

Vesihuoltoliikelaitos tilinpäätös ja toimintakertomus 2022

Sisällys

1. Toimintakertomus	2
Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	2
Riskit.....	6
Katsaus tulevaan vuoteen	7
2. Tilinpäätöslaskelmat.....	8
Tuloslaskelma	8
Rahoituslaskelma	9
Tase	10
3. Tilikauden tuloksen käsittely	11
4. Talousarvion toteutuminen.....	12
Tuloslaskelma	12
Investoinnit.....	13
Rahoituslaskelma	15
Toiminnallistentavoitteiden toteutuminen	16
5. Liitetiedot	28
Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	28
Tuloslaskelman liitetiedot	29
Taseen liitetiedot	29
6. Allekirjoitukset	32

1. Toimintakertomus

OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Lieksan kaupungin vesihuoltoliikelaitos aloitti toimintansa 1.1.2018.

Liikelaitoksen johtokunta kokoontui vuonna 2022 yhteensä 9 kertaa ja käsitteli 58 asiaa. Kaupunginvaltuuston päätöksen 105§ 16.8.2021 mukaisesti vesihuoltoliikelaitoksen johtokunnan jäseninä toimivat seuraavat:

Jäsen	Varajäsen
Matti Komulainen (pj.)	Pasi Karonen
Esa Kananen (vpj.)	Pekka Kuivalainen
Anna-Liisa Turunen	Heli Heikkinen
Jarkko Määttänen	Susanna Saastamoinen
Johanna Tähtiö	Arto Sihvonen

Johtokunnan kokousten esittelijänä toimi vesihuoltopäällikkö ja pöytäkirjanpitäjänä toimi Tiina Immonen.

Vuoden 2022 myyty kokonaisvesimäärä nousi edellisestä vuodesta 12 741 m³ ja jäteveden kokonaismyyntimäärä laski 4 124 m³. Vuoteen 2021 verrattuna Lieksan jätevedenpuhdistamon jätevesimäärä kasvoi n. 106 000 m³.

Toimintavuoteen sisältyi toiminnan kehittämistä hidastaneita tekijöitä. Vuoden alussa vesihuoltopäällikön virkaa on toimittanut oman työnsä ohella kuntatekniikan päällikkö Ritva Patja. Keväällä 2022 vesihuoltopäällikön tehtäviä hoiti ulkopuolinen konsultti rekrytointiprosessin ajan. Maaliskuussa 2022 vesihuoltopäällikön virassa aloitti Ville Nevalainen. Vuoden aikana suunnitteluavustajan toimesta oleva henkilö ei pystynyt hoitamaan tehtäviään ajalla 11.5.2022 – 31.12.2022. Lisäksi henkilöstövaihdokset sekä pitkät poissaolot linjahenkilöstön puolella vaikuttivat operatiivisten toimien kehittämiseen sekä kuormitti henkilöstöä huhtikuu-joulukuu välisenä aikana.

Kokonaisuudessaan toimintavuosi oli haasteellinen myös talouden näkökulmasta. Maailmantilanteesta johtuva kustannuksien nousu sekä merkittävä energiakustannusten nousu näkyi liikelaitoksen tuloksessa. Kustannusten noususta huolimatta liikelaitoksen kaikki suunnitellut investoinnit saatiin tehtyä. Merkittävimpiä investointeja olivat mönninkadun ja sammalpolun katusaneeraukset, Kolin vesi- ja viemäriverkoston saneeraus ja kehittäminen, Kolin jätevesipumppaamoiden kaukovalvontajärjestelmän saneeraus, sekä Lieksan jätevesipumppaamoiden saneeraus. Investointien toteutus painottui loppuvuodelle uuden vesihuoltopäällikön myötä.

Maailmantilanteen epävarmuuden sekä sähköjakelun mahdollisten haasteiden vaikutukset näkyivät vahvasti myös vesihuollon arjessa sekä varautumisessa. Toimintavuoden aikana priorisoitiin varautumiseen ja poikkeustilanteiden hoitoon liittyvien kehitystoimien ja investointien eteenpäin viemistä.

Kolin vahva kasvu näkyi kautta linjan liikelaitoksen toiminnassa. Kolin elinvoiman kehittyminen oli vahvasti huomioituna investointeina verkoston kehittämisessä, toiminnan parantamisessa sekä toimintaedellytyksien vahventamisessa. Kolin vesihuollon toimintaympäristömuutosten huomioimiseksi sekä investointisuunnittelun tueksi liikelaitos hankki Kolin vesi- ja viemäriverkoston hydraulimallin, joka mahdollistaa mm. nopeiden muutosten analysoinnin sekä pitkän tähtäimen kehittämissuunnittelun. Varmistaakseen mahdollisuudet tehdä verkostoon tarvittavat investoinnit ja siten varmistaa alueen kehittyminen tulevina vuosina, vesihuoltoliikelaitos antoi Kolin kylän vesiosuuskunnalle ehdotuksen yhdistymisestä kaupungin vesihuoltoliikelaitoksen kanssa. Kolin kylän vesiosuuskunta päätti hyväksyä yhdistymisehdotuksen. Yhdistyminen mahdollistaa verkostojen suunnittelun yhtenäisenä kokonaisuutena, mitä tarvitaan Kolin kylällä ja sen läheisyydessä.

Henkilökunta

Vesihuoltopäällikkö kuntatekniikan päällikkö Ritva Patja (1.1.-13.3.2021)

Vesihuoltopäällikkö Ville Nevalainen (14.3.-31.12.2022)

Toimistoinsinööri Hanne Turunen

Suunnitteluavustaja Marjut Nevalainen

Suunnitteluavustajan sijainen Hanna Muikku (1.9. – 31.12.2022)

Laitosmies Petri Solehmainen

Laitosmies Jarkko Kilpeläinen

Laitosmies Jari Juntunen (1.1. – 7.11.2022)

Laitosmies Timo Nuutinen (29.9. – 6.11.2022, vakituinen 7.11. – 31.12.2022)

Laitosmies Vesa Eskelinen

Vesihuoltotyöntekijä Mauri Koukkunen

Vesihuoltotyöntekijä Heikki Vallius

Veden kulutus ja myynti

Lieksan Veden laskutettu vesimäärä oli yhteensä 524 689 m³ (2021: 510 681 m³, muutos: 14 008 m³ tai 2,7 %).

Vesimäärä jakaantuu oman verkoston ja vesiosuuskuntien suhteen seuraavasti:

	2022	2021	muutos
Lieksan veden oma verkosto	476 546 m ³	463 086 m ³	2,9 % (13 460 m ³)
Vesiosuuskunnat (9 kpl) yhteensä	48 143 m ³	47 595 m ³	1,2 % (548 m ³)

Kolin Veden laskutettu vesimäärä oli yhteensä 26 954 m³ (2021: 28 221 m³, muutos -1 267 m³ tai -4,5 %). Vesimäärä jakaantuu oman verkoston ja Kolin vesiosuuskunnan suhteen seuraavasti:

	2022	2021	muutos
Kolin veden omaverkosto	24 880 m ³	25 816 m ³	-3,6 % (-936 m ³)
Vesiosuuskunta (1 kpl) yhteensä	2 074 m ³	2 405 m ³	-13,8 % (-331 m ³)

Verkostoon pumpattiin vettä yhteensä 632 552 m³, joten laskennallinen hukka oli 80 909 m³ (12,8 %) myyntimäärään nähden. Kaikki kulutukseen pumpattu vesi oli pohjavettä ja se täytti laatuvaatimukset.

Jäteveden käsittely ja myynti

Lieksan Veden laskutettu jätevesimäärä oli yhteensä 440 798 m³ (2021: 444 123 m³, muutos -3 325 m³ tai -0,7 %). Jätevesimäärä jakaantuu oman verkoston ja vesiosuuskuntien suhteen seuraavasti:

	2022	2021	muutos
Lieksan veden oma jätevesiverkosto	404 985 m ³	415 516 m ³	-2,5 % (-10 531 m ³)
Vesiosuuskunnat (5 kpl) yhteensä	35 813 m ³	28 607 m ³	25,2 % (7 206 m ³)

Kolin Veden laskutettu jätevesimäärä oli yhteensä 26 531 m³ (2021: 27 330 m³, muutos -799 m³ tai -2,9 %). Vesimäärä jakaantuu oman verkoston ja Kolin vesiosuuskunnan suhteen seuraavasti:

	2022	2021	muutos
Kolin veden oma jätevesiverkosto	24 368 m ³	25 047 m ³	-2,7 % (-679 m ³)
Vesiosuuskunta (1 kpl) yhteensä	2 163 m ³	2 283 m ³	-5,3 % (-120 m ³)

Vesihuoltoliikelaitoksen hinnastoa ei päivitetty toimintavuonna. Käytössä oli 1.1.2020 voimaan tullut hinnasto.

Jätevedenpuhdistamot (Lieksan jvp, Kolin jvp ja Hatunkylän jvp) vastaanottivat yhteensä 1 118 558 m³ jätevettä (2021: 1 021 057 m³). Laskennallinen vuotovesimäärä oli yhteensä 651 229 m³, 58 % (2021: 549 604 m³, 54 %) myyntimäärään nähden.

Laitokset sekä vesijohto- ja viemäriverkostot

Lieksan Vedellä oli käytössä 2 vesilaitosta, 16 vedenottamoa, 2 ylävesisäiliötä ja 3 paineenkorotusasemaa. Lieksan Vedellä oli käytössä myös 2 jätevedenpuhdistamoa (keskusta ja Hatunkylä), kompostikenttä sekä 39 jätevedenpumppaamaa.

Kolin Vedellä oli käytössä 2 vedenottamoa, 1 ylävesisäiliö ja 2 paineenkorotusasemaa. Kolin Vedellä oli käytössä myös jätevedenpuhdistamo, kompostikenttä sekä 19 jätevedenpumppaamaa.

Vesijohtoverkosta ja viemäriverkosta oli kertomusvuoden lopussa seuraavasti:

	pituus	putkimateriaali
Vesijohtoverkosto Lieksan Vesi	18 824 m	rauta ja teräs
	159 273 m	muovi
Vesijohtoverkosto Kolin Vesi	18 360 m	muovi
Viemäriverkosto Lieksan Vesi	52 m	betoni
	154 769 m	muovi
Viemäriverkosto Kolin Vesi	17 839 m	muovi

Lieksan kaupunginvaltuuston vuonna 2015 tekemän ja vesihuoltolain edellyttämän päätöksen mukaan hulevesiverkosto kuuluu kunnalle ja hulevesiverkoston ylläpidosta vastasi kaupungin kuntatekniikkaliikelaitos.

Rakentaminen ja investoinnit

Toimintavuoden seurannassa oli 24 investointia, jotka jakautuivat seuraavalla tavalla:

- Aiemmin aloitettuja investointeja, jotka viimeisteltiin valmiiksi toimintavuoden aikana oli 7 kpl.
- Toimintavuoden aikana aloitettiin alkuperäisen investointisuunnitelman mukaisia investointeja 15 kpl, joista 1 kpl valmistui vuoden 2022 aikana. Lopun siirtyivät viimeisteltäväksi vuodelle 2023 suunnitellun mukaisesti.
- Investointiohjelmaan lisättiin 2 kpl uusia investointeja, jotka aloitettiin toimintavuoden aikana ja viimeistellään vuoden 2023 alkupuolella.

Merkittävimpinä investointikokonaisuuksina toimintavuoden aikana olivat:

- Mönninkadun katusaneeraus, joka on edennyt hyvin aikataulussaan. Investointi tukee aikataulullaan tulevan sote-keskuksen rakentamisen edellytyksiä ja sen toimintavaatimuksia.
- Sammalpolun katusaneeraus, joka on edennyt aikataulussaan ja sitä kautta mahdollistaa alueen kaavan mukaisen käytön nyt ja tulevaisuudessa.
- Kolin veden vesi- ja viemäriverkoston saneeraus ja kehitys, jota täytyi vaiheistaa toimintaympäristössä tapahtuneiden muutosten vuoksi on vaiheistuksesta huolimatta edennyt aikataulussaan. Tämä tukee

Kolin elinvoiman kehittymistä jo alueelle rakentuvien hankkeiden kuin tulevaisuuden kehityksenkin suhteen ja varmentaa Kolin keskustan vesihuoltoa.

- Kolin veden jätevesipumppaamoiden kaukovalvonnan saneeraus valmistui toimintavuoden aikana, ja tukee suunnitelmallista laitteiston huoltovarmuuden varmistamista sekä järjestelmän yhtenäistämistä.
- Lieksan jätevesipumppaamoiden saneeraukselle saatiin toisella kilpailutuskierröksellä urakoitsija, ja näin ollen pysyttiin kahden pumppaamon vuosittaisessa saneeraustahdissa.

Kokonaisuudessaan vuoden 2022 investoinnit etenivät hyvin ja toteutuneet investointikustannukset olivat 1.113.040 €, joka oli 71.360 € alle muutetun talousarvion. Investointien taloudellinen toteutuminen on kuvattuna tarkemmin investointiosassa sekä talouden kuvauksessa. Kaikki suunnitellut investoinnit saatiin tehtyä vuoden 2022 osalta.

RISKIT

Vuoden 2021 aikana ja osin 2022 alussa tehtiin vesihuoltoliikelaitokselle WSP-riskienarviointi. Arvioinnin perusteella määritettiin useita toimenpiteitä sekä seurantaa vaativia asioita vedenhankinnassa ja -jakelussa. Vesihuoltoliikelaitoksen sisäisen valvonnan arvioinnin 2020 mukaan laitoksen merkittävimmät riskit liittyvät seuraaviin:

1. Vanhojen metallisten runkovesiputkien rikkoutumiset

- Nämä voivat johtaa vedenlaatuhäiriöihin ja veden toimitusvarmuuden vaarantumiseen.
- Riskin hallintakeinona on selvitetty metallisten putkien kokonaismäärää ja sijaintia. Lisäksi johtotietojärjestelmää päivitetään säännöllisesti, jolloin rikkokohdan paikallistaminen tehostuu.
- Yhtenä riskinhallintakeinona investoidaan vuosittain verkostosaneerauksiin.

2. Sähköjakeluhäiriöt ja -katkot

- Sähkökatkojen aikana laitosten, vedenottamoiden ja pumppaamojen toiminta katkeaa, jos varavoimaa ei ole käytettävissä.
- Vesihuoltoliikelaitoksella on käytössään 3 kiinteästi asennettua varavoimakonetta vesilaitoksilla ja vedenotto- moilla. Lisäksi käytössä on kolme siirrettävää varavoimakonetta sekä virtapankkeja automaatiolaitteille (UPS:it). Mahdollista on myös tukeutua varavoimankäytön palvelusopimuksiin ulkopuolisten toimijoiden kanssa.

3. Tietoliikenneyhteyksien häiriöt

- Nämä vaikuttavat vedenottamoiden ja pumppaamojen kaukovalvontayhteyksiin sekä työasematyöskentelyyn ja johtotietojärjestelmän käyttöön.
- Riskin hallintakeinoina työasemien ja yhteyslaitteiden kunnossapito. Mahdollisiin yhteyshäiriöihin on varauduttu osittain pumppaamojen toiminta-automaatioissa.

4. Laitte- ja konerikot laitoksilla

- Nämä vaikuttavat veden tuotantoprosessiin ja jäteveden puhdistamiseen. Riippuen prosessivaiheesta ja laitteen merkityksestä rikkoontumisesta voi aiheutua suurta rahallista vahinkoa.

- Riskiä hallitaan säännöllisellä kunnossapitohuollolla sekä ennakoivalla laitteiden uusimisella.

5. Taloudellisesti kriisiytyneiden vesiosuuskuntien toiminta

- Lieksan kaupungin vesihuoltoliikelaitos toimittaa kaikkien 10 Lieksan vesiosuuskunnan tukkuveden ja ottaa vastaan 5 vesiosuuskunnan jätevedet. Osa vesiosuuskunnista on taloudellisesti haastavassa tilanteessa.

- Jos vesiosuuskunta ei kykene suoriutumaan velvoitteistaan, niin tukkuveden ja jäteveden myynnin maksuihin voi aiheutua häiriöitä.

- Jos vesiosuuskunnalla ei ole toimivaa hallintoa tai ajautuu selvitystilaan, niin vesihuoltoliikelaitos voi joutua osallistumaan vesiosuuskunnan toiminnan järjestämiseen.

KATSAUS TULEVAAN VUOTEEN

Henkilöstön vaihtuminen saatiin tasaantumaan vuonna 2022, joka omalta osaltaan mahdollistaa systemaattisemman tulevaisuuden suunnittelun. Kehittämisen prioriteettina on varautumisen ja valmiuden vahvistaminen, oman toiminnan kehittäminen sekä tukijärjestelmien hyödyntäminen.

Vesihuoltoliikelaitos toteutti vuonna 2022 asiakastytyväisyystutkimuksen, jonka tavoitteena oli selvittää Lieksan kaupungin vesihuoltoliikelaitoksen asiakkaiden kokemuksia veden laadusta, vesilaitoksen toiminnasta ja imagosta sekä löytää kehitysideoita toiminnan kehittämiseksi. Asiakastytyväisyystutkimuksen tulosten perusteella määritellään tulevalle vuodelle asiakastytyväisyyden pääpainoja ja aletaan toteuttaa niitä systemaattisesti.

Vuonna 2022 alkanut kustannusten nousu sekä energian mahdollisiin jakeluhaasteisiin vastaaminen näkyvät tulevan vuoden suunnittelussa vahvasti. Toiminnan kannalta välttämättömien sekä toimintavarmuutta tukevien investointien osuus kasvoi edellisestä vuodesta. Lisäksi jätevedenpuhdistamon bioroottoreiden uusinta tulee rasittamaan liikelaitoksen taloutta tulevina vuosina. Tämän vuoksi tulevalle vuodelle liikelaitos joutui tekemään korotuksia vesi- ja jätevesien perusmaksuihin.

Vuodelle on suunnitteilla tehtävän yhteensä 1.089 000 euron suuruiset investoinnit.

2. Tilinpäätöslaskelmat

TULOSLASKELMA

	Lieksan Vesi		Kolin Vesi		Lieksan Vesi ja Kolin Vesi yhteensä	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Liikevaihto	1 909 273,06	1 915 080,07	168 303,04	181 946,13	2 077 576,10	2 097 026,20
Valmistus omaan käyttöön	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut tuet ja avustukset	6 200,00	1 900,00	0,00	0,00	6 200,00	1 900,00
Materiaalit ja palvelut						
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-420 378,68	-370 464,04	-88 846,03	-69 938,77	-509 224,71	-440 402,81
Varastojen lis(+) tai väh(-)	0,00	-12 895,64	0,00	-2 275,70	0,00	-15 171,34
Palvelujen ostot	-487 209,99	-411 416,23	-68 420,38	-80 618,51	-555 630,37	-492 034,74
	-907 588,67	-794 775,91	-157 266,41	-152 832,98	-1 064 855,08	-947 608,89
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-355 189,41	-302 686,38	-28 910,25	-19 224,96	-384 099,66	-321 911,34
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-107 740,95	-93 726,68	-5 009,66	-3 144,83	-112 750,61	-96 871,51
Muut henkilösivukulut	-12 448,53	-10 649,17	-1 030,54	-677,06	-13 479,07	-11 326,23
	-475 378,89	-407 062,23	-34 950,45	-23 046,85	-510 329,34	-430 109,08
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-407 820,84	-475 141,94	-38 056,74	-35 401,68	-445 877,58	-510 543,62
Liiketoiminnan muut kulut	-30 710,18	-25 119,91	-1 487,85	595,24	-32 198,03	-24 524,67
Liikelylijäämä(-alijäämä)	93 974,48	214 880,08	-63 458,41	-28 740,14	30 516,07	186 139,94
Rahoitustuotot ja kulut						
Muut rahoitustuotot	1 732,48	2 009,85	0,00	0,00	1 732,48	2 009,85
Korvaus peruspääomasta	-113 751,46	-113 751,46	-11 250,15	-11 250,15	-125 001,61	-125 001,61
Muut rahoituskulut	-219,82	0,00	0,00	0,00	-219,82	0,00
	-112 238,80	-111 741,61	-11 250,15	-11 250,15	-123 488,95	-122 991,76
Ylijäämä(alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-18 264,32	103 138,47	-74 708,56	-39 990,29	-92 972,88	63 148,18
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden ylijäämä(alijäämä)	-18 264,32	103 138,47	-74 708,56	-39 990,29	-92 972,88	63 148,18

Tuloslaskelman tunnusluvut

	2022	2021
Sijoitetun pääoman tuotto, %	0,4	2,6
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	0,4	2,6
Voitto, %	-4,5	3,0

RAHOITUSLASKELMA

	2022	2021
Toiminnan rahavirta		
Liikelyjäämä (alijäämä)	30 516,07	186 139,94
Poistot ja arvonalentumiset	445 877,58	510 543,62
Rahoitustuotot ja -kulut	-123 488,95	-122 991,76
	352 904,70	573 691,80
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 113 040,41	-820 894,92
	-1 113 040,41	-820 894,92
Toiminnan ja investointien rahavirta	-760 135,71	-247 203,12
Rahoituksen rahavirta		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
Antolainasaamisten lisäys muilta	-6 120,00	-3 060,00
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00	15 171,34
Saamisten muutos kunnalta/Ky:ltä	527 707,08	-27 585,36
Saamisten muutos muilta	-12 184,97	101 171,76
Korottomien velkojen muutos kunnalta/Ky:ltä	152 645,84	207 620,27
Korottomien velkojen muutos muilta	98 087,76	-46 114,89
Rahoituksen rahavirta	760 135,71	247 203,12
Rahavarojen muutos	0,00	0,00
	0,00	0,00
Rahavarat 31.12.	0,00	0,00
1.1.	0,00	0,00

TASE

	31.12.2022	31.12.2021
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet	5 344 485,77	4 677 322,94
Rakennukset	316 239,26	358 808,18
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 189 289,69	3 637 790,98
Koneet ja kalusto	28 399,91	43 227,64
Ennakkomaksut ja keskeneräiset	810 556,91	637 496,14
Sijoitukset	48 295,00	42 175,00
Muut saamiset	48 295,00	42 175,00
PYSYVÄT VASTAAVAT	5 392 780,77	4 719 497,94
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	0,00	0,00
Aineet ja tarvikkeet	0,00	0,00
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset	2 944 607,30	3 460 129,41
Myyntisaamiset	215 872,17	192 514,71
Saamiset kunnalta	2 710 194,00	3 237 901,08
Muut saamiset	9 584,47	27 813,62
Siirtosaamiset	8 956,66	1 900,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 944 607,30	3 460 129,41
VASTAAVA YHTEENSÄ	8 337 388,07	8 179 627,35
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	4 166 720,23	4 166 720,23
Edellisten tilik.yli/alijäämä	3 115 474,97	3 052 326,79
Tilikauden yli-/alijäämä	-92 972,88	63 148,18
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	7 189 222,32	7 282 195,20
VIERAS PÄÄOMA	1 148 165,75	897 432,15
Pitkäaikainen	0,00	0,00
Lyhytaikainen	1 148 165,75	897 432,15
Ostovelat	336 865,38	258 567,10
Korottomat velat kunnalta/kunt	610 503,20	457 857,36
Muut velat	109 229,03	108 616,18
Siirtovelat	91 568,14	72 391,51
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	1 148 165,75	897 432,15
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	8 337 388,07	8 179 627,35
Taseen tunnusluvut	2022	2021
Omavaraisuusaste, %	86,2	89,0
Suhteellinen velkaantuneisuus	55,1	42,8
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	55,1	42,7
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 euroa	3 022	3 115
Lainakanta 31.12., 1000 euroa	0,00	0,00
Lainasaamiset 31.12.. 1000 euroa	0,00	0,00

3. Tilikauden tuloksen käsittely

Johtokunnan on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Tilikauden tuloksella tarkoitetaan tällöin tilikauden yli- ja alijäämää ennen varaussiirtoja.

Vesihuoltoliikelaitoksen tilikauden alijäämä ennen varauksia on -92 973,00 euroa.

Varaussiirtoja ei ole tehty.

Tilikauden alijäämä on -92 973,00 euroa. Vesihuoltoliikelaitoksen johtokunta esittää, että tilikauden alijäämä siirretään taseen Tilikauden yli-/alijäämä -tilille.

4. Talousarvion toteutuminen

TULOSLASKELMA

	Talousarvio v. 2022	Talous- arvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutunut v. 2022	Poikkeama	Tot-%
Liikevaihto	2 219 600,00	-102 240,00	2 117 360,00	2 084 844,81	-32 515,19	98,5
Valmistus omaan käyttöön	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Muut tuet ja avustukset	0,00	0,00	0,00	6 200,00	6 200,00	
Materiaalit ja palvelut						
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-360 400,00	-113 500,00	-473 900,00	-516 454,90	-42 554,90	109,0
Varastojen lis(+) tai väh(-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Palvelujen ostot	-376 907,00	-104 385,00	-481 292,00	-555 668,89	-74 376,89	115,5
	-737 307,00	-217 885,00	-955 192,00	-1 072 123,79	-116 931,79	112,2
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-356 337,00	2 600,00	-353 737,00	-384 099,66	-30 362,66	108,6
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-103 541,00	439,00	-103 102,00	-112 750,61	-9 648,61	109,4
Muut henkilösivukulut	-12 579,00	81,00	-12 498,00	-13 479,07	-981,07	107,8
	-472 457,00	3 120,00	-469 337,00	-510 329,34	-40 992,34	108,7
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-500 400,00	30 600,00	-469 800,00	-445 877,58	23 922,42	94,9
Liiketoiminnan muut kulut	-27 950,00	0,00	-27 950,00	-32 198,03	-4 248,03	115,2
Liikelylijäämä(-alijäämä)	481 486,00	-286 405,00	195 081,00	30 516,07	-164 564,93	15,6
Rahoitustuotot ja kulut						
Muut rahoitustuotot	0,00	0,00	0,00	1 732,48	1 732,48	
Korvaus jäännöspääomasta	-125 000,00	0,00	-125 000,00	-125 001,61	-1,61	100,0
Muut rahoituskulut	0,00	0,00	0,00	-219,82	-219,82	
	-125 000,00	0,00	-125 000,00	-123 488,95	1 511,05	98,8
Ylijäämä(alijäämä)						
ennen satunnaisia eriä	356 486,00	-286 405,00	70 081,00	-92 972,88	-163 053,88	-132,7
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Tilikauden ylijäämä(alijäämä)	356 486,00	-286 405,00	70 081,00	-92 972,88	-163 053,88	-132,7

*Sitovuus (vihreällä pohjalla olevat rivit):

- Tuloslaskelman tilikauden tulos
- Korvaus peruspääomasta

Analyyssi tuloslaskelman toteutumisesta on kohdassa Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen /Talous.

INVESTOINNIT

*Sitovuus: Investointien kokonaiskustannusarviot, määrärahat ja tuloarviot sillä tasolla kuin ne on investointibudjetissa esitetty, yleensä investointiprojekteittain.

		Kustannus- arvio ja sen muutokset	Edellisten vuosien käyttö	Alku- peräinen talousarvio 2022	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama talous- arviosta	Kus- tannus- arviosta käytetty
9712	Bioterm./viemäriv./muutostyöt								
	Tuotot		0	0	0	0	0	0	
	Kulut		-3 394	0	0	0	3 394	3 394	0 %
	Netto		-3 394	0	0	0	3 394	3 394	0 %
9746	Pankakoski-Hangaspuro syöttöve								
	Tuotot		0	0	0	0	0	0	
	Kulut	-111 000	-64 770	0	-22 000	-22 000	-21 390	610	78 %
	Netto	-111 000	-64 770	0	-22 000	-22 000	-21 390	610	78 %
9754	Sammonkadun vesijohdot								
	Tuotot		0	0	0	0	0	0	
	Kulut	-82 400	-81 916	-15 000	15 000	0	5 877	5 877	92 %
	Netto	-82 400	-81 916	-15 000	15 000	0	5 877	5 877	92 %
9756	Sammonkadun viemäriverkosto								
	Tuotot		0	0	0	0	0	0	
	Kulut	-85 000	-81 376	-15 000	15 000	0	5 337	5 337	89 %
	Netto	-85 000	-81 376	-15 000	15 000	0	5 337	5 337	89 %
9760	Jätevedenpump. saneeraukset								
	Tuotot		0	0	0	0	0	0	
	Kulut	-105 000	0	-105 000	0	-105 000	-90 986	14 014	87 %
	Netto	-105 000	0	-105 000	0	-105 000	-90 986	14 014	87 %
9767	Koski-Jaakonk vesijohtsan 2020								
	Tuotot		0	0	0	0	0	0	
	Kulut	-190 000	-131 312	-25 000	-27 500	-52 500	-48 824	3 676	95 %
	Netto	-190 000	-131 312	-25 000	-27 500	-52 500	-48 824	3 676	95 %
9768	Koski-Jaakonk viemäriverk 2020								
	Tuotot		0	0	0	0	0	0	
	Kulut	-190 000	-131 313	-25 000	-28 500	-53 500	-49 574	3 926	95 %
	Netto	-190 000	-131 313	-25 000	-28 500	-53 500	-49 574	3 926	95 %
9769	Jätevedenpump. saneer. 2021								
	Tuotot		0	0	0	0	0	0	
	Kulut	-115 000	0	0	-115 000	-115 000	-103 285	11 715	90 %
	Netto	-115 000	0	0	-115 000	-115 000	-103 285	11 715	90 %
9770	Jätev.pump.kaukovalvonta 2021								
	Tuotot		0	0	0	0	0	0	
	Kulut	-60 000	-44 366	0	-12 400	-12 400	-12 400	0	95 %
	Netto	-60 000	-44 366	0	-12 400	-12 400	-12 400	0	95 %
9771	Kolin Veden viem.verk.automaat								
	Tuotot		0	0	0	0	0	0	
	Kulut	-120 000	-1 989	-120 000	0	-120 000	-117 050	2 950	99 %
	Netto	-120 000	-1 989	-120 000	0	-120 000	-117 050	2 950	99 %
9774	Kolin Veden vesij.verk.saneer.								
	Tuotot		0	0	0	0	0	0	
	Kulut	-110 000	0	-50 000	-6 000	-56 000	-62 554	-6 554	57 %
	Netto	-110 000	0	-50 000	-6 000	-56 000	-62 554	-6 554	57 %
9775	Kolin Veden viem.verk. saneer.								
	Tuotot		0	0	0	0	0	0	
	Kulut	-110 000	0	-50 000	-6 000	-56 000	-60 114	-4 114	55 %
	Netto	-110 000	0	-50 000	-6 000	-56 000	-60 114	-4 114	55 %

9776	Mönninkadun vesijohto								
Tuotot		0	0	0	0	0	0		
Kulut		-170 000	-11 250	-50 000	-92 500	-142 500	-143 486	-986	91 %
Netto		-170 000	-11 250	-50 000	-92 500	-142 500	-143 486	-986	91 %
9777	Mönninkadun viemäriverkosto								
Tuotot		0	0	0	0	0	0	0	
Kulut		-170 000	-11 250	-50 000	-92 500	-142 500	-134 465	8 035	86 %
Netto		-170 000	-11 250	-50 000	-92 500	-142 500	-134 465	8 035	86 %
9778	Asemakadun vesijohto								
Tuotot		0	0	0	0	0	0	0	
Kulut		-12 000	-3 750	-10 000	0	-10 000	-11 028	-1 028	123 %
Netto		-12 000	-3 750	-10 000	0	-10 000	-11 028	-1 028	123 %
9779	Asemakadun viemäriverkosto								
Tuotot		0	0	0	0	0	0	0	
Kulut		-12 000	-3 750	-10 000	0	-10 000	-11 028	-1 028	123 %
Netto		-12 000	-3 750	-10 000	0	-10 000	-11 028	-1 028	123 %
9780	Sammalpolun vesijohto								
Tuotot		0	0	0	0	0	0	0	
Kulut		-73 500	-2 350	-30 000	-26 000	-56 000	-50 721	5 279	72 %
Netto		-73 500	-2 350	-30 000	-26 000	-56 000	-50 721	5 279	72 %
9781	Sammalpolun viemäriverkosto								
Tuotot		0	0	0	0	0	0	0	
Kulut		-116 500	-3 081	-40 000	-59 000	-99 000	-95 699	3 301	85 %
Netto		-116 500	-3 081	-40 000	-59 000	-99 000	-95 699	3 301	85 %
9783	Kolin Veden vedenottam.alkaloi								
Tuotot		0	0	0	0	0	0	0	
Kulut		-125 600	0	-40 000	0	-40 000	-42 196	-2 196	34 %
Netto		-125 600	0	-40 000	0	-40 000	-42 196	-2 196	34 %
9803	Työpajankadun vesijohto								
Tuotot		0	0	0	0	0	0	0	
Kulut		-190 000	0	-10 000	0	-10 000	-7 800	2 200	4 %
Netto		-190 000	0	-10 000	0	-10 000	-7 800	2 200	4 %
9804	Työpajankadun viemäriverkosto								
Tuotot		0	0	0	0	0	0	0	
Kulut		-120 000	0	-10 000	0	-10 000	0	10 000	0 %
Netto		-120 000	0	-10 000	0	-10 000	0	10 000	0 %
9805	Pesonvaara,Puuruunjärvi pumpp.								
Tuotot		0	0	0	0	0	0	0	
Kulut		-27 000	0	-27 000	0	-27 000	-21 355	5 645	79 %
Netto		-27 000	0	-27 000	0	-27 000	-21 355	5 645	79 %
9806	Lieksa jvp.esisel.altaan laitt								
Tuotot		0	0	0	0	0	0	0	
Kulut		-25 000	0	-25 000	0	-25 000	-30 196	-5 196	121 %
Netto		-25 000	0	-25 000	0	-25 000	-30 196	-5 196	121 %
9808	Koli vesijohtoverk.mallinnus								
Tuotot		0	0	0	0	0	0	0	
Kulut		-10 000	0	0	-10 000	-10 000	-6 750	3 250	68 %
Netto		-10 000	0	0	-10 000	-10 000	-6 750	3 250	68 %
9809	Koli viemäriverk.mallinnus								
Tuotot		0	0	0	0	0	0	0	
Kulut		-10 000	0	0	-10 000	-10 000	-6 750	3 250	68 %
Netto		-10 000	0	0	-10 000	-10 000	-6 750	3 250	68 %
5110	Vesihuoltoliikelaitos yhteensä								
Tuotot		0	0	0	0	0	0	0	
Kulut		-2 340 000	-820 895	-707 000	-477 400	-1 184 400	-1 113 040	71 360	83 %
Netto		-2 340 000	-820 895	-707 000	-477 400	-1 184 400	-1 113 040	71 360	83 %

RAHOITUSLASKELMA

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Tot-%
TOIMINNAN RAHAVIRTA						
LIIKEYLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	481 486,00	-286 405,00	195 081,00	30 516,07	-164 564,93	15,6
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	500 400,00	-30 600,00	469 800,00	445 877,58	-23 922,42	94,9
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-125 000,00	0,00	-125 000,00	-123 488,95	1 511,05	98,8
	856 886,00	-317 005,00	539 881,00	352 904,70	-186 976,30	65,4
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA						
INVESTOINTIMENOT	-707 000,00	-477 400,00	-1 184 400,00	-1 113 040,41	71 359,59	94,0
	-707 000,00	-477 400,00	-1 184 400,00	-1 113 040,41	71 359,59	94,0
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	149 886,00	-794 405,00	-644 519,00	-760 135,71	-115 616,71	117,9
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA						
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET						
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS MUILTA	0,00	0,00	0,00	-6 120,00	-6 120,00	
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET						
VAIHTO-OMAISSUUDEN MUUTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
SAAMISTEN MUUTOS KUNNALTA/KY:LTÄ	0,00	0,00	0,00	527 707,08	527 707,08	
SAAMISTEN MUUTOS MUILTA	0,00	0,00	0,00	-12 184,97	-12 184,97	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALTA/KY:LTÄ	0,00	0,00	0,00	152 645,84	152 645,84	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	0,00	0,00	0,00	98 087,76	98 087,76	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	0,00	0,00	0,00	760 135,71	760 135,71	
RAHAVAROJEN MUUTOS	149 886,00	-794 405,00	-644 519,00	0,00	644 519,00	0,0
RAHAVARAT 31. 12.			0			
1. 1.			0		0	


TOIMINNALLISTENTAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN


Vesihuoltoliikelaitos

Tulosyksikkövastaava: vesihuoltopäällikkö Ville Nevalainen (14.3.2022 lähtien)

Kustannuspaikat:
5400 Vesilaitos
5410 Viemärlaitos


Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Laadukas kriteerit täyttävä vedenkäsittelyprosessi	<p>1 Laatuvaatimukset ja -tavoitteet täyttävä vedenlaatu (100 % näytteistä).</p> <p>2 Talousvesi desinfioidaan jatkuvatoimisesti, tai varavedenottamon tapauksessa siihen on nopea valmius, ennen johtamista vedenjakeluverkostoon.</p>	<p>1 Laatuvaatimukset ja -tavoitteet täyttävä vedenlaatu (100 % näytteistä).</p> <p>Käyttöveden laatu vastaa laatuvaatimuksia kaikilla talousvettä toimittavilla laiteyksiköillä ja vedenottoamoilla.</p> <p>Lieksan jätevedenpuhdistamo.</p> <p>Kuormitustarkkailunäytteet 1.1-31.12.2022</p> <p>Puhdistamon toiminta täytti ympäristöluvan vaatimukset kaikilta osin jaksoilla 1, 3 ja 4. Toisella jaksolla ei päästy ympäristöluvan vaatimuksiin fosforin reduktion osalta eikä myöskään BOD7-ATU:n osalta. Valtioneuvoston asetuksen VNa 888/2006 vaatimukset BOD7-ATU-arvolle, CODCr:lle, kokonaisfosforille ja kiintoainelle täyttyivät.</p> <p>Kolin jätevedenpuhdistamo</p> <p>Kuormitustarkkailunäytteet 1.1.-31.12.2022</p> <p>Puhdistamon toiminta täytti ympäristöluvan vaatimukset BOD7-ATU-arvon ja kokonaisfosforin</p>	<p>Toteutunut osittain</p> 

			<p>suhteen. Myös CODCr-arvon ja kiintoaineen puhdistustulos täyttivät ympäristöluvan vaatimukset. Valtioneuvoston asetuksen VNa 888/2006 vaatimukset BOD7-ATU-arvolle, CODCr-arvolle, kokonaisfosforille ja kiintoaineelle täyttyivät.</p> <p>2 Talousvesi desinfioidaan jatkuvatoimisesti, tai varavedenottamon tapauksessa siihen on nopea valmius, ennen johtamista vedenjakeluverkostoon.</p> <p>Vuonna 2022 aloitettiin Uusi-Kolin vedenottamon laajentaminen jonka yhteydessä desifointi lisätään vuoden 2023 aikana. Jatkuvatoimista desifointia lisätään suunnitellun mukaisesti ja vedenottosuunnitelmaa päivitetään muutosten mukaan.</p>	
Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Ajantasainen varautumis- ja valmiussuunnittelu ja yhteistyö muiden toimijoiden kanssa	<p>1 Vesihuoltolaitoksen varautumissuunnitelma on ajantasalla</p> <p>2 Vesihuoltolaitokselle on laadittu WSP (water safety plan)</p> <p>3 Vesihuoltolaitokselle on laadittu SSP (sanitation safety plan)</p> <p>4 Talousveden varakapasiteetin käyttö testataan vuosittain ja veden laatu varmistetaan.</p> <p>5 Vesihuoltolaitoksen kriittiset paineenkorotusasemat on tunnistettu ja niillä on kahdennettu sähkönsyöttö tai kiinteä tai siirrettävä varavoima</p> <p>6 Vesihuoltolaitoksen tietojärjestelmien häiriötilanteiden varajärjestelyn selvitys</p>	<p>1 Vesihuoltolaitoksen varautumissuunnitelma on ajantasalla</p> <p>- Nykyinen varautumissuunnitelma on päivitetty.</p> <p>- Varautumissuunnitelman päivittämisen aikana on tarkasteltu nykyisen suunnitelman vastaavuutta VVY:n häiriötilanne oppaaseen. Ajanmukaistaminen tehdään vaiheistettuna vuoden 2023 loppuun mennessä.</p> <p>2 Vesihuoltolaitokselle on laadittu WSP (water safety plan)</p> <p>- Laitoksella on käytössä terveysviranomaisen hyväksymä WSP.</p> <p>3 Vesihuoltolaitokselle on laadittu SSP (sanitation safety plan)</p>	<p>Toteutunut osittain</p> 

			<p>- Sanitation safety plan laaditaan. Suunnitelman rakennetta on jo käyty läpi, suunnitelman tekemisen aloittaminen on jouduttu siirtämään vuodelle 2023 vesihuollon henkilöresursien puutteen vuoksi.</p> <p>4 Talousveden varakapasiteetin käyttö testataan vuosittain ja veden laatu varmistetaan.</p> <p>Oma verkosto:</p> <p>- Talousvettä toimittavat laitokset Lieksan veden alueella: Varakapasiteetiksi ei ole määritelty erikseen vedenottoa, vaan kapasiteetti on hajautettu useiden vedenotamoiden kesken. Kaikkia vedenottoa joko käytetään osittain tai niitä testataan vuosittain.</p> <p>- Talousvettä toimittavat laitokset Kolin veden alueella: Varakapasiteetiksi määritelty Uusi-Kolin vedenotto on testattu ja sitä käytetään osittain.</p> <p>Vesiosuuskunnille toimittavat vedenotamat:</p> <p>- Vesiosuuskunnille talousvettä toimittaville vedenotamoille ei ole määriteltynä erikseen osoitettua varakapasiteettia. Osalle vesiosuuskunnista hajautettu veden hankinta toimii varakapasiteettina, pienemmillä vesiosuuskunnilla varakapasiteettina toimii erillisesti toimitettu talousvesi.</p> <p>5 Vesihuoltolaitoksen kriittiset paineenkorotusasemat on tunnistettu ja niillä on kahdennettu sähkönsyöttö tai kiinteä tai siirrettävä varavoima</p> <p>- Lieksan vesi: Lieksan vesilaitoksella,</p>	
--	--	--	--	--

			<p>Kokkokankaan vedenottamoilla sekä Ruunaan vedenkäsittelylaitoksella on kiinteä varavoiman syöttö. Muilla paineenkorotusasemilla ei ole kahdennettua sähkönsyöttöä.</p> <p>- Kolin vesi: Loma-Kolin vedenottamolla on varavirtavalmius. Muilla paineenkorotusasemilla ei ole kahdennettua sähkönsyöttöä</p> <p>- Kriittisiksi määritellyille paineenkorotusasemille varavirran syöttö on otettu osaksi investointiohjelmua vuodelle 2023</p> <p>6 Vesihuoltolaitoksen tietojärjestelmien häiriötilanteiden varajärjestelyn selvitys</p> <p>- Tietojärjestelmät jotka ovat Meitan hallitsemassa verkossa varmuuskopioidaan säännöllisesti. Varmuuskopioista pystytään replikoimaan toimivat järjestelmät.</p> <p>- Tietojärjestelmät jotka eivät ole Meitan hallitsemassa verkossa ei varmuuskopioida tällä hetkellä. Näille tietojärjestelmille aloitetaan projekti yhdessä Meitan kanssa, jossa offline tietojärjestelmille määritellään säännöllinen varmuuskopiointi, sekä määritellään varmuuskopiointin vastuut. Projektia jatketaan vuonna 2023.</p>	
Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen	Kriittiset asiakkaat, väliaikainen vedenjakelu ja poikkeustilanteiden viestintä	<p>1 Kolin varavedenottamolla on alkalointi- ja desinfiointivalmius ja vedenottamo on säännöllisesti käytössä.</p> <p>2 Vesihuoltolaitoksen kriittiset asiakkaat on tunnistettu (määritetty ja luokiteltu) ja dokumentoitu</p>	<p>1 Kolin varavedenottamolla on alkalointi- ja desinfiointivalmius ja vedenottamo on säännöllisesti käytössä.</p> <p>- Uusi-Kolin vedenottamolla alkalointi- ja jatkuva-toiminen UV-desinfiointivalmius ollaan ottamassa käyttöön vedenottamon parannusprojektin myötä</p>	<p>Toteutunut osittain</p> 

		<p>vesihuoltolaitoksen verkko-tietojärjestelmään ja varau-tumishojeisiin</p> <p>3 Kriittisten asiakkaiden tie-dotus vedenjakelukatkok-sissa on ohjeistettu henkilö-kunnalle</p> <p>4 Selvitys miten toteutetaan liittijäkohtaisesti ilmoitukset keittokehotuksesta tai muista vedenkäyttöön liitty-vistä häiriöistä, esim. teksti-viestillä</p>	<p>vuona 2023. Kolin veden-ottosuunnitelmaa päivite-tään projektin etenemisen myötä.</p> <p>2 Vesihuoltolaitoksen kriit-tiset asiakkaat on tunnis-tettu (määritetty ja luoki-teltu) ja dokumentoitu ve-sihuoltolaitoksen verkko-tietojärjestelmään ja va-rautumishojeisiin</p> <p>- Aloittaminen on siirretty vuodelle 2023</p> <p>3 Kriittisten asiakkaiden tiedotus vedenjakelukat-koksissa on ohjeistettu henkilökunnalle</p> <p>- Aloittaminen on siirretty vuodelle 2023.</p> <p>4 Selvitys miten toteute-taan liittijäkohtaisesti il-moitukset keittokehotuk-sesta tai muista veden-käyttöön liittyvistä häiri-öistä, esim. tekstiviestillä</p> <p>- Asiakastytyväisyysky-selyn pohjalta ei saatu riit-tävää yhteistietorekisteriä jota voitaisiin käyttää häi-riöilmoittamisessa yksi-nään. Vuoden 2023 tavoit-teisiin on lisätty häiriövies-tinnän käyttöönotto.</p>	
<p>Terveyden ja hyvinvoin-nin edistäminen</p>	<p>Kemikaalit, varaosat ja kriitti-set palvelut</p>	<p>1 Vesihuoltolaitoksen varus-teiden (suojaimet jne.) ja va-raosien varastotarpeen määritys</p> <p>2 Vesihuoltolaitoksen kriitti-set kemikaalit on tunnistettu ja niiden riittävä varastoka-pasiteetti on määritetty.</p>	<p>1 Vesihuoltolaitoksen va-rusteiden (suojaimet jne.) ja varaosien varastotar-peen määritys</p> <p>- Tarvittavien listauksien kerääminen on aloitettu, henkilöressurssien puut-teen vuoksi listausten val-mistuminen viivästynyt. Listausten perusteella läh-detään määrittämään kriit-tisten varaosien tarpeet sekä nopeasti kiertävien varaosien varaston koko.</p> <p>2 Vesihuoltolaitoksen kriit-tiset kemikaalit on tunnis-tettu ja niiden riittävä</p>	<p>Toteu-tunut osittain</p> 

			<p>varastokapasiteetti on määritetty.</p> <p>- Kriittiset kemikaalit on tunnistettu ja listattu. Riittävä varastokapasiteetti on ollut varmistettuna koko ajan käytännön toiminnan kautta, mutta riittäviä varastokapasiteetteja ei ollut kirjallisesti määritelty. Arvot päivitetty varautumissuunnitelmaan.</p>	
Toimivat peruspalvelut	Asiakaspalvelu ja viestintä on suunniteltua ja läpinäkyvää	<p>1 Asiakastytyväisyyskyselyn toteuttaminen, jossa kysytään myös esim. kaupunginosa, jotta mahdollisia ongelmia voidaan paikantaa (webropol)</p> <p>2 Asiakasreklamaatiot (< 0.5 %/v)</p>	<p>1 Asiakastytyväisyyskyselyn toteuttaminen, jossa kysytään myös esim. kaupunginosa, jotta mahdollisia ongelmia voidaan paikantaa (webropol)</p> <p>- Asiakastytyväisyyskysely toteutettiin joulukuussa 2022. Kyselyn perusteella kuntalaiset ovat tyytyväisiä vesihuoltoliikelaituksen toimintaan, veden laatuun sekä palvelun laatuun. Asiakastytyväisyyskyselyn pohjalta määritellään asiakastytyväisyyden mittaristoa vuoden 2023 aikana.</p> <p>2 Asiakasreklamaatiot (< 0.5 %/v)</p> <p>- Asiakastytyväisyyden määritelmä reklamaatioiden kautta ei kerro vesihuollon toiminnasta. Asiakastytyväisyyskysely toteutettiin joulukuussa 2022. Kyselyn perusteella kuntalaiset ovat tyytyväisiä vesihuoltoliikelaituksen toimintaan, veden laatuun sekä palvelun laatuun. Asiakastytyväisyyskyselyn pohjalta määritellään asiakastytyväisyyden mittaristoa vuoden 2023 aikana.</p>	<p>Toteutunut</p> <p>■</p>



Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Henkilöstön talousosaaminen	Käyttötalouden hallinta ja hankinnat ovat suunniteltuja, tehostettuja ja läpinäkyviä.	<p>1 Vesihuoltolaitoksen hyödykkeiden kulutusta seurataan.</p> <p>2 Puitesopimustarpeen selvitys keskeisten tavaroiden ja palveluiden osalta.</p> <p>3 Talouden tunnuslukujen vertailu saman kokoluokan ja lähialueen muihin vastaaviin toimijoihin.</p>	<p>1 Vesihuoltolaitoksen hyödykkeiden kulutusta seurataan.</p> <p>- Veden myyntiä sekä jäteveden vastaanottoa seurataan säännöllisesti. Veden myynnin sekä tulevan jäteveden suhdetta tarkkailaan jatkuvasti, ja niissä tapahtuviin muutoksiin reagoidaan.</p> <p>- Toiminnan keskeisten tunnuslukujen graafinen esittäminen lisätään osaksi seurattavien tunnuslukujen mittaristoa.</p> <p>2 Puitesopimustarpeen selvitys keskeisten tavaroiden ja palveluiden osalta.</p> <p>- Kemikaalien kilpailutusta on siirretty vuodelle 2023 markkinoiden epävarmuuden vuoksi.</p> <p>3 Talouden tunnuslukujen vertailu saman kokoluokan ja lähialueen muihin vastaaviin toimijoihin.</p> <p>- Ei ole aloitettu, aikataulu vielä avoin.</p>	Kesken 
Operatiivinen ja strateginen johtajuus	1. Johtaminen on suunniteltua ja toiminta on kannattavaa.	<p>1 Vesihuoltolaitoksen toiminnan sähköisen dokumentoitavan selvitys.</p> <p>2 Vesihuoltolaitoksen tarvitseman operatiivisen toiminnan johtamisjärjestelmän selvitys.</p> <p>3 Pitkän aikavälin (min. 10 v) investointiohjelma ja rahoitustarpeen selvitys.</p>	<p>1 Vesihuoltolaitoksen toiminnan sähköisen dokumentoitavan selvitys.</p> <p>- Osittain selvitetty, tarvittavien henkilöresurssien puutteesta johtuen siirretty vuodelle 2023</p> <p>2 Vesihuoltolaitoksen tarvitseman operatiivisen toiminnan johtamisjärjestelmän selvitys.</p>	Myöhässä / Ei toteutunut 

			- Ei aloitettu, aikataulu avoin 3 Pitkän aikavälin (min. 10 v) investointiohjelma ja rahoitustarpeen selvitys. - Ei aloitettu, aikataulu avoin	
--	--	--	--	--

Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Palvelutarvetta vastaava infra	Omaisuuksien hallinta, ope- rointi ja kunnossapito on suunnitelmallista.	1 Vesihuoltolaitoksen omai- suustietojärjestelmän tar- peen ja toteutuksen selvitys (verkot, laitokset, raken- nukset, pumppaamot ja säi- liöt). 2 Sähköisen kunnossapito- järjestelmän selvitys.	1 Vesihuoltolaitoksen omaisuustietojärjestelmän tarpeen ja toteutuksen sel- vitys (verkot, laitokset, rakennukset, pumppaamot ja säiliöt). - Tarvittavia listauksia on alettu keräämään, mutta vesihuollon henkilöresurs- sien puutteen vuoksi siir- retty vuodelle 2023. 2 Sähköisen kunnossapi- tojärjestelmän selvitys. - Ei aloitettu, aloittaminen on siirretty vuodelle 2023 vesihuollon henkilöresurs- sien puutteen vuoksi.	Myö- hässä / Ei to- teutu- nut <input type="checkbox"/>
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palve- lutuotannon tuottavuu- den tehostaminen	Jätevesien käsittelyn ja joh- tamisen ympäristökuormitus minimoidaan	1 Tarvittavien yritysten kanssa on laadittu teolli- suusvesisopimus ja pH:n vaihtelu pysyy puhdistamon kannalta posivissa rajoissa. 2 Hevosvaaran komposti- tuotteelle on löydetty käyt- täjä/-iä ja valmiin kompostin varastointiaika pysyy alle määritellyn ajan.	1 Tarvittavien yritysten kanssa on laadittu teolli- suusvesisopimus ja pH:n vaihtelu pysyy puhdistamon kannalta posivissa ra- joissa. - Toiminnan kannalta kriit- tisimmän asiakkuuden pH:n vaihtelun hallintaan tarvittavia toimia on tehty ja seurannan määritteitä tarkennetaan. Sopimusta ei ole vielä allekirjoitettu. - Määrittelyä jatkettava, jatkaminen on siirretty vuodelle 2023 vesihuollon henkilöresurssien puut- teen vuoksi.	Kesken <input type="checkbox"/>

			<p>2 Hevosvaaran kompostituotteelle on löydetty käyttäjä/-iä ja valmiin kompostin varastointiaika pysyy alle määritellyn ajan.</p> <p>- Kompostituotteen asiakäytölle on tarkat määritelmät. Selvitetty mahdollisuuksia hyödyntää kaupungin verkkokauppaa osana kuntalaisille suunnattuun hyötykäyttökampanjaan.</p> <p>- Suuremman mittakaavan käytön selvittäminen vielä kesken.</p>	
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Kestävä ja energiatehokas	<p>1 Vesihuoltolaitoksen energiankulutusta mitataan ja seurataan.</p> <p>2 Vesihuoltolaitoksen toiminta-alueen asukkaille on kohdistettu neuvontaa luvattomien viemäriiitosten poistamiseksi (esimerkiksi huleveden ja/tai perustusten kuivatusveden johtaminen jätevesiviemäriin ilman lupaa). Taloudelliset ohjaukeinot ovat käytössä.</p>	<p>1 Vesihuoltolaitoksen energiankulutusta mitataan ja seurataan.</p> <p>- Perustiedot kartoitettu, kustannusten vähentäminen kulutuksen seurannan ja jaksottamisen kautta toimintavarmuuden kannalta haasteellista.</p> <p>- Pieniä kustannussäästökohteita tunnistettu, niiden tarkempi analyysi ja toimenpiteet tehdään vuonna 2023</p> <p>2 Vesihuoltolaitoksen toiminta-alueen asukkaille on kohdistettu neuvontaa luvattomien viemäriiitosten poistamiseksi (esimerkiksi huleveden ja/tai perustusten kuivatusveden johtaminen jätevesiviemäriin ilman lupaa). Taloudelliset ohjaukeinot ovat käytössä.</p> <p>- Ei aloitettu, aloittaminen on siirretty vuodelle 2023 vesihuollon henkilöresursien puutteen vuoksi.</p>	<p>Toteutunut osittain</p> 
Toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten huomioiminen ja palvelutuotannon tuottavuuden tehostaminen	Sopimukset ja toimitusehdot	1 Yleiset toimitusehdot (Lieksa ja Koli) muutostarpeet selvitetty, jotta ne vastaavat VVY:n suosituksia.	1 Yleiset toimitusehdot (Lieksa ja Koli) muutostarpeet selvitetty, jotta ne vastaavat VVY:n suosituksia.	<p>Toteutunut osittain</p> 

			- Yleiset toimitusehdot on läpikäyty verraten niitä VVY:n suosituksiin. Toimitusehtojen muutosehdotukset tuodaan johtokunnan hyväksyttäväksi vuonna 2023.	
--	--	--	---	--

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Henkilöstön täydennyskoulutus strategisen johtamisen välineenä	Laitoksen henkilöstöresurssit ja ammattitaito vastaavat toiminnalle asetettavia vaatimuksia. Varallaolo on suunniteltu.	1 Henkilöstölle on laadittu laitoksen omat osaamistasovaatimukset esim. Vesihuoltolaitosten osaamiskriteerit -hankkeen osaamiskartoitus-työkalua soveltaen 2 Lakisääteiset tehtävät ja vastuut kohdennettu tiettyihin tehtäviin ja henkilöihin, ja varattu heiltä resurssit niiden toteuttamiseen	1 Henkilöstölle on laadittu laitoksen omat osaamistasovaatimukset esim. Vesihuoltolaitosten osaamiskriteerit -hankkeen osaamiskartoitus-työkalua soveltaen - Ei aloitettu, siirretty vuodelle 2023 henkilöstön kehittämisen suunnittelun yhteyteen. 2 Lakisääteiset tehtävät ja vastuut kohdennettu tiettyihin tehtäviin ja henkilöihin, ja varattu heiltä resurssit niiden toteuttamiseen - Ei aloitettu, siirretty vuodelle 2023 henkilöstön kehittämisen suunnittelun yhteyteen.	Myöhässä / Ei toteutunut <input type="checkbox"/>

Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2020	Toteuma 2021	Talousarvio 2022	Toteuma 2022
Talousveden laatu	Terveysperusteiset laatuvaatimukset täyttävä veden laatu x %:a seurantajakson laatu-tarkkailusta.	100 %	100 %	100 %	100 %
	Puhdistusvaatimusten täyttyminen x %:a seurantajakson vaatimuksista.	100 %	100 %	100 %	Lieksa 93,8 % Koli 100 %
	Laskuttamattoman veden määrä (%) vesijohtoverkoston pumpatun veden kokonaisuudesta.	Lieksan Vesi 13 % Kolin Vesi 55 % ja Yht. 16 %	Lieksan Vesi 7 % Kolin Vesi 51 % ja Yht. 11 %	Ei määriteltynä vuonna 2021. Tavoitteeksi asetetaan vuoden 2021 toteuma Lieksan Vesi 7 % Kolin Vesi 51 % ja Yht. 11 %	Lieksan Vesi 9 % Kolin Vesi 50 % ja Yht. 13 %
	Laskuttamattoman jäteveden määrä (%) jätevedenpuhdistamolle tulevasta kokonaisjätevesimäärästä.	Lieksan Vesi 45 % Kolin Vesi 67 % Yht. 47 %	Lieksan Vesi 53 % Kolin Vesi 61 % Yht. 54 %	Ei määriteltynä vuonna 2021. Tavoitteeksi asetetaan vuoden 2021 toteuma Lieksan Vesi 53 % Kolin Vesi 61 % Yht. 54 %	Lieksan Vesi 60 % Kolin Vesi 55 % Yht. 60 %

Talous

Sitovuus: Tuloslaskelman tilikauden tulos sekä korvaus peruspääomasta

Vesihuoltoliikelaitoksen liikevaihto ei toteutunut muutetun talousarvion mukaisesti, vaan jäi hieman (1,7%) alle talousarvion tuloarvion ja oli 0,9% edellisestä vuodesta pienempi. Suurimpana vaikuttavana tekijänä oli käyttömaksujen toteutuminen muutettua arviota pienempänä.

Materiaalien ja palveluiden kustannukset ylittivät muutetun talousarvion 12,2 %:lla ja kasvoivat edellisestä vuodesta 12,4 %. Eniten ylittyivät alueiden rakentaminen ja kunnossapito (24.563 €), kemikaalit (16.772 €), rakennusmateriaali (15.429 €), koneiden, kaluston ja laitteiden kunnossapito (15.226 €), sähkö ja kaasu (10.708 €), vesi (7.230 €), posti- ja kuriiripalvelut (6.908 €), asiantuntijapalvelut (6.150 €), terveystalvet (5.915 €), ICT-palvelut (4.368 €), puhtaanapito (4.361 €), sekä rakennuksien rakentamis- ja kunnossapito (3.820 €) määrärahat. Suurimpina vaikuttavina tekijöinä on ollut maailman tilanteesta johtunut kustannusten vahva nousu, varautuminen, vesijohtorikkojen sekä kiireellisten huoltotöiden määrä sekä hevosvaaran kompostikentän hoidon ajan tasalle saattaminen.

Henkilöstökulut toteutuivat 8,7% talousarviota suurempana. Suurimpina vaikuttavina tekijöinä olivat tuntipalkkojen osuuden ylittyminen (15.758 €), Sijaisten palkkojen ylitys (10.407€), sekä jaksotetut palkat ja palkkiot. Henkilöstökuluihin sekä niiden vaikeasti ennustettavuuteen vaikutti henkilöresurssihaasteet, joita oli tänä vuonna poikkeuksellisen paljon.

Poistot kasvoivat 64.666 € vuodesta 2021, mutta jäivät 23.922 euroa alle muutetun talousarvion.

Tilikauden alijäämä oli 92.973 euroa, joka on 163.054 euroa huonompi kuin muutetussa talousarviossa.

Vesihuoltoliikelaitoksen investoinnit eivät toteutuneet alkuperäisen talousarvion mukaisina. Valtuustolta haettiin lisämäärärahaa yhteensä 507.400 €. Vuonna 2022 alkaviin katu-urakoihin haettiin lisämäärärahaa Mönningkatu 285.000 € ja Sammalpolku 85.000 €, kohonneiden rakentamiskustannuksien vuoksi. Edellisvuoden Koski-jaakonkatu katu-urakkaan haettiin lisämäärärahaa 56.000 €, kirjausvirheen sekä öljyvahingon kustannuksien ajoituksen vuoksi. Kolin veden verkostojen saneeraukseen haettiin 100.000 € lisämäärärahaa, jonka osuus kuitenkin vuoden aikana laskettiin hankkeen uudelleenjärjestelyn vuoksi vain 12.000 € suuremmaksi kuin alkuperäinen talousarvio. Uutena hankkeena määrärahaa haettiin Kolin vesi- ja viemäriverkoston mallinnukselle 20.000 €. Lisäksi alkuvuodesta haettiin määrärahat vuonna 2021 aloitetuille projekteille, joille ei ollut haettu määrärahaa 2022 talousarviossa, Pankakoski-Hangaspuro 22.000 €, Jätevedenpumppaamoiden saneeraus 2021 115.000 € sekä Jätevesipumppaamon kaukovalvonta 2021 12.400 €.

Vuodelle 2023 jatkuu seuraavat hankkeet odotetun mukaisesti: Pesonvaaran ja puuruunjärven pumppaamoiden saneerauksen viimeistely, Jätevedenpumppaamoiden saneeraus 2022 viimeistely, Kolin veden vesi- ja viemäriverkoston saneerauksen jatkaminen, jätevesipuhdistamon laahainkettujen uusinnan viimeistely, mönningkadun, asemakadun sekä sammalpolun katu-urakka ja Kolin verkostomallinnuksen viimeistely.

Kokonaisuudessaan vuoden 2022 investoinnit etenivät hyvin ja toteutuneet investointikustannukset olivat 1.113.040 €, joka oli 71.360 € alle muutetun talousarvion. Kaikki suunnitellut investoinnit saatiin tehtyä vuoden 2022 osalta.

Vesihuoltoliikelaitos	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Muutos	Talousarvio +muutos	Toteuma 31.12.2022	%
Toimintatuotot	2 105 278	2 219 600	-102 240	2 117 360	2 091 045	98,8
Valmistus omaan käyttöön						-
Toimintakulut	-1 408 595	-1 237 714	-214 765	-1 452 479	-1 614 548	111,2
Toimintakate	696 684	981 886	-317 005	664 881	476 496	71,7
Poistot	-510 544	-500 400	30 600	-469 800	-445 878	94,9
Netto	186 140	481 486	-286 405	195 081	30 619	15,7

5. Liitetiedot

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET SEKÄ MENETELMÄT

Jaksotusmenetelmät

Tilinpäätöksessä maksuperusteisesti kirjatut liiketapahtumat on oikaistu ja täydennetty suoriteperusteen mukaiseksi.

Pysyvien vastaavien ja vaihto-omaisuuden arvostus

Pysyvien vastaavien aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Valtuuston hyväksymällä poistosuunnitelman muutoksella on poistoaikoja tarkistettu 1.1.2013 alkaen. Samalla on muutettu vesilaitoksen rakennusten sekä koneiden ja kaluston poistomenetelmät kaupungin samoihin hyödykelajeihin kuuluvan omaisuuden poistomenetelmien mukaisiksi.

Kaupunginvaltuusto on 31.5.2021 hyväksynyt poistosuunnitelman muutoksen, jolla kiinteiden rakenteiden ja laitteiden poistomenetelmä on muutettu menojäännös-poistosta tasapoistoksi.

Vaihto-omaisuus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintameno tai todennäköisen luovutushinnan määräisenä.

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Esittämistapa

Liikelaitoksella ei ole omaa pankkitiliä. Vuoden 2021 alusta on luovuttu sisäisten yhdistilien käytöstä sekä sisäisten myyntisaamisten ja ostovelkojen että Lieksan kaupungin pankkitilin kautta käsiteltävien ulkoisten erien kirjaamisen osalta. Vuoden 2021 alusta on otettu käyttöön omat tilit sisäisiä myyntisaamisia ja ostovelkoja varten. Ulkoisten erien käsittelyä varten on otettu käyttöön muiden saamisten ja lyhytaikaisten muiden velkojen tilit. Erät on esitetty kohdissa Saamiset kunnalta ja Korottomat velat kunnalta. Sisäisiä saamisia ja velkoja seurataan vastapuolitunnisteella (kumppanikoodi). Saamisten ja velkojen netottaminen tilinpäätöksessä tehdään kumppanikoodeittain.

Tuloslaskelman ja taseen vertailukelpoisuus

Tuloslaskelma ja tase on vertailukelpoinen edellisen vuoden kanssa.

TUOSLASKELMAN LIITETIEDOT

Toimintatuotot	2022	2021
Vesi- ja jätevesimaksut	-1 403 418,00	-1 396 810,71
Muut liiketoiminnan tuotot (perusmaksut)	-670 192,35	-702 792,28
Muut myyntituotot	-11 234,46	-3 774,38
Liikevaihto yhteensä	-2 084 844,81	-2 103 377,37

Palvelujen ostot	2022	2021
Muiden palvelujen ostot	555 668,89	492 077,54

TASEEN LIITETIEDOT

Aineelliset ja aineettomat hyödykkeet

	Kiint.rakenteet ja			Keskeneräiset	Aineelliset hyödykkeet
	Rakennukset	laitteet	Koneet ja kalusto	hankkeet	yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.2022	358 808,18	3 637 790,98	43 227,64	637 496,14	4 677 322,94
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	337 914,50	0,00	775 125,91	1 113 040,41
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	602 065,14	0,00	602 065,14	0,00
Tilikauden poisto	42 568,92	388 480,93	14 827,73	0,00	445 877,58
Aktivoidut korkomenot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anonalennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.2022	316 239,26	4 189 289,69	28 399,91	810 556,91	5 344 485,77
Anonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2022	316 239,26	4 189 289,69	28 399,91	810 556,91	5 344 485,77

Olennaiset lisäpoistot

Olennaisten lisäpoistojen erittely

Sijoitukset	2022	2021
Liittymismaksut, palautettavat	48 295,00	42 175,00

Vaihto-omaisuus

Aineet ja tarvikkeet	0,00	0,00
----------------------	------	------

Lyhytaikaiset saamiset

	2022	2021
Myyntisaamiset		
Myyntisaamiset tytäryhteisöiltä	35 918,84	1 350,11
Myyntisaamiset muilta	179 953,33	191 164,60
Myyntisaamiset yhteensä	215 872,17	192 514,71
Saamiset kunnalta		
Sisäiset myyntisaamiset kunnalta	2 710 194,00	3 237 901,08
Saamiset kunnalta yhteensä	2 710 194,00	3 237 901,08
Muut saamiset		
Alv-palautus	9 584,47	27 813,62
	9 584,47	27 813,62
Siirtosaamiset		
Muut siirtosaamiset muilta	8 956,66	1 900,00
Siirtosaamiset yhteensä	8 956,66	1 900,00
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	2 944 607,30	3 460 129,41

Oman pääoman erittely

	2022	2021
Peruspääoma 01.01.2021	-4 166 720,23	-4 166 720,23
Peruspääoma 31.12.2021	-4 166 720,23	-4 166 720,23
Edellisten tilikausien ylijäämä	-3 115 474,97	-3 052 326,79
Tilikauden yli-/alijäämä	92 972,88	-63 148,18
Oma pääoma yhteensä	-7 189 222,32	-7 282 195,20

Lyhytaikainen vieras pääoma

	2022	2021
Ostovelat		
Ostovelat tytäryhteisöille	-1 870,64	-1 957,44
Ostovelat jäsenkuntayhtymille	-285,00	0,00
Ostovelat muille	-334 709,74	-256 609,66
Ostovelat yhteensä	-336 865,38	-258 567,10
Korottomat velat kunnalta		
Sisäiset ostovelat	-123 419,91	-312 379,81
La. sisäiset muut velat	-487 083,29	-145 477,55
Korottomat velat kunnalta yhteensä	-610 503,20	-457 857,36
Muiden velkojen erittely		
Alv-velka	-98 703,01	-100 629,22
Muut velat	-10 526,02	-7 986,96
Muut velat	-109 229,03	-108 616,18
Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät		
Menojäämät		
Lomapalkkajaksotus	-72 836,04	-58 533,00
Menojäämäpalkat	-3 781,67	-3 741,05
Muut henkilösivukulujen jaksotukset	-14 950,43	-10 117,46
Siirtovelat yhteensä	-91 568,14	-72 391,51
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	-1 148 165,75	-897 432,15

**HENKILÖSTÖÄ, TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA JA INTRESSITAHOTAPAHTUMIA
KOSKEVAT LIITETIEDOT**

	2022	2021
Henkilöstön lukumäärä 31.12.	11	8
Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut		
	2022	2021
Kristillisdemokraatit	89,25	42,00
Keskusta Lieksa	56,00	83,00
SDP	246,00	229,88
Luottamushenkilömaksut yhteensä	391,25	354,88

6. Allekirjoitukset

Lieksan kaupungin vesihuoltoliikelaitoksen johtokunnan ja liikelaitoksen johtajan allekirjoitukset

Lieksassa 13.3.2023

Matti Komulainen
puheenjohtaja

Esa Kananen
varapuheenjohtaja

Anna-Liisa Turunen
jäsen

Jarkko Määttänen
jäsen, kaupunginjohtaja

Hannele Pöykkölä
jäsen, talousjohtaja

Ville Nevalainen
liikelaitoksen johtaja, vesihuoltopäällikkö

Tämä asiakirja on allekirjoitettu sähköisesti asianhallintajärjestelmässä tilinpäätöksen käsittelyn yhteydessä.
Allekirjoitusten oikeellisuuden voi todentaa kaupungin kirjaamosta.