Nurmijärven Vesi-liikelaitoksen talousarvio ja -suunnitelma vuosille 2026-2028

Liikelaitosten johtokunta 10.09.2025 § 8
627/02.02.00/2025

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 suunnittelukehykset ja talousarvion laadintaohjeet, joiden perusteella toimielimet laativat talousarvioehdotuksensa. Kunnanhallitus on 16.6.2025 hyväksynyt palveluiden järjestämissuunnitelman ja talousarviokehyksen 2026 sekä talousarvion laadintaohjeen.

Talousarviokehys vuodelle 2026 on tehty ulkoisten ja sisäisten tuottojen ja kulujen pohjalta. Käyttötalouden kehys on annettu toimiala- ja liikelaitostasolla nettomääräisenä (=toimintakate). Enimmäisinvestoinnit on kehyksessä määritelty bruttomääräisenä.

Talousarviokehyksen asettamisessa on huomioitu NUUKA-ohjelman talouden tavoitteiden rinnalla vuoden 2024 tilinpäätös sekä vuoden 2025 tilinpäätösennuste. Kehysvalmistelun lähtökohtana on käyttötaloudessa ollut vuoden 2024 tilinpäätös. Tämän lisäksi toimialoja ja liikelaitoksia on ohjeistettu huomioimaan keskeisiä toiminnallisia ja taloudellisia muutoksia tulevalta vuodelta, joita lähtöpohjana ollut vuoden 2024 tilinpäätös ei sisällä.

Käyttötaloudelle kustannuspaineita kuntatasolla syntyy vuonna 2026 kunta-alalle kohdistuvista palkankorotuksista. Vuoden 2026 kustannuksiin myös inflaatiolla on vaikutusta.

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

Kunnanhallituksen hyväksymässä kehyksessä Nurmijärven Veden toimintakatteeksi vuodelle 2026 on määritelty 7 793 949 euroa. Talousarviossa liittymismaksuja arvioidaan kertyvän miljoona euroa ja lisäksi Ilvesvuori pohjoisen ensimmäisen vaiheen osalta 400 000 euroa. Talousarviossa 2026 toimintakatteeksi ehdotetaan 7 953 838 euroa.

Kehyksessä Nurmijärven Veden investoinnit talousarviovuodelle 2026 ovat 16,995 milj. euroa, 14,325 milj. euroa vuodelle 2027 ja 10,200 milj. euroa 2028. Rakentamisohjelmassa ehdotetaan kehyksen mukaisia investointeja.

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

Nurmijärven Veden toimintamenojen ennustetaan nousevan noin yhden prosentin (1 %). Vedenkäytön ei ennusteta kasvavan, minkä seurauksena pumppausmäärät ja jätevedenpuhdistamoiden kuormitus pysynevät samalla tasolla. Henkilöstökuluja nostavat paikalliset ja keskitetyt erät. Tehokkaalla aineiden ja tarvikkeiden hyödyntämisellä ja optimoidulla palvelujen ostoilla kompensoidaan osa kasvavista henkilöstö- ja eläkekuluista.

Kokonaisuudessaan toimintatuottojen kasvuksi esitetään noin 400 000 euroa vuodelle 2026 verrattuna 2025 talousarvioon. Hinnoitteluun, käyttö- ja perusmaksuihin esitetään kolmen prosentin (3 %:n) korotuksia vuodelle 2026. Hinnankorotuksilla varaudutaan kasvaviin investointeihin. Investointien rahoitustarve realisoituu laskennallisten poistojen noustessa noin 1,1 milj. euroa verrattuna talousarvioon 2025.

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

Esittelijä

Vesilaitoksen johtaja

Esitys

Liikelaitosten johtokunta hyväksyy talousarvio- ja taloussuunnitelmaesityksen vuosille 2026–2028 ja esittää sen kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle.

Johtokunta oikeuttaa viranhaltijat suorittamaan vähäisiä laskennallisia korjauksia ja tekstiosan tarkistuksia.

Valmistelija

vesilaitoksen johtaja Kimmo Rintamäki, kimmo.rintamaki(at)nurmijarvi.fi

Päätös

Esitys hyväksyttiin.

Teknisenä korjauksena esitykseen vaihdettu Nurmijärven Vesi -liikelaitoksen johtokunta muotoon Liikelaitosten johtokunta.

Jakelu