



Kokemäen Vesihuolto Oy:n osavuositarkastus 2024

Raportit:

Talousarvio 2024

Investointisuunnitelma vuosille 2024 – 2028

Tase 30.6.2024

Tuloslaskelma 1.1. - 30.6.2024 vertailuna edelliseen vuoteen ja talousarvioon

Liikevoittoprosentti: -16,6 %

Omavaraisuusprosentti: 56,5 %

Vesi- ja jätevesimyynti vuoden ensimmäisellä puoliskolla on ollut noin 5 % vähemmän kuin talousarviossa, johon myyntitulo laskettiin 1.1.2024 tulleiden kulutus- ja perusmaksujen korotukset huomioiden. Myös edellisvuoteen verrattuna myyntitulot ovat pienemmät.

Myytyjen kuutioiden määrä vuodessa on vähentynyt vuodesta 2020 asti; vuonna 2023 myytyjä vesikuutioita oli 80 000 m³ (12,6 %) vähemmän kuin v. 2020 ja jätevesikuutioita 26 500 m³ (11,7 %). Syksyn lukemalaskutuksen jälkeen on nähtävissä, jatkuuko myytyjen vesi- ja jätevesikuutioiden määrän väheneminen, mikä vaikuttaa edellisten neljän vuoden tilastojen perusteella olevan kehityssuunta. Kehitys on vaikuttanut Kokemäen Vesihuolto Oy:n talouteen ja aiheuttaa hintojen korotuspaineita.

Alkuvuoden tulos on ollut yleensäkin negatiivinen, koska veden myyntiä on syksyllä enemmän ja esim. mökkiläisten koko vuoden laskutus on loppuvuodesta. Tänä vuonna laskutus on poikkeuksellinen johtuen arvonlisäveron korotuksesta 1.9.2024. Vesimittarit luetaan poikkeuksellisesti jo elokuussa ja 31.8.2024 saakka tehdään lukemiin perustuva laskutus kaikille liittymille. Vuoden viimeinen laskutus 1.9. – 31.12.2024 tehdään arviolaskutuksena.

Tämän hetken laskennallisen arvion mukaan tulee tulos olemaan -50 000 €. Koko vuoden toteumaa arvioidessa on suurkuluttajien kasvava veden tarve syyspuolella oleellinen tekijä.

Kokemäen Vesihuolto Oy osallistui tutkimushankkeeseen (Harjavalta-Hiitteenharju-Järilänvuori-Kooma-Ristola harjujakson vesitaseen selvittämisen 1. vaihe), jossa tutkitaan pohjaveden purkautumista ja sitä kautta pitkään jatkunutta pohjaveden pintojen laskua Kooma - Ilmiinjärven pohjavesialueella. Hankkeen 1. vaihe valmistui vuonna 2021. Vuonna 2022 käynnistyi hankkeen 2. vaihe, joka valmistuu syksyllä 2024. Hankkeelle on saatu Varsinais-Suomen ELY-keskukselta 50 %:n rahoitus, ja hankkeelle haettiin keväällä jatkoaikaa, jota ei myönnetty. Hankkeen toisessa vaiheessa muodostettiin ensimmäisestä vaiheesta saadun tiedon avulla tarkennettu kuva, mistä pohjaveden pinnankorkeuden lasku johtuu ja miten siihen voidaan vaikuttaa. Tutkimuksen tarkoituksena oli selvittää, onko ojitusten muutoksilla mahdollista ja kuinka paljon vaikuttaa pohjavesialueen ja vesistöjen tilaan. Toisessa vaiheessa määritettiin myös, millaisia ennallistamistoimia pohjavesivarjojen kestävään käyttöön tarvitaan.



Jätevesiverkoston vuotovesimäärät ovat suuria (yli 50 % puhdistamon virtaamasta), mikä kuormittaa jätevedenpuhdistamoita, -pumppaamoita ja -verkostoa nostaen käyttökuluja. Vuotovesien vähentämisessä oleellista on saada johdettua pintavedet (hulevesi) vesistöihin. Vuotovesien määrää on pyritty, ja pyritään pienentämään katujen kokonaisvaltaisilla peruskorjauksilla yhteistyössä kaupungin kanssa (Herttuantie, Eerikinpolku, Juhanantie, Villa Vilinän alue, Skaffarinkatu, Lekokatu, Laurin- ja Heikinkatu).

Jätevedenpuhdistamolle viime vuoden lopulla valmistunut aurinkosähköjärjestelmä on osoittautunut hyvin toimivaksi. Järjestelmän tuottama sähköenergia on ollut vuoden alusta 27.8.2024 saakka 34 000 kWh.

Vuonna 2013 toteutetun viemäriverkostokaupan viimeisestä maksuerästä (524 557,83 €, eräpäivä 12.2.2025) ja siihen liittyvästä korkokulusta sovittiin, että Vesihuolto maksaa summan korkoineen eräpäivänä. Maksuerän maksamisen Vesihuolto suorittaa kokonaisuudessaan velalla, mikä rasittaa Vesihuollon taloutta.

Kokemäen Vesihuolto Oy

Tuloslaskelma 1.1. - 30.6.2024

	1.1.2024 - 30.6.2024	1.1.2023 - 30.6.2023	Muutos	Muutos-%
Tuloslaskelma				
Myyntituotot	611 633,80	620 848,95	-9 215,15	-1,50 %
Yleiset myyntitilit	597 699,89	612 852,68	-15 152,79	-2,50 %
Muut myyntitilit	13 933,91	7 996,27	5 937,64	74,30 %
LIIKEVAIHTO	611 633,80	620 848,95	-9 215,15	-1,50 %
Liiketoiminnan muut tuotot	3 102,60	7 280,54	-4 177,94	-57,40 %
Materiaalit ja palvelut	-116 080,57	-96 325,70	-19 754,87	20,50 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-37 170,09	-28 238,33	-8 931,76	31,60 %
Ulkopuoliset palvelut	-78 910,48	-68 087,37	-10 823,11	15,90 %
BRUTTOTULOS	498 655,83	531 803,79	-33 147,96	-6,20 %
Henkilöstökulut	-189 558,86	-159 869,91	-29 688,95	18,60 %
Palkat ja palkkiot	-162 700,48	-136 979,43	-25 721,05	18,80 %
Henkilösivukulut	-26 858,38	-22 890,48	-3 967,90	17,30 %
Poistot ja arvonalentumiset	-140 000,00	-140 000,00	-140 000,00	0,00 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-140 000,00	-140 000,00	-140 000,00	0,00 %
Liiketoiminnan muut kulut	-271 315,91	-247 978,31	-23 337,60	9,40 %
Vapaaehtoiset henkilösivukulut	-5 360,09	-7 590,19	2 230,10	29,40 %
Toimitilakulut	-123 281,18	-125 651,77	2 370,59	1,90 %
Ajoneuvokulut	-5 969,91	-5 931,03	-38,88	0,70 %
Atk-laite ja -ohjelmistokulut	-28 184,54	-21 331,39	-6 853,15	32,10 %
Muut kone- ja kalustokulut	-10 961,44	-14 451,75	3 490,31	24,20 %
Matkakulut	-1 221,51	-1 070,49	-151,02	14,10 %
Edustuskulut	-397,50	-356,69	-40,81	11,40 %
Markkinointikulut	-177,42	-354,84	177,42	50,00 %
Hallintopalvelut	-1 557,28	-1 995,98	438,70	22,00 %
Muut hallintokulut	-94 205,04	-69 244,18	-24 960,86	36,00 %
LIIKEVOITTO (- TAPPIO)	-102 218,94	-16 044,43	-86 174,51	
Rahoitustuotot ja -kulut	-491,52	2 121,36	-2 612,88	-123,20 %
Muut korko- ja rahoitustuotot	2 423,81	2 121,36	302,45	14,30 %
Korkokulut ja muut rahoituskulut	-2 915,33	0,00	-2 915,33	-
TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	-102 710,46	-13 923,07	-88 787,39	
Tuloverot	-19 746,42	-21 652,14	1 905,72	8,80 %
Tilikauden ja aikaisempien tilikausien verot	-19 746,42	-21 652,14	1 905,72	8,80 %
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	-122 456,88	-35 575,21	-86 881,67	

Kokemäen Vesihuolto Oy

Tuloslaskelma ja talousarvio 1.1. - 30.6.2024

Tuloslaskelma talousarviovertailu	Tuloslaskelma	Talousarvio	€ Ero	% Ero
	1 - 6 / 2024	1 - 6 / 2024		
Myyntituotot	611 634	663 112	-51 478	-7,8 %
Yleiset myyntitilit	597 700	650 604	-52 904	-8,1 %
Muut myyntitilit	13 934	12 508	1 426	11,4 %
LIIKEVAIHTO	611 634	663 112	-51 478	-7,8 %
Liiketoiminnan muut tuotot	3 102	3 050	52	1,7 %
Materiaalit ja palvelut	116 081	138 596	-22 515	-16,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-37 170	-50 018	12 848	-25,7 %
Ulkopuoliset palvelut	-78 910	-88 578	9 668	-10,9 %
BRUTTOTULOS	498 656	527 566	-28 910	-5,5 %
Henkilöstökulut	-189 559	-193 039	3 480	-1,8 %
Palkat ja palkkiot	-162 700	-159 991	-2 709	1,7 %
Henkilösivukulut	-26 858	-33 048	6 190	-18,7 %
Poistot ja arvonalentumiset	-140 000	-140 000	0	0,0 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-140 000	-140 000	0	0,0 %
Liiketoiminnan muut kulut	-271 316	-239 837	-31 479	13,1 %
Vapaaehtoiset henkilösivukulut	-5 360	-7 536	2 176	-28,9 %
Toimitilakulut	-123 281	-138 409	15 128	-10,9 %
Ajoneuvokulut	-5 970	-6 526	556	-8,5 %
Atk-laite ja -ohjelmistokulut	-28 185	-24 012	-4 173	17,4 %
Muut kone- ja kalustokulut	-10 961	-7 016	-3 945	56,2 %
Matkakulut	-1 222	-1 758	536	-30,5 %
Edustuskulut	-398	0	-398	
Markkinointikulut	-177	0	-177	
Hallintopalvelut	-1 557	-1 506	-51	3,4 %
Muut hallintokulut	-94 205	-53 074	-41 131	77,5 %
LIIKEVOITTO (- TAPPIO)	-102 219	-45 310	-56 909	125,6 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-492	2 510	-3 002	-119,6 %
Muut korko- ja rahoitustuotot	2 424	2 510	-86	-3,4 %
Korkokulut ja muut rahoituskulut	-2 915	0	-2 915	
TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	-102 710	-42 800	-59 910	140,0 %
Tuloverot	-19 746	-7 200	-12 546	174,3 %
Tilikauden ja aikaisempien tilikausien verot	-19 746	-7 200	-12 546	174,3 %
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	-122 457	-50 000	-72 457	144,9 %

Kokemäen Vesihuolto Oy	Tase	1.1.2024 - 30.6.2024			
		Alkusaldo	Muutos	Loppusaldo	Muutos-%
Vastaavaa		3 830 788,45	167 392,82	3 998 181,27	4,40 %
PYSYVÄT VASTAAVAT		3 226 489,92	217 180,71	3 443 670,63	6,70 %
Aineelliset hyödykkeet		3 119 940,92	217 180,71	3 337 121,63	7,00 %
Sijoitukset		106 549,00	0	106 549,00	0,00 %
VAIHTUVAT VASTAAVAT		604 298,53	-49 787,89	554 510,64	-8,20 %
Vaihto-omaisuus		124 395,33	0	124 395,33	0,00 %
Lyhytaikaiset saamiset		238 686,45	-58 044,80	180 641,65	-24,30 %
Myyntisaamiset		102 061,01	-7 681,27	94 379,74	-7,50 %
Saamiset saman konsernin yrityksiltä		15 425,47	-15 425,47	0	-100,00 %
Muut saamiset		26 478,06	-26 478,06	0	-100,00 %
Siirtosaamiset		94 721,91	-8 460,00	86 261,91	-8,90 %
Rahat ja pankkisaamiset		241 216,75	8 256,91	249 473,66	3,40 %
Vastattavaa		3 830 788,45	167 392,82	3 998 181,27	4,40 %
OMA PÄÄOMA		2 242 973,45	17 543,12	2 260 516,57	0,80 %
Osakepääoma		427 000,00	0	427 000,00	0,00 %
Muut rahastot (oy)		641 015,68	0	641 015,68	0,00 %
Edellisten tilikausien voitto (tappio)		1 174 957,77	0	1 174 957,77	0,00 %
Tilikauden voitto (tappio)		0	17 543,12	17 543,12	-
VIERAS PÄÄOMA		1 587 815,00	149 849,70	1 737 664,70	9,40 %
Pitkäaikainen vieras pääoma		1 306 931,15	0	1 306 931,15	0,00 %
Velat saman konsernin yrityksille		524 557,83	0	524 557,83	0,00 %
Muut velat		782 373,32	0	782 373,32	0,00 %
Lyhytaikainen vieras pääoma		280 883,85	149 849,70	430 733,55	53,30 %
Lainat rahoituslaitoksilta		0	230 000,00	230 000,00	-
Ostovelat		115 924,17	-8 089,32	107 834,85	-7,00 %
Velat saman konsernin yrityksille		23 183,98	-23 183,98	0	-100,00 %
Muut velat		83 019,66	-48 877,00	34 142,66	-58,90 %
Siirtovelat		58 756,04	0	58 756,04	0,00 %
				Taseen laskennallinen voitto:	17 543,12
				Tuloslaskelma 30.6.2024:	-122 456,88

Taseessa ei ole huomioitu poistoja, jotka tuloslaskelmassa ovat talousarvion mukaisesti 140 000 €.

Poistot kirjataan tilinpäätöksessä.

Taseryhmä	Kohde/Erittely/Linjat	2024	2025	2026	2027	2028
Logiikan päivitys	Jätevedenpuhdistamon logiikka		15 000	15 000		
		0	15 000	15 000	0	0
Muut aineelliset hyödykkeet	Verkoston rakentaminen ja uusiminen	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
	Kirkkokallion alueen vesijohto. Edellyttää alueelle suunnitellun suurteollisuusohjelman toteutumista	80 000				
	Haja-asutusalueille rakennettavat runkolinjat	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
		115 000	35 000	35 000	35 000	35 000
Viemäriverkostot ja -pumppaamot	Pumppaamoiden uusiminen / peruskorjaus	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
	Lekokadulta Satakunnantielle jätevesiviemärin uusiminen ja hulevesijärjestelmän rakentaminen	40 000				
	Kirkkokallion alueen viemäri ja pumppaamo, edellyttää alueelle suunnitellun suurteollisuusohjelman toteutumista	150 000				
	Viemäriverkoston rakentaminen ja uusiminen	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
		260 000	70 000	70 000	70 000	70 000
Kohteita						
	<i>Ilmijärven vedenottamon kehittäminen</i>	30 000	100 000	50 000	100 000	
	<i>Säpilän vedenottamon laajentaminen</i>					
	- toisen ja kolmannen vedenottoaikavon rakentaminen	100 000	100 000			
	<i>Yhdysvesijohto Lekokadulta Satakunnantielle</i>	60 000				
	<i>Yhdysvesijohto Kokemäki - Harjavalta</i>	20 000		250 000	200 000	
Vesi- ja viemäriverkostojen uusiminen						
	Lekokatu	150 000				
	Opistontie (riippuu Väylän ratkaisusta)	30 000				
	Hakatie ja Pyhäkorvantien peruskorjaus		110 000			
	Ratalan alue		270 000	250 000		
	Piilontie		70 000			
	Kirkkopolku (hankkeen toteuminen edellyttää, että kaupungille myönnetään avustus)		30 000			
	Ranta-Pereentien uusiminen (välillä 1-25)		30 000	50 000		
	Teljänkatu					
		390 000	710 000	600 000	300 000	0
Yhteensä	765 000	830 000	720 000	405 000	105 000	