

# Tilinpäätös ja toimintakertomus 2024

Vesilaitosjohtokunta 18.02.2025 § 15  
6/02.02.02/2024

Valmistelija vesilaitosjohtaja Minna Väisänen

Kuntalain 120 §:n mukaan liikelaitoksen toiminnasta on laadittava tilikaudelta erillistilinpäätös ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi sekä saatettava se kunnanhallituksen käsiteltäväksi.

Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot liikelaitoksen toiminnan tuloksesta, taloudellisesta asemasta ja rahoituksesta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava liitetiedoissa. Liikelaitoksen erillistilinpäätös yhdistetään kunnan tai kuntayhtymän tilinpäätöksessä.

Tilinpäätöksen allekirjoittavat johtokunnan jäsenet ja johtaja.

Kokkolan Veden Tilinpäätös/Toimintakertomus vuodelta 2024 on liitteenä:

Liite A § 15 Tilinpäätös ja toimintakertomus

Toimintatulot olivat 8,72 milj. €, toimintakulut 5,16 milj. € ja rahoituskulut 0,56 milj. €. Suunnitelman mukaiset poistot käyttöomaisuudesta olivat 2,81 milj. €. Tilikauden ylijäämä ennen varauksia oli 0,40 milj. € eli noin 0,92 milj. € budjetoitua pienempi.

Liittymismaksutulot kertyi noin 742 000 € eli 142 000 €:a enemmän kuin budjetoituja. Kaikkiaan toimintatuottoja oli noin 595 000 € vähemmän kuin budjetoituja. Toimintakuluja kertyi noin 279 000 € budjetoituja enemmän. Poistoja kirjattiin noin 111 000 € budjetoituja enemmän. Korkokuluja maksettiin noin 3 000 € enemmän kuin mitä oli budjetoitu ja korkotuottoja saatiin noin 87 000 € enemmän kuin mitä oli budjetoitu.

Toimintatuottojen arvioitu kasvu ei toteutunut suurelta osalta siksi, että jätevesiprojektin tuotot jakaantuvat alkuperäisestä arviosta poiketen useammalle vuodelle. Toimintakulujen ylitys johtui mm. pumppaamoilla ja jätevedenpuhdistamolle tehdyistä työriskikartoituksista ja huoltovarmuuden parantamisesta johtuvista arvioitua suuremmista korjaus- ja kunnossapitotöistä, ICT-maksujen kasvusta sekä lisääntyneen etäluennan aiheuttamista kustannuksista. Palveluiden ostoissa näkyy myös taloushallinnon siirtyminen Monetralle.

Käyttöomaisuusinvestointien toteuma oli vuonna 2024 yhteensä 7,092 milj. €.

Esittelijä

Vesilaitosjohtokunta päättää

1. hyväksyä ja allekirjoittaa tilinpäätöksen ja luovuttaa tilinpäätöksen tilintarkastajien tarkastettavaksi ja tarkastuslautakunnan arvioitavaksi
2. esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle vuoden 2024 tuloksen käsittelystä seuraavaa:
  - Tuloutetaan 189 428,57 euroa poistoeroja suunnitelman mukaan.
  - Tilikauden ylijäämä 591 562,54 euroa siirretään taseen omaan pääomaan kohtaan edellisten tilikausien ylijäämä.
3. oikeuttaa keskusviraston tekemään tilinpäätökseen tarvittaessa pieniä teknisiä tarkistuksia.

Päätös

Vesilaitosjohtokunta hyväksyi päätösesityksen.