

Bokslut och verksamhetsberättelse för direktionen för affärsverket Kyrksläatts vatten för år 2025

Direktionen för affärsverket Kyrksläatts Vatten 25.02.2026 § 3
677/02.02.02/2024

Beredare	Direktör för affärsverket Teemu Ketola fornamn.efternamn@kirkkonummi.fi , tfn 09 29671 (växel)
Beslutsförslag	Direktör för affärsverket Kyrksläatts vatten Teemu Ketola Direktionen för affärsverket Kyrksläatts Vatten beslutar 1 godkänna bokslutet och verksamhetsberättelsen för år 2025, som ingår som bilaga 2 underteckna bokslutet och ge det till kommunstyrelsen och vidare till kommunfullmäktige för kännedom 3 föreslå att räkenskapsperiodens överskott 1 746 636 € enligt resultaträkningen fogas till vattentjänstverkets eget kapital på över-/underskottskontona för räkenskapsperioden 4 befullmäktiga direktören för affärsverket att vid behov göra tekniska korrigeringar i bilagematerialet.
Beslut	Direktionen för affärsverket Kyrksläatts vatten beslutade enligt beslutsförslaget.
Redogörelse	Enligt 115 § i kommunallagen (410/2015) ska i verksamhetsberättelsen ingå en redogörelse för hur de mål för verksamheten och ekonomin som uppställts av fullmäktige har nåtts i kommunen och kommunkoncernen. I verksamhetsberättelsen ska det också ingå uppgifter om sådana väsentliga omständigheter som gäller kommunens och kommunkoncernens ekonomi och som inte framgår av kommunens eller kommunkoncernens balansräkning, resultaträkning eller finansieringsanalys. Sådana är åtminstone en uppskattning av den sannolika kommande utvecklingen samt uppgifter om ordnande av intern kontroll och riskhantering och centrala slutsatser. Kommunfullmäktige godkände 18.11.2024 § 92 budgeten för år 2025 och ekonomiplanen för åren 2026–2027. Enligt kommunallagen ska direktionen för ett affärsverk före utgången av året besluta om affärsverkets budget för följande år i enlighet med de bindande målen samt utgifts- och inkomstposterna i kommunens budget. Direktionen för affärsverket Kyrksläatts vatten godkände budgeten för år 2025 18.12.2024 § 62 och dispositionsplanen för år 2025 18.12.2024 § 63. Enligt 120 § i kommunallagen är utgifts- och inkomstposter som binder affärsverket i kommunens budget: 1) kommunens kapitalplacering i

affärsverket och affärsverkets kapitalåterbäring till kommunen och 2) ersättning för det kapital som kommunen placerat. Enligt den godkända budgeten är den fastställda bindande nivån för affärsverket för budgetåret 2025 räkenskapsperiodens över-/underskott när det gäller resultaträkningen och affärsverkets investeringar på affärsverksnivå. I den godkända budgeten ingår bindande verksamhetsmål, nyckeltal som beskriver verksamheten och en plan för intern kontroll vars utfall man har följt upp i delårsrapporterna.

Av Affärsverket Kyrksläotts vattens verksamhetsberättelse år 2025, som ingår som bilaga, framgår utfallet av organets bindande mål för verksamhet och ekonomi, beskrivningar som gäller förändringar i verksamhetsmiljön samt nyckeltal och prestationer.

Enligt 120 § i kommunallagen upprättas ett särskilt bokslut för räkenskapsperioden över verksamheten i en kommuns affärsverk; det särskilda bokslutet lämnas till revisorerna för granskning samt förs till behandling i kommunstyrelsen. Bokslutet för en kommuns affärsverk undertecknas av direktionens ledamöter och affärsverkets direktör. Förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat för en kommuns affärsverk läggs fram av direktionen i verksamhetsberättelsen. Till bokslutet hör balansräkning, resultaträkning och finansieringsanalys och noter till dem samt en tablå över utfallet av målen i budgeten och en verksamhetsberättelse.

Affärsverket Kyrksläotts vattens bindande nivå i budgeten som uppställts av Kyrksläotts kommunfullmäktige för resultatet är räkenskapsperiodens överskott/underskott, som i budgeten för år 2025 var 1 640 809 €. Räkenskapsperiodens överskott var 1 746 636 €. Den bindande nivå som fastställts av fullmäktige överskreds med 105 827 euro. Överskottet, 1 746 636 €, föreslås fogas till vattentjänstverkets eget kapital på överskotts-/underskottskonto. Det uppkomna överskottet kan användas för att täcka de kommande årens underskott i vattentjänstverket.

Bilaga: Bokslut och verksamhetsberättelse för direktionen för affärsverket Kyrksläotts vatten för år 2025