

Nurmijärven Vesi-liikelaitoksen johtokunnan talousarvio 2022 ja taloussuunnitelma 2023-2024

Nurmijärven Vesi -liikelaitoksen johtokunta 14.09.2021 § 35
1003/02.02.00/2021

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Vuosittaisen talousarviovalmistelun käynnistämiseksi kunnanhallitus hyväksyy kunnan hallintosäännön mukaisesti talousarvion suunnitteluohjeet ja talousarvion laadintaohjeet, joiden perusteella toimielimet laativat talousarvioehdotuksensa. Kunnanhallitus on 21.6.2021 § 170 hyväksynyt palveluiden järjestämissuunnitelman ja talousarviokehityksen 2022 sekä talousarvion laadintaohjeen.

Talousarviokehys 2022

Talousarviokehys vuodelle 2022 on tehty ulkoisten ja sisäisten tuottojen ja kulujen pohjalta. Käyttötalouden kehys on annettu toimiala- ja liikelaitostasolla nettomääräisenä (=toimintakate). Enimmäisinvestoinnit on kehyksessä määritelty bruttomääräisenä. Nurmijärven Vesi -liikelaitoksen investointikehys vuodelle 2022 on 9,72 milj. euroa.

Talousarviokehityksen asettamisessa on huomioitu NUUKA-ohjelman ja NUUKA:n toimenpidesuunnitelman tavoitteet. Kehysvalmistelun lähtökohtana on käyttötaloudessa ollut vuoden 2021 talousarvio ja tilinpäätösennuste, koska vuosi 2020 oli koronan vuoksi poikkeuksellinen eikä näin ollen anna parasta mahdollista valmistelulähtökohtaa. Tämän lisäksi toimialoja ja liikelaitoksia on ohjeistettu huomioimaan keskeisiä toiminnallisia ja taloudellisia muutoksia tulevalta vuodelta, joita lähtötasona vuoden 2021 talousarvio ja tilinpäätösennuste eivät sisällä.

Nurmijärven Vesi -liikelaitoksen talousarvio ja -suunnitelmaesitys 2022–2024 on valmisteltu kunnanhallituksen antaman talousarviokehityksen pohjalta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Liikelaitoksen johtokuntaan nähden sitovat vuositavoitteet esitetään talousarvion perustelutekstissä.

Suunnitelmavuosien 2023 ja 2024 budjetointi

Suunnitelmavuosien budjetoinnissa on huomioitu NUUKA-ohjelmaan pohjautuvat käyttötalouden kasvurajoitteet sekä NUUKA-toimenpideohjelman toimenpiteet. Suunnitelmavuosien budjettiennuste perustuu todellisten kustannusmuutosten arviointiin.

Lauta- ja johtokuntien tulee hyväksyä talousarviokehukseen perustuvat talousarvioehdotuksensa 19.9.2021 mennessä. Valtuusto hyväksyy 17.11.2021 talousarvion ja -suunnitelman vuosille 2022–2024.

Kunnan liikelaitoksen talousarvio ja -suunnitelma laaditaan kunnan talousarviosta ja -suunnitelmasta erillisenä osana.

Liikelaitos hyväksyy talousarvion ja -suunnitelman vuoden loppuun mennessä valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden sekä meno- ja tuloerien mukaisesti.

Nurmijärven Veden toimintamenoissa ei ole oleellisia muutoksia talousarviovuonna 2022. Maltillista kustannusten kasvua aiheuttaa vedenkäytön kasvun seurauksena kasvavat pumppausmäärät ja jätevedenpuhdistamoiden kuormituksen kasvu, jotka molemmat lisäävät sähkönkulutusta.

Toimintatuoton kasvuksi esitetään 429 000 € vuoden 2021 talousarvioon ja tilinpäätösennusteeseen verrattuna. Talousarviossa esitetty toimintatuottotaso perustuu 3 % hinnankorotukseen talousveden käyttömaksussa, 15 % korotukseen talousveden perusmaksuissa ja 25 % korotukseen jäteveden perusmaksuissa.

Toimintatuottojen kasvua esitetään sen takia, että liikelaitoksen toiminnan rahavirta ei tällä hetkellä kata investointikuluja, vaan osa investoinneista joudutaan kattamaan lainarahalla. Vesilaitoksen investointitasoa nostavat erityisesti Kirkonkylän puhdistamon korvaavan ratkaisun toteuttaminen, Teilinummen tekopohjavesihanke sekä uudet päävesijohdot. Lisäksi verkostosaneerausten taso on ylläpidettävä riittävällä tasolla. Toiminnan rahavirtaa joudutaan kasvattamaan pitkällä aikavälillä vesimaksuja korottamalla, jotta lainamäärä ei kasva liikaa ja liikelaitoksen omavaraisuusaste laske liian alas.

Nurmijärven Vesi -liikelaitoksen maksuista päätetään seuraavassa kokouksessa.

Talousarvion yhteydessä laaditaan henkilöstösuunnitelma, johon kootaan esitykset uusista perustettavista viroista ja työsuhteisista tehtävistä sekä vakanssimuutoksista talousarviovuodelle ja taloussuunnitelmavuosille. Nurmijärven Vedelle ei esitetä uusia vakansseja. Eläköitymisen ja muiden henkilöstömuutosten takia vapautuviin tehtäviin rekrytoidaan uudet henkilöt.

Esittelijä

Vesilaitoksen johtaja

Esitys

Nurmijärven Vesi-liikelaitoksen johtokunta hyväksyy talousarvio- ja taloussuunnitelmaesityksen vuosille 2022-2024 ja esittää sen kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle.

Johtokunta oikeuttaa viranhaltijat suorittamaan vähäisiä laskennallisia korjauksia ja tekstiosan tarkistuksia.

Valmistelija

vesilaitoksen johtaja Päivi Kopra, paivi.kopra@nurmijarvi.fi
hallintopäällikkö Leena Vuorenpää, leena.vuorenpaa@nurmijarvi.fi

Päätös

Esitys hyväksyttiin.
Tuloslaskelman luvuissa suunnitteluvuosien osalta todettiin olevan muutama virhe. Luvut tarkastetaan ja korjataan sen mukaiseksi, miten ne on syötetty taloushallinnon FPM - järjestelmään. Myös rahoituslaskelman lainakanta luvuissa oleva virhe ja näistä aiheutuva virhe lukuun lainat/asukas korjataan.

