

TALOUSARVIO 2024 JA TALOUSSUUNNITELMA 2021-2025

Hollolan-Lahden vesilaitoskuntayhtymä

Jouni Lillman
[Sähköpostiosoite]

1. Yleiset lähtökohdat

Vuosi 2023

Vuoden 2023 talousarvio on arvion mukaan lievästi ylijäämäinen. Keskeisin tulosta parantava tekijä on hinnankorotus raaka- ja käsiteltyyn veteen. Vastaavasti energian hinnan nousu tulostava heikentävä tekijä.

1.1 Toiminnalliset tavoitteet

Vesilaitoskuntayhtymän toiminta perustuu perussopimukseen, taloussuunnitelmaan, talousarvioon sekä muihin yhtymäkokouksen päätöksiin. Yhtymäkokouksen on hyväksyttävä lokakuun loppuun mennessä seuraavan vuoden talousarvio.

Kuntayhtymän toiminta järjestetään itsekannattavuuden periaatteen mukaisesti, eikä sen tarkoituksena ole tuottaa jäsenkunnille taloudellista voittoa lukuun ottamatta kuntayhtymän ulkopuoliselle taholle myydyn veden tuottoa.

Vuoden 2024 aikana ei kuntayhtymän toiminnassa ole odotettavissa toiminnallisia muutoksia, vedenmyynnin oletetaan noudattavan vuoden 2023 tasoa. Hallituksen hyväksymän talousarvioraamin vuosille 2021-2025 mukaan sekä yleisen kustannustason (mm. sähkö ja kemikaalit) nousun johdosta jäsenkunnilta perittäviin maksuihin esitetään 0,01 €/m³ korotusta, käsitelty vesi 0,18 €/m³ -> 0,19 €/m³ ja raakavesi 0,14 €/m³ -> 0,15 €/m³ 1.1.2024 alkaen.

Kuntayhtymän vuoden 2023 talousarvio on noin 50 t€ ylijäämäinen.

Ruoppa – Lahden raja runkoputken varayhteyden suunnittelu aloitetaan vuoden 2024 aikana.

1.2 Sisältö ja rakenne

Kuntayhtymän toimintaa ja taloutta suunnitellaan ja seurataan käyttötalouden, investointien, tuloslaskelman ja rahoituksen näkökulmista.

Taloussuunnitelma laaditaan viisivuotisena vuosille 2021-2025. Talousarvio vuodelle 2024 on taloussuunnitelman neljäs vuosi. Taloussuunnitelmassa varaudutaan runkoputken uusimiseen, huomioidaan investoinneissa sekä rahoituksessa.

Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelma 2021-2025

	Toteuma 2021	Toteuma 2022	Ennuste 2023	2024	2025
Yksikköhinnat €/m ³ , käsitelty/raakavesi	0,16/0,12	0,17/0,13	0,18/0,14	0,19/0,15	0,19/0,15
L I I K E V A I H T O	502 650	529 742	524 000	553 100	555 000
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-128 270	-142 090	-181 500	-176 500	-177 000
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-) yhteensä	-520	-520	-520	-520	-520
Aineet, tarvikkeet ja tavarat yhteensä	-128 790	-142 610	-182 020	-177 020	-177 520
Ulkopuoliset palvelut	-153 630	-126 980	-126 980	-131 000	-131 000
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-282 420	-269 590	-309 000	-308 020	-308 520
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-19 380	-20 248	-21 200	-22 200	-22 200
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-6 130	-5 778	-5 715	-5 715	-5 715
Muut henkilösivukulut	-460	-384	-384	-384	-384
Henkilösivukulut yhteensä					
Henkilöstökulut yhteensä	-25 970	-26 410	-27 299	-28 299	-28 299
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-121 870	-112 913	-94 839	-87 276	-80 461
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-121 870	-112 913	-94 839	-87 276	-80 461
Liiketoiminnan muut kulut	-41 070	-25 170	-48 239	-51 419	-51 419
LIIKEYLIJÄÄMÄ (- ALIJÄÄMÄ)	31 320	95 659	44 623	78 086	86 301
Rahoitustuotot ja -kulut					
Tuotot muista pysyvien vastaavien sijoituksista					
Muilta	2 000	2 000	2 460	2 460	2 460
Tuotot muista pysyvien vastaavien sijoit yhteensä	2 000	2 000	2 460	2 460	2 460
Muut korko- ja rahoitustuotot					
Muilta		0,1	3,5	3,5	3,5
Muut korko- ja rahoitustuotot yhteensä	0	0,1	3,5	3,5	3,5
Korkokulut ja muut rahoituskulut					
Muille	-2 590	-4 627	-3 435	-12 035	-12 035
Korkokulut ja muut rahoituskulut yhteensä	-2 590	-4 627	-3 435	-12 035	-12 035
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-590	-2 627	-972	-9 572	-9 572
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA	30 730	93 032	43 651	68 515	76 729
Tuloverot		-4 774			
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	30 730	88 258	43 651	68 515	76 729

2. Rahoitusosa

Kassavirtaennuste 2021-2025

KASSAVIRTAENNUSTE ILMAN ALV vaikutusta	Toteuma 2021	Ennuste 2022	Talousarvio 2023	2024	2025
LIKETOIMINNAN RAHAVIRTA					
Myyntitulot	502 650	498 800	524 000	524 100	555 000
Muut tulot					
Menot, kassasta maksut	-349 460	-310 259	-339 259	-339 259	-342 759
Aineet ja tarvikkeet	-128 790	-136 020	-165 020	-165 020	-166 520
Ulkopuoliset palvelut	-153 630	-126 000	-126 000	-126 000	-126 000
Henkilökulut yhteensä	-25 970	-27 299	-27 299	-27 299	-29 299
Liiketoiminnan muut kulut yhteensä	-41 070	-20 940	-20 940	-20 940	-20 940
LIKETOIMINNAN KASSAVAIKUTUS	153 190	188 541	184 741	184 841	212 241
Investoinnit	-75 000	-50 000	-60 000	-100 000	-2 000 000
INVESTOINTIEN KASSASTAMAKSUT	-75 000	-50 000	-60 000	-100 000	-2 000 000
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
Lainojen nostot					2 000 000
Lainojen lyhennykset	-133 334	-67 000			
Lainojen korot	-150	-150			
Rahoituksen nettovaikutus	-133 484	-67 150	0	0	2 000 000
KASSA KAUDEN ALUSSA	-373 977	-429 271	-357 880	-233 139	-148 298
Liiketoiminnan kassavaikutus	153 190	188 541	184 741	184 841	212 241
Investointien kassastamaksut	-75 000	-50 000	-60 000	-100 000	-2 000 000
Rahoituksen nettovaikutus	-133 484	-67 150	0	0	2 000 000
Nettokassavirta	-55 294	71 391	124 741	84 841	212 241
KASSA KAUDEN LOPUSSA	-429 271	-357 880	-233 139	-148 298	63 943
Luottolimiitti max.	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000

3. Investointiosa

Investoinneissa on huomioitu laitosten ja laitteiden vuosittainen saneeraustarve, sekä varaudutaan runkovesiputken (Ruoppa – Lahden raja) uusimiseen. Runkovesiputken uusiminen voidaan toteuttaa jo aiemmin, mikäli hankkeelle on mahdollista saada ulkopuolista avustusta.

Investointiohjelma 2023-2025

	1 000 €	2023	2024	2025
Runkovesijohdon saneeraus			100	2 000 000
Laitosten ja laitteiden saneeraus		60	100	50
Investoinnit yhteensä		60	200	2000050