

Lisämääräraha Salon Veden talousarvioon 2025

Liikelaitos Salon Veden johtokunta 29.10.2025 § 24
5451/02.02.00.03/2024

Valmistelija

taloussuunnittelija livo Holappa, etunimi.sukunimi@salo.fi, 02 778 2222,
toimitusjohtaja Anna Arosilta-Gurvits, etunimi.sukunimi@salo.fi,
02 778 5701

Salon kaupungin talousarvio vuodelle 2025 hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 2.12.2024 § 103. Vuoden 2025 talousarvio on nettositova lautakuntatasolla eli lautakuntien (ja johtokunnan) ulkoinen toimintakate on valtuuston nähden sitova. Mikäli on ilmeistä, että talousarviossa asetettuihin tavoitteisiin ei päästä, tulee asia saattaa toimieliinkäsittelyyn siten, että valtuusto voi päättää talousarvioon sisältyvien määrärahojen ja tavoitteiden muutokset kyseisen talousarviovuoden aikana.

Liikelaitos Salon Veden tämänhetkinen toteuma ja loppuvuoden ennuste osoittaa, että toimintakate jää alle talousarvion. Toimintakatteen arvioidaan toteutuvan koko vuoden osalta 850 000 € talousarviota heikompana.

Talousarvion sitovuustason ylitys johtuu seuraavista asioista. Liikelaitos Salon Veden toimintatuottojen arvioidaan toteutuvan noin 150 000 euroa (-1,6 %) talousarviota pienempinä. Tästä 100 000 euroa aiheutuu veden- ja jäteveden käyttömaksutuottojen arvioidusta vähenemästä. Veden myynti ja jäteveden laskutusmäärät toteutuvat ennakoitua pienempinä, eli vedenkulutus on jatkanut laskuaan ennakoitua enemmän. Lisäksi uusia liittyjiä ei ole saatu ennakoidusti, minkä vuoksi liittymismaksu- ja palvelumaksutulojen arvioidaan alittavan talousarvion 50 000 eurolla.

Toimintakuluja on toteutunut tilanteessa 09/2025 5,1 miljoonaa euroa toteuman ollessa 85,9 % koko vuoden talousarviosta. Toimintakulujen arvioidaan ylittävän koko vuoden osalta yhteensä noin 700 000 eurolla (ylitys 11 %) verrattuna talousarvioon.

Arviot ylityksistä kuluryhmittäin ovat seuraavat:

Henkilöstökulut ylittävät sivukulujen osalta noin 30 000 euroa.

Palvelujen ostot ylittävät yhteensä noin 430 000 euroa. Ylityksiä aiheutuu vedenottamoiden ja jätevedenpuhdistamoiden lisäystä kiinteistökunnossapidosta sekä laitteiden ja rakennusten pienkorjauksista (lähinnä rikkoutumisten korjauksia), ylävesisäiliöiden kuntotutkimuksista, tuholaistorjunnasta, siivouspalvelun lisäämisestä, purkukohteiden haitta-ainetutkimuksista sekä muista asiantuntijapalveluista. Nämä kuluerät on ennakoitu joko toteutunutta pienempinä talousarvioon, tai toimia ei ole edellisinä vuosina tehty ja siksi ei myöskään budjetoitu (esimerkiksi haitta-ainetutkimukset ja Halikonlahden kalataloudellinen selvitys). Harvoin toteutettavien tehtävien budjetoinnin haasteena on heikko aiempi dokumentaatiota.

Aineiden tarvikkeiden ja tavaroiden kulut ylittävät seuraavien kuluerien osalta yhteensä noin 240 000 euroa. Ylitykset aiheutuvat rakennusmateriaaleista ja muista materiaaleista (mm. mittauslaitteet), joita on uusittu aiempaa enemmän ja lisäksi verkostomateriaalien varastoa on vahvistettu.

Noin 40 000 € edellä mainituista palveluiden oston ja materiaalien kulujen ylittymisestä kohdistuu hulevesiverkostoon, jossa on jouduttu tänä vuonna tekemään aiempaa enemmän hätäkorjauksia.

Palvelujen ostojen ja aineet, tarvikkeet, materiaalit -kuluerien ylitykset ovat aiheutuneet erityisesti kunnossapidon lisäyksistä ja elinkaarensa ylittäneiden laitteiden ja rakenteiden vikakorjausten määrän kasvusta sekä jätteiden käsittelyn kasvaneista kuluista. Nämä hankinnat ovat vesihuoltopalveluiden turvaamisen kannalta välttämättömiä, eikä niitä tule tulkita tarpeettomina kuluerinä. Ainoastaan jätteenkäsittelyyn ja purkukohteisiin liittyvät kulut voidaan mieltää kuluiksi, jotka eivät varsinaisesti paranna toiminnan laatua, mutta joilta ei myöskään voida välttyä.

Suureksi päästetyn kunnossapito- ja korjausvelan vuoksi kunnossapidon kuluja olisi todellisuudessa tarve lisätä vielä nyt toteutunutta enemmän. Talousarvion laadintaa on haastanut ja rajoittanut tiukaksi asetettu talousarvion laadintakehys, joka ei ole huomionnut kertynyttä kunnossapitovelkaa sekä muuta pitkällä aikavälillä tekemättä jääneitä tai aliresursoituja töitä.

Liikelaitos Salon Veden vuoden 2025 talousarvioon esitetään lisämäärärahaa siten, että talousarvion määrärahojen toimintatuottoja alennetaan myyntituottojen osalta 150 000 euroa sekä toimintakuluja nostetaan 30 000 euroa kohdassa henkilöstökulut, 430 000 euroa kohdassa palvelujen ostot, ja 240 000 euroa kohdassa aineet tarvikkeet,

Yhteensä lisämäärärahan tarve vuodelle 2025 on 850 000 euroa.

Investointien arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Esittelijä	Liikelaitos Salon Veden toimitusjohtaja
Päätösehdotus	Liikelaitos Salon Veden johtokunta päättää hyväksyä yhteensä 850 000 euron lisämäärärahan toimintatuottoja alentaen 150 000 eurolla ja toimintakuluja kasvattaen 700 000 eurolla vuodelle 2025 ja esittää niitä edelleen kaupunginhallituksen ja -valtuuston hyväksyttäviksi.
Päätös	Liikelaitos Salon Veden johtokunta hyväksyi päätösehdotuksen.
Tiedoksianto	Toimistopalvelut Talouspalvelut