

Vuoden 2023 talousarvio ja vuosien 2023 - 2025 taloussuunnitelma / Budget för 2023 och ekonomiplan för 2023-2025

Kunnanhallitus 10.10.2022 § 311

Valmistelija: talousjohtaja Pekka Kivilevo, pekka.kivilevo(at)sipoo.fi

Kunnanjohtajan esitys vuoden 2023 talousarvioksi ja vuosien 2023 - 2025 taloussuunnitelmaksi on liitteenä 1.

Budjettivuosi 2023 vie Sipoon kunnan uuteen aikakauteen, jossa sosiaali- ja terveystoimi on siirretty Itä-Uudenmaan hyvinvointialueelle. Tämän siirron johdosta kuntaorganisaatio pienenee noin 400 henkilöllä (noin 30 %) ja 70 miljoonalla eurolla (runsaat 40 %). Kunnan tuloveroista valtio ottaa 12,64 %, mikä on suunnilleen kaksi kolmasosaa viime vuoden tuloverosta, joka oli 19,25 %. Myös noin kolmasosa Sipoon yhteisöverotuloista siirtyy valtion kautta hyvinvointialueen rahoittamiseen.

Valtionosuusjärjestelmään tulee kaksi uutta tasauselementtiä, muutosrajoitin ja järjestelmän muutoksen tasaus, joiden kautta Sipoo saa tasausta yhteensä 8,6 milj. euroa vuonna 2023.

Kunnanjohtajan talousarvioesityksen mukainen tilikauden tulos on 4,45 milj. euroa ja tilikauden ylijäämä 5,65 milj. euroa vuonna 2023 ja kunnan talous on tuloslaskelman mukaisesti tasapainossa. Vuosina 2024 ja 2025 vuosikate sen sijaan ei riitä kattamaan poistoja, ja vuoden 2025 tilikauden tulos putoaa -1,2 milj. euroon.

Talousarvion investointiosassa ja siihen liittyvässä investointisuunnitelmassa on esitetty kaikki Sipoon kunnan bruttoinvestoinnit vuosina 2023-2025 lukuun ottamatta Sipoon Vesi-liikelaitoksen investointeja. Näistä vuosi 2023 on luonteeltaan sitova. Vesihuollon investoinnit on esitetty erikseen Sipoon Veden talousarviossa.

Investoinneissa kunta noudattaa vuosina 2023–2025 aiempiin vuosiin nähden maltillisempaa linjaa. Kasvustrategian tukemiseksi kaava-alueiden infraan ja tonttituotannon edellytyksiin panostetaan edelleen vahvasti. Peruskorjausinvestoinnit nykyisen kiinteistökannan kunnan ylläpitämiseksi ja parantamiseksi ovat merkittäviä investointisuunnitelmakaudella.

Investointisuunnitelman hankkeet ovat priorisoitu mm. kaavatalouden, hankkeiden vaikuttavuuden ja rakennetun ympäristön viihtyisyyden perusteella ja investointitasoa on laskettu suhteessa aiempiin investointisuunnitelmiin. Jaksolla 2023–2025 kokonaisinvestoinnit ovat vuosittain 13–15 milj. euroa, ja ovat siten samalla tai alhaisemmalla tasolla kuin aikaisempina vuosina. Taloussuunnitelmakaudella tulevista investoinneista noin 70 % tulee kohdentumaan infraan, noin 25 % palvelurakentamiseen ja noin 5 % liikuntaan.

Vuonna 2023 talousarvion mukaiset kunnan bruttoinvestoinnit infrastruktuuriin ja rakennuksiin ovat yhteensä noin 14,725 miljoonaa euroa. Vuoden 2023 talousarviossa merkittävimmät bruttoinvestoinnit osoitetaan peruskorjauksiin ja ovat yhteensä noin 7,2 miljoonaa euroa sekä infran laajennusinvestointeihin, jotka ovat yhteensä noin 5,4 milj. euroa.

Lainanlyhennykset pitkäaikaisista lainoista ovat 15 milj. euroa. Investointien ja lainanlyhennysten rahoittamiseksi on vuodelle 2023 budjetoitu pitkäaikaisten lainojen lisäystä 20 milj. euroa. Kunnan lainakannan arvioidaan olevan 122 milj. euroa vuoden 2023 lopussa ja 143 milj. euroa vuoden 2025 lopussa. Suunnitelmakauden 2023-2025 aikana lainoja lyhennetään 51 milj. euroa ja uusia lainoja nostetaan 77 milj. euroa.

Esittelijä / Föredragande	Kunnanjohtaja Grannas Mikael
Ehdotus / Förslag	<p>Kunnanhallitus esittää valtuustolle, että vuoden 2023 talousarvio ja vuosien 2023 - 2025 taloussuunnitelma hyväksytään liitteen 1 mukaisena.</p> <p>Talousjohtaja valtuutetaan tekemään teknisiä korjauksia liitteeseen.</p> <p>Kommunstyrelsen föreslår fullmäktige att en budget för år 2023 och en ekonomiplan för åren 2023–2025 godkänns enligt bilaga 1.</p> <p>Ekonomidirektören befullmäktigas att göra tekniska korrigeringar i bilagan.</p>
Käsittely / Behandling	<p>Kunnanhallitus hyväksyi muutoksia talousarvioon liitteen 2 mukaisesti.</p> <p>Lisäksi kunnanhallitus hyväksyi esittelijän esittämiä teknisiä korjauksia.</p> <p>Kommunstyrelsen godkände ändringar i budgeten enligt bilaga 2.</p> <p>Dessutom godkände kommunstyrelsen föredragandens förslag till tekniska korrigeringar.</p>
Päätös / Beslut	<p>Kunnanhallitus esitti valtuustolle, että vuoden 2023 talousarvio ja vuosien 2023 - 2025 taloussuunnitelma hyväksytään liitteen 1 mukaisena.</p> <p>Talousjohtaja valtuutettiin tekemään teknisiä korjauksia liitteeseen.</p> <p>Kommunstyrelsen föreslog för fullmäktige att en budget för år 2023 och en ekonomiplan för åren 2023–2025 godkänns enligt bilaga 1.</p> <p>Ekonomidirektören befullmäktigades att göra tekniska korrigeringar i bilagan.</p>

Kunnanhallitus 24.10.2022 § 321

Valmistelija: talousjohtaja Pekka Kivilevo, pekka.kivilevo(at)sipoo.fi

10.-11.10.2024 käsitellystä kunnanjohtajan esityksestä vuoden 2023 talousarvioksi ja vuosien 2023-2025 taloussuunnitelmaksi oli jäänyt pois sivistysvaliokunnan investointiesitys vuodelle 2023 (Sivistysvaliokunta 28.09.2022 § 92):

Sivistysvaliokunta esittää kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle, että sivistysvaliokunnalle osoitetaan irtaimen omaisuuden hankintaan vuonna 2023 liitteen 1 mukaisesti 642 000 € investointimääräraha.

Valiokunnan esitys liitteenä.

Esittelijä / Föredragande Kunnanjohtaja Grannas Mikael

Ehdotus / Förslag Kunnanhallitus esittää valtuustolle, että vuoden 2023 talousarvion ja vuosien 2023 - 2025 taloussuunnitelmaehdotuksen investointiosaan lukuun 6.1 Investoinnit, muut osastot lisätään 200 000 euroa vuodelle 2023 sivistysosaston irtaimistoinvestointeja varten.

Lisäys katetaan vuoden 2023 verotuloarviota korottamalla vastaavalla euromäärällä.

Kommunstyrelsen föreslår fullmäktige att 200 000 euro läggs till för år 2023 i kapitel 6.1 Investeringar, övriga avdelningar i investeringsdelen i förslaget till budget för 2023 och ekonomiplan för 2023–2025.

Tillägget täcks med en ökning av den uppskattade skatteintäkten för år 2023.

Käsittely / Behandling

Päätös / Beslut Kunnanhallitus hyväksyi yksimielisesti esittelijän ehdotuksen.

Kommunstyrelsen godkände enhälligt föredragandens förslag.

Liitteet

Valtuusto 14.11.2022 § 98

Kunnanhallituksen ehdotus

Valtuusto hyväksyy vuoden 2023 talousarvion ja vuosien 2023-2025 taloussuunnitelman liitteen 1 mukaisena.

Talousjohtaja valtuutetaan tekemään teknisiä korjauksia liitteeseen.

Käsittely

Puheenjohtaja ehdotti, että talousarviota ja taloussuunnitelmaa koskevat muutosehdotukset esitetään lähtökohtaisesti tässä lähetekeskustelussa. Kunnanhallitus ottaa myöhemmin kantaa kannatettuihin ehdotuksiin, jonka jälkeen talousarvio ja taloussuunnitelma tulevat valtuuston lopullisesti hyväksyttäviksi.

Valtuusto hyväksyi puheenjohtajan ehdotuksen.

Lähetekeskustelussa esitetyt kannatetut ehdotukset ovat liitteenä 3.

Päätös

Valtuusto päätti yksimielisesti jättää pöydälle vuoden 2023 talousarvion ja vuosien 2023-2025 taloussuunnitelman. Kannatetut muutosehdotukset toimitettiin kunnanhallitukselle valmisteltaviksi. Valtuusto jatkaa talousarvion ja taloussuunnitelman käsittelyä 12.12.2022.

Liitteet

Fullmäktige 14.11.2022 § 98

860/02.02.00/2022

Kommunstyrelsens förslag

Fullmäktige beslutar att en budget för år 2023 och en ekonomiplan för åren 2023-2025 godkänns enligt bilaga 1.

Ekonomidirektören befullmäktigas att göra tekniska korrigeringar i bilagan.

Behandling

Ordföranden föreslog att fullmäktige utgår ifrån att ändringsförslagen till budgeten och ekonomiplanen framförs vid denna remissdebatt. Efter remissdebatten tar kommunstyrelsen ställning till de understödda förslagen och sedan kommer budgeten och ekonomiplanen till fullmäktige för slutligt godkännande.

Fullmäktige godkände ordförandens förslag.

De understödda förslag som framfördes vid remissdebatten finns som bilaga 3.

Beslut

Fullmäktige beslutade enhälligt bordlägga budgeten för år 2023 och ekonomiplanen för åren 2023-2025. De understödda ändringsförslagen tillställdes kommunstyrelsen för beredning. Fullmäktige fortsätter behandlingen av budgeten och ekonomiplanen 12.12.2022.

Kunnanhallitus / Kommunstyrelsen 28.11.2022 § 368

860/02.02.00/2022

Valmistelija / Beredare: talousjohtaja / ekonomidirektör Pekka Kivilevo, pekka.kivilevo(at)sipoo.fi, Henkilöstöpäällikkö/Personalchef Jan Rosenström, jan.rosenstrom(at)sipoo.fi

Valtuusto käsitteli 14.11.2022 lähetekeskusteluna vuoden 2023 talousarvion ja vuosien 2023-2025 taloussuunnitelman. Valtuusto jätti asian pöydälle ja toimitti kannatetut muutosehdotukset kunnanhallitukselle valmisteltavaksi.

Investointimäärärahan lisääminen vuoden 2023 talousarvioesitykseen

Sipoon kunnan työntekijöiden työterveyshuollon järjestäminen on selvittelyn alla ja mahdolliseksi vaihtoehdoksi on noussut liittyminen osakkaaksi Keski-Uudenmaan Työterveys Osakeyhtiöön yhdessä Porvoon kaupungin kanssa. Liittymällä osakkaaksi kunta voisi hankkia työterveyshuoltonsa in-house-periaatteella.

Keski-Uudenmaan Työterveys Oy on varautunut yhtiön toiminnan laajentamiseen avaamalla suunnatun osakeannin mahdollisille uusille osakkaille. Sipoon kunnalle tarjotaan merkittäväksi 21 kpl osakkeita siten, että merkintäaika alkaa 1.12.2022 ja päättyy 31.3.2023. Sipoon kunnan 21 kpl osakkeen kokonaismerkintähinta olisi yhteensä 117 390 euroa ja merkintähinta määräytyy samoin perustein kuin se on määräytynyt edellisten vastikkeellisten osakeantien yhteydessä. Osakkeiden maksuaika päättyy 6.4.2023 ja osakkeiden merkintähinta merkitään kokonaisuudessaan yhtiön sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon.

Siltä varalta, että työterveyshuollon järjestämisessä päädytään liittymään Keski-Uudenmaan Työterveys Osakeyhtiöön, tulisi Sipoon kunnan vuodelle 2023 laadittavassa talousarviossa varautua osakkeiden merkintään lisäämällä kunnanhallituksen talousarvion investointiosaan 117 390 euron varaus.

Esittelijä / Föredragande Kunnanjohtaja / Kommundirektör Grannas Mikael

Ehdotus / Förslag Kunnanhallitus käsittelee valtuuston lähetekeskustelussa 14.11.2022 jätetyt kannatetut ehdotukset ja esittää, että valtuusto hyväksyy, että vuoden 2023 talousarvioon ja vuosien 2023-2025 taloussuunnitelmaan tehdään muutoksia liitteen 3 mukaisesti.

Kunnanvaltuustolle annettavaan vuotta 2023 koskevan talousarvion investointiosaan lisätään 117 390 euron määräraha osakkeiden mahdollista merkitsemistä varten Keski-Uudenmaan Työterveys Oy:ssä.

Kommunstyrelsen behandlar de förslag som lämnades och understöddes i samband med fullmäktiges remissdebatt 14.11.2022 och föreslår att fullmäktige godkänner att ändringar görs i budgeten för år 2023 och ekonomiplanen för åren 2023-2025 enligt bilaga 3.

För ett eventuellt tecknande av aktier i Keski-Uudenmaan Työterveys Oy fogas ett anslag om 117 390 euro till investeringsdelen i budgetförslaget för år 2023 som ges till kommunfullmäktige.

Käsittely / Behandling

Päätös / Beslut Kunnanhallitus käsittelee valtuuston lähetekeskustelussa 14.11.2022 jätetyt kannatetut ehdotukset ja esitti, että valtuusto hyväksyy, että vuoden 2023 talousarvioon ja vuosien 2023-2025 taloussuunnitelmaan tehdään muutoksia liitteen 3 mukaisesti.

Kunnanvaltuustolle annettavaan vuotta 2023 koskevan talousarvion investointiosaan lisättiin 117 390 euron määräraha osakkeiden mahdollista merkitsemistä varten Keski-Uudenmaan Työterveys Oy:ssä.

Kommunstyrelsen behandlade de förslag som lämnades och understöddes i samband med fullmäktiges remissdebatt 14.11.2022 och föreslog att fullmäktige godkänner att ändringar görs i budgeten för år 2023 och ekonomiplanen för åren 2023-2025 enligt bilaga 3.

För ett eventuellt tecknande av aktier i Keski-Uudenmaan Työterveys Oy fogades ett anslag om 117 390 euro till investeringsdelen i budgetförslaget för år 2023 som ges till kommunfullmäktige.

Liitteet / Bilagor

Liite 1 - Talousarvio 2023

Liite 2 - Ryhmäpuheenvuorot kv 14.11.2022 § 98

Liite 3 - Luettelo kannatetuista ehdotuksista kv 14.11.2022 §98