

Talousarviomuutos vuoden 2023 talousarvioon

Liikelaitos Porvoon veden johtokunta 18.09.2023 § 36

Valmistelu- ja lisätiedot

Toimitusjohtaja Elina Antila, puh 040 489 9593, taluspäällikkö Jutta Westerlund puh 0401447159, apulaisjohtaja Mats Blomberg, puh 040 559 9724

Talousarvion 2023 mukaan Porvoon veden liikevaihdoksi on arvioitu 14 274 000 euroa. Heinäkuun loppuun mennessä vesilaitostuloja on kertynyt vain 7 277 500 euroa. Ennusteen mukaan koko vuoden liikevaihto jää 13 469 000 euroon, mikä on 805 000 euroa talousarviota vähemmän. Kustannustason nousu vaikuttaa yleiseen säästäväisyyteen kaikissa asiakasryhmissä mikä vaikuttaa vedenkulutukseen ja myyntituloihin. Veden- ja jätevedenlaskutus kuutioissa on laskenut poikkeuksellisen paljon, noin 10% (1-7/2023) verrattuna vastaavaan aikaan vuonna 2022. Veden kulutuksen laskun takana näkyy myös vastuullinen ja kestävä kuluttaminen sekä vesikalusteiden vedenkäytön tehostuminen. Rakentamisen hiljeneminen on vaikuttanut myös asennuspalveluiden myyntituloihin.

Heikko markkinatilanne ja rakentamisen hiljeneminen vaikuttaa merkittävästi myös Porvoon veden liittymismaksutuloihin. Talousarvioon 2023 liittymismaksuja oli ennustettu 1 800 000 euroa, mutta tulot ovat jäämässä ennusteen mukaan koko vuoden osalta 500 000 euroon. Liittymismaksutulojen ja liikevaihdon jääminen talousarvion mukaisesta tekee merkittävän alijäämän rahoitukseen, ennusteen mukaan noin 1 700 000 euroa. Investointikohteet ovat edenneet suunnitelman mukaisesti eikä kuluvan vuoden investointeja ole voinut lykätä niiden luonteen takia. Rahoitusaliijäämä aiheuttaa lyhytaikaisen velan kaupungille. Rahoitusaliijäämä lyhennetään seuraavan taloussuunnitelmakauden aikana.

Taloudellisen tilanteen vuoksi on tärkeää sopeuttaa sitovan tavoitteen mukainen tuloutustavoite kaupungille vastaamaan merkittävästi alentunutta liikevaihtoa.

Liikelaitos Porvoon veden toimitusjohtaja

Porvoon veden johtokunta esittää kaupunginhallitukselle, että sitova tuloutustavoite muutetaan vastaamaan viisi prosenttia ennustetusta liikevaihdosta. Tuloutustavoite muuttuisi 714 000 eurosta 673 000 euroon.

Päätös

Johtokunnassa käydyn keskustelun perusteella Porvoon veden johtokunta päätti esittää kaupunginhallitukselle, että Porvoon veden tuloutusvaatimus 714 000 € poistetaan kokonaan vuoden 2023 osalta.

Tuloutustavoitetta esitetään poistettavaksi koska rakentamisen hiljentyminen ja myyntitulojen lasku ovat vaikuttaneet olennaisesti Porvoon veden talouteen negatiivisesti ja aiheuttaa merkittävän rahoitusali jäämän arviolta 1,7milj. euroa.

Tämä pykälä tarkastettiin heti.

Kaupunginhallitus 06.11.2023 § 310
2280/02.02.02/2023

Valmistelu- ja lisätiedot
rahoitusjohtaja Henrik Rainio
etunimi.sukunimi@porvoo.fi

Kaupunginvaltuuston hyväksymässä vuoden 2023 talousarviossa on liikelaitos Porvoon vedelle asetettu veden tuotantoon, jakeluun sekä käsittelyyn liittyvien tavoitteiden lisäksi arvioidusta liikevaihdosta laskettu 5 prosentin tuloutustavoite kaupungille. Liikelaitoksen alkuperäisen talousarvion liikevaihdosta laskettuna tuloutustavoite olisi 714 000 euroa.

Koska liikelaitos Porvoon veden liikevaihto tulee vuonna 2023 jäämään merkittävästi alle talousarvion, ovat Liikelaitos Porvoon veden toimitusjohtaja, talouspäällikkö ja apulaisjohtaja valmistelleet liikelaitoksen johtokunnalle esityksen, jossa tuloutustavoite lasketaan alennetusta liikevaihdosta, jolloin tuloutustavoite olisi alennettu 673 000 euroon.

Johtokunnassa käydyn keskustelun perusteella Porvoon veden johtokunta päätti esittää kaupunginhallitukselle, että Porvoon veden tuloutusvaatimus 714 000 € poistetaan kokonaan vuoden 2023 osalta. Tuloutustavoitetta esitetään poistettavaksi koska rakentamisen hiljentyminen ja myyntitulojen lasku ovat vaikuttaneet olennaisesti Porvoon veden talouteen negatiivisesti. Vesihuoltolain 18 §:n vesihuollon ja huleveden viemäröinnin maksujen tulee pitkällä aikavälillä kattaa vesihuoltolaitoksen uus- ja korjausinvestoinnit ja kustannukset. Maksuihin saa sisältyä enintään kohtuullinen tuotto pääomalle.

Tuloutustavoitteen poistaminen ei ole perusteltua. Kohtuullinen tuloutustavoite on sisältynyt kaupungin talousarvioon jo usean vuoden ajan, ja vastaavanlainen tuloutustavoite koskee myös tiettyjä kaupungin konserniyhtiöitä ja liikelaitoksia. Liikelaitokset ovat juridisesti osa kaupunkia, vaikka liikelaitoksen kirjanpito onkin eriytetty emokaupungin kirjanpidosta. Kaupungin ja liikelaitoksen välillä tehdään muitakin taloudellisia transaktioita, ja esimerkiksi kaupunki antaa liikelaitokselle lainaa markkinatasoon verrattuna erittäin alhaisella korkotasolla.

Liikelaitos Porvoon veden toiminta on järjestetty taloudellisesti tehokkaasti ja liikelaitoksen maksuhinnasto on kilpailukykyinen verrokkikaupunkeihin verrattuna. Liikelaitoksen tulosennuste vuodelle 2023 on noin 1,2 miljoonaa euroa ylijäämäinen, mikä on alhaisempi kuin alkuperäisen talousarvion mukainen noin 2,2 miljoonan euron ylijäämä.

Liikelaitos Porvoon veden haaste on kasvava korjausvelka, mikä edellyttää merkittävästi investointeja. Samanaikaisesti kaupungin kasvu edellyttää uusinvestointeja. On selvää, että kasvava investointitarve edellyttää tulevinakin vuosina maksujen merkittäviä korotuksia, jotta vesihuoltolain mukaisesti toiminta kyetään rahoittamaan. Tilanne on hyvin tyypillinen Suomen kuntien vesiliikelaitoksille. Liikelaitos Porvoon vedellä ei kuitenkaan ole akuuttia kriisiä, mikä edellyttäisi tuloutustavoitteen poistamista kokonaan.

Koska liikelaitoksen liikevaihto on alentunut vuonna 2023 selvästi ennakoidusta, on tarkoituksenmukaista päivittää tuloutustavoite vastaamaan päivitettyä liikevaihtoarviota.

Kaupunginjohtaja

Kaupunginhallitus päättää esittää kaupunginvaltuustolle, että liikelaitos Porvoon veden sitova tuloutustavoite kaupungin vuoden 2023 talousarviossa muutetaan vastaamaan viittä prosenttia ennustetusta liikevaihdosta. Tuloutustavoite muutetaan 714 000 eurosta 673 000 euroon.

Asian käsittely kokouksessa

Jäsen Servin esitti jäsen Puromiehen kannattamana, että ehdotusta ei hyväksytä

Päätös

Kaupunginhallitus päätti äänestyksen jälkeen äänin 5 (Valasti Matti, Eskola Vilhelmiina, Ryyänen Sami, Servin Kevin, Puromies Eeva) – 8 (Holmström Johnny, Sigfrids Frida, Blomqvist-Valtonen Elin, Välimäki Markku, Uski Nina, Lund Bodil, Söderberg Johan, Wiitakorpi Jorma) hylätä Servinin vastaehdotuksen.

Kaupunginhallitus päätti esittää kaupunginvaltuustolle, että liikelaitos Porvoon veden sitova tuloutustavoite kaupungin vuoden 2023 talousarviossa muutetaan vastaamaan viittä prosenttia ennustetusta liikevaihdosta. Tuloutustavoite muutetaan 714 000 eurosta 673 000 euroon.