

1 Sipoon Vesi –liikelaitos

VASTUUNHENKILÖ: Liikelaitosjohtaja

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Käyttötalousbudjetti on toteutunut ensimmäisen vuosikolmanneksen aikana myyntituottojen ja muiden tuottojen osalta viime vuoden tasossa. Viime vuoden aikana alkanut vedenkäytön vähentyminen näkyy ensimmäisen vuosikolmanneksen aikana budjetoitua pienempänä vedenmyyntinä. Näyttäisikin, että liikevaihto tulee toteutumaan vuoden 2023 osalta budjetoitua aavistuksen pienempänä. Menojen ollessa suurimmalta osin kiinteitä eivätkä ole riippuvaisia veden kulutuksesta, aiheuttaa tämä pitkällä tähtäimellä paineita jonkin muotoiseen perusmaksujen korottamiseen. Menot ovat toteutuneet materiaalien ja palveluiden osalta noin 100 000 euroa pienempinä kuin viime vuonna. Edellisenä vuotena toiminnan jatkuvuuden turvaamiseksi hankittiin materiaaleja tavanomaista enemmän. Lisäksi alkuvuosi on ollut poikkeuksellisen hiljainen uusien liittyjien suhteen. Yleinen taloudellinen tilanne näyttää vaikuttavan siten, että rakentaminen on hiljentynyt huomattavasti. Tämän vuoksi materiaalihankinnat ovat toistaiseksi toteutuneet pienempinä kuin vuosi sitten. Lisäksi yleinen tilanne heijastuu myös muihin tuottoihin myytävien palveluiden määrän pienentyessä. Mikäli em. trendi jatkuu läpi vuoden, menot toteutunevat aavistuksen budjetoitua pienempinä. Kokonaisuutena vaikuttaisi siltä, että ylijäämä kuitenkin muodostuu paremmaksi kuin talousarviossa on arvioitu. Valtuustokauden tavoitteiden ennustetaan toteutuvan. Muita merkittäviä poikkeamia budjettiin nähden ei ole eikä ennusteta tulevan.

Tavoitteet

Sipoon Veden vuoden 2023 vuositavoitteet perustuvat kunnan vuositavoitteiden, toimenpiteiden ja toteutusohjelmien esityksiin. Alla on esitetty valtuuston asettamat sitovat tavoitteet Sipoon Vedelle:

- Toteuttaa ja tukee kunnan strategiaa ja sen valtuustokauden tavoitteita yhdessä kunnan muun organisaation kanssa
- Vuosikate kattaa poistot ja kunnan päättämät pääomakustannukset ilman taksankorotuksia kasvun tuomien lisätulojen avulla
- Laatii investointiohjelman ja -suunnitelman yhteensopivaksi kunnan investointien kanssa

Lisäksi Sipoon Veden johtokunta asettaa Sipoon Vedelle tavoitteeksi:

- Sipoon asiakkaiden tiedottamisen kehittäminen yhteistyössä kunnan ja kumppanien kanssa
- Raportoi talouden toteutumisesta ja toteumaennusteesta johtokunnan kokousten yhteydessä

Tavoitteiden ennustetaan toteutuvan.

	1 000 €	TP 2022	TA 2023	Tot. 30.4.23	Tot-%	Tot. 30.4.22	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste 2023	Muutos 4.23/4.22	Muutos-% 4.23/4.22
Liikevaihto										
Myyntituotot		5 044	5 350	1 193	22,3	1 170	5 150	200	22	1,9
Liiketoiminnan muut tuotot		377	300	24	7,9	30	250	120	-6	-20,6
Materiaalit ja palvelut		-2 114	-2 200	-645	29,3	-640	-2 000	-200	-5	0,8
Ostot tilikauden aikana		-1 042	-1 100	-289	26,3	-341	-1 000	-100	52	-15,3
Palvelujen ostot		-1 072	-1 100	-356	32,4	-299	-1 000	-100	-57	19,2
Henkilöstökulut		-584	-714	-172	24,0	-129	-584	-130	-43	33,6
Palkat ja palkkiot		-486	-587	-140	23,8	-107	-486	-101	-32	30,2
Henkilösivukulut		-98	-127	-32	51	-21	-98	-29	-11	50,8
Eläkekulut		-79	-105	-26	25,1	-17	-79	-26	-9	50,4
Muut henkilösivukulut		-19	-23	-6	25,6	-4	-19	-4	-2	52,6
Poistot ja arvonalentumiset		-1 178	-1 200	-384	32,0	-285	-1 200	0	-100	35,0
Suunnitelmanmukaiset poistot		-1 178	-1 200	-384	32,0	-285	-1 200	0	-100	35,0
Arvonalentumiset										
Liiketoiminnan muut kulut		-151	-140	-58	41,5	-93	-150	10	35	-37,6
Liikelylijäämä (-alijäämä)		1 394	1 396	-43	157	54	1 466	0	-97	-178,7
Rahoitustuotot ja -kulut		-732	-982	0	0,0	1	-750	-232	0	-39,5
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		662	413	-42	-10,2	55	716	-233	-97	-176,8
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		662	413	-42	-10	55	716	-233	-97	-176,8
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)			413	-42	-10	55	716	-233	-97	-176,8

Sipoon Vesi, Investoinnit 2023

Sipoon Veden nettoinvestointien arvioidaan alittavan budjetin harvaan asuttujen alueiden ja kaava-alueiden arvioitua pienemmän toteutuksen vuoksi. Runkoverkoston eli Nikkilä-Kerava siirtoviemärihankkeen vuoksi olemassa olevien alueiden laajennusinvestoinnit tulevat ylittymään arvioidusta 800 000 eurolla, mutta kokonaisuutena investointibudjetti alittunee noin 500 000 eurolla.

1 000 €	Talousarvio		Toteuma 30.4.2023	Tot-%	Ennuste 2023	
	Talousarvio 2023	muutosten jälkeen				
Laajennusinvestoinnit, uudet kaava-alueet		-3 050	-3 050	-159	5,2 %	-2 000
Laajennusinvestoinnit, olemassa olevat alueet		-300	-300	-613	204,5 %	-1 100
Haja-asutusalueet		-1 025	-1 025	-151	14,7 %	-700
Peruskorjausinvestoinnit		-700	-700	-96	13,7 %	-700
Investoinnit yhteensä, netto		-5 075	-5 075	-1 019	20 %	-4 500

Laajennusinvestoinnit, kaava-alueet

1 000 €	Talousarvio		Toteuma 30.4.2023	Tot-%	Ennuste 2023	
	Talousarvio 2023	muutosten jälkeen				
Tuotot						
Kulut		-3 050	-3 050	-159	5,2	-2 000
Netto		-3 050	0	-3 050	-159	5,2
						-2 000

Nykytilanne ja ennuste

Ennustetaan alittavan budjetin noin miljoonalla eurolla. Urakoiden käynnistyminen on riippuvainen kunnan katuyksikön aikataulutuksesta. Sipoon Vesi on yhteensovittanut investointiohjelmansa kunnan investointiohjelman kanssa ja toteuttaa kunnan aikataulussa ja laajuudessa kaava-alueiden vesihuoltoa.

Laajennusinvestoinnit, runkoverkosto

	Talousarvio 2023	0	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 30.4.2023	Tot-%	Ennuste 2023
	1 000 €					
Tuotot						
Kulut	-300		-300	-613	204,5	-1 100
Netto	-300	0	-300	-613	204,5	-1 100

Nykytilanne ja ennuste

Ennustetaan ylittävän budjetin noin 800 000 euroa vuoden 2023 osalta. Runkoverkostoinvestointien ainoa kokonaisuus on Nikkilä-Kerava siirtoviemärilinja, joka valmistuu vuoden 2023 kesällä. Kokonaisuutena investointi on budjetissa, mutta urakan viivästymisen vuoksi maksuerät ovat siirtyneet arvioitua enemmän vuoden 2023 puolelle.

Laajennusinvestoinnit, haja-asutusalueet

	Talousarvio 2023	0	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 30.4.2023	Tot-%	Ennuste 2023
	1 000 €					
Tuotot						
Kulut	-1 025		-1 025	-151	14,7	-700
Netto	-1 025	0	-1 025	-151	14,7	-700

Nykytilanne ja ennuste

Ennustetaan toteutuvan hieman budjetin alle. Harvaan asuttujen alueiden investointijakeen määrärahat käytetään Sipoon Veden johtokunnan määrittämiin kohteisiin.

Peruskorjausinvestoinnit

	Talousarvio 2023	0	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 30.4.2023	Tot-%	Ennuste 2023
	1 000 €					
Tuotot						
Kulut	-700		-700	-96	13,7	-700
Netto	-700	0	-700	-96	13,7	-700