpailuttamisen konsultointikustannuksen toteutuvat vuoden 2026 loppukaudella.

Vesilaitoksen henkilöstökustannukset tulevat ylittymään vuonna 2026. Tämä johtuu kriittisen henkilöstön vaatimasta määräaikaista henkilöstökustannuksista. Tämä kuitenkin tekee säästöä ostopalveluihin loppuvuonna.

Kokonaisuudessaan vuoden 2026 ennustetaan pysyvän talouspainotusohjelman ennusteessa.

Sitovat tavoitteet

Sitova tavoite	Mittari	Toteuma 30.6.2026
Liikelylijäämä	1 050 000,00 e (muut. TA) -233 500,00 e (alk.per TA)	449 512,54 e
Korvaus peruspääomasta	500 000 e	0 e

Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2025	30.6.2025	TA 2026	30.6.2026
Veden myynti, 1000 m3	2509	1205	2 128	1180
Jäteveden laskutus, 1000 m3	2399	1162	2 023	1147
Vesi- ja jätevesitaksa yht. €/m3	5,95	5,95	5,95	5,95

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

1. Kestävästi kehittyvä ja älykkäästi uudistuva Mikkel

Ennakoidaan ja reagoidaan väestöön, elinkeinorakenteeseen, kansainvälisyyteen, digitalisaatioon ja kestävään kehitykseen liittyviin toimintaympäristön muutoksiin.

Toimenpide ja toiminnan kuvaus	Tavoite ja vastuu	Mittari	Toteuma 30.6.2026
Saadaan yhdessä Mikkelin kaupungin BEM-hankkeen kanssa vesialan koulutusta Mikkeliin	Vesialan koulutus toteutuu XAMK ja LUT:n toimesta (vesilaitoksen johtaja / BEM-hanke)	Koulutus jatkuu Mikkeliissä	Koulutus jatkuu Mikkeliissä.

Huomioidaan Mikkelin hiilineutraalisuustavoite kestävissä rakentamis-, maankäyttö-, liikenne- ja energiaratkaisuissa.

Toimenpide ja toiminnan kuvaus	Tavoite ja vastuu	Mittari	Toteuma 30.6.2026
Vesilaitos teettää hiilijalanjäljen selvityksen	Hiilijalanjäljen selvitys tehty (vesilaitoksen johtaja)	Selvitys tehty/käynnistetty	Hiilijalanjäljen selvitys on työn alla.

Taataan puhdas vesi ja lähiruoka sekä luonnon monimuotoisuus ja perinnebiotooppien säilymistä edistetään.

Toimenpide ja toiminnan kuvaus	Tavoite ja vastuu	Mittari	Toteuma 30.6.2026
Vesistöjen vedenlaadusta huolehtiminen	Viemärlaitostoiminta lupamääräysten mukaista (vesihuoltopäällikkö)	Viemäriverkoston ylivuotoja enintään 5/vuosi.	Ei lupamääräysten mukaisia ylivuotoja
Vesihuollon toimintavarmuuden turvaaminen	Vedenjakelussa ei toimintakatkoksia	Runkovesijohdosten lukumäärä enintään 10 kpl/vuosi	Runkovesivuotoja 5 kpl
Pohjavesiriskien vähentäminen	Jätevesiverkostojen saneeraus (verkostopäällikkö)	100 m/vuosi	2370 m

Edistetään kaupungin kehittämisalustojen vaikuttavuutta ja yrittäjyyden kasvua alustoilla.			
Toimenpide ja toiminnan kuvaus	Tavoite ja vastuu	Mittari	Toteuma 30.6.2026
EcoSairilan teollisuusvesiprosessi	Yhteistyö ASTO:n kanssa teollisuusvesiprosessin käynnistämiseksi	Toteutusvaihe käynnistyy	Teollisuusvesiprosessi etenee BEM-hankkeessa.
Vesiosaamiskeskuksen toiminnan tukeminen	T&K ympäristö käyttö mahdollistettu operointisopimuksen mukaisesti	Vesiosaamiskeskuksen toiminnassa ei häiriöitä	Vesiosaamiskeskus on toiminnassa ja kehittyä BEM-hankkeessa.

Hyödynnetään digitaalisuuden mahdollisuudet täysimääräisenä kaupungin palvelujen kehittämisessä.			
Toimenpide ja toiminnan kuvaus	Tavoite ja vastuu	Mittari	Toteuma 30.6.2026
Toteutetaan vesilaitoksen digipolku ja kyberturvallisuus selvityksen toimenpiteitä	Toteuttaa digipolku ja kyberturvallisuus selvityksen toimenpiteitä (vesilaitoksen johtaja)	Min. 1 toimenpide	Vesilaitotoksella on meneillään kyberturvallisuus selvitys

Talouden toteutuma

	Muutettu				Laskennallinen en-			Johdon ennuste	
	TP2025	TA2026	Muutokset	TA2026	Tot. 3/2025	Tot. 3/2026	nuste	Johdon ennuste	/ TA, %
Myyntituotot	15 564 831	14 415 300	800 000	15 215 300	7 429 274	7 349 408	15 397 506	15 400 000	101,2 %
Tuet ja avustukset	4 450	1 000		1 000		2 758		1 000	100,0 %
TOIMINTATUOTOT	15 569 281	14 416 300		15 216 300	3 649 967	7 352 165	15 397 506	15 401 000	101,2 %
Valmistus omaan käyttöön	5 823	15 000		15 000				10 000	66,7 %
Henkilöstökulut	-1 500 109	-1 495 300		-1 495 300	-709 834	-791 737	-1 673 871	-1 580 000	105,7 %
Palkat ja palkkiot	-1 215 433	-1 209 600		-1 209 600	-574 937	-639 961	-1 352 895	-1 274 600	105,4 %
Henkilösivukulut	-284 676	-285 700		-285 700	-134 897	-151 777	-320 977	-305 400	106,9 %
Eläkekulut	-245 721	-243 600		-243 600	-117 604	-128 153	-267 764	-258 100	106,0 %
Muut henkilösivukulut	-38 954	-42 100		-42 100	-17 293	-23 624	-53 213	-47 300	112,4 %
Palvelujen ostot	-3 755 620	-3 956 700	-106 500	-3 850 200	-1 843 106	-1 897 142	-3 865 727	-3 800 000	98,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 615 839	-3 143 500	-143 500	-3 000 000	-1 227 240	-1 334 035	-2 843 470	-2 900 000	96,7 %
Avustukset						-500		0	#JAKO/0!
Vuokratulot	-470 935	-484 800		-484 800	-234 884	-248 610	-498 455	-495 000	102,1 %
Muut toimintakulut	-90 898	-184 500		-184 500	-29 015	-6 612	-20 715	-150 000	81,3 %
TOIMINTAKULUT	-8 433 401	-9 264 800		-9 014 800	-4 044 078	-4 278 635	-8 926 430	-8 925 000	99,0 %
TOIMINTAKATE	7 141 702	5 166 500		6 216 500	3 385 196	3 073 530	6 471 076	6 486 000	104,3 %
Rahoitustuotot- ja -kulut	-1 878 364	-1 755 900		-1 755 900	-305 858	-256 170	-1 687 407	-1 745 900	99,4 %
Muut rahoitustuotot	12 344				6 114	6 106	12 326	10 000	#JAKO/0!
Korkokulut	-1 383 833	-1 240 900		-1 240 900	-309 729	-259 892	-1 161 165	-1 240 900	100,0 %
Muut rahoituskulut	-506 875	-515 000		-515 000	-2 243	-2 383	-538 569	-515 000	100,0 %
VUOSIKATE	5 263 339	3 410 600		4 460 600	3 079 338	2 817 360	4 783 669	4 740 100	106,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	-5 328 527	-5 400 000		-5 400 000	-2 666 045	-2 624 017	-5 244 528	-5 400 000	100,0 %
TILIKAUDEN TULOS	-65 188	-1 989 400		-939 400	413 293	193 343	-460 859	-659 900	70,2 %
Poistoeron lisäys tai vähennys	153 654	160 000		160 000	76 827	76 166	152 331	160 000	100,0 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALI-JÄÄMÄ	88 465	-1 829 400		-779 400	490 120	269 508	-308 528	-499 900	64,1 %

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 käyttömaksut ja Vesilaitoksen palvelumaksut pysyivät samana vuoden alussa. Perusmaksut ovat kiinteitä, liittyjäkohtaisia maksuja. Ennusteessa arvioidaan myyntituottojen toteutuvan hieman muutettua talousarviota parempana.

Maksutuotot

Ei kirjattavaa.

Muut toimintatuotot

Ei kirjattavaa

Tuet ja avustukset

Ei kirjattavaa

Valmistus omaan käyttöön

Alittanee hieman talousarvion.

Henkilöstömenot

Vesilaitoksen henkilöstömenojen ennuste ylittää talousarvion henkilöstömenot. Tämä selittyy osaksi henkilökunnan tehtävien muutoksilla, jotka ovat nostaneet palkkoja alkuperäiseen budjettiin verrattuna. Lisäksi vesilaitos joutuu käyttämään määräraikaista henkilökuntaa budjetoitua enemmän.

Palveluiden ostot

Palvelujen ostojen ennusteessa on huomioitu 106 500 säästöt, jotka tulivat korjattuun talousarvioon. Ennuste näyttää palvelujen oston alittavan korjatun talousarvion.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden kustannusten ennusteessa on huomioitu 143 500 € säästöt, jotka tulivat korjattuun talousarvioon. Ennuste näyttää toteuman alittavan korjatun talousarvion.

Avustukset

Ei kirjattavaa

Muut kulut

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

Investoinnit

Vesilaitoksen investoinneissa tehtiin määrärahamuutosehdotus vesilaitoksen johtokunnassa 23.4.2026. Veturitallin hankkeeseen liittyviä runkoviemärin siirtokustannuksia ehdotetaan siirrettäväksi vesilaitoksen omaan rakentamiseen. Pelloksen teollisuusalueen datakeskuksen rakennuslupa edellyttää vesihuoltoverkoston rakentamista alueelle. Kaupunginvaltuusto hyväksyi määrärahamuutoksesta kesäkuun kokouksessaan 8.6.2026.

Muuten investointien ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti pl. Anttolan siirtolinja, yleissuunnittelu, jonka yleissuunnitelma on valmistunut.

TASEYKSIKKÖ JA LIKELAITOKSET tuhansina euroina	TA2026		LMR 2026		TA + LMR 2026		TOT 6/2026		TOT/TA ERO- TUS	TOT. EN- NUSTE
	me- not	tulot	me- not	tulot	me- not	tulot	me- not	tulot		
VESILIKELAITOS										
Kunnallistekniikka ja laitosinvestoinnit										
MENOT	-1920				-1920					-1890
Vesilaitokset ja jätevedenpuhdistamot	-290				-290		-145		-145	-290
Anttolan siirtolinja, yleissuunnitelma	-30				-30				-30	0
Verkostot	-1600				-1600		-743		-857	-1600
Uudiskohteet yhdessä kadunrakennuksen kanssa	-250				-250		-103		-147	-250
Saneerauskohteet yhteistyössä kadunrakennuksen kanssa	-550				-550		-295		-255	-550
Oma rakentaminen vesijohdot	-150		-250		-400		-163		-237	-400
Oma rakentaminen viemärit	-150		-250		-400		-183		-217	-400
Veturitallin alueen rakentaminen	-500		500		0				0	0
NETTOINVESTOINTI	-1920				-1920		-888	0	-1032	-1890