



Kajaanin Vesi -liikelaitos

Perustehtävä

Kajaanin Vesi -liikelaitos vastaa toiminta-alueellaan vesihuoltolain mukaisesta vesihuoltolaitostoiminnasta taloudellisesti ja kilpailukykyisesti yhdyskuntakehityksen tarpeita vastaavasti. Huolehtii toiminta-alueellaan asutuksen ja siihen rinnastuvan elinkeino- ja vapaa-ajan toimintojen veden hankinnasta, käsittelystä ja jakelusta sekä jäteveden viemäröinnistä ja käsittelystä kaikissa olosuhteissa. Huolehtii tarvitsemiensa laitosten ja verkostojen suunnittelusta, rakentamisesta, huollosta ja ylläpidosta sekä toimintansa kehittämisestä.

Toimintaympäristön muutos

Turvallisuusympäristön muuttuminen ja varautumisen kehittämisen tarve.

Kiristynvä lainsäädäntö ja sääntely.

Ikääntyvä infrastruktuuri ja saneeraustarve.

Väestö- ja yhdyskuntarakenteen muutokset - asutuksen vesihuollon myynnin väheneminen ja teollisuuden (esim. datakeskukset) sijoittuminen vähäisen vesihuoltokapasiteetin alueille.

Taloudelliset paineet ja kustannusten hallinta.

Digitalisaatio, automaatio ja tekoäly - näiden hyödyntäminen ja aiheuttamat vaatimukset.

Osaajapula ja kilpailu työvoimasta.

Vesihuoltokentän rakenteellinen uudistuminen.

Ilmastomuutos ja kiertotalousratkaisut.

Asiakkaiden odotusten ja palveluvaatimusten kasvu.

Talousarvion perustelut

Painopisteenä perustehtävän mahdollisimman tehokas toteuttaminen ja toimintavarmuuteen keskittyminen.

Uudistuvan vesihuoltolain veloitteiden täyttäminen siirtymäaikojen puitteissa.

Varautumisen ja riskienhallinnan kehittäminen.

Korjausvelan hallinta.

Vesihuoltokentän rakenteelliseen muutokseen varautuminen.

Yhdyskuntarakenteen muutoksen vaatimat investoinnit.



Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Raportointivastuussa liikelaitoksen johtaja.

Sitova tavoite	Tavoite 2026
Tuottovaatimus	Peruspääoman korko 4 % (785 636 €)
Investointien rahoitus	Vuosittaiset normaalit korvaus- ja ylläpitoinvestoinnit katetaan tulorahoituksella.



Johtokuntaan nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2026
------------------------	---------	--------------

Elinvoima ja osaaminen

Toimitusvarmuus	Vedenjakelun suunnittelemttomat käyttökatkokset, tuntia/asukas/vuosi	0,05
Talousveden laatu	Laatuvaatimukset ja -tavoitteet täyttävä vedenlaatu, % virallisen valvonnan näytteistä	100

Lapset ja nuoret

Harjoittelupaikkojen ja oppimismahdollisuuksien tarjoaminen	Harjoittelu- ja työssäoppimispaikkoja, htv/vuosi	1,0
---	--	-----

Kestävä kehitys

Jäteveden ympäristökuorman minimointi	Jätevedenpuhdistamon lupa-arvojen saavuttamisaste, %	100
Jäteveden ympäristökuorman minimointi	Ohitusindeksi, Jätevedenpuhdistamon ohitusten osuus, %	0
Talousveden ylimääräisen pumppauksen (ja käsittelyn) minimointi	Laskuttamattoman talousveden osuus pumpatusta vedestä, %	17
Jäteveden ylimääräisen pumppauksen ja käsittelyn minimointi	Vuotoveden osuus jätevesistä, %	36

Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2024	Ennuste 2025	Tavoite 2026	Tavoite 2027	Tavoite 2028
Laskutettu vesimäärä, m ³ /v	1 860 894	1 859 859	1 855 000	1 850 000	1 845 000
Laskutettu jätevesimäärä, m ³ /v	1 762 782	1 749 676	1 745 000	1 740 000	1 735 000
Laskuttamattoman talousveden (hukkavesi) osuus, %	17,3	19,9	17,0	16,0	15,0
Laskuttamattoman jäteveden (vuotovesi) osuus, %	45,5	34,2	38,0	36,0	30,0
Vesihuoltorunkoverkostojen (talous- ja jätevesi) pituus, km	791,2	791,2	791,2	793,4	796,2
Vesihuoltoverkostojen uusiutumisaika (uusi putkimateriaali 100 v), v	184	157	113	145	224
Toiminnan tuotot/toiminnan kulut, %	204	199	203	195	195
Tuloutus suhteessa liikevaihtoon, %	9,7	9,5	9,4	9,1	8,9
Investointien tulorahoitus, %	123	133	117	107	104
Omakotitalon talous- ja jäteveden vertailuhinta (VVY:n laskentatavalla), €/m ³	5,98	6,15	6,29	6,48	6,67



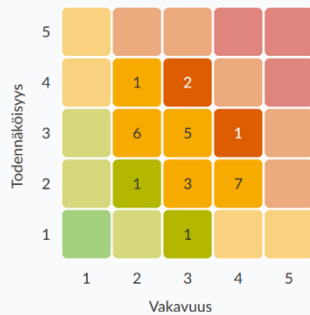
20 – 25 Kriittinen tai ei siedettävissä oleva riski. Tällainen riskitekijä vaatii yleensä välittömiä toimia.

10 – 16 Merkittävä tai nopeasti toimenpiteitä vaativa riski. Yleensä tämän kaltaiselle riskille on luotava suunnitelma, jolla sitä hallitaan, esimerkiksi sen pienentämisen osalta.

4 – 9 Huomioitava tai seurattava riski. Välittömät toimenpiteet eivät ole välttämättömiä, mutta riskiä ja sen kehittymistä on seurattava.

1 – 4 Ei riskiä tai hyvin matala riski. Ei vaadi välittömiä toimenpiteitä.

Riskikartta



☐	Kohde	Riskialue	Riski	RL ↓	Tila	↑
☐	Liikelaikokset > Kajaanin vesi	2.4.1. Vahinkoriskit	Vesihuollon fyysiseen infrastruktuuriin tahallinen vaikuttaminen	12	Seurannassa	⚠
☐	Liikelaikokset > Kajaanin vesi	2.3.1. Operatiiviset riskit	Ammattitaitoisen henkilöstön saatavuus.	12	Seurannassa	
☐	Liikelaikokset > Kajaanin vesi	2.1.1. Strategiset riskit	Lietteen jatkokäsittelyn kustannustason kohtuuton nousu.	12	Seurannassa	⚠
☐	Liikelaikokset > Kajaanin vesi	2.1.1. Strategiset riskit	Laajennetaan vastuu- tai toiminta-aluetta ilman riittävää ennakko valmistelua.	9	Seurannassa	⚠
☐	Liikelaikokset > Kajaanin vesi	2.4.1. Vahinkoriskit	Yllättävät luonnonilmiöt (myrskyt ja rankkasateet).	9	Seurannassa	⚠
☐	Liikelaikokset > Kajaanin vesi	2.2.1. Taloudelliset riskit	Myyntivolyymien vähentyminen josta seuraa tulojen supistuminen.	9	Seurannassa	📈
☐	Liikelaikokset > Kajaanin vesi	2.1.1. Strategiset riskit	Liian laaja (/suppea) perustehtävän määrittely.	9	Seurannassa	⚠
☐	Liikelaikokset > Kajaanin vesi	2.2.1. Taloudelliset riskit	Hintariski: Materiaalin tai ostopalvelun hinnan nousu	9	Seurannassa	📈
☐	Liikelaikokset > Kajaanin vesi	2.3.1. Operatiiviset riskit	Merkittävä putkirikko vesi- tai viemäriverkostossa.	8	Seurannassa	⚠
☐	Liikelaikokset > Kajaanin vesi	2.1.1. Strategiset riskit	Jätevesipuhdistamon ympäristölupaehtojen merkittävä kiristyminen	8	Seurannassa	📈



Sisäinen valvonta

Valvonnan kohde	Toimenpiteet
Sopimushallinta	Asiakassopimusten ajantasaisuuden tarkistaminen: allekirjoitettu sopimus liitoslausuntoineen.
Henkilöstöasiat	Kehityskeskustelut käyty kesäkuun loppuun mennessä.
Talousraportointi	Talousraportointi johtokunnan jäsenille kuukausittain, käsittely johtoryhmässä ja johtokunnassa.

Kajaanin Vesi	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Yhteensä (Henkilöstö, htv2)	19,1	18,9	19,0	19,0	19,0

TULOSLASKELMAOSA 1 000 €	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Liikevaihto	8 123	8 229	8 484	8 712	8 947
Liiketoiminnan muut tuotot	19	5	9	9	9
Toimintakulut	-5 890	-6 094	-6 219	-6 635	-6 851
Henkilöstökulut	-1 276	-1 326	-1 347	-1 387	-1 428
Palvelujen ostot	-1 390	-1 473	-1 535	-1 731	-1 783
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 185	-1 214	-1 187	-1 223	-1 259
Poistot ja arvonalentumiset	-1 896	-1 965	-2 030	-2 171	-2 255
Muut toimintakulut	-144	-115	-119	-123	-127
Liikelylijäämä (-alijäämä)	2 252	2 140	2 274	2 086	2 105
Rahoitustuotot ja kulut + (-)	-771	-786	-786	-786	-786
Ylijäämä (-alijäämä) ennen satunnaisia eriä	1 481	1 354	1 488	1 301	1 319
Ylijäämä (-alijäämä) ennen varauksia	1 481	1 354	1 488	1 301	1 319
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 481	1 354	1 488	1 301	1 319



INVESTOINTIOSA 1000 €	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Investointimenot yhteensä	-2 736	-2 500	-3 002	-3 240	-3 454
Tietokoneohjelmistot	0	-27	0	0	0
Tietokoneohjelmistot		-27			
Rakennukset	-713	0	0	0	0
Talonrakennus uushankinta	-713				
Vesilaitos rakentaminen	-97	-112	-140	-340	-380
Talousvesiverkoston rakentaminen	-97	-12	-140	-310	-350
Vedenottamot rakentaminen		-70		-30	-30
Vesisäiliöt rakentaminen		-30			
Vesilaitos saneeraus	-926	-1 386	-1 615	-1 374	-581
Talousvesiverkoston saneeraus	-808	-1 356	-1 335	-1 124	-281
Vedenottamot saneeraus	-43	-30	-30	-30	-150
Vesisäiliöt saneeraus	-76		-250	-220	-150
Viemärlaitos rakentaminen	-114	-18	0	-320	-390
Jätevesiverkoston rakentaminen		-18		-320	-390
Jätevedenpuhdistamot rakentaminen	-114				
Viemärlaitos saneeraus	-709	-917	-1 207	-1 166	-1 918
Rahoitusosuudet	36	517			
Jätevesiverkoston saneeraus	-632	-274	-982	-891	-1643
Jätevedenpumppaamot saneeraus	-114	-75	-75	-75	-75
Jätevedenpuhdistamot saneeraus		-1 085	-150	-200	-200
Lietteenkäsittelyn saneeraus					
Koneet ja kalusto	-177	-40	-40	-40	-185

RAHOITUSOSA	TP	TA	TA	TS	TS
1 000 €	2024	2025	2026	2027	2028
Toiminnan rahavirta	3 377	3 319	3 519	3 472	3 574
Liiketoimintajäämä (-alijäämä)	2 252	2 140	2 274	2 086	2 105
Poistot- ja arvonalentumiset	1 896	1 965	2 030	2 171	2 255
Rahoitustuotot ja kulut	-771	-786	-786	-786	-786
Investointien rahavirta	-2 736	-2 500	-3 002	-3 240	-3 454
Investointimenot	-2 736	-2 500	-3 002	-3 240	-3 454
Toiminnan ja investointien rahavirta	641	819	517	232	120
Rahoituksen rahavirta	-728	75	123	123	123
Vaikutus maksuvalmiuteen	-87	894	640	355	243