

Liikelaitos Porvoon veden tilinpäätös 2023

Liikelaitos Porvoon veden johtokunta 04.03.2024 § 4
380/02.02.02/2024

Valmistelu- ja lisätiedot:

Tj Elina Antila, puh 040 489 9593, talouspäällikkö Jutta Westerlund,
puh 040 1447159

Liikelaitos Porvoon veden tilinpäätös on laadittu Kirjanpitolautakunnan, vesihuoltolain ja kaupungin säännösten ja ohjeiden mukaisesti.

Veden toiminnassa näkyi edellisen vuoden tapaan haastava talouden tilanne. Rakentamisen hiljeneminen sekä Kilpilahden uuden teollisuusalueen ennakoimattoman vähäinen tonttimyynti näkyi erityisesti liittymismaksujen kertymässä (794 000 euroa alle budjetoidun). Kustannustason nousu laitteiden, kemikaalien, palveluiden ja urakoiden osalta oli edelleen merkittävää ja odotettua suurempaa.

Liikevaihto jäi 2,87 % budjetoidusta. Veden kokonaismyynti väheni 3,6 % verrattuna vuoteen 2022. Jätevesilaskutus väheni 1,7 %. Yleisen kustannustason nousun voidaan olettaa vaikuttaneen asiakkaiden haluun säästää veden kulutukseen liittyvissä kustannuksissa. Kustannustason ja säästäväisyyden lisäksi myös ympäristönsuojelun näkökulmat ja vesilaitteiden tekniikan kehityksen voi olettaa vaikuttaneen osaltaan kulutuksen laskuun. Väestönkasvu oli myös vähäisempää kuin talousarviovaiheessa oletettiin (0,7%), väestö kasvoi noin 0,1%.

Yhteenlasketut toimintakulut ylittivät 8,4 % (629 000 euroa) budjetoidusta. Merkittävin yksittäinen tekijä on Kokoniemen purkuurakan kustannukset, 300 000 euroa, joita ei oltu huomioitu budjetointi vaiheessa käyttötaloudessa vaan ne olivat kohdennettu investointeihin. Kustannustason ennakoitua voimakkaampi nousu myös palveluiden, aineiden ja tarvikkeiden ja henkilöstökulujen osalta ovat vaikuttaneet ylitykseen. Jäteveden ja talousveden puhdistuksessa tarvittavien kemikaalien kustannukset ylittivät 27% budjetoidusta (96 000 euroa) ja rakennusmateriaalien osalta ylitys oli 50% (86 000 euroa). Henkilöstö kustannuksissa ylitys oli 2,7% (73 000 euroa) johtuen ennakoitua suuremmista yleiskorotuksista.

Laitos- ja verkostohankkeet etenivät pääsääntöisesti talousarvion mukaisesti sekä taloudellisesti että aikataulullisesti. Investointitaso oli hieman budjetoitua suurempi 250 000 euroa, johtuen rakentamiskustannusten noususta. Lisälainanotto oli budjetoidun mukainen 6,0 milj euroa. Saksalan hankkeiden pienet aikataulujen muutokset loppuvuodesta siirsivät myös projektin kustannuksia 1,1 milj. euroa vuodelle 2024. Saksalan hanke eteni muutoksista huolimatta urakkasopimusten mukaisessa aikataulussa.

Pitkäaikaiset lainat, sisältäen vuoden 2024 lyhennyksen kunnalle on 16 095 000 euroa vuoden 2023 lopussa. Lainat sisältävät 1,8 milj. euroa saaristoa varten otettua velkaa ja 10,2 milj. euroa Saksalaa varten otettua lainaa.

Toimintavuoden tärkeimmät tapahtumat ja taloudelliset seikat on esitelty tilinpäätöksen toimintakertomusosassa.

Kuntalain 120 §:n mukaan johtokunnan on tehtävä esitys tilivuoden tuloksen käsittelystä. Tilivuoden ylijäämä 1 591 257,70 euroa esitetään kirjattavaksi tulostilille Liikelaitos Porvoon veden taseeseen osana omaa pääomaa.

Liikelaitos Porvoon veden toimitusjohtaja Johtokunta esittää, että tilivuoden 2023 ylijäämä 1 591 257,70 euroa kirjataan tulostilille Liikelaitos Porvoon veden taseeseen osana omaa pääomaa.

Johtokunta allekirjoittaa Liikelaitos Porvoon veden vuoden 2023 erillistilinpäätöksen, ja antaa sen tilintarkastajien tarkastettavaksi ja kaupunginhallitukselle yhdisteltäväksi Porvoon kaupungin tilinpäätökseen.

Tämä pykälä tarkastetaan heti.

Päätös:

Johtokunta päätti esittää, että tilivuoden 2023 ylijäämä 1 591 257,70 euroa kirjataan tulostilille Liikelaitos Porvoon veden taseeseen osana omaa pääomaa. Tilivuoden ylijäämään voi tulla pieniä tarkennuksia kirjanpidon valmistumisen yhteydessä

Johtokunta allekirjoitti Liikelaitos Porvoon veden vuoden 2023 erillistilinpäätöksen, ja antaa sen tilintarkastajien tarkastettavaksi ja kaupunginhallitukselle yhdisteltäväksi Porvoon kaupungin tilinpäätökseen.

Tämä pykälä tarkastettiin heti.