

TALOUSARVIO 2025 JA TALOUSSUUNNITELMA 2025-2029

Hollolan-Lahden vesilaitoskuntayhtymä

Jouni Lillman
[Sähköpostiosoite]

1. Yleiset lähtökohdat

Vuosi 2024

Vuoden 2024 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 2025 aikana ei kuntayhtymän toiminnassa ole odotettavissa toiminnallisia muutoksia, vedenmyynnin oletetaan noudattavan vuoden 2024 tasoa. Hallituksen hyväksymän talousarvioraamin vuosille 2025–2029 mukaan sekä yleisen kustannustason (mm. sähkö ja kemikaalit) nousun johdosta jäsenkunnilta perittäviin maksuihin esitetään taloussuunnitelma kaudella korotuksia. Merkittävin syy maksujen korotuksille on Ruoppa – Lahti runkovesilinjan investointi.

Kuntayhtymän vuoden 2024 talousarvio on noin 50 t€ ylijäämäinen.

Ruoppa – Lahden raja runkoputken varayhteyden investointi aloitetaan vuoden 2025 aikana.

1.2 Sisältö ja rakenne

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

Taloussuunnitelma laaditaan viisivuotisena vuosille 2025–2029. Taloussuunnitelmassa varaudutaan runkoputken uusimiseen, huomioidaan investoinneissa sekä rahoituksessa.

Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelma 2025–2029

	2025	2026	2027	2028	2029
Yksikköhinnat €/m ³ , käsitelty/raakavesi	0,28/0,24	0,28/0,24	0,28/0,24	0,28/0,24	0,28/0,24
LI I K E V A I H T O	846 000	846 500	846 500	847 000	847 000
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-177 000	-179 500	-179 500	-181 000	-181 000
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-) yhteensä	-520	-520	-520	-520	-520
Aineet, tarvikkeet ja tavarat yhteensä	-177 520	-180 020	-180 020	-181 520	-181 520
Ulkopuoliset palvelut	-131 000	-132 000	-132 000	-132 000	-132 000
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-308 520	-312 020	-312 020	-313 520	-313 520
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-22 200	-22 700	-22 700	-23 200	-23 200
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-5 715	-5 715	-5 715	-5 715	-5 715
Muut henkilösivukulut	-384	-384	-384	-384	-384
Henkilösivukulut yhteensä	-6 100	-6 100	-6 100	-6 100	-6 100
Henkilöstökulut yhteensä	-28 299	-28 799	-28 799	-29 299	-29 299
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-97350	-305283	-495456	-464433	-435454
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-97 350	-305283	-495456	-464433	-435454
Liiketoiminnan muut kulut	-51 419	-51 919	-51 919	-52 419	-52 419
LI I K E Y L I J Ä Ä M Ä (- A L I J Ä Ä M Ä)	360 412	148 479	-41 694	-12 671	16 308
Rahoitustuotot ja -kulut					
Tuotot muista pysyvien vastaavien sijoituksista					
Muilta	2460	2460	2460	2460	2460
Tuotot muista pysyvien vastaavien sijoit yhteensä	2460	2460	2460	2460	2460
Muut korko- ja rahoitustuotot					
Muilta	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5
Muut korko- ja rahoitustuotot yhteensä	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5
Korkokulut ja muut rahoituskulut					
Muille	-60035	-116435	-116435	-106835	-102035
Korkokulut ja muut rahoituskulut yhteensä	-60035	-116435	-116435	-106835	-102035
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-57572	-113972	-113972	-104372	-99572
Y L I J Ä Ä M Ä (A L I J Ä Ä M Ä) E N N E N V A R A U K S I A	302 841	34 508	-155 665	-117 043	-83 263
Tuloverot					
T I L I K A U D E N Y L I J Ä Ä M Ä (A L I J Ä Ä M Ä)	302 841	34 508	-155 665	-117 043	-83 263

2. Rahoitusosa

Kassavirtaennuste 2025–2029

KASSAVIRTAENNUSTE	2025	2026	2027	2028	2029
ILMAN ALV vaikutusta					
LIIKETOIMINNAN RAHAVIRTA					
Myyntitulot	846 000	846 500	846 500	847 000	847 000
Muut tulot					
Menot, kassasta maksut	-388 238	-392 738	-392 738	-395 238	-395 238
Aineet ja tarvikkeet	-177 520	-180 020	-180 020	-181 520	-181 520
Ulkopuoliset palvelut	-131 000	-132 000	-132 000	-132 000	-132 000
Henkilökulut yhteensä	-28 299	-28 799	-28 799	-29 299	-29 299
Liiketoiminnan muut kulut yhteensä	-51 419	-51 919	-51 919	-52 419	-52 419
LIIKETOIMINNAN KASSAVAIKUTUS	457 762	453 762	453 762	451 762	451 762
Investoinnit	-3 500 000	-3 000 000	-100 000	-100 000	-1 000 000
INVESTOINTIEN KASSASTAMAKSUT	-3 500 000	-3 000 000	-100 000	-100 000	-1 000 000
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
Lainojen nostot	6 000 000				1 000 000
Lainojen lyhennykset	-120 000	-240 000	-240 000	-240 000	-240 000
Lainojen korot	-60 000	-116 400	-116 400	-106 800	-102 000
Rahoituksen nettovaikutus	5 820 000	-356 400	-356 400	-346 800	658 000
KASSA KAUDEN ALUSSA	-133 197	2 644 565	-258 073	-260 711	-255 749
Liiketoiminnan kassavaikutus	457 762	453 762	453 762	451 762	451 762
Investointien kassastamaksut	-3 500 000	-3 000 000	-100 000	-100 000	-1 000 000
Rahoituksen nettovaikutus	5 820 000	-356 400	-356 400	-346 800	658 000
Nettokassavirta	2 777 762	-2 902 638	-2 638	4 962	109 762
KASSA KAUDEN LOPUSSA	2 644 565	-258 073	-260 711	-255 749	-145 987
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 sekä olemassa olevan putken saneeraukseen. Runkovesiputken uusiminen haetaan myös ulkopuolista avustusta.

Investointiohjelma

	2025	2026	2027	2028	2029
Uusi runkovesijohto	3 500 000	3 000 000			
Laitosten ja laitteiden saneeraus	50 000	50 000	100 000	100 000	50 000
Vanhan runkovesijohdon saneeraus					1 000 000
Investoinnit yhteensä:	3 550 000	3 050 000	100 000	100 000	1 050 000