



## Kajaanin Vesi -liikelaitos



### Sitovat tavoitteet

#### Selvitys tavoitteiden toteumasta ja olennaisista poikkeamista

Toteuma talousarvion mukainen. Myyntivolyymin väheneminen pysähtynyt, jopa lievästi kasvanut. Kulut toteutuneet kutakuinkin ennakoitusti. Talousarvion sitovat tavoitteet toteutuvat ja toiminnalliset tavoitteet ovat pääsääntöisesti toteutumassa. Ei olennaisia poikkeamia.

#### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet



Raportointivastuussa liikelaitoksen johtaja.

Sitova tavoite	Tavoite 2024	Toteutunut 30.6.	Tila
Tuottovaatimus	Peruspääoman korko 4 % (785 636 €).	0 €. Tuloutus kalenterivuoden lopussa.	Toteutuu 
Investoinnit	Vuosittaiset normaalit korvaus- ja ylläpitoinvestoinnit katetaan tulo-rahoituksella.	401.653 €.	Toteutuu 


### Toiminnalliset tavoitteet

#### Toiminnalliset tavoitteet


##### Elinvoima ja osaaminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2024	Toteutunut 30.6.	Tila
Toimitusvarmuus	Vedenjakelun suunnittele-mattomat käyttökatkokset, tuntia/asukas/vuosi	0,05	0,04	Toteutuu 
Talousveden laatu	Laatuvaatimukset ja -tavoitteet täyttävä vedenlaatu, % virallisen valvonnan näytteistä	100	100	Toteutuu 

##### Lapset ja nuoret

Harjoittelupaikkojen ja oppimismahdollisuuksien tarjoaminen	Harjoittelu- ja työssäoppimispaikkoja, htv/vuosi	0,85	0,44	Toteutuu 
---	--	------	------	---

##### Kestävä kehitys

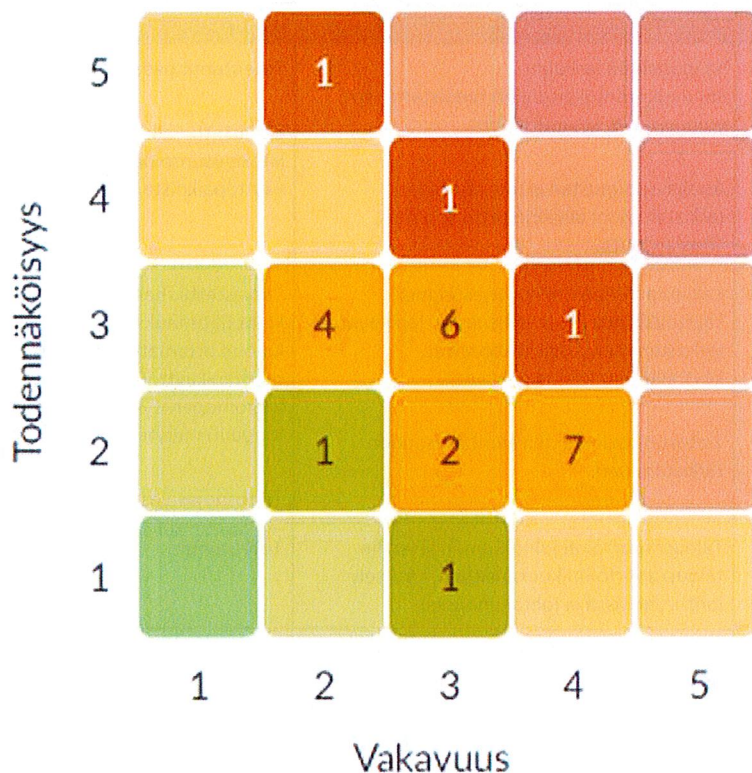
Jäteveden ympäristökuorman minimointi	Laitoksen lupa-arvojen saavuttamisaste, %	100	75	Toteutuu osittain 
Jäteveden ympäristökuorman minimointi	Ohitusindeksi, Jätevedenpuhdistamon ohitusten osuus, %	0	0	Toteutuu



Ylimääräisen pumppauksen ja käsittelyn minimointi	Laskuttamattoman talousveden osuus pumpatusta vedestä, %	17,5	17,3	Toteutuu 
Ylimääräisen pumppauksen ja käsittelyn minimointi	Vuotoveden osuus jätevesistä, %	40	46,5	Toteutuu osittain 

	<b>20 – 25</b>	<b>Kriittinen tai ei siedettävissä oleva riski.</b> Tällainen riskitekijä vaatii yleensä välittömiä toimia.
	<b>10 – 16</b>	<b>Merkittävä tai nopeasti toimenpiteitä vaativa riski.</b> Yleensä tämän kaltaiselle riskille on luotava suunnitelma, jolla sitä hallitaan, esimerkiksi sen pienentämisen osalta.
	<b>4 – 9</b>	<b>Huomioitava tai seurattava riski.</b> Välittömät toimenpiteet eivät ole välttämättömiä, mutta riskiä ja sen kehittymistä on seurattava.
	<b>1 – 4</b>	<b>Ei riskiä tai hyvin matala riski.</b> Ei vaadi välittömiä toimenpiteitä.

## Riskikartta



<input type="checkbox"/>	Liikelaitokset > Kajaanin vesi	2.4.1. Vahinkoriskit	Vesihuollon fyysisen infrastruktuuriin tahallinen vaikuttaminen	12
<input type="checkbox"/>	Liikelaitokset > Kajaanin vesi	2.3.1. Operatiiviset riskit	Ammattitaitoisen henkilöstön saatavuus.	12
<input type="checkbox"/>	Liikelaitokset > Kajaanin vesi	2.2.1. Taloudelliset riskit	Kajaanin veden palveluja myydään tappiolla tai ilman katetta.	10
<input type="checkbox"/>	Liikelaitokset > Kajaanin vesi	2.1.1. Strategiset riskit	Laajennetaan vastuu- tai toiminta- aluetta ilman riittävää ennako valmistelua.	9
<input type="checkbox"/>	Liikelaitokset > Kajaanin vesi	2.4.1. Vahinkoriskit	Yllättävät luonnonilmiöt (myrskyt ja rankkasateet).	9
<input type="checkbox"/>	Liikelaitokset > Kajaanin vesi	2.2.1. Taloudelliset riskit	Myyntivolyymin vähentyminen josta seuraa tulojen supistuminen.	9
<input type="checkbox"/>	Liikelaitokset > Kajaanin vesi	2.3.1. Operatiiviset riskit	Kriittisten varaosien tai tarvikkeiden saatavuusongelmat.	9
<input type="checkbox"/>	Liikelaitokset > Kajaanin vesi	2.1.1. Strategiset riskit	Liian laaja (/suppea) perustehtävän määrittely.	9
<input type="checkbox"/>	Liikelaitokset > Kajaanin vesi	2.2.1. Taloudelliset riskit	Hintariski: Materiaalin tai ostopalvelun hinnan nousu	9
<input type="checkbox"/>	Liikelaitokset > Kajaanin vesi	2.4.1. Vahinkoriskit	Vesilaitoksen kriittisen rakennuksen vaurioituminen tulipalossa.	8





## Sisäinen valvonta

Valvonnan kohde	Toimenpiteet	Toteutunut 30.6.
Sopimushallinta	Saapuneiden laskujen sopimuksenmukaisuuden tarkastaminen: voimassaolo, sopimusehdot.  Asiakassopimusten ajantasaisuuden tarkastaminen: allekirjoitettu sopimus, liitoslausunto.	Toteutunut pääsääntöisesti.  Tarkistettu: allekirjoitettu sopimus liitoslausuntoineen puuttuu 2,6 %:sta käyttöpaikoista. Päivitys käynnissä.
Tietohallinto ja tietoturva	Kajaanin Veden omien järjestelmien käyttövaltuuksien ja -oikeuksien läpikäynti ja tarkastaminen: henkilökohtaiset käyttäjätunnukset ja salasانات.  Tietosuojaselosteiden ajantasaisuuden tarkastaminen.	Tarkastettu: henkilökohtaiset käyttäjätunnukset ja salasانات käytössä lukuun ottamatta yhtä järjestelmää, jossa ne otetaan käyttöön järjestelmän valvomopäivityksen yhteydessä vuoden 2024 loppuun mennessä.  Tietosuojaselosteet ajantasalla.
Talousraportointi	Talousraportointi johtokunnan jäsenille talousraportointi kuukausittain, käsittely johtoryhmässä ja johtokunnassa.	Toteutunut.
Henkilöstöasiat	Kehityskeskustelut käyty kesäkuun loppuun mennessä.	Kehityskeskusteluista 65 % käyty.

## 29180 Kajaanin Vesi liikelaitos — Tuloslaskelma (porautuminen tileille ja tositteille, kum. €)

Tilhierarkia	MTA koko vuosi	MTA_kum	Toteuma_kum	Tot_kum_vs_MTA_kum (€)	Jäljellä MTA	Tot.-% MTA	Edellinen vuosi_kum
Liikevaihto	7 991 947	4 045 857	4 064 896	19 039	3 927 051	50,9%	3 828 477
Liiketoiminnan muut tuotot	7 926	2 863	6 549	3 686	1 377	82,6%	3 695
Muut tuet ja avustukset	5 726	2 863		-2 863	5 726		-697
Muut toimintatuotot	2 200	0	6 549	6 549	-4 349	297,7%	4 391
Materiaalit ja palvelut	-2 673 172	-1 313 273	-1 281 167	32 106	-1 392 005	47,9%	-1 095 884
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 197 050	-594 949	-572 956	21 993	-624 094	47,9%	-539 138
Palvelujen ostot	-1 476 122	-718 325	-708 212	10 113	-767 910	48,0%	-556 746
Henkilöstökulut	-1 285 525	-664 112	-649 436	14 676	-636 089	50,5%	-621 579
Palkat ja palkkiot	-1 043 720	-545 169	-533 324	11 845	-510 396	51,1%	-508 285
Henkilösivukulut	-241 805	-118 944	-116 112	2 831	-125 692	48,0%	-113 294
Poistot ja arvonalentumiset	-1 913 041	-952 434	-950 776	1 658	-962 265	49,7%	-1 011 817
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 913 041	-952 434	-950 776	1 658	-962 265	49,7%	-1 011 817
Arvonalentumiset							
Liiketoiminnan muut kulut	-116 860	-53 067	-69 193	-16 126	-47 667	59,2%	-45 088
Liikelylijäämä (-alijäämä)	2 011 275	1 065 834	1 120 873	55 039	890 402	55,7%	1 057 804
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-785 636	0	7 652	7 652	-793 288	-1,0%	5 894
Korkotuotot							
Muut rahoitustuotot			7 652	7 652	-7 652		5 947
Korvaus peruspääomasta	-785 636	0		0	-785 636		
Muut rahoituskulut							-53
Ylijäämä (-alijäämä) ennen satunnaisia eria	1 225 639	1 065 834	1 128 525	62 692	97 114	92,1%	1 063 699
Ylijäämä (-alijäämä) ennen varauksia	1 225 639	1 065 834	1 128 525	62 692	97 114	92,1%	1 063 699
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 225 639	1 065 834	1 128 525	62 692	97 114	92,1%	1 063 699