



Talousarvion käyttösuunnitelma 2025

Iisalmen Vesi -liikelaitos

Iisalmen Veden johtokunta 30.1.2025

Sisällys

1	Käyttösuunnitelman sitovuustaso	2
2	Talousarvion toteutumisen seuranta	2
3	Strategiset tavoitteet.....	3
3.1	Hallinto ja verkostot	3
3.2	Laitokset	6
4	Investoinnit	9
4.1	Puhdasvesi	9
4.2	Jätevesi.....	10
5	Laskelmat	11
5.1	Vesilaitos/puhdasvesi.....	11
5.2	Vesilaitos/jätevesi	12
6	Tunnusluvut.....	13

1 Käyttösuunnitelman sitovuustaso

Tällä käyttösuunnitelmalla Iisalmen Vesi -liikelaitoksen johtokunta jakaa vastuualueen määrärahat toimintayksiköille. Johtokuntaan nähden viranhaltijoita sitova taso on toimintayksikkö.

Toimintayksiköt jakaantuvat kustannuspaikkoihin. Toimintayksiköiden esihenkilöt jakavat toimielimen vahvistamat osamäärärahat, osatuloarviot ja tavoitteet edelleen kustannuspaikoille.

Tilivelvolliset on määritelty talous- ja toimintasuunnitelmassa.

2 Talousarvion toteutumisen seuranta

Iisalmen kaupungin talousohjeen (19.12.2022) mukaisesti raportointiaikataulu tarkennetaan vuosittain talousarvion täytäntöönpano-ohjeissa.

Talousarvion 2025 toteumaraportti annetaan tiedoksi kaupunginhallitukselle neljännesvuosittain. Osavuosikatsaus raportoidaan valtuustolle kesäkuun toteutumien mukaan. Johtokunta käsittelee oman osavuosikatsauksensa.

Käyttösuunnitelma raportoidaan lautakunnalle puolivuosittain kesä- ja joulukuun toteutumien mukaan.

3 Strategiset tavoitteet

3.1 Hallinto ja verkostot

Inspiroiva Iisalmi		
Tavoite	Toimenpide	Mittarit
Päätöksenteko, johtaminen ja henkilöstön osallistaminen kehittämiseen on erinomaisella tasolla	Henkilöstön osaamiseen tähtäävät koulutukset ja osaamisen ylläpitäminen. Hyvinvointia tuetaan aktiivisesti.	Säännölliset henkilöstöpalaverit ja vähintään kaksi työpaikkakokousta. Koulutukset tarpeen mukaan.
Huomioimme väestörakenteen muutokset ennakoivasti palvelutarjonnan kehittämisessä eri ikätasolle ja kohderyhmille	Erityisten käyttäjäryhmien huomioiminen	Pyritään tavoittamaan kaikki kuluttajat. Pyritään palvelujen helppokäyttöisyyteen.
Ihana Iisalmi		
Tavoite	Toimenpide	Mittarit
Olemme toiminnassamme hiilineutraali vuoteen 2035 mennessä	Ilmasto- ja energiapäästöjen vähentämiseen liittyvät ratkaisut ja investoinnit ilmastotavoitteen saavuttamiseksi	Jatketaan energiansäästömahdollisuuksien kartoittamista.
Rakennamme toimivaa, viihtyisää ja turvallista kaupunkiympäristöä eri käyttäjäryhmien tarpeet huomioiden	Vesihuollon toimintavarmuuden ylläpitäminen	Jatkuvan varautumisen ylläpitäminen, varautumissuunnitelmat ajan tasalla. Varavesisäiliö hankitaan

		vuonna 2025. Vesitornin saneeraus 2025.
Ihmeiden Iisalmi		
Tavoite	Toimenpide	Mittarit
Omistajapolitiikkamme on aktiivista, tarkoituksenmukaista ja tehokasta	Vesihuollon palvelut tuotetaan laadukkaasti ja tehokkaasti	Toiminnan laadun ja kustannusten tunnuslukujen vertailu toiminnaltaan vastaavien vesilaitosten kanssa valtakunnallisella tasolla
Toimimme yritysystävällisesti ja tarjoamme kilpailukykyiset yrittämisen olosuhteet, kehittämispalvelut sekä laajan yhteistyöverkoston niin teollisille kuin palveluyrityksillekin	Yritysten huomioiminen palveluntarjonnassa	Säännölliset yhteistyöpalaverit suurkuluttajien kanssa ja ajantasaiset, vuosittain tarkasteltavat teollisuusjätevesisopimukset.
Olemme vetovoimainen ja palveluiltaan monipuolinen Ylä-Savon seutukeskus, kehitämme kaupungin elinvoimaa määrätietoisesti uusien asukkaiden ja yritysten saamiseksi alueelle yhteistyössä muiden seudun kuntien kanssa	Vesihuollon operatiivisten palvelujen yhtenäistäminen ja yhteistyön tiivistäminen Ylä-Savon vesihuollossa	Siirrytään vaiheittain kohti operointiyhteistyön tiivistämistä seuraavien vuosien aikana.
Kestävä kuntatalous		
Tavoite	Toimenpide	Mittarit
Investoimme vastuullisesti talouden realiteetit huomioiden	Investointien suunnitelmallisuus ja korjausvelan hallinta. Pitkän tähtäimen suunnitelman tarkentaminen.	Vuosittaisen työohjelman toteuttaminen ja tavoitteiden saavuttaminen. Korjausvelka pidetään alle 10 % tasolla. Noudatetaan pitkän ajan suunnitelmia.

Investoimme vastuullisesti talouden realiteetit huomioiden	Vesihuollossa tiloja käytetään tehokkaasti, korvaavat ja uudet tilat ovat tarkoituksenmukaisia ja energiataloudellisia.	Tilojen tehokas hyödyntäminen. Kunto- ja tarveselvitykset uusittavien tilojen osalta. Investoinnit kilpailutetaan asianmukaisesti.
Hyvinvoiva henkilöstö		
Tavoite	Toimenpide	Mittarit
Henkilöstö tietää, mitä heiltä odotetaan ja työtä tehdään innostuneesti	Osaaminen korkealla tasolla. Tehtäväkuvat ajan tasalla.	Tehtäväkuvien tarkastelu ja ammattitaidon ylläpitäminen ja kehittäminen tarvittavilla koulutuksilla. Keskusteleva ilmapiiri ja osallistuttaminen.
Digitalisaatio, tiedonhallinta ja tiedolla johtaminen		
Tavoite	Toimenpide	Mittarit
Kehitämme tiedolla johtamisen prosesseja organisaatiossa aktiivisesti	Dokumentaation hallinta ja tietoturvalliset ratkaisut dokumenttien tallentamisessa	Hankitun tiedon hyödyntäminen korjausten ja huollon kohdennuksessa
Kehitämme palveluita ja työmenetelmiä digitaalisuuden mahdollisuudet hyödyntäen	Palvelutason nostaminen	Etäluettavien mittarien asentaminen jatkuu, tavoite vaihtaa 500 mittaria vuodessa. Palveluportaalin jalkauttaminen asiakkaiden käyttöön.
Kehitämme palveluita ja työmenetelmiä digitaalisuuden mahdollisuudet hyödyntäen	Sähköisten ja etäpalvelujen kehittäminen	Lähes kaikki asiakaspalvelut saatavilla verkon kautta. Asiakkaiden ohjaaminen sähköisten palvelujen pariin.

3.2 Laitokset

Inspiroiva Iisalmi		
Tavoite	Toimenpide	Mittarit
Päätöksenteko, johtaminen ja henkilöstön osallistaminen kehittämiseen on erinomaisella tasolla	Henkilöstön osaamiseen tähtäävät koulutukset ja osaamisen ylläpitäminen. Hyvinvointia tuetaan aktiivisesti.	Säännölliset henkilöstöpalaverit ja vähintään kaksi työpaikkakokousta. Koulutukset tarpeen mukaan.
Huomioimme väestörakenteen muutokset ennakoivasti palvelutarjonnan kehittämisessä eri ikätasolle ja kohderyhmille	Erityisten käyttäjäryhmien huomioiminen	Erityiskäyttäjät huomioidaan toiminnassa
Ihana Iisalmi		
Tavoite	Toimenpide	Mittarit
Olemme toiminnassamme hiilineutraali vuoteen 2035 mennessä	Ilmasto- ja energiapäästöjen vähentämiseen liittyvät ratkaisut ja investoinnit ilmastotavoitteen saavuttamiseksi	Jatketaan energiansäästämahdollisuuksien kartoittamista. Aurinkovoimalan asennus 2025.
Rakennamme toimivaa, viihtyisää ja turvallista kaupunkiympäristöä eri käyttäjäryhmien tarpeet huomioiden	Vesihuollon toimintavarmuuden ylläpitäminen	Jatkuvan varautumisen ylläpitäminen, varautumissuunnitelmat ajan tasalla. Häiriötilanteiden toimintakortit otettu käyttöön.
Ihmeiden Iisalmi		
Tavoite	Toimenpide	Mittarit

Omistajapolitiikkamme on aktiivista, tarkoituksenmukaista ja tehokasta	Vesihuollon palvelut tuotetaan laadukkaasti ja tehokkaasti	Toiminnan laadun ja kustannusten tunnuslukujen vertailu toiminnaltaan vastaavien vesilaitosten kanssa valtakunnallisella tasolla
Toimimme yritysystävällisesti ja tarjoamme kilpailukykyiset yrittämisen olosuhteet, kehittämispalvelut sekä laajan yhteistyöverkoston niin teollisille kuin palveluyrityksillekin	Yritysten huomioiminen palveluntarjonnassa	Yhteistyöpalaverit ja ajantasaiset teollisuusjätevesisopimukset. Teollisuusjätevesisopimukset uusitaan vuosina 2024-2025.
Olemme vetovoimainen ja palveluiltaan monipuolinen Ylä-Savon seutukeskus, kehitämme kaupungin elinvoimaa määrätietoisesti uusien asukkaiden ja yritysten saamiseksi alueelle yhteistyössä muiden seudun kuntien kanssa	Vesihuollon operatiivisten palvelujen yhtenäistäminen ja yhteistyön tiivistäminen Ylä-Savon vesihuollossa	Siirrytään vaiheittain kohti operointiyhteistyön tiivistämistä seuraavien vuosien aikana
Kestävä kuntatalous		
Tavoite	Toimenpide	Mittarit
Investoimme vastuullisesti talouden realiteetit huomioiden	Investointien suunnitelmallisuus ja korjausvelan hallinta. Pitkän tähtäimen suunnitelman tarkentaminen.	Vuosittaisen työohjelman toteuttaminen ja tavoitteiden saavuttaminen
Investoimme vastuullisesti talouden realiteetit huomioiden	Vesihuollossa tiloja käytetään tehokkaasti, korvaavat ja uudet tilat ovat tarkoituksenmukaisia ja energiataloudellisia	Tilojen tehokas hyödyntäminen. Kunto- ja tarveselvitykset uusittavien tilojen osalta. Tehostetaan laitoksen biologista prosessia, jolloin vähennetään kemikaalien käyttöä. Opinnäytetyö

		tilattu koskien kemikaalien käyttöä jätevedenpuhdistamolla.
Hyvinvoiva henkilöstö		
Tavoite	Toimenpide	Mittarit
Henkilöstö tietää, mitä heiltä odotetaan ja työtä tehdään innostuneesti	Osaaminen korkealla tasolla. Tehtävänkuvat ajan tasalla.	Ammattitaidon ylläpitäminen ja kehittäminen tarvittavilla koulutuksilla. Keskustelevala ilmapiiri ja osallistuttaminen. Viikkopalaverit.
Digitalisaatio, tiedonhallinta ja tiedolla johtaminen		
Tavoite	Toimenpide	Mittarit
Kehitämme tiedolla johtamisen prosesseja organisaatiossa aktiivisesti	Dokumentaation hallinta ja tietoturvalliset ratkaisut dokumenttien tallentamisessa	Hankitun tiedon hyödyntäminen korjausten ja huoltojen suunnittelussa
Kehitämme palveluita ja työmenetelmiä digitaalisuuden mahdollisuudet hyödyntäen	Palvelutason nostaminen	Valvomon käytön ja sen potentiaalin hyödyntäminen
Kehitämme palveluita ja työmenetelmiä digitaalisuuden mahdollisuudet hyödyntäen	Sähköisten ja etäpalvelujen kehittäminen	Lähes kaikki asiakaspalvelut saatavilla verkon kautta.

4 Investoinnit

Johtokunnan vahvistama investointimäärärahojen ohjeellinen käyttösuunnitelma vuodelle 2025.

4.1 Puhdasvesi

Vedenjakelu, vesijohtoverkosto	Määräraha	Kohde
Haukiniemen vesilaitoksen saneeraus	30 000	9080
Lippuniemen kadut	40 000	9947
Varavesisäiliö	70 000	9089
Lintukylä	80 000	9088
Tullirinne	15 000	9087
Vesitornin peruskorjaus	330 000	9913
Muut vj-linjat	100 000	9923
Palovesipostien uusiminen	20 000	9904
Pihlajaharju 3	60 000	9083
Veden laadun varmistaminen	30 000	9919
Vesijohtojen saneeraus kaivamatta	30 000	9921
Koneet ja kalusto		
Työkalusto/muu kalusto	10 000	9925
Vesimittarit	50 000	9927
Puhdasvesi yhteensä	865 000	

- Vesihuoltoverkoston saneeraukset jatkuvat pitkän tähtäimen saneeraussuunnitelman mukaisesti.
- Vuosittaiset palovesipostien uusimiset palovesisuunnitelman mukaisesti
- Veden laadun varmistamisen toimet
- Vesijohtoverkoston uusiminen katusaneerausten yhteydessä
- Sujutussaneeraukset
- Vesimittareiden uusiminen 300-500 kpl vuosittain, etäluettavien mittarien hankinta jatkuu

4.2 Jätevesi

Viemäriverkosto	Määräraha	Kohde
Pihlajaharju 3	60 000	9083
Lippuniemen kadut	40 000	9940
Keskusta-alueen kadut	10 000	9942
Lintukylä	80 000	9088
Tullirinne	15 000	9087
Viemäriverkoston saneeraus kaivamatta	30 000	9949
Muut viemäriinjat	80 000	9961
Pumppaamoiden hankinta ja peruskorjaus		
Jätevesipumppaamojen hankinta ja peruskorjaus	120 000	9972
Muut pumppaamot	30 000	9971
Koneet ja kalusto		
Työkalusto/muu kalusto	10 000	9079
Jäteveden puhdistus, Vuohiniemen jv-puhdistamo		
Toiminnan tehostaminen	250 000	9965
Koneet ja kalusto		
Työkalusto/muu kalusto	10 000	9079
Jätevesi yhteensä	735 000	

- Vesihuoltoverkoston saneeraukset jatkuvat pitkän tähtäimen saneeraussuunnitelman mukaisesti
- Viemäriverkoston uusiminen katusaneerausten yhteydessä
- Viemäriverkoston sujutussaneeraukset
- Jätevedenpuhdistamon toiminnan tehostaminen
- Jätevesipumppaamoiden vuosittainen peruskorjaus ja uusiminen (2-5 kpl vuosittain)

5 Laskelmat

5.1 Vesilaitos/puhdasvesi

TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2025

903 VESILAITOS/PUHDASVESI	TP 2023	TA-MUUT. 2024	TA 2025	Ero%
LIKEVAIHTO	2 402 139	2 481 000	2 635 800	6,2
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	14 800	14 800	0,0
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	3 303	400	10 000	2 400,0
MUUT TUET JA AVUSTUKSET	3 119	300	1 000	233,3
MATERIAALIT JA PALVELUT	-1 394 707	-1 274 500	-1 350 000	5,9
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 113 142	-1 154 200	-1 215 200	5,3
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-1 113 142	-1 154 200	-1 215 200	5,3
PALVELUJEN OSTOT	-281 566	-120 300	-134 800	12,1
HENKILÖSTÖKULUT	-200 144	-150 800	-166 600	10,5
PALKAT JA PALKKIOT	-156 404	-125 500	-138 600	10,4
HENKILÖSIVUKULUT	-43 740	-25 300	-28 000	10,7
ELÄKEKULUT	-36 619	-21 600	-23 300	7,9
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-7 121	-3 700	-4 700	27,0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-295 425	-325 000	-342 000	5,2
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-295 425	-325 000	-342 000	5,2
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-64 103	-46 800	-48 100	2,8
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) YHT.	454 182	699 400	754 900	7,9
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-47 560	-90 000	-80 000	-11,1
KORKOTUOTOT	13 081	0	0	
MUUT RAHOITUSTUOTOT	2 824	0	0	
MUILLE MAKSETUT KORKOKULUT	-33 460	-60 000	-50 000	-16,7
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-30 000	-30 000	-30 000	0,0
MUUT RAHOITUSKULUT	-5	0	0	
YLIJÄÄMÄ(ALIJÄÄ)ENN.SATUNN.ERIÄ YHT.	406 622	609 400	674 900	10,7
Osuus yhteisistä kuluista		-244 700	-234 450	
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ		364 700	440 450	

5.2 Vesilaitos/jätevesi

TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2025

912 VESILAITOS/JÄTEVESI	TP 2023	TA+MUUT. 2024	TA 2025	Ero%
LIKEVAIHTO	4 028 765	3 607 000	4 226 300	17,2
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	11 739	17 000	17 000	0,0
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	294	7 200	7 200	0,0
MUUT TUET JA AVUSTUKSET	3 119	200	200	0,0
MATERIAALIT JA PALVELUT	-2 176 663	-1 795 100	-1 852 900	3,2
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-905 919	-833 000	-803 500	-3,5
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-905 919	-833 000	-803 500	-3,5
PALVELUJEN OSTOT	-1 270 744	-962 100	-1 049 400	9,1
HENKILÖSTÖKULUT	-448 504	-463 200	-471 800	1,9
PALKAT JA PALKKIOT	-360 851	-384 600	-392 500	2,1
HENKILÖSIIVUKULUT	-87 652	-78 600	-79 300	0,9
ELÄKEKULUT	-71 224	-67 100	-66 100	-1,5
MUUT HENKILÖSIIVUKULUT	-16 428	-11 500	-13 200	14,8
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1466 227	-1536 500	-1555 500	1,2
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-1466 227	-1536 500	-1555 500	1,2
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-82 723	-92 500	-90 200	-2,5
LIKEYLIJÄÄMÄ (-)ALIJÄÄMÄ) YHT.	-130 200	-255 900	280 300	-209,5
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-231 624	-320 000	-300 000	-6,3
KORKOTUOTOT	13 081	0	0	
MUUT RAHOITUSTUOTOT	3 370	0	0	
MUILLE MAKSETUT KORKOKULUT	-228 074	-300 000	-280 000	-6,7
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-20 000	-20 000	-20 000	0,0
MUUT RAHOITUSKULUT	-1	0	0	
YLIJÄÄMÄ(ALIJÄÄ)ENN.SATUNNERIÄ YHT.	-361 824	-575 900	-19 700	-96,6
POISTOERON LISÄYS(-)TAI VÄH(+)	11 387	10 500	9 800	-6,7
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-350 437	-565 400	-9 900	-98,3
Osuus yhteisistä kuluista		-244 700	-234 450	
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ		-810 100	-244 350	

6 Tunnusluvut

Johtokunnan asettamat ohjeelliset tavoitteet ja tunnusluvut

	TP18	TP19	TP20	TP21	TP22	TP23	TA24	TA25
Verkkoon pumpattu (ostettu) vesimäärä, 1 000 m ³	1 866	1 880	1 913	1 934	1 854	1 839	1 785	1 850
Puhdistamolle tuleva jätevesimäärä, 1 000 m ³	1 817	1 754	2 027	1 953	1 839	1 864	1 795	1 850
Myyty vesimäärä, 1 000 m ³	1 679	1 668	1 723	1 868	1 756	1 670	1 620	1 680
Laskutettu jätevesimäärä, 1 000 m ³	1 551	1 561	1 686	1 733	1 655	1 606	1 560	1 600
Vesijohtoverkoston pituus, km	293	295	306	306	315	322	320	332
Viemäriverkoston pituus, km	172	173	192	194	198	199	199	201
Veden osto, 1 000 EUR	1 015	1 015	1 039	1 070	1 001	993	972	1 110
Veden myynti, 1 000 EUR	2 078	2 095	2 164	2 359	2 241	2 167	2 244	2 436
Jäteveden puhdistus, 1 000 EUR	2 765	2 862	3 366	3 634	3 485	3 709	3 871	3 900
Toimintakate-%	36,3	32,1	40,1	43,0	39,0	32,4	34,8	35,6
Vesimaksu (sis. alv) EUR/m ³	1,54	1,56	1,59	1,59	1,60	1,62	1,69	1,82
Jätevesimaksu (sis. alv) EUR/m ³	2,36	2,54	2,69	2,77	2,79	2,93	3,04	3,11