

Osavuosisikatsaus I

Kirkkonummen kunta 2024

Liikelaitos Kirkkonummen Vesi

Kirkkonummen Vesi- liikelaitoksen johtokunta

Kirkkonummen vesi

Tuloslaskelma

Kirkkonummen vesi	TA 2024	TOT 4/2024	Tot. %	TOT 4/2023	Muutos %	TP 2023
Toimintatuotot	10 480 000	2 323 084	22,17 %	1 977 761	17,46 %	9 073 981
Myyntituotot	10 158 000	2 312 689	22,77 %	1 975 024	17,10 %	9 071 244
Maksutuotot	322 000	0	0,00 %	0	0,00 %	0
Tuet ja avustukset	0	0	0,00 %	1 400	-100,00 %	1 400
Muut toimintatuotot	0	10 395	0,00 %	1 337	677,57 %	1 337
Toimintakulut	-6 954 057	-2 626 308	37,77 %	-2 070 598	26,84 %	-6 620 315
Palkat ja palkkiot	-1 268 762	-369 018	29,08 %	-344 309	7,18 %	-1 153 983
Henkilösivukulut	-302 374	-86 289	28,54 %	-82 434	4,68 %	-269 094
Palvelujen ostot	-3 382 928	-1 397 624	41,31 %	-1 035 070	35,03 %	-3 199 960
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 950 000	-756 734	38,81 %	-598 598	26,42 %	-1 966 065
Muut toimintakulut	-49 993	-16 643	33,29 %	-10 187	63,37 %	-31 213
Toimintakate	3 525 943	-303 224	-8,60 %	-92 837	226,62 %	2 453 666
joista:						
Taloudellinen tuloksellisuus						
Asukasmäärä	41 463	41 463	0	41 160	0	41 160
euroa per asukas, ulkoiset	85	-7	0	-2	0	60

Kirkkonummen Vedelle on kirjattu talousarvioon 2024 maankäyttötuloja 322 000 EUR. Maankäyttötulot ovat toteutumassa talousarvion mukaisesti.

Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset

Käyttötalouden toteumaa verrataan käyttösuunnitelmaan. Kirkkonummen Vesi -liikelaitoksen sitova taso on tuloslaskelman mukainen tilikauden yli-/alijäämä (831 162 €).

Tilanteessa 30.4.2024 toimintakulujen tulisi laskennallisesti olla 33 % ja toimintatulojen 25 %, koska vedenkulutus on laskutettu ensimmäiseltä jaksolta eli 1-3 /2024. Poikkeuksena ovat liittymismaksut, jotka laskutetaan muodostumisen mukaisesti. Niiden toteuma tulisi olla 33 %.

Veden myynti on toteutunut budjetoidusti. Veden ja jäteveden käyttömaksujen kertymä on tammi-huhtikuussa 24,3 % koko vuoden budjetoidusta kertymästä. Hinnankorotukset tulivat voimaan 1.4.2024. Ennuste toteumasta on talousarvion mukainen (8 258 000 EUR).

Veden perusmaksujen toteuma tammi-huhtikuussa on 23,2 %. Huhtikuun 2024 alusta voimaan tullut perusmaksujen 10 % hinnankorotus kasvattaa merkittävästi perusmaksujen tuottoa loppuvuonna. Arvio toteumasta on tässä vaiheessa tilikautta talousarvion mukainen (1 274 000 EUR).

Liittymismaksujen kertymä on huhtikuun lopussa 114 031 EUR, mikä on 22,8 % vuoden budjetoidusta kertymästä. Arvio liittymismaksujen koko vuoden toteumasta on kuitenkin tässä vaiheessa talousarvion mukainen (500 000 EUR).

Muiden myyntituottojen kertymä on huhtikuun loppuun mennessä 23 315 EUR, mikä on 18,5 % talousarviosta (126 000 EUR). Arvio muiden myyntituottojen koko vuoden kertymästä on myös talousarvion mukainen.

Tässä vaiheessa tilikautta ennuste on, että Kirkkonummen Veden toimintatuotot 10 480 000 EUR toteutuvat talousarvion mukaisesti.

Toimintakulut

Aineet, tarvikkeet ja tavarat

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden hankinnasta aiheutuneiden kustannusten kertymä on tammi-huhtikuussa 2024 on 757 313

EUR, mikä on 38,8 % budjetoidusta. Yli puolet summasta muodostuu arvioitua suuremmasta ostoveden määrästä. Laitoksilla tehdään vuoden aikana saneeraustoimenpiteitä, joiden vuoksi talousveden osto on lisääntynyt. Koska vedenosto on ollut huomattavasti talousarviota suurempaa, arvioidaan tällä hetkellä toimintakulujen ylittävän talousarvion tältä osin.

Palvelujen ostot

Palvelujen ostot ovat ylittäneet talousarvion. Palvelujen ostosta aiheutuneiden kustannusten kertymä tammi-huhtikuussa 2024 on 1 401 476 EUR, mikä on 40,8 % vuoden talousarviosta. Kustannusten nousu johtuu pääasiassa jätevesiviemäriin päässeistä sulamisvesistä. Jätevesimäärät tasaantunevat loppuvuoden aikana. Todennäköisesti vuoden 2024 palvelujen ostot tulevat ylittämään laaditun talousarvion.

Henkilöstökulut

Henkilöstökulut ovat tammi-huhtikuussa toteutuneet 68 000 EUR alle laskennallisen talousarvion johtuen henkilöstövajauksesta.

Tilanteessa 30.4.2024 todetaan, että toimintakulut tammi-huhtikuussa 2024 ovat toteutuneet 300 793 EUR yli budjetoidun.

Tilanteessa 30.4.2024 johtokunnalle raportoitavia yli 1000 euron maksuajan pidennyksiä on myönnetty 9 kpl.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Strateginen painopiste	Strateginen tekijä	Nykytilanne	Tavoite	Onnistuminen 30.4.	Vastuu
1. Houkuttelemme ja kasvamme: Tähtäämme vahvaan ja suunnitelmalliseen väestökasvuun.		Vesihuoltoverkoston kapasiteetti pystyy tukemaan tiettyyn pisteeseen asti kunnan kasvua	Kirkkonummen Vesi tukee kunnan kasvutavoitteita mahdollistamalla osaltaan strategisesti tärkeiden hankkeiden toteutusta ja selvittää vesihuoltoverkoston kapasiteetin reunaehdot tulevia kaavahankkeita ajatellen, jotta vesihuoltoverkoston kapasiteetin riittävyys ei aseta esteitä kunnan kasvulle.	Vesihuoltoverkoston kapasiteetin reunaehto- jen selvitystyö on aloitettu. Kirkkonummen Vesi on osallistunut kaavahankkeiden suunnitteluun aktiivisesti.	Liikelaitoksen johtaja
2. Investoimme tulevaisuuteen: Teemme rohkeasti investointeja kestävän kehityksen periaatteiden mukaisesti		Riittävä, kestävä ja taloudellinen vedenhankinta edellyttää verkoston kunnan määrätietoista ylläpitoa ja kehittämistä. Verkostojen mittarointia on kehitetty investoimalla verkoston virtaamamittaamalaiteistoon ja etäluettaviin vesimittareihin.	Mittaroinnin ja tarvittavien saneerausten avulla veden ja jäteveden vuotovesien määrä saadaan vakiinnutettua alhaisemmalle tasolle. Verkoston kunnosta raportoidaan ja Kirkkonummen Veden omat saneerausinvestoinnit ohjataan kohteisiin, joiden vuotovesimäärät ovat suurimpia. Vuonna 2023 on asetettu tavoite, että vuotovesimäärät laskevat pysyvästi vesijohtoverkoston osalta 15 % ja jätevesiverkoston osalta 28 % tasolle. Vuonna 2024 Vesijohdon vuotovesimäärä putoaa 15 % tasolle verkostoon pumpattavasta vesimäärästä Jätevesiverkoston vuotovesimäärä pyritään	Jätevesiverkoston kuntotutkimukset on aloitettu. Vesilaitos on kartoittaa korjauskohteita, jotta kriittisimmät vuotovesikohteet löydetään ja saneerataan. Vesijohtojen vuotomittauksia on tehostettu käyttäen virtausmittauskaivoja ja digitaalisia menetelmiä.	Liikelaitoksen johtaja, verkostopäällikkö, käyttöpäällikkö

			<p>pujottamaan 28 % tasolle HSY:lle puhdistettavaksi johdettavasta jätevesimäärästä mahdollisimman nopeasti.</p>		
--	--	--	--	--	--

Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	Tot 4/24
Liittyneet kiinteistöt, kpl	4 533	4 562	4 535
- vuoden aikana liittyneet	43	20	2
Vedenkäyttäjät (arvio, sis. osuuskunnat)	32 358	32 500	32 383
Pumpattu vesimäärä, m ³ /vuosi	1 902 913	1 841 000	641 928
- siitä ostoveden osuus, m ³	1 109 301	1 090 000	357 452
Myyty vesimäärä, m ³ /vuosi	1 644 416	1 568 000	401 451 (*)
Laskuttamattoman veden osuus %	13,6 %	15 %	17% (**)
Käsitelty jätevesimäärä, m ³ /vuosi (ostop.)	2 851 097	2 800 000	1 240 918
Laskutettu jätevesimäärä, m ³ /vuosi	1 921 086	1 840 000	497 638 (*)
Jätevesiverkoston vuotovedet %	33 %	34,3 %	43 (*) (**)
Vesijohtoverkoston pituus km	249,9	253,7	249,9
Jätevesiverkoston pituus km	238,7	243,3	283,7
Jätevedenpumppaamoiden lkm.	99	103	99
Saneeraukset			
Vesijohtoverkosto km	3,9	4,5	0
Jätevesiverkosto km	3,0	3,7	0
Jätevedenpumppaamot kpl	1	2	0
Ilmastopäästöt			
CO ₂ -päästöt yhteensä, 1000 kg CO ₂ /v	35	36	12
CO ₂ -päästöt energiankulutus, 1000 kg CO ₂ /v	0	0	0
Kokonaisenergian kulutus MWh	2 305	2 500	1 100
CO ₂ -päästöt huoltoajat, 1000 kg CO ₂ /v	35	36	12
Polttoaineen (diesel) kulutus, l	13 417	14 000	4 589
Henkilöstömäärä			
Vakinaisia	20,5	22	20,5
Määräaikaisia	1		1
Yhteensä	21,5	22	21,5

* Tammi-maaliskuu 2024

**Sulamisvedet muodostavat suuren osan talvi- ja kevätkauden vuotovesistä

Riskienhallinta

Strateginen painopiste	Strateginen tekijä	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Toteuma 30.4.	Riskiarvo
2. Investoimme tulevaisuuteen	2. Tasapainotamme taloutta	Strateginen ja taloudellinen riski	Kirkkonummen Veden investoinnit ylittävät talousarvion suunnitelman vaikuttaen pitkällä aikavälillä talouden rapautumiseen	Kirkkonummen Vesi jatkaa ennustavaa budjetointia investointikohteiden seurannassa ja pyrkii osaltaan vaikuttamaan, ettei uusia kunnan yhteiskohteita aloiteta, mikäli TA2024:n investointiohjelma uhkaa ylittyä	Vuoden 2024 investointiohjelma ei ole ylittymässä. Budjetoinnin seurantaan jatketaan suunnitelman mukaisesti.	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 3 9
1. Houkuttelemme ja kasvamme	3. Johdamme tiedolla	Toiminnallinen riski	Henkilöstön riittävyys henkilöstövaihdoksista tai poissaoloista	Kirkkonummen Vesi panostaa henkilöstön työhyvinvointiin ja pyrkii kasvattamaan organisaation henkilöstömäärän riittäväksi tasolle, jotta normaalitilanteessa ehditään tehdä kaikki työsuoritukset.	Henkilöstön työmäärä on kasvanut tilapäisesti ja toiminnassa keskitytään erityisesti operatiiviseen toimintaan.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 3 6

Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan kehittämisaalue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Sovittu toimenpide / menettely vuodelle 2024	Onnistuminen 30.4.
Investointien käytäntöjen kehittäminen	<p>Investointien talousarvion toteutumien vaihtelut tai ylitykset.</p> <p>Määrärahat jäävät käyttämättä tai ylittyvät johtuen kaavoituksen viivästyisestä.</p> <p>Riskin suuruusluokka on merkittävä toteutuessaan.</p>	<p>Investointihankkeet pysyvät suunnitelmien kustannusarvion mukaisina.</p> <p>Investointihankinnat tehdään ohjeiden ja määräysten mukaisesti.</p> <p>Etenkin Veden omat hankkeet toteutuvat suunnitelluissa aikatauluissa.</p> <p>Johtokunta on tietoinen investointien tilanteesta.</p>	<p>Hankinnoista vastaavat tuntevat ja noudattavat lakeja, määräyksiä ja ohjeita.</p> <p>Toimialan investointien kilpailutusikäntöjen jatkuva arviointi, kehittäminen ja valvonta.</p> <p>Kehitetty investointien aikataulu- ja talousseuranta on otettu käyttöön.</p> <p>Johtokunnalle raportoidaan investointien tilanne, ennusteet sekä poikkeamat säännöllisesti.</p>	<p>Noudatettu sovittua menettelytapaa.</p> <p>Johtokunnalle esitetään toukokuun kokouksessa vireillä olevat investointihankkeet ja niiden toteutuminen</p>
Liikelaitoksen omaisuuden arvon säilyttäminen	<p>Käyttötalouden määrärahat eivät riitä riittävään ylläpidon tasoon, korjausvelka kasvaa.</p> <p>Riskin suuruusluokka on merkittävä toteutuessaan.</p>	<p>Ylläpidolla taataan turvallinen ympäristö.</p> <p>Kunnossapidon toimenpiteillä säilytetään omaisuuden arvo.</p>	<p>Seurataan, että määrärahat riittävät käyttökustannuksiin.</p> <p>Käyttötalouden toteumista seurataan säännönmukaisesti.</p> <p>Johtokunnalle raportoidaan toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden tilanne säännöllisesti.</p>	<p>Noudatettu sovittua menettelytapaa.</p>
Henkilöstön riittävyys ja ajantasainen osaaminen	<p>Ohut henkilöstöorganisaatio on altis toimintahäiriöille, jolloin käyttösuunnitelmassa asetettuja tavoitteita ei kyetä toteuttamaan.</p> <p>Toimintaa muutetaan, mutta toimintaohjeita ei ehditä päivittämään.</p> <p>Riskin suuruusluokka on suuri.</p>	<p>Tehdään ennakoivaa henkilöstösuunnittelua.</p> <p>Hyödynnetään sisäistä rekrytointia, kun se on mahdollista.</p> <p>Varmistetaan riittävät resurssit eri tehtävissä.</p> <p>Toiminnan tavoitteet asetetaan vallitsevan resurssitilanteen mukaisesti.</p>	<p>Organisaation vastuuhenkilöt varmistavat, että osaaminen on hyvällä tasolla ja että henkilöstö osallistuu koulutuksiin.</p> <p>Vastuuhenkilöt sekä varmistavat henkilöstön ajantasaiset tehtävänkuvat, toimivat sijaisjärjestelyt ja prosessien dokumentoinnin.</p>	<p>Noudatettu sovittua menettelytapaa.</p>

		<p>Toimintaa ohjaavat asiakirjat päivitetään riittävän usein. Liikelaitos panostaa koulutukseen ja vahvistaa osaamista asiantuntijatasolla.</p> <p>Työtyytyväisyyskyselyn tulokset paranevat.</p>	<p>Vastuuhenkilöt varmistavat riittävät resurssit toimialalla ja seuraavat toimialan henkilöstön vaihtumista ja avoimien paikkojen täyttämistä.</p>	
--	--	---	---	--

Kirkkonummen Veden investointisuunnitelma 2024–2028

Investointisuunnitelma on laadittu oletuksella, että kaavoitus ja kunnallistekniikan rakentaminen toteutuvat kunnan suunnitelman mukaisesti. Investointien kestäväksi tavoitetasoksi on suunniteltu noin 5 milj. €/v. Vuoden 2024 osalta taso ylittyy huomattavasti johtuen aiempien vuosien investointihankkeiden viivästyksistä esim. valitusten vuoksi. Maankäyttökorvaukset kattavat osaltaan tätä ylitystä, mutta eivät korvaa täysimääräisesti investointiohjelmasta aiheutuvia kustannuksia.

Investointisuunnitelmavuodet 2025-2028 vaikuttavat Kirkkonummen Veden osalta huolestuttavilta, sillä vuosien 2025-2027 investoinnit yhteensä ovat Kirkkonummen Veden osalta yli 32 miljoonaa euroa.

Siinä tapauksessa, että aluerakentamisen hankkeet viivästyvät, voidaan investointimäärärahoja siirtää saneerausinvestointeihin. Investointiohjelman esitystapaa on muutettu siten, että jatkossa suunnitteluhankkeet niputetaan yhdeksi kokonaisuudeksi suunnittelulajeittain. Suunnittelulajeja ovat

- Uusien kaavahankkeiden yleissuunnittelukustannukset
- uusien kaavahankkeiden rakennussuunnittelukustannukset
- Saneeraushankkeiden rakennussuunnittelukustannukset
- Kirkkonummen Veden omien saneeraussuunnittelukustannukset

Lisäksi investointiohjelmaan on lisätty selvennyksen vuoksi edelliseltä vuodelta ylivuotisina jatkuvat rakennushankkeet, sillä nämä hankkeet ovat jo käynnissä ja niitä ei voida keskeyttää ilman huomattavia kustannuksia.

Muutenkin investoinnit on tarkoitus jakaa tarkemmin kutakin investointia kuvaavalla tavalla seuraavan jaottelun mukaisesti.

- Asemakaavahankkeiden rakentaminen eli kaavojen toteuttaminen
- Verkostojen yhteissaneeraushankkeet kuntatekniikan kanssa
- Kirkkonummen Veden investoinnit

Talousarviovuoden investoinnit on esitetty alla tarkemmin ja viiden vuoden investointisuunnitelma hanketasolla liitteessä 1.

Tilanne 30.4:

Investointisuunnitelman 2024 mukaisten hankkeiden toteuttaminen on aloitettu. Investointien toteuma on ollut kaksijakoinen alkuvuoden aikana. Alun perin vuodelle 2023 kohdistettuja kustannuksia on siirtynyt jo päättyneiden ja vielä käynnissä olevien urakoiden osalta vuodelle 2024. Osittain näitten takia alkuvuoteen 2024 suunniteltujen investointien aloitukset ovat siirtyneet pidemmälle kevääseen. Urakkakilpailutusten myötä hankkeiden kustannustasot ovat tarkentuneet useiden rakennushankkeiden osalta alaspäin. Näiden syiden vuoksi talousarvion mukaisten investointien kokonaistoteuman arvioidaan alittuvan ennusteeseen 4/2024 verrattuna. Ennusteiden tarkentuessa ja osittain jo nyt investointimäärärahoja on kohdennettu Kirkkonummen Veden saneerausinvestointeihin.

Kirkkonummen Veden investointisuunnitelma hankkeittain 2024

	Kirkkonummen Veden investointiohjelma 2024-2028	2024	Ennuste 1- 4/2024	Toteuma 1- 4/2024	Selite
Suunnittelut		-410 000	-300 000	-20 275	
9704	Uusien kaavahankkeiden yleissuunnittelukustannukset	-150 000	-70 000	0	
	Villa Hagan puisto	-20 000	-20 000	0	
	Killinmäki	-20 000	-10 000	0	
	Eerikinkartano	-30 000	-30 000	0	
	Tassumäki	-20 000	-10 000	0	
9705	Uusien kaavahankkeiden rakennussuunnittelukustannukset	-120 000	-100 000	-8 193	
	Tallinmäki	-50 000	-50 000	-1 912	
	Läntinen Gesterby	-20 000	-30 000	-6 281	
	Mustikkarinne	-50 000	-20 000	0	Projektin eteneminen epävarmaa
9706	Saneeraushankkeiden rakennussuunnittelukustannukset	-30 000	-20 000	0	
	Ristikalliontie	-30 000	-20 000	0	
9707	Kirkkonummen Veden omien saneeraussuunnittelukustannukset	-110 000	-110 000	-12 082	
	Omat verkostosuunnittelut	-60 000	-60 000	-12 082	
	JVPt	-30 000	-30 000	0	
	Laitokset	-15 000	-15 000	0	
	Pienet ennakoimattomat suunnittelukohteet	-5 000	-5 000	0	
Investointikohteiden kustannukset		-7 440 000	-6 255 000	-1 413 727	
Ei nro	Edelliseltä vuodelta ylivuotisina jatkuvat rakennushankkeet	-1 740 000	-2 055 000	-1 375 831	
9710	Kirkkonummen ylikulkusilta	-100 000	-100 000	-32 056	Vuoden -23 laskutus jäi ennustetusta joten toteuma siirtynyt vuodelle -24
9728	Luostaririnne	-40 000	-140 000	-62 763	Vuoden -23 laskutus jäi ennustetusta joten toteuma siirtynyt vuodelle -24
9732	Juhlakallio	-1 000 000	-1 500 000	-1 157 631	Urakkatarjouksen kautta summa tarkentunut
9756	Sokeritehtaantie	-600 000	-300 000	-32 807	Suunnitteluprojektin viimeistely venyi vuodelle -2024
9726	Munkinmäentien saneeraus		-15 000	-16 782	

	9720	Vesitorinmäen asemakaava-alue	0	0	-73 792	Urakan työt valmistuivat syksyllä -23, mutta taloudellisen loppuselvityksen loppuun saattaminen venyi vuodelle -24
Ei nro		Asemakaavahankkeiden rakentaminen	-4 600 000	-3 100 000	-26 043	
	9731	Sarvikinportti	-1 000 000	-500 000	0	Urakkatarjouksen kautta summa tarkentunut
	9762	Masalanportti 2.vaihe	-100 000	-100 000	0	
	9772	Kolabacken	-3 000 000	-2 000 000	-13 698	Urakkatarjouksen kautta summa tarkentunut
	9736	Tolsanmäki	-500 000	-500 000	-12 345	
Ei nro		Verkostojen yhteissaneeraushankkeet kuntatekniikan kanssa	-1 100 000	-1 100 000	-11 853	
	9710	Kirkkonummentie ja Överbyntie Munkinmäentie välillä Purokummunit-	-500 000	-500 000	-11 853	
	9727	Munkkulan silta	-300 000	-300 000	0	
	9780	Veikkola, alue 12 mt 110 jk+pp	-250 000 -50 000	-250 000 -50 000	0 0	
Ei nro		Kirkkonummen Veden investoinnit	-1 260 000	-1 507 000	-311 609	
	9600	Veikkolan VT	-20 000	-20 000	0	
	9610	JV saneeraukset	-150 000	-150 000	-8 226	
	9620	Pumppaamosaneeraukset	-40 000	-40 000	0	
	9621	Linjapumppaamojen saneeraukset	-500 000	-500 000	-68 347	
	9630	VJ saneeraukset	-130 000	-130 000	-44 400	
	9640	Pienet muutokset	-40 000	-130 000	-81 563	
	9660	Meikon saneeraus	-100 000	-100 000	0	
	9662	Vedenottamoiden saneeraus				
	9670	Luoman runkovesijohdon saneeraus ja paineviemärin rakentaminen	-500 000	-500 000	-109 073	
	9670	Luoman runkovesijohdon saneeraus ja paine-viemärin rakentaminen, korvaus johtosierrosta	250 000	250 000	0	
	9703	Etäluenta	-30 000	-30 000	0	
	9690	Mitta-asemat				
	9699	Kuorma-auto		-157 000	0	Kuorma-auton toimitus siirtynyt vuodelta 2023 vuodelle 2024
		Yhteensä	-9 110 000	-8 062 000	-1 745 611	