

TALOUSARVIO 2026 JA TALOUSSUUNNITELMA 2026-2030

Hollolan-Lahden vesilaitoskuntayhtymä

Jouni Lillman
[Sähköpostiosoite]

1. Yleiset lähtökohdat

Vuosi 2025

Vuoden 2025 talousarvio on arvion mukaan lievästi ylijäämäinen. Keskeisin tulosta parantava tekijä on hinnankorotus raaka- ja käsiteltyyn veteen.

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 2026 aikana ei kuntayhtymän toiminnassa ole odotettavissa toiminnallisia muutoksia, vedenmyynnin oletetaan noudattavan vuoden 2025 tasoa. Hallituksen hyväksymän talousarvioraamin vuosille 2026–2030 mukaan sekä yleisen kustannustason (mm. sähkö ja kemikaalit) nousun johdosta jäsenkunnilta perittäviin maksuihin voidaan taloussuunnitelmakaudella tarvittaessa tehdä korotuksia. Merkittävin syy maksujen mahdollisille korotuksille on kuitenkin Ruoppa – Lahti runkovesilinjan investointi.

Kuntayhtymän vuoden 2025 talousarvio on noin 250 t€ ylijäämäinen.

Ruoppa – Lahti runkovesilinjan investointi on tarkoitus aloittaa heti vuoden 2026 alussa. Ruoppa-Lahti runkovesilinja valmistunee vuoden 2027 loppuun mennessä.

1.2 Sisältö ja rakenne

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

Taloussuunnitelma laaditaan viisivuotisena vuosille 2026–2030. Taloussuunnitelmassa huomioidaan Ruoppa-Lahti runkovesilinjan rakentaminen, muut yhtymän investoinnit sekä rahoitus.

Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelma 2026–2030

	2026	2027	2028	2029	2030
Yksikköhinnat €/m³, käsitelty/ raakavesi	0,28/ 0,24	0,28/ 0,24	0,28/ 0,24	0,28/ 0,24	0,28/ 0,24
LIIKEVAIHTO	846 500	846 500	847 000	847 000	847 000
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-179 500	-179 500	-181 000	-181 000	-181 000
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-) yhteensä	-520	-520	-520	-520	-520
Aineet, tarvikkeet ja tavarat yhteensä	-180 020	-180 020	-181 520	-181 520	-181 520
Ulkopuoliset palvelut	-132 000	-132 000	-132 000	-132 000	-132 000
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-312 020	-312 020	-313 520	-313 520	-313 520
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-24 200	-24 300	-24 400	-24 500	-24 500
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-5 715	-5 715	-5 715	-5 715	-5 715
Muut henkilösivukulut	-384	-384	-384	-384	-384
Henkilösivukulut yhteensä					
Henkilöstökulut yhteensä	-30 299	-30 399	-30 499	-30 599	-30 599
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-78524	-473825	-431982	-465823	-466628
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-78524	-473825	-431982	-465823	-466628
Liiketoiminnan muut kulut	-53 419	-53 519	-53 619	-53 719	-53 719
LIIKETOIMINNAN TULOT JA KULUT (- ALIJÄÄMÄ)	372 238	-23 263	17 380	-16 661	-17 466
Rahoitustuotot ja -kulut					
Tuotot muista pysyvien vastaavien sijoituksista					
Muilta	0	0	0	0	0
Tuotot muista pysyvien vastaavien sijoit yhteensä	0	0	0	0	0
Muut korko- ja rahoitustuotot					
Muilta	0	0	0	0	0
Muut korko- ja rahoitustuotot yhteensä	0	0	0	0	0
Korkokulut ja muut rahoituskulut	-2000	-2000	-2000	-2000	-2000
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA	370 238	-25 263	15 380	-18 661	-19 466
Tuloverot					
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	370 238	-25 263	15 380	-18 661	-19 466

2. Rahoitusosa

Kassavirtaennuste 2026–2030

KASSAVIRTAENNUSTE

ILMAN ALV vaikutusta	2026	2027	2028	2029	2030
LIKETOIMINNAN RAHAVIRTA					
Myyntitulot	817 400	817 400	817 900	817 900	817 900
Muut tulot					
Menot, kassasta maksut	-395 738	-395 938	-397 638	-397 838	-397 838
Aineet ja tarvikkeet	-180 020	-180 020	-181 520	-181 520	-181 520
Ulkopuoliset palvelut	-132 000	-132 000	-132 000	-132 000	-132 000
Henkilökulut yhteensä	-30 299	-30 399	-30 499	-30 599	-30 599
Liiketoiminnan muut kulut yhteensä	-53 419	-53 519	-53 619	-53 719	-53 719
LIKETOIMINNAN KASSAVAIKUTUS	421 662	421 462	420 262	420 062	420 062
Investoinnit	-4 550 000	-2 100 000	-100 000	-1 050 000	-500 000
INVESTOINTIEN KASSASTAM AKSUT	-4 550 000	-2 100 000	-100 000	-1 050 000	-500 000

RAHOITUKSEN RAHAVIRTA

Lainojen nostot	6 500 000	0		1 000 000	
Lainojen lyhennykset	-191 000	-196 000	-200 000	-206 000	-211 000
Lainojen korot	-163 000	-158 000	-153 000	-148 000	-142 000
Rahoituksen nettovaikutus	6 146 000	-354 000	-353 000	646 000	-353 000
KASSA KAUDEN ALUSSA	295 465	2 313 127	280 589	247 851	263 913
Liiketoiminnan kassavaikutus	421 662	421 462	420 262	420 062	420 062
Investointien kassastamaksut	-4 550 000	-2 100 000	-100 000	-1 050 000	-500 000
Rahoituksen nettovaikutus	6 146 000	-354 000	-353 000	646 000	-353 000
Nettokassavirta	2 017 662	-2 032 538	-32 738	16 062	-432 938
KASSA KAUDEN LOPUSSA	2 313 127	280 589	247 851	263 913	-169 025
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) rakentamiseen sekä olemassa olevan putken saneeraukseen. Runkovesiputken uusiminen haetaan myös ulkopuolista avustusta.

Investointiohjelma

	2026	2027	2028	2029	2030
Uusi runkovesijohto	-4 500 000	-2 000 000			
Laitosten ja laitteiden saneeraus	-50 000	-100 000	-100 000	-50 000	
Vanhan runkovesijohdon saneeraus				-1 000 000	-500 000
Investoinnit yhteensä:	-4 550 000	-2 100 000	-100 000	-1 050 000	-500 000