

Tulospalkkio- raportti 2025

KIRKKONUMMEN VESI -LIIKELAITOKSEN

JOHTOKUNTA 31.3.2026

Sisällys

| | |
|--|---|
| Tulospalkkion jakamisen edellytykset | 3 |
| Tulospalkkion kokonaissumma..... | 4 |
| Toteutunut tulos / budjetoitu tulos tilikaudella 2025..... | 4 |
| Vesihuoltolaitoksen palkkasumma 2025 | 4 |
| Yhteenveto | 4 |
| Tulospalkkion jakautuminen henkilöstölle..... | 5 |
| Perusteet | 5 |
| Vuoden 2025 työpäivät | 5 |
| Tulospalkkio / henkilö..... | 5 |
| Liitteet | 5 |
| Oheismateriaali | 5 |



Tulospalkkion jakamisen edellytykset

Tulospalkkion jakamisen edellytykset ovat, että

- vesihuoltolaitoksen toimintakate on budjetoitua toimintakatetta parempi
- vuoden aikana ei ole ollut vesihuoltolaitoksen toiminnassa vakavaa häiriötä, esimerkiksi laajamittaista vesiepidemiaa
- vesihuoltolaitoksen toiminnassa ei ole sattunut vakavaa työtapaturmaa, joka olisi johtanut pysyvään vaikeaan vammautumiseen tai kuolemaan.

Tulospalkkio voidaan jakaa vain, jos kaikki yllä olevat ehdot täyttyvät.

Vesihuoltolaitoksen toimintakate 2025

Alla olevan laskelman mukainen toimintakate on budjetoitua toimintakatetta parempi ja ylittää tavoitteen 354 919 eurolla.

| | Käyttösuunnitelma 2025 | Toteutunut 2025 |
|---------------|------------------------|-----------------|
| Toimintatulot | 11 949 010 | 13 049 055 |
| Toimintamenot | 8 163 809 | 8 908 935 |
| Toimintakate | 3 785 201 | 4 140 120 |

Vakava häiriö

Vesihuoltolaitoksella ei ole vuoden 2025 aikana sattunut vakavaa häiriötä. Loppuvuoden 2025 vesikatkoja ei voida rinnastaa laajamittaiseen vesiepidemiaan. Katkojen syynä ei ollut vesihuoltolaitoksen toiminta.

Vakava työtapaturma

Vesihuoltolaitoksella ei ole vuoden 2025 aikana sattunut vakavaa työtapaturmaa, joka olisi johtanut pysyvään vaikeaan vammautumiseen tai kuolemaan.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen on raportoitu liitteessä. Tavoitteiden toteutuminen vuonna 2025 oli 60%.

Tulospalkkion kokonaissumma

Toteutuneen tuloksen ja budjetoidun tuloksen erotuksesta 40 % voidaan jakaa tulospalkkioina. Tulospalkkiona voidaan jakaa kuitenkin enintään 3 % vesihuoltolaitoksen palkkasummasta. Ylitöistä ja varallaolosta maksettuja palkkoja ei lasketa mukaan.

Toteutunut tulos / budjetoitu tulos tilikaudella 2025

| | |
|-------------------------|--------------------|
| Toteutunut tulos | 1 746 636 € |
| <u>Budjetoitu tulos</u> | <u>1 640 809 €</u> |

Erotus 105 827 €

40% erotuksesta on 42 331 EUR

Vesihuoltolaitoksen palkkasumma 2025

Maksetut palkat (vähennettynä ylitöistä ja varallaolosta maksetut palkat):
1 202 678 €

3 % huomioon otettavasta palkkasummasta on 36 080 €.

Yhteenveto

Koska 42 331 EUR > 36 080 EUR, jaettavan tulospalkkion enimmäismäärä kaikkien toiminnallisten tavoitteiden toteutuessa on 36 080 EUR.

Koska tavoitteiden toteutuminen vuonna 2025 oli 60%,

tulospalkkion kokonaissumma vuodelta 2025 on

60 % x 36 080 € = 21 648 €

Tulospalkkion jakautuminen henkilöstölle

Perusteet

Tulospalkkio maksetaan niille työsuhteessa oleville vesihuoltolaitoksen työntekijöille, jotka ovat olleet vuoden loppuun mennessä vähintään kuuden kuukauden työsuhteessa kunnan vesihuoltolaitokseen. Ehdon täyttyessä maksetaan kaikille tulospalkkion piirissä oleville työntekijöille yhtäläisesti sama euromäärä jokaista vuoden aikana tehtyä työpäivää kohden. Tulospalkkiota ei makseta sairauspoissaolopäiviltä, vanhempainvapaapäiviltä, palkattoman loman ajalta eikä eläkepäiviltä.

Vuoden 2025 työpäivät

Vuonna 2025 oli 251 työpäivää.

Tulospalkkio / henkilö

Työsuhteessa olevia vesihuoltolaitoksen työntekijöitä, joiden työsuhde oli 31.12.2025 kestänyt vähintään 6 kk, on 26 henkilöä.

Tulospalkkio/henkilö on laskettu käyttäen kaavaa

$$B \times \text{€}/A$$

B = henkilön tehdyt työpäivät

€ = tulospalkkion kokonaismäärä 21 648 €

A = tulospalkkion piirissä olevan henkilökunnan tehtyjen työpäivien kokonaismäärä 2025, 5880 työpäivää)

Tulospalkkio on välillä 372 - 924 €/henkilö, riippuen työpäivien määrästä.

Liitteet

Liite 1: Toiminnallisten tavoitteiden toteuma 31.12.2025

Oheismateriaali

Laskelma tulospalkkion jakautumisesta / henkilö esitetään kokouksessa.