

# Osavuosisikatsaus I

**Tammi–huhtikuu 2023**

Sipoon kunta

Kunnanhallitus 12.6.2023



## Sisällysluettelo

<b>1</b>	<b>Yleinen taloustilanne, väestökehitys ja työttömyys</b>	<b>1</b>
1.1	Yleinen taloustilanne .....	1
1.2	Väestökehitys Sipooissa .....	2
1.3	Työttömyys .....	3
1.4	Valmistuneet asunnot ja vuokratuotot .....	3
<b>2</b>	<b>Sipoon kunnan talous</b>	<b>4</b>
2.1	Tuloslaskelma .....	4
2.2	Rahoituslaskelma kunta ja Sipoon Vesi .....	5
2.3	Verotulot ja valtionosuudet .....	5
2.4	Lainakanta .....	6
2.5	Käyttötalous osastoittain ja Sipoon Vesi .....	8
<b>3</b>	<b>Henkilöstö</b>	<b>9</b>
<b>4</b>	<b>Investoinnit</b>	<b>13</b>
4.1	Investoinnit, yhteenveto .....	13
4.2	Tekniikka- ja ympäristöosaston investointierittelyt (ilman Sipoon Vesi – liikelaitosta) .....	13
4.3	Investoinnit, muut osastot ja irtaimen käyttöomaisuuden hankinta .....	16
<b>5</b>	<b>Osastojen osavuosisikatsaukset</b>	<b>17</b>
5.1	Keskusvaalilautakunta .....	17
5.2	Tarkastuslautakunta .....	17
5.3	Kunnanhallitus .....	17
5.4	Sivistysvaliokunta .....	23
5.5	Tekninen valiokunta, rakennus- ja ympäristövaliokunta .....	26
<b>6</b>	<b>Tytäryhteisöt</b>	<b>30</b>
<b>7</b>	<b>Sipoon Vesi –liikelaitos</b>	<b>31</b>

# 1 Yleinen taloustilanne, väestökehitys ja työttömyys

## 1.1 Yleinen taloustilanne

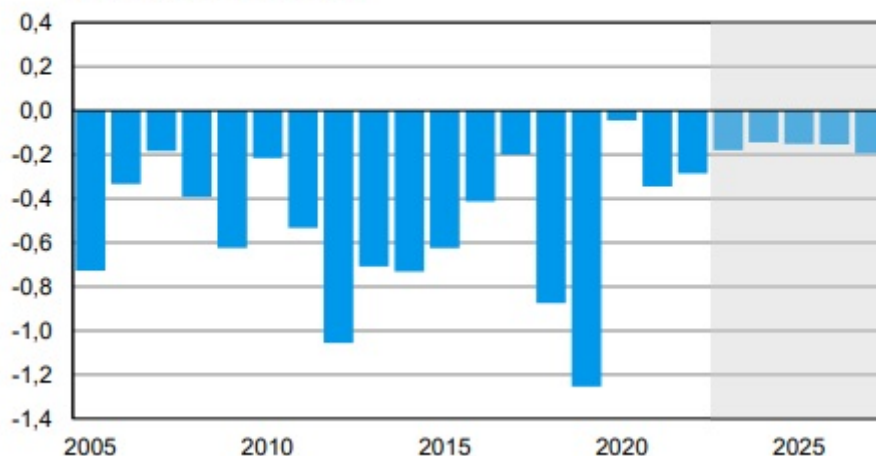
Julkisen talouden alijäämä pieneni vuonna 2022. Alijäämä oli 0,8 prosenttia suhteessa BKT:hen eli noin 2,2 mrd. euroa. Alijäämän pienenemiseen vaikuttivat muun muassa verotulojen ja sosiaaliturvamaksujen kertymän kasvu. Lisäksi erityisesti koronapandemian hoitoon osoitetut menot supistuivat. Julkisen talouden vahvistuminen jää väliaikaiseksi. Talous ei kasva vuonna 2023, ja julkisen talouden rahoitusasema alkaa heikentyä. Monet päätösperäiset toimet heikentävät myös julkista taloutta, joista merkittävimmät liittyvät lukuisiin Venäjän hyökkäyssodan vuoksi tehtyihin varautumiseen liittyviin toimiin. Suhdanteiden taustalla julkista taloutta heikentää rakenteellisesti väestön ikääntyminen. Nähtävissä oleva lähivuosien talouskasvu ei riitä korjaamaan julkisen talouden tulojen ja menojen välistä epätasapainoa ja alijäämä pysyykin suurena. Kuluva vaalikausi päättyy vuoteen 2023, ja julkisen talouden kehitysarvio vuosille 2024-2027 on laadittu sen jälkeen nk. muuttumattoman politiikan urana. Tämä tarkoittaa, että ennuste ei sisällä uuden hallituksen mahdollisia toimia. Siten uuden hallituksen päätökset voivat keinauttaa julkista taloutta molempiin suuntiin.

	2021	2022	2023**	2024**	2025**	2026**	2027**
BKT markkinahintaan, määrän muutos, %	3,0	2,1	-0,2	1,3	1,6	1,6	1,5
Bruttokansantuote, mrd. euroa	251	267	277	287	298	310	321
Kuluttajahintaindeksi, muutos, %	2,2	7,1	5,5	2,5	1,6	2,0	2,0
Työttömyysaste, %	7,7	6,8	7,0	6,8	6,6	6,4	6,3
Työllisyysaste, %	72,3	73,8	73,6	73,8	74,2	74,6	74,9
Julkisyhteisöjen rahoitusjäämä, suhteessa BKT:hen, %	-2,7	-0,8	-2,6	-2,6	-3,1	-2,9	-2,9
Valtio	-3,2	-1,6	-3,4	-3,4	-4,1	-4,0	-4,0
Kuntahallinto <sup>1</sup>	-0,3	-0,3	-0,2	-0,1	-0,2	-0,2	-0,2
Hyvinvointialueet			-0,4	-0,5	-0,5	-0,5	-0,4
Sosiaaliturvarahastot	0,8	1,1	1,4	1,4	1,6	1,7	1,8
Rakenteellinen jäämä, suhteessa BKT:hen, %	-2,1	-0,5	-1,6	-1,7	-2,6	-2,6	-2,9
Julkisyhteisöjen bruttovelka, suhteessa BKT:hen, %	72,6	73,0	74,4	76,9	79,0	80,7	82,4
Valtionvelka, suhteessa BKT:hen, %	51,4	53,1	54,5	56,7	58,5	59,9	61,5
Tuotantokuilu, % potentiaalisesta tuotannosta <sup>2</sup>	-1,1	-0,5	-1,7	-1,5	-0,9	-0,5	0,0

Pääasiassa kuntahallinnon kulutuksen arvoa nostaa tarkasteluvuosina kulutusmenojen hinta, joka jatkaa kasvuun. Kulutuksen hintaan vaikuttaa etenkin kunta-alalle sovitut palkankorotukset. Sopimuskorotukset kertaerineen vauhdittavat kuntatalouden työvoimakustannusten kasvua 4,85 prosentilla ja 2,99 prosentilla vuonna 2024. Kunta-alan palkat nousevat ns. yleistä linjaa enemmän palkkarakenteita ja palkkausjärjestelmiä koskevan kehittämisohjelman vuoksi. Vaikka saavutetut sopimusratkaisut turvaavatkin kunta-alalle työrauhan seuraavaksi kahdeksi vuodeksi, haastaa työikäisen väestön määrän väheneminen ja työvoiman saatavuusongelmat myös kunta-alaa, jossa eläköityminen on voimakasta. Siksi peruspalvelujen tuottaminen kohtuullisin kustannuksin saattaa olla entistä haastavampaa useissa kunnissa.

## Kuntahallinnon rahoitusasema

suhteessa BKT:hen, %



### Rahamarkkinat

Korkojen nopea nousu rasittaa nyt monia velallisia ja sijoittajia sekä Suomessa että muualla maailmassa. Korot ovat nousseet jyrkästi aiemmalta poikkeuksellisen alhaiselta tasolta. Esimerkiksi Suomessa yleinen lainojen viitekorko, 12 kuukauden euribor, on huhtikuussa ollut keskimäärin 3,7 %, kun se vielä vuotta aiemmin oli nollassa ja sitä ennen negatiivinen usean vuoden ajan.

Keskuspankit ovat nostaneet rahapolitiikan ohjaukorkoja, koska inflaatio eli tavaroiden ja palveluiden hintojen nousu on kiihtynyt aivan liian nopeaksi. Energia kallistui Euroopassa sen jälkeen, kun Venäjä aloitti hyökkäyssodan Ukrainassa runsas vuosi sitten. Jo sitäkin ennen koronapandemia aiheutti kansainväliseen talouteen häiriöitä, jotka nostivat monien raaka-aineiden hintoja ja saivat siten inflaation nopeutumaan.

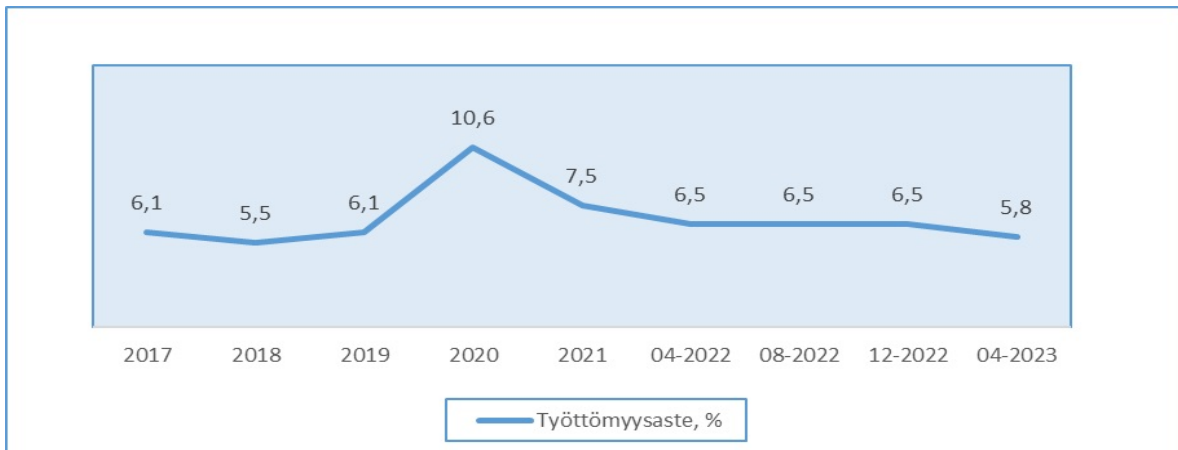
6 kk:n euribor oli 3,622 % ja 12 kk:n euribor 3,822 % 2.5.2023. 6 kk:n euriborin 10 vuoden ennuste oli 2,9854 kesäkuun 1. päivänä.

## 1.2 Väestönkehitys Sipoossa

Väestö	Lkm	Muutos	Kehitys% vuositasolla
31.12.2013 toteutunut	18 914		
31.12.2014 toteutunut	19 034	120	0,6%
31.12.2015 toteutunut	19 399	365	1,9%
31.12.2016 toteutunut	19 922	523	2,7%
31.12.2017 toteutunut	20 310	388	1,9%
31.12.2018 toteutunut	20 666	356	1,8%
31.12.2019 toteutunut	21 170	504	2,4%
31.12.2020 toteutunut	21 687	517	2,4%
31.12.2021 toteutunut	22 190	503	2,3%
31.12.2022 toteutunut	22 320	130	0,6%
<b>30.4.2023 toteutunut</b>	<b>22 363</b>	<b>43</b>	<b>0,2%</b>
31.12.2023 talousarvio	22 852	489	2,2%
31.12.2024 talousarvio	23 352	500	2,2%
31.12.2025 talousarvio	23 852	500	2,1%

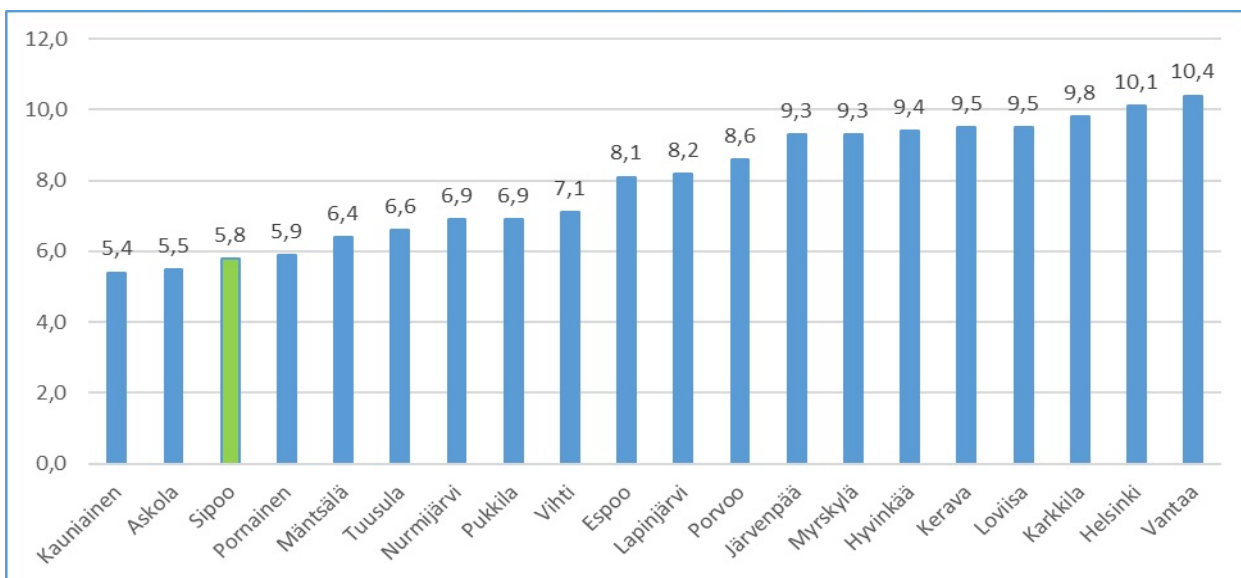
### 1.3 Työttömyys

	30.4.2022	31.12.2022	30.4.2023
Työttömyysaste . %, koko maa	9,1	6,7	7,9
Työttömyysaste . %, Sipoo	6,5	6,5	5,8
Nuorisotyöttömät	90	71	74
Pitkäaikaistyöttömät	363	284	259
Avoimet työpaikat	164	65	146



Sipoossa oli huhtikuun lopussa 676 työtöntä työnhakijaa mikä on 65 vähemmän kuin vuotta aikaisemmin. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 5,8 % mikä on 0,7 prosenttiyksikköä edellisvuotta vähemmän.

#### Sipoon lähikuntien ja -kaupunkien työttömyysaste 4.2023



### 1.4 Valmistuneet asunnot ja vuokratuotot

30.4.23 mennessä valmistuneet asunnot Sipoossa

Pientalo	Rivitalo	Kerrostalo	Yhteensä
20	0	152	172

	2019	2020	2021	2022	30.4.2023
Vuokratuotot tonteista	553 205	519 146	711 329	179 654	492 120

Tontinvuokratuottoja oli huhtikuun 2023 loppuun mennessä kertynyt 492 120 euroa. Suurin osa tontinvuokrista laskutetaan vasta lokakuussa ja marraskuussa. Iso laskutus alkuvuonna, ja myös verraten matala laskutus 2022, johtuvat laskutuksen jaksotuksen muutoksista, osa syksyn 2022 vuokrista siirtyivät vuodelle 2023.

## 2 Sipoon kunnan talous

### 2.1 Tuloslaskelma

Osavuositarkastus I on laadittu huhtikuun lopun tilanteesta, jolloin talousarviovuodesta on kulunut yksi kolmasosa. Tasaisen kertymän 33,33 prosentin toteuma-aste ennakoisi talousarvion 100-prosenttista toteutumista. Koko kunnan toimintakatteen toteutuma oli 33,1 prosenttia 30.4.2023 (sis. Sipoon Vesi), eli hieman alle tasaisen kertymän.

#### Osastojen ennusteet vuoden 2023 käyttötalouden toteutumasta:

- Ennusteiden mukaan toimintakate on toteutumassa talousarvion mukaisesti
- Maanmyyntituottojen ennustetaan tässä vaiheessa toteutuvan talousarvion mukaisesti. Tonttivarauksia on tehty 9,3 milj. euron edestä.
- Verotuloja on kertymässä 2,8 milj. euroa enemmän kuin talousarviossa
- Vuosikate-ennuste on 2,9 milj. euroa talousarviota parempi
- Tilikauden tulos on ennusteen mukaan 8,4 milj. euroa (5,5 M€/TA)

#### Tuloslaskelma kunta ja Sipoon Vesi

1 000 €	TP2022	TA +TAM 2023	Tot. 30.4.23	Tot-%	Tot. 30.4.22	TP2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste 2023	Muutos 4.22/4.23	Muutos- %
Toimintatulot	56 974	39 113	11 567	29,6	17 839	38 863	-250	-6 272	-35,2
Toimintamenot	-174 809	-103 642	-32 908	31,8	-55 996	-103 310	332	-23 088	-41,2
<b>Toimintakate</b>	<b>-117 835</b>	<b>-64 529</b>	<b>-21 341</b>	<b>33,1</b>	<b>-38 156</b>	<b>-64 447</b>	<b>82</b>	<b>16 816</b>	<b>-44,1</b>
Verotulot	122 204	59 692	26 914	45,1	42 372	62 504	2 812	-15 458	-36,5
Valtionosuudet	19 177	21 835	7 314	33,5	6 184	21 835		1 130	18,3
Rahoitustuotot ja -kulut:	-180	-1 080	-28	2,6	45	-1 080		-73	-163,1
<b>Vuosikate</b>	<b>23 366</b>	<b>15 918</b>	<b>12 858</b>	<b>80,8</b>	<b>10 445</b>	<b>18 812</b>	<b>2 894</b>	<b>2 414</b>	<b>23</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-10 338	-10 440	-3 252	31,1	-3 172	-10 440		-80	2,5
Satunnaiset tuotot	185				185			-185	-100,0
Satunnaiset kulut									
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>13 213</b>	<b>5 478</b>	<b>9 606</b>	<b>175,4</b>	<b>7 458</b>	<b>8 372</b>	<b>2 894</b>	<b>2 149</b>	<b>28,8</b>
Poistoeron lis (-) tai väh (+)	1 698	1 200				1 200			
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>14 911</b>	<b>6 678</b>	<b>9 606</b>	<b>143,8</b>	<b>7 458</b>	<b>9 572</b>	<b>2 894</b>	<b>2 149</b>	<b>29</b>

## 2.2 Rahoituslaskelma kunta ja Sipoon Vesi

M€	TP 2022	TA 2023	Tot. 30.4.23	Tot-%	TP 2023 Enn.	Ero
<b>Toiminnan rahavirta</b>	9,6	10,9	12,9	118,3	10,9	0,0
<b>Investointien rahavirta</b>	-3,6	-18,9	-2,9	15,2	-17,5	1,4
Investointimenot	-18,5	-24,4	-3,5	14,3	-23,0	1,4
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,8	0,0	0,0		0,0	0,0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	14,1	5,5	0,6	10,9	5,5	0,0
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>6,0</b>	<b>-8,0</b>	<b>10,0</b>	<b>-125,3</b>	<b>-6,6</b>	
Antolainasaamisten lisäykset						
Antolainasaamisten vähennykset	0,0		0,0			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	13,6	20,0	0,0	0,0	10,0	-10,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-13,5	-15,0	-4,5	30,0	-15,0	0,0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-24,0	0,0	-1,0		10,0	10,0
<b>Oman pääoman muutokset</b>						
Liittymismaksut						
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>	7,1	0,0	-5,6		0,0	0,0
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-16,8</b>	<b>5,0</b>	<b>-11,1</b>	<b>-222</b>	<b>5,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-10,8</b>	<b>-3,0</b>	<b>-1,1</b>	<b>36</b>	<b>-1,6</b>	<b>1,4</b>

## 2.3 Verotulot ja valtionosuudet

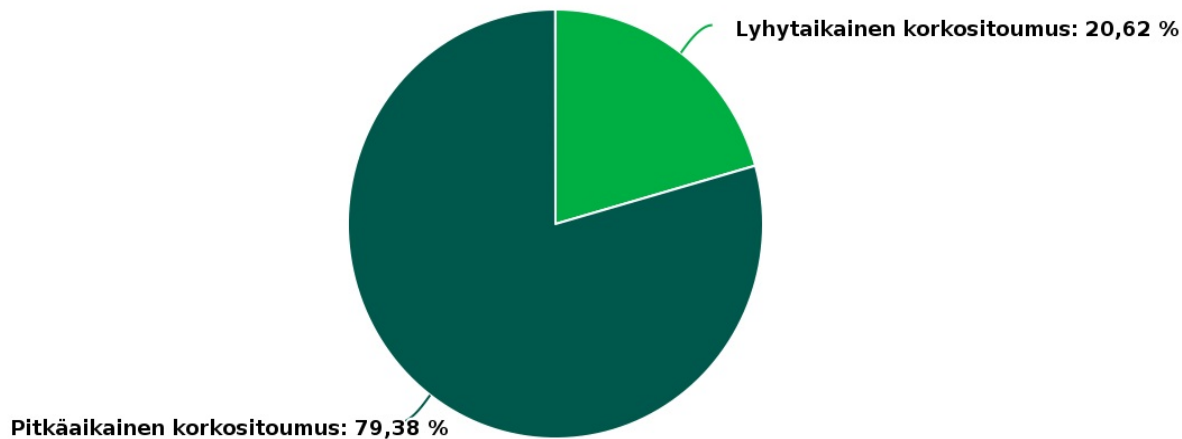
Verolaji (milj. euroa)	TP 2022	2022 1-4	2023 1-4	TA 2023	TP 2023 Enn.	Muutos (TA22/Enn22)
Kunnallisvero	103 992,9		23,3	44,8	44,9	0,06
Yhteisövero	7 566,8		2,9	4,6	6,2	1,59
Kiinteistövero	10 644,4		0,8	10,3	11,5	1,16
<b>Yhteensä</b>	<b>122 204,1</b>		<b>27,0</b>	<b>59,7</b>	<b>62,5</b>	<b>2,80</b>

milj. euroa	TP 2022	2022 1-4	2023 1-4	TA 2023	TP 2023 Enn.	Muutos (TA22/Enn22)
<b>Valtionosuus</b>	19,2		7,30	21,80	21,80	0,0

## 2.4 Lainakanta

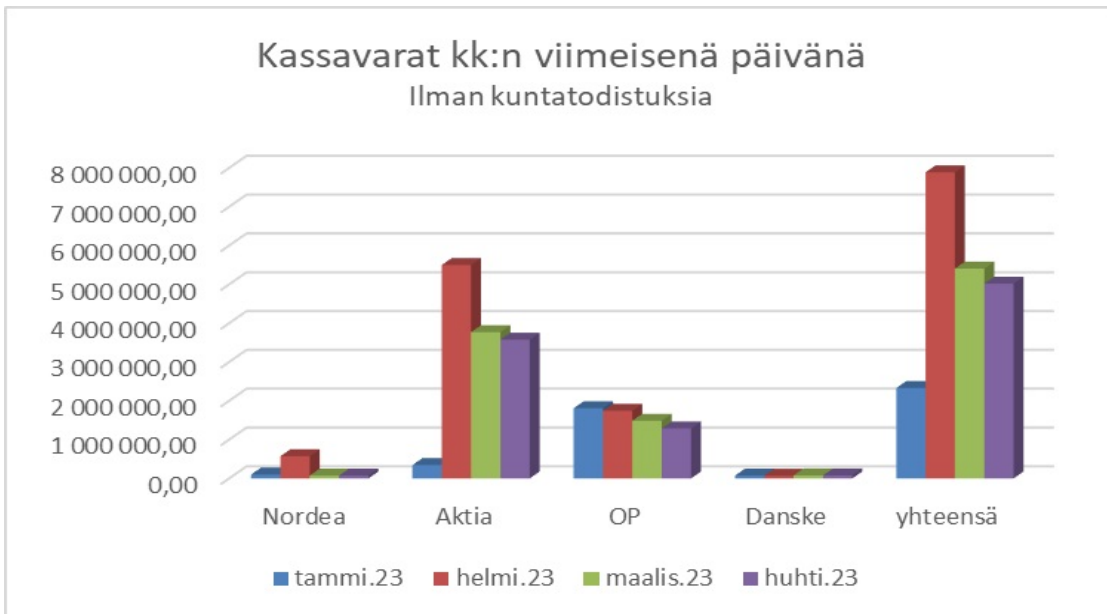
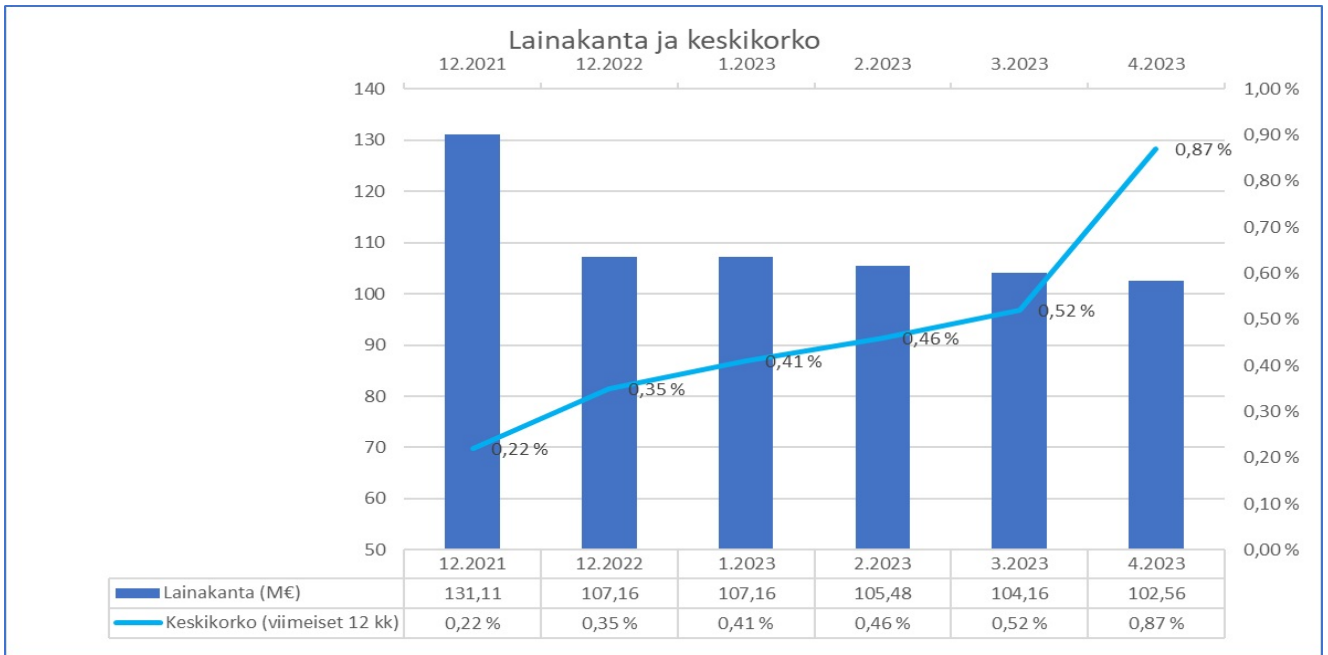
Asukasluku	21 687	22 190	22 313	22 600	22 256	22 600
Kunta	2020	2021	2022	2023	04.2023	2023
	m€	m€	m€	TA m€	m€	Ennuste, m€
<b>Lainakanta</b>	109,4	131,2	107,2	106,2	102,6	112,2
Pitkäaikaiset lainat, rahoituslaitokset	79,4	101,2	101,2	106,2	97,6	106,2
Lyhyet lainat, rahoituslaitokset	30,0	30,0	6,0	0,0	5,0	6,0
Rahat + pankkisaamiset	5,9	22,6	11,6	13,0	10,0	10,0
<b>Netto</b>	<b>103,5</b>	<b>108,6</b>	<b>95,6</b>	<b>93,2</b>	<b>92,6</b>	<b>102,2</b>
Pitkä & lyhyt laina €/asukas, brutto	5 043	5 913	4 804	4 699	4 989	4 965
Lainat €/asukas, netto	4 771	4 894	4 284	4 124	4 161	4 522

### Korkoriskin jakauma (ml. johdannaiset)



- Lainakanta oli huhtikuun lopussa 102,6 M€
- Kuntatodistusluottoja oli 5 M€
- Pitkäaikaisten lainojen lyhennykset olivat huhtikuun loppuun mennessä 4,5 M€. Uusia pitkäaikaisia lainoja ei ole nostettu.
- Lyhytaikaisia rahoituslimittejä kunta voi sopimusten mukaan nostaa yhteensä 50 M€
- Lainojen keskiporkko oli 0,8841 prosenttia
- Korkoja on huhtikuun loppuun mennessä maksettu 44 ke





## 2.5 Käyttötalous osastoittain ja Sipoon Vesi

1 000 euro	TP2022	TA +TAM 2023	Tot. 30.4.23	Tot- %	Tot. 30.4.22	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste 2023	Muutos 4.22/4.23	Muutos- % 4.22/4.23
<b>Keskusvaalilautakunta</b>									
Toimintatulot	47				47				
Toimintamenot	-38	-40	-28		-38	-40		-10	
<b>Netto</b>	9	-40	-28		9	-40		-57	
<b>Tarkastuslautakunta</b>									
Toimintatulot									
Toimintamenot	-45	-44	-8	19,1	-15	-44		-6,7	-44,1
<b>Netto</b>	-45	-44	-8	19,1	-15	-44		-6,7	-44,1
<b>Kunnanhallitus</b>									
Toimintatulot	25 401	18 569	5 333	28,7	8 583	18 569		-3 251	-37,9
Toimintamenot	-22 037	-24 280	-7 185	29,6	-7 251	-24 280		256	-0,9
<b>Netto</b>	3 365	-5 711	-1 853	32,4	1 333	-5 711		-2 996	-239,0
<b>Sosiaali- ja terveysvaliokunta</b>									
Toimintatulot	8 755				2 010				
Toimintamenot	-71 935		-3		-22 607				
<b>Netto</b>	-63 180		-3		-20 597				-100,0
<b>Sivistysvaliokunta</b>									
Toimintatulot	4 855	3 993	1 431	35,8	1 514	3 993		-83	-5,5
Toimintamenot	-58 161	-59 619	-19 374	32,5	-18 646	-59 619		727	3,9
<b>Netto</b>	-53 307	-55 627	-17 943	32,3	-17 132	-55 627		644	4,7
<b>Tekninen valiokunta ja Rakennus- ja</b>									
Toimintatulot	12 496	10 901	3 587	32,9	4 486	10 901		-899	-20,0
Toimintamenot	-19 744	-16 604	-5 435	32,7	-6 481	-16 604		-1 045	-16,1
<b>Netto</b>	-7 249	-5 703	-1 848	32,4	-1 995	-5 703		-1 944	-7,4
<b>Sipoon Vesi</b>									
Toimintatulot	4 794	5 650	1 216	22	1 200	5 400	-250	-16	1
Toimintamenot	-2 379	-3 054	-874	28,6	-958	-2 734	320	84	-8,8
<b>Toimintakate</b>	2 414	2 596	342	13,2	242	2 666	70	100	41,5
<b>Yhteensä</b>									
Toimintatulot	56 347	39 113	11 568	29,6	17 839	38 863	-250	-6 271	-35,2
Toimintamenot	-174 340	-103 642	-32 909	31,8	-55 996	-103 322	320	5	-41,2
<b>Netto</b>	<b>-117 993</b>	<b>-64 529</b>	<b>-21 341</b>	<b>33,1</b>	<b>-38 156</b>	<b>-64 459</b>	<b>-70</b>	<b>-6 266</b>	<b>-61,9</b>

### 3 Henkilöstö

Kunnan henkilöstömäärä ja rakenne muuttui oleellisesti 1.1.2023 kun sosiaali- ja terveydenhuollon, oppilashuollon sekä näihin liittyvien tukipalveluiden henkilöstö, yhteensä 327 palvelussuhdetta, siirtyi 1.1.2023 hyvinvointialueen palvelukseen.

Kunnassa oli 30.4.2023 voimassa yhteensä 960 työ- ja virkasuhdetta, joista vakinaisia oli 706 ja määräaikaisia 254. Määräaikaisten palvelussuhteiden osuus oli 26,3 %, eli hieman pienempi kuin vuosi sitten vastaavana ajankohtana. Määräaikaisista työntekijöistä on valtaosa (87 %) sivistysosastolla.

Henkilöstöresurssin kokonaiskäyttö on ollut talousarvion mukainen. Vuoden ensimmäisen kolmanneksen lukujen perusteella arvioidaan, että vuoden aikana tullaan käyttämään n. 870 kokonaista henkilötyövuotta vastaava työpanos, mikä on myös talousarvioon kirjattu henkilötyövuosien kokonaismäärä 2023. Henkilöstöresurssin käyttö ei kuitenkaan ole täysin symmetristä vuoden aikana ja siksi on tarkempi ennuste annettavissa vasta osavuositarkastus 2/2023 yhteydessä. Palkkamenojen kehitys on jaksolla 1–4/2023 ollut talousarvion mukainen, mutta 1.6.2023 voimaan tulevat ennakoitua suuremmat palkkojen sopimuskorotukset tulevat todennäköisesti aiheuttamaan palkkabudjetin ylityksen. Tilannetta tarkastellaan lähemmin osavuositarkastus 2/2023 yhteydessä.

Vuonna 2022 vallinnut sairauspoissaolojen epäsuotuisa kehitys on taittunut. Sairaspäivät kääntyivät alkuvuonna selvään laskuun. Sairauden takia menetettiin jaksolla 1–4/2023 yhteensä 5 428 kalenteripäivää. Jokaista kokonaista henkilötyövuotta kohden tämä tarkoittaa 18,7 päivää. Vuosi sitten oli vastaava luku 25,5. Vertailtavuuden takia on vuoden 2022 luvusta poistettu hyvinvointialueelle siirtyneiden työntekijöiden osuus. Alkuvuoden sairauspoissaolotilaston perusteella näyttäisi todennäköiseltä, että sairauspoissaolojen kokonaismäärää saataisiin vähennettyä vuoden 2022 tasolta. Hoitoketjussa esiintyvät pullonkaulat vaikuttavat edelleen jossain määrin poissaoloja pitkittävästi.

#### Henkilötyövuodet (HTV)

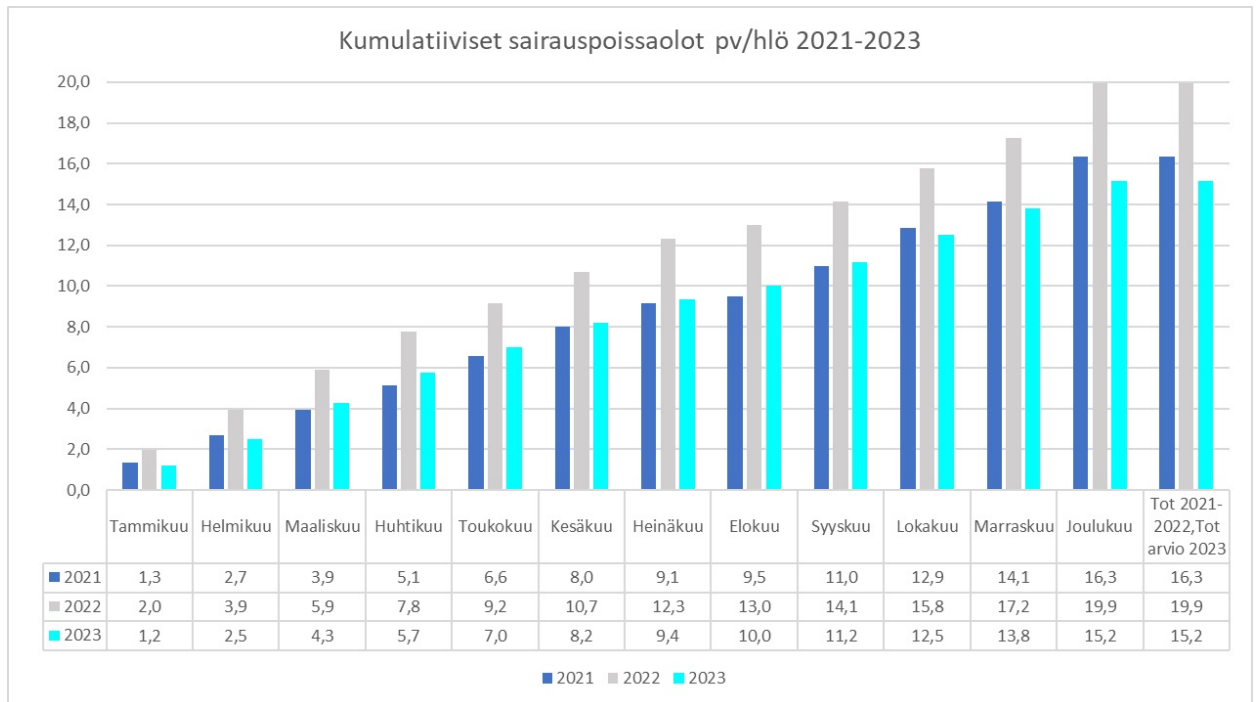
Henkilötyövuodet kuvaavat palkkalistoilla olevien henkilöiden yhteenlaskettua kumulatiivista työpanosta. Henkilötyövuosilukuun lasketaan mukaan vain palkallinen aika esim. erilaiset palkattomat äitiys- ja vanhempainvapaat eivät vaikuta HTV-lukuun.

Ennuste henkilöresurssin kokonaiskäytölle 2023 (henkilötyövuodet):

	Tot 2022	TA 2023	30.4.2023	Ennuste 2023 30.4.23 tilanteen mukaan
<b>Kunnan johto</b>	<b>1,0</b>	<b>1</b>	<b>0,6</b>	<b>1,8</b>
<b>Talous- ja hallintokeskus</b>	<b>51,8</b>	<b>35</b>	<b>12,8</b>	<b>38,4</b>
Hallintopalvelut	12,7		4,6	13,8
Yhteiset asiakaspalvelut	5,7		1,3	3,9
Digihallinto	16,6		2,4	7,2
Talouspalvelut	7,5		1,9	5,7
Henkilöstöpalvelut	9,3		2,6	7,8
<b>Kehitys- ja kaavoituskeskus</b>	<b>34,5</b>	<b>36</b>	<b>10,9</b>	<b>32,7</b>
<b>HYTE</b>	<b>0,0</b>	<b>3</b>	<b>0,5</b>	<b>1,5</b>
<b>Ruokapalvelut</b>	<b>0,0</b>	<b>31</b>	<b>8,1</b>	<b>24,3</b>
<b>Sosiaali- ja terveysosasto</b>	<b>337,5</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Talous ja hallinto	13,0			
Lnp palvelut	48,8			
Työikäisten palvelut	128,3			
Ikääntyneiden palvelut	116,1			
Ruokahuolto	31,3			
<b>Sivistysosasto</b>	<b>648,0</b>	<b>646</b>	<b>218,7</b>	<b>656,1</b>
Kehittäminen ja tuki	5,7	6	2	6,0
Varhaiskasvatuspalvelut	220,6	220	75,1	225,3
Koulutuspalvelut	367,4	367	121,7	365,1
Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut	54,3	53	19,9	59,7
<b>Tekniikka- ja ympäristösosasto</b>	<b>122,4</b>	<b>118</b>	<b>38,5</b>	<b>115,5</b>
Kehittäminen ja tuki	12,6	12	3,9	11,7
Rakennusvalvonta	10,6	12	3,6	10,8
Ympäristönsuojelu	5,9	7	2,1	6,3
Katu- ja viheralueet	18,5	15	5,6	16,8
Toimitilat	65,0	61	20,1	60,3
Spoon Vesi	9,8	11	3,2	9,6
<b>Koko kunta yhteensä</b>	<b>1195,2</b>	<b>870</b>	<b>290,1</b>	<b>870,3</b>

Palkkalistoilla oleva henkilöstömäärä 30.4.2022, henkilöstö jakautuu seuraavasti:

	30.4.2022	30.4.2023
<b>Kunnan johto</b>	1	2
Vakituiset	1	1
Määräaikaiset	0	1
<b>Talousja hallinto</b>	51	37
Vakituiset	44	32
Määräaikaiset	6	4
Työllistämistuella	1	1
Oppisopimuskoulutus		
<b>Kehitys ja kaavoitus</b>	34	33
Vakituiset	22	22
Määräaikaiset	11	7
Työllistämistuella	1	4
Oppilas, harjoittelija		
<b>Ruokapalvelut</b>	29	28
Vakituiset	24	26
Määräaikaiset	5	2
<b>Hyvinvointipalvelut</b>	0	2
Vakituiset		2
Määräaikaiset		
<b>Sosiaali ja terveys</b>	357	0
Vakituiset	265	
Määräaikaiset	88	
Työllistämistuella	2	
Oppisopimuskoulutus	2	
<b>Sivistys</b>	740	730
Vakituiset	518	509
Määräaikaiset	220	219
Työllistämistuella	1	1
Oppisopimuskoulutus	1	1
<b>Tekniikka ja ympäristö</b>	130	128
Vakituiset	119	114
Määräaikaiset	9	12
Työllistämistuella	1	2
Oppisopimuskoulutus	1	
<b>Koko kunta yhteensä</b>	1342	960
Määräaikainen henkilöstö (%koko henkilöstöstä)	26,8 %	26,3 %



Palkkakustannukset (1 000 €):

Palkat ja palkkiot	Tot 04/2023	TA 2023	Tot-%	Tot 04/2022	Muutos-% 2023/2022
Vakinaisten palkat	8 380	28 584	29,3 %	12 011	-30,2 %
Sijaisten palkat	1 157	2 671	43,3 %	1 870	-38,1 %
Määräraikaisten palkat	1 600	4 766	33,6 %	1 937	-17,4 %
Luottamustoimipalkkiot	124	40	310,0 %	147	-15,6 %
Muita palkkoja	217	187	116,0 %	97	123,7 %
<b>Palkat ja palkkiot yhteensä</b>	<b>11 478</b>	<b>36 248</b>	<b>31,7 %</b>	<b>16 062</b>	<b>-28,5 %</b>
HTV, vuositasolla	870	870		1 210	
Laskennallinen keskipalkka/€/kk/HTV	3 297	3 472		3 319	
<b>Keskimääräinen vuosipalkka €/v/HTV</b>	<b>39 566</b>	<b>41 664</b>		<b>39 823</b>	

## 4 Investoinnit

### 4.1 Investoinnit, yhteenveto

Peruskunta & Sipoon Vesi:

1 000€	Talousarvio 2023	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 30.4.2023	Tot-%	Ennuste 2023
Laajennusinvestoinnit, infra	-5 360	-5 360	-462	8,6	-4 300
Laajennusinvestoinnit, rakennukset	-595	-595	-18	3,0	-595
Uudelleeninvestoinnit	-635	-635	-60	9,4	-635
Peruskorjausinvestoinnit	-7 630	-7 630	-1 465	19,2	-8 190
Yleiset investoinnit	-1 255	-1 255	-35	2,8	-1 755
<b>Bruttoinvestoinnit infraan ja rakennuksiin</b>	<b>-15 475</b>	<b>-15 475</b>	<b>-2 040</b>	<b>13,2</b>	<b>-15 475</b>
<b>Bruttoinvestoinnit Sipoon Vesi</b>	<b>-5 075</b>	<b>-5 075</b>	<b>-1 019</b>	<b>20 %</b>	<b>-4 500</b>
Maanosto	-2 500	-2 500	-294	11,8	-2 500
Irtain omaisuus, yhteensä	-1 235	-1 235	-61	5	-1 235
Osakkeet ja osuudet, netto	-197	-197	-1		-197
<b>Bruttoinvestoinnit yhteensä</b>	<b>-24 482</b>	<b>-24 482</b>	<b>-3 415</b>	<b>13,9</b>	<b>-23 907</b>

### 4.2 Tekniikka- ja ympäristöosaston investointierittelyt (ilman Sipoon Vesi -liikelaitosta)

Tekniikka- ja Ympäristöosaston investointeihin on budjetoitu 15,475 milj.€. Ennuste talouskauden loppuun mennessä on, että laajennusinvestointien määrärahaa saattaa alittaa kaava-alueiden osalta kaavoitus- ja suunnitteluprosessin viivästymisen takia. Rakennusurakoissa toisaalta nousseet materiaalikustannukset ja tarjoustilanne konsultointipuolella saattavat myös aiheuttaa määrärahojen tarkistustarvetta eri hankkeissa. Kokonaisvaikutus kunnan investointeihin hankkeiden viivästyneen käynnistymisen ja kustannustason nousun osalta arvioidaan olevan tällä hetkellä lähellä budjetoitua 15,475milj.€

Toimitilojen kohdennetuissa peruskorjaushankkeissa muutamien kohteiden määrärahat eivät ole osoittautuneet riittäviksi, siksi hankkeiden osalta esitettiin määrärahojen korotusta teknisessä valiokunnassa 24.5.2023. Lisäksi Katu- ja viheralueiden joidenkin hankkeiden määrärahoja oli perusteltua tarkastella uudestaan ja lisästä yleisiin investointeihin uutena hankkeena Gumbostrand-Västerskög-Hitån ja Eriksnäsin kaavataloustarkastelu ja infran laajennusinvestointeihin N 51 kaavamuutos, Lukkarintie.

Kokonaisuudessaan peruskorjauksia esitettiin korotettavaksi 560 000 €, muita hankkeita 500 000 € ja infran uusia laajennusinvestointeja 100 000 € ja vähennyksiä infran laajennusinvestointeihin esitettiin 1,160 milj.€ (kokonaisvaikutus +/-0).

#### Laajennusinvestoinnit, infra

Laajennusinvestoinnit, infra	1 000€	Talousarvio 2023	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 30.4.2023	Tot-%	Ennuste 2023
Tuotot						
Kulut		-5 360	-5 360	-462	9	-4 300
<b>Netto</b>		<b>-5 360</b>	<b>-5 360</b>	<b>-462</b>	<b>9</b>	<b>-4 300</b>

Infran laajennusinvestoinneissa suurimmat meneillään olevat hankkeet ovat Uuden Porvoontien liikerakennusten kortteli edellyttämän infran rakentaminen ja K8B Etelä-Pähkinälehdon kerrostaloalueella tehtävät työt. Käynnistyviä urakoita vuonna 2023 on suunniteltu olevan N49 korttelin 1015 asemakaavamuutos, N60 Oikopolku, B13 Örnvikintien länsiosa + Lillörinkuja ja Bastukärren hulevesien hallinta ja Rekkatie.

Uusien asemakaavojen osalta talousarviossa oli varauduttu toteutuksen käynnistämiseen NG8 Nikkilän kartanon keskuksessa, N65 Metsärinteessä, S20 Söderkullan kartanossa, T6 Taasjärven itäpuolella ja TM1 Puu-Talmassa. Näiden asemakaavahankkeiden kaavoitus on viivästynyt osittain kaavoituksen resurssivajeen ja osittain hallinnollisten seikkojen johdosta. Keväällä 2023 on tullut lainvoimaiseksi ns. reikäkaavana T6 Taasjärven itäpuolen asemakaava, jonka katusuunnittelu olisi tarkoitus saada valmiiksi vuoden loppuun mennessä ja urakka käynnistettyä vuonna 2024. Metsärinteen, Söderkullan kartanon, Puu-Talman ja Nikkilän kartanon keskuksen asemakaavat ovat menossa ehdotusvaiheessa nähtävillä keväällä ja syksyllä 2023. Näissä laaditaan nähtävillä olon aikana katusuunnitelmat loppuun ja käynnistetään rakennussuunnittelu, jotta näitä päästään rakentamaan keväällä 2024.

Kaavoitusta on pyritty edelleen erityisesti edistämään em. pientaloalueiden osalta ja rinnalla laaditaan ko. alueiden kunnallistekniikan esi- ja yleissuunnittelua ja katu- ja rakennussuunnittelua. Kaavoitusresurssien vapautuessa pientalokaavoista, käynnistetään syksyllä uusissa kaavahankkeissa esi- ja yleissuunnittelua.

Tästä investointierästä esitettiin vähennettäväksi 24.5.2023 määrärahamuutoksessa kohteelta N 65 Metsärinne 510 000 € (TA 2023 budjetti hankkeelle 700 000 €) ja TM1 Puu-Talman hankkeelta ehdotettiin vähennettäväksi 500 000 € (TA 2023 budjetti hankkeelle 600 000 €). Hankkeiden määrärahoja esitetään siirrettäväksi, koska asemakaavaprosessin keskeneräisyyden ja katu- ja rakennussuunnitelmien puutteen takia vuoden 2023 aikana tulee varautua suunnittelun kustannuksiin ja rakentamisen kustannukset siirtyvät vuoden 2024 talousarvion investointiohjelmassa alkamaan vuodesta 2024, mikäli esitys hyväksytään. Lisäksi ehdotettiin S20 Söderkullan kartano määrärahojen vähentämistä 150 000 euroa.

## Laajennusinvestoinnit, rakennukset

Laajennusinvestoinnit, rakennukset						
	1 000 €	Talousarvio 2023	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 30.4.2023	Tot-%	Ennuste 2023
Tuotot						
Kulut		-595	-595	-18	3	-595
<b>Netto</b>		<b>-595</b>	<b>-595</b>	<b>-18</b>	<b>3</b>	<b>-595</b>

Nikkilän Sydämen koulun osalta toteutetaan takuuaikaisia tehtäviä. Pikku-Sydämen pihan laajentamisen suunnittelu on aloitettu 2023 kevään aikana. Etelä-Sipoon varhaiskasvatusratkaisuja edistetään vuoden 2023 aikana suunnitellusti ja ko. hankkeiden päätösten mukaisesti.

Investointierän budjetti arvioidaan toteutuvan suunnitellusti eikä merkittäviä paineita määrärahojen muuttamiselle ole havaittu.

## Uudelleeninvestoinnit

Uudelleeninvestoinnit						
	1 000 €	Talousarvio 2023	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 30.4.2023	Tot-%	Ennuste 2023
Tuotot						
Kulut		-635	-635	-60	9	-635
<b>Netto</b>		<b>-635</b>	<b>-635</b>	<b>-60</b>	<b>9</b>	<b>-635</b>



Nikkilän Sydämen 2. vaiheen uudelleeninvestoinnin, eli liikuntahallin osalta toteutetaan takuuaikaisia tehtäviä vuoden 2023 aikana.

Miilin alueen sivistyksen tilaratkaisujen (sis. Söderkulla skola) hankesuunnittelun tarkistamiseen on varauduttu vuoden 2023 aikana. Työ on yhteydessä käynnissä olevaan palveluverkkoselvityksen.

Miilin liikuntahallin suunnitteluun on varattu 250 000 €. Kohteen rakennuttajakonsultti on aloittanut työnsä ja suunnittelun kilpailutusprosessi on käynnissä.

Tähän erään ei ole tunnistettu muutostarvetta.

## Peruskorjausinvestoinnit

Peruskorjausinvestoinnit						
	1 000 €	Talousarvio 2023	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 30.4.2023	Tot-%	Ennuste 2023
Tuotot						
Kulut		-7 630	-7 630	-1 465	19	-8 190
<b>Netto</b>		<b>-7 630</b>	<b>-7 630</b>	<b>-1 465</b>	<b>19</b>	<b>-8 190</b>

Neiti Miilin tien sivistyskeskusalueen liikunnan ja huollon tilojen hankkeessa kustannukset ovat nousseet. Lisäksi pukuhuoneiden laajennukseen liittyvän suunnittelutoimeksiannon laajentuminen (henkilökunnan sosiaali- ja taukotilat) aiheuttivat korotuspaineita hankkeeseen budjetoitujen määrärahojen osalta. Hankkeeseen oli budjetoitu vuodelle 2023 yhteensä 450 000 €, joka uusimpien ennusteiden mukaan nousee n. 560 000 €.

Taasjärven uimarannan saniteettitilat ovat uutena hankkeena. Hankkeen toteutukseen oli varattu 100 000 €, mutta saatujen tarjousten ja kustannusarvioiden perusteella hankkeen ennuste vuodelle 2023 on yhteensä 250 000 €.

Nikkilän yleisurheilukentän saneeraus on käynnistynyt suunnitellusti ja ennustetaan toteutuvan budjetoidusti. Hankkeelle on varattu vuodelle 2023 yhteensä 1,2 milj. euroa.

Söderkullan ulkotekojään suunnittelu jatkuu vuonna 2023 ja Söderkullan urheilukentän peruskorjauksen ja maalämmön osalta toteutetaan takuuaikaisia tehtäviä.

Kohdennetuissa peruskorjaushankkeissa Topeliussalin, Sibbo Gymnasiumin ja Cook and chill-hankkeet etenevät aikataulussaan. Jokipuiston koulun hankkeen osalta tehdään takuuaikaisia töitä.

Söderkullan koirapuiston toteuttaminen ja Nikkilän keskuspuiston suunnittelu on edennyt suunnitellusti ja tavoitteena on aloittaa työt syksyllä. Urheilutien saneeraus käynnistyy myös syksyllä.

## Yleiset investoinnit

Yleiset investoinnit						
	1 000 €	Talousarvio 2023	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 30.4.2023	Tot-%	Ennuste 2023
Tuotot						
Kulut		-1 255	-1 255	-35	3	-1 755
<b>Netto</b>		<b>-1 255</b>	<b>-1 255</b>	<b>-35</b>	<b>3</b>	<b>-1 755</b>

Yleiset investoinnit sisältävät ELY-keskuksen kanssa yhteistyössä tehtävät väylähankkeet sekä muut investoinnit, joista suurin yksittäinen ryhmä ovat ELY:n kanssa yhteistyössä tehtävät investoinnit.

ELY-keskuksen kanssa toteutettavia investointeja ovat Brobörentien ja Öljytien risteys, Nikkilä-Söderkulla jalankulku- ja pyöräilyväylä, sekä jalankulku- ja pyöräilyväylän parannushankkeet Mt 170 (Box-Kulloo) ja Mt 140 (Kyytitie-Mt 152) osalta. Nikkilä-Söderkulla jk- ja pp-väylän kustannukset arvioidaan ylittävän n. 200 000 €, Brobörentien ja Öljytien risteys ylittää n. 120 000 € ja Mt 170 (Box-Kulloo) jk/pp- väylän arvioidaan ylittävän kustannukset n. 10 000 €.

Muita hankkeita ovat Brobölen padon toteutus, Nikkilän koulukeskuksen C-rakennuksen purku, sekä sähköautojen latausverkon rakentaminen kunnan kiinteistöihin. Sähköautojen latausverkon rakentamiseen arvioidaan kustantavan n. 50 000 € enemmän kuin oli budjetoitu.

#### 4.3 Investoinnit, muut osastot ja irtaimen käyttöomaisuuden hankinta

##### Kehitys- ja kaavoituskeskus, kiinteän omaisuuden (maan) ostot ja myynnit

1 000 €	Talousarvio 2023	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 30.4.2023	Tot-%	Ennuste 2023
Kiinteä omaisuus					
Kiinteä omaisuus, myynti	5 460	5 460	531	9,7	
Kiinteä omaisuus, osto	-2 500	-2 500	-294	11,8	
	<b>2 960</b>	<b>2 960</b>	<b>237</b>	<b>8,0</b>	

##### OSASTOITTAIN, Irtain käyttöomaisuus

1 000 €	Talousarvio 2023	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 30.4.2023	Tot-%	Ennuste 2023
Kunnanhallitus	-635	-635	-61	9,6	-635
Sosiaali- ja terveystoimikunta					
Sivistystoimikunta	-500	-500			-500
Tekninen valiokunta	-100	-100			-100
<b>Netto</b>	<b>-1 235</b>	<b>-1 235</b>	<b>-61</b>	<b>4,9</b>	<b>-1 235</b>




##### Osastoittain osakkeet ja osuudet

1 000 €	Talousarvio 2023	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 30.4.2023	Tot-%	Ennuste 2023
Kunnanhallitus	-197	-197	-1		
Sosiaali- ja terveystoimikunta					
Sivistystoimikunta					
Tekninen valiokunta					
<b>Netto</b>	<b>-197</b>	<b>-197</b>	<b>-1</b>		

Ennuste toisessa osavuosisikatsauksessa tammi-elokuulta.

## 5 Osastojen osavuositarkastukset

Merkkien selitykset

Ei aloitettu, ei toteutunut	
Aloitettu, osittain toteutettu	
Toteutettu tarkasti tavoitteen määrittelyn mukaisesti	

Osavuositarkastus I laadittu 1.1. - 30.4. 2023 voimassa olleen organisaatorakenteen mukaisesti.

### 5.1 Keskusvaalilautakunta

VASTUUALUE: VAALIT

VASTUUHENKILÖ: Hallintopäällikkö

1 000 €	TA +TAM		Tot.		Tot.		TP 2023	Ero TAM/	Muutos	Muutos-
	TP2022	2023	30.4.23	Tot-%	30.4.22	Enn.	2023	4.22/4.23	4.22/4.23	
Toimintatulot	47				47				-47	
Toimintamenot	-38	-40	-28	70,0	-38	-28	12	-10	-26,3	
Toimintakate	9	-40	-28	70,0	9	-28	12	-57	-411,1	

### 5.2 Tarkastuslautakunta

VASTUUALUE: TILINTARKASTUS

VASTUUHENKILÖ: Lautakunnan puheenjohtaja

1 000	TA +TAM		Tot.		Tot.		TP 2023	Ero TAM/	Muutos	Muutos-
	TP2022	2023	30.4.23	Tot-%	30.4.22	Enn.	2023	4.22/4.23	4.22/4.23	
Toimintatulot										
Toimintamenot	-45	-44	-8	19,0	-15	-44		-7	-44,4	
Toimintakate	-45	-44	-8	19,0	-15	-44		-7	-44,4	

### 5.3 Kunnanhallitus

VASTUUALUE: YLEISHALLINTO JA KUNNAN JOHTO, TALOUS- JA HALLINTOKESKUS, KEHITYS- JA KAAVOITUSKESKUS

VASTUUHENKILÖ: Kunnanjohtaja

1 000 €	TA +TAM		Tot.	Tot-%	Tot.	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste	Muutos 4.22/4.23	Muutos- % 4.22/4.23
	TP2022	2023	30.4.23		30.4.22				
Toimintatulot	25 434	18 569	5 333	28,7	8 583	18 569		-3 251	-37,9
Toimintamenot	-22 075	-24 280	-7 185	29,6	-7 251	-24 280		256	-0,9
Toimintakate	<b>3 359</b>	<b>-5 711</b>	<b>-1 853</b>	<b>32,4</b>	<b>1 333</b>	<b>-5 711</b>		<b>-3 185</b>	<b>-239,0</b>
Henkilöstö 31.12.									
Työpanos laskennallisina virkoina, htv	69	80	71	224	70	75		-5	-1

### Taloudellinen nykytila ja ennuste

Sekä toimintatuottojen että toimintakulujen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

### Tulosityksikkö: Yleishallinto ja kunnan johto

VASTUUHENKILÖ: Kunnanjohtaja

1 000 €	TA +TAM		Tot.	Tot-%	Tot.	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste	Muutos 4.22/4.23	Muutos- % 4.22/4.23
	TP2022	2023	30.4.23		30.4.22				
Toimintatulot	21 380	13 912	3 294	23,7	7 191	13 912		-3 897	-54,2
Toimintamenot	-1 553	-1 414	-460	32,5	-655	-1 414		195	-29,7
Toimintakate	<b>19 827</b>	<b>12 499</b>	<b>2 834</b>	<b>22,7</b>	<b>6 536</b>	<b>12 499</b>		<b>-3 702</b>	<b>-56,6</b>

### Taloudellinen nykytila ja ennuste

Kunta on myynyt vuonna 2023 asemakaavan mukaisia asuntotontteja Taasjärven ja Pohjanniityn alueilla. Asuntotontteja myydään lisäksi Pähkinälehdon ja Kalliomäen alueilta. Työpaikkatontteja ei ole myyty vuonna 2023. Tontinmyyntitulojen arvio on vuonna 2023 yhteensä 11,0 milj. euroa, mikäli kaikki tonttivaraukset päätyvät kiinteistökauppaan saakka. Talousarvion mukaisista maanmyyntituloista on huhtikuun loppuun mennessä toteutunut 7,7 prosenttia. Maanhankinta on onnistunut vuonna 2023 erinomaisesti ja maata tullaan hankkimaan 56 ha. Maanhankintaan tarvitaan suurella todennäköisyydellä 0,5 milj. euroa lisämäärärahaa.

### Tulosityksikkö: Talous- ja hallintokeskus

VASTUUHENKILÖ: Kunnanjohtaja

1 000 €	TA +TAM		Tot.	Tot-%	Tot.	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste	Muutos 4.22/4.23	Muutos- % 4.22/4.23
	TP2022	2023	30.4.23		30.4.22				
Toimintatulot	492	307	241	78,5	162	307		79	48,4
Toimintamenot	-9 681	-9 939	-2 748	27,6	-3 147	-9 939		-399	-12,7
Toimintakate	<b>-9 189</b>	<b>-9 632</b>	<b>-2 507</b>	<b>26,0</b>	<b>-2 985</b>	<b>-9 632</b>		<b>478</b>	<b>-16,0</b>

### Toiminta

Digihallinnossa on tuettu alkuvuoden aikana paljon hyvinvointialuetta. Toiminnan jatkuvuus on saatu turvattua. Enää muutamia palveluita tuetaan Sipoon kunnan toimesta. Perustietotekniikkapalveluiden ulkoistuksen projekti on jatkunut kevään ajan ja tarkoituksena on saada Tieran perustietotekniikkapalvelut tuotantoon kesäkuun alusta.




Tietoliikennepalveluiden kilpailutus on käynnissä. Oma asiointi-verkkopalvelun käyttöliittymä on uudistettu. Sähköisen arkiston määrittelyprojekti on käynnissä ja tuotantoon siirron ensimmäinen vaihe tehdään kesäkuussa. Koulukuljetusjärjestelmä on hankittu ja se otetaan käyttöön kesäkuussa. Verkkoinfraan on saatu pitkän saatavuusongelman jälkeen hankittua uusia tukiasemia ja niiden vaihto aloitetaan kesällä. Kunnan ydinprosessien kartoitus on aloitettu ja projektissa on löytynyt nyt monia hyviä kehittämiskohteita.


Itä-Uudenmaan hyvinvointialueelle siirtyi 1.1.2023 yhteensä 327 työntekijän palvelussuhteet. Siirto sujui teknisesti melko hyvin ja vain yksittäisten työntekijöiden tiedoissa havaittiin olleen virheitä. Erilaisia tarkistuksia ja takautuvien palkkaerien maksuunpanoa tehtiin vielä tammi-helmikuun 2023 aikana. Henkilöstöpalveluiden resurssit pienenevät yhden rekrytointisihteeri siirryttyä hyvinvointialueelle mikä on vaatinut jonkin verran työtehtävien uudelleen järjestämistä. Henkilöstön vaihtuvuus on kunnassa jatkunut ja korvaavien rekrytointien aiheuttama työmäärä on ollut ennakoitua huomattavasti suurempi. Vuonna 2022 voimaan tulleet kuntasektorin uudet virka- ja työehtosopimukset sisältävät vuonna 2023 yleiskorotusten ohessa myös erilaisia paikallisesti neuvoteltavia järjestelyvaraeriä sekä kertaeriä, joiden valmistelut ja toimeenpanotehtävät leimaavat henkilöstöpalveluiden toimintaa keväällä 2023.

Tulosyksikkö: Yhteiset asiakaspalvelut  
VASTUUHENKILÖ: Palvelupäällikkö

Alkuvuosi on ollut haastava ja ajoittain hyvin turbulenti. Yhteydenotot asiakaspalveluun lisääntyivät huomattavasti HVA-toiminnan alkaessa. Samanaikaisesti yksikön henkilöresurssit pieneni noin 30 %. Organisaatiomuutoksen myötä kunnan yhteinen asiakaspalvelu on nyt osa Arki ja vapaa-aika osastoa. Toistaiseksi mitään konkreetista uusia palveluja ei ole tässä vaiheessa tiedossa. Asiakaspalvelussa olemme hallinneet koko kunnan asiakokemuksen mittausta. Tästä olemme luopuneet jo vuoden alusta, sillä vastaajat ovat suurimalta osalta olleet sote-asiakkaita ja vastaukset näin ollen ei tässä uudessa kunnassa ovat relevantteja. Tulevalle vuodelle on jo tiedossa, että ainakin HSL:n taholta tulee useampi huomattava uudistus.

### Strategian toteuttaminen, sitovat tavoitteet vuodeksi 2023

Tavoite valtuustokaudelle	Sitova tavoite 2023	Mittari	
Osaamista ja johtamista kehitetään suunnitelmallisesti	Uudistamme vuodelle 2024 laadittavan henkilöstön koulutus- ja kehittämissuunnitelman. Täydennyskoulutusta koskeva sisäinen ohje uudistetaan. Esimiehille toteutetaan osaamiskartoitus.	Henkilöstön osaamisen kehittämissuunnitelma, jonka osana johtamisen kehittämissuunnitelma on tehty ja toimenpiteet toteutettu suunnitelmallisesti	
Rakennamme mahdollisuuden asioida kaikissa palveluissa digitaalisesti	Otamme käyttöön suomi.fi-valtuudet, jotta puolesta asiointi mahdollistuu.	Suomi.fi-valtuudet on otettu käyttöön Oma asiointi-verkkopalvelussa.	
Toimitaan ja kehitetään toimintaa omistajapoliittisten linjausten mukaisesti	Edunvalvontasuunnitelma laadittu.	Laaditaan strategiaan perustuva edunvalvontasuunnitelma ja toteutetaan sitä menestyksekkäästi	

Rakennetaan huomisen Sipoolle tasapainoinen käyttötalous ilman tuloveronkorotuksia	Tuottavuusohjelma laadittu.	Kunnallisvero säilyy 2023 tasolla ja velkaantuminen pysähtyy	
--	-----------------------------	--	---

### Tulosyksikkö: Kehitys- ja kaavoituskeskus

VASTUUHENKILÖ: Kehitysjohtaja

1 000 €	TP2022	TA +TAM 2023	Tot. 30.4.23	Tot-%	Tot. 30.4.22	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste 2023	Muutos 4.22/4.23	Muutos- %
Toimintatulot	629	895	625	69,9	183	895		442	241,7
Toimintamenot	-7 993	-9 045	-2 652	29,3	-2 529	-9 045		123	4,8
Toimintakate	<b>-7 363</b>	<b>-8 151</b>	<b>-2 027</b>	<b>24,9</b>	<b>-2 347</b>	<b>-8 151</b>		<b>320</b>	<b>-13,6</b>

### Taloudellinen nykytila ja ennuste

Vuonna 2023 ensimmäisen osavuositarkastuksen aikana on kehitys- ja kaavoituskeskuksen sijoittumistiimillä (yleensä tonttipäällikkö, tarpeen mukaan elinkeinopäällikkö tai kehitysjohtaja) ollut yhteensä 10 sijoittumistapaamista. Varattuna on tällä hetkellä 8 yritystonttia. Yritystonttien kysyntä on edelleen hyvällä tasolla.





Sipoonkorven ja Sipoon saariston sekä metsien saavutettavuuden parantamista on edelleen jatkettu sillä, että yhteistyösopimus Boutin kanssa on uusittu vuodelle 2023 ja Hop-on Hop-off- bussilinjan optiovuosi hyödynnettiin yhdessä Vantaan kaupungin kanssa. Lisäksi markkinointiyhteistyöhön on vuonna 2023 tullut myös Helsingin kaupunki. Hop-On Hop-Off -linjan jatkossa hyödynnettiin vuoden 2023 alussa valmistunutta raporttia Kestävästi-Sipoonkorpeen liikennehankeesta. Elinkeinopäällikkö ja työllisyyspäällikkö vierailivat keväällä 2023 yritysturneella kymmenessä yrityksessä yhdessä Keuken kanssa. Alkuvuodesta on järjestetty omat tapaamiset sekä matkailuyrittäjille että saaristoyrittäjille. Yrityskahveja järjestetään taas syksyllä, kun yrityskoordinaattorin sijainen on päässyt aloittamaan työnsä.

Työllisyysyksikkö siirtyi 1.5.2023 osaksi Arki ja vapaa-aika –toimialaa. Yrityskoordinaattori siirtyi 1.4.2023 alkaen työllisyyspäällikön sijaiseksi.

Työllisyysasioissa on toimintaan vaikuttanut 1.1.2023 alkaen kuntouttavan työtoiminnan siirtyminen hyvinvointialueelle. Työllisyysneuvontaa on tehty alkuvuonna ohjaus- ja neuvontatyönä, työkokeiluiden, oppisopimusten sekä palkkatuetun työllistämisen keinoin. Työllisyysneuvontaa on leimannut merkittävästi vuonna 2023 Työllisyys-, elinkeino- ja kotoutuspalveluiden uudistuksen valmistelu (TE2024 –uudistus), jonka myötä työllisyyden hoito siirtyy 1.1.2025 valtiolta kuntien hoidettavaksi. Valmistelutyö mahdollisen yhteisen työllisyysalueen muodostamiseksi on käynnistynyt Itä-Uudenmaan kuntien (Sipoo, Porvoo, Loviisa, Myrskylä, Askola, Pukkila, Lapinjärvi) allekirjoitettua yhteisen aiesopimuksen maaliskuun 2023 aikana. Työllisyyspalvelut siirtyivät 1.5.2023 alkaen Arki- ja vapaa-aika –toimialalle.

Sipoon maahanmuuttopalveluiden asiakkaaksi kuntaan on saapunut 1.1-31.5.2023 yhteensä 6 kiintiöpakolaista vuoden 2022 saapumiserästä. Loput 9 kiintiöpakolaista viime vuoden saapumiserästä saapuu kesäkuussa. Vuoden 2023 saapumiserän vastaanottaminen Sipooseen tapahtuu syyskuusta alkaen. Ukrainalaisista pakolaisista Sipoosta kotikuntapaikkaa ovat hakeneet yhteensä 6 henkilöä toukokuun loppuun mennessä. Maahanmuuttopalvelut siirtyivät 1.5.2023 alkaen Arki- ja vapaa-aika –toimialalle.

Strategian toteuttaminen, sitovat tavoitteet vuodeksi 2023

Tavoite valtuustokaudelle	Sitova tavoite 2023	Mittari	
Laaditaan kestävän kehityksen laajempi kokonaiskuva ja tiekartta kohti kestävämpää Sipoota	Koko Sipoon yhdyskuntarakenteen ilmastovaikutusten ja hiilinielujen arviointi nykytilasta on laadittu	Kokonaiskuva luotu ja tiekartta laadittu  Vuoden 2023 mittari: koko Sipoon yhdyskuntarakenteen ilmastovaikutusten ja hiilinielujen arviointi nykytilasta on osana yleiskaavan laadintaa valmistunut	
Tasapainoinen talous	Lisätään tontinmyyntiä kunnan tulopohjaa kasvattamaan.	TA 2023: tontinmyynti 5,46 MEUR	
Vuotuinen keskimääräinen väestökasvutavoite noin 500 henkilöä  Asuntorakentamisesta puolet toteutetaan pientaloissa	Kasvatetaan monipuolista <u>kaavavarantoa</u> (pientaloavarantoa painottaen) mahdollistamaan osaltaan kunnan väestökasvutavoite ja pientaloasuntotuotannon lisääminen.	Väestökasvu/vuosi ja asuntojen kappalemäärä pientaloissa suhteessa kerrostaloihin  Yhteensä vähintään 40 000 kem2 uutta asumisen kaavavarantoa hyväksytty, josta vähintään 25 000 kem2 on uutta pientalokaavavarantoa.	
Sipoon yritysten ja erityisesti palveluyritysten määrää on kasvatettu ja monipuolistettu maanomistuksen, kaavoituksen ja markkinoinnin avulla	Työpaikkakaavavarantoa kasvatetaan. Yritysten määrää kasvatetaan	Yritysten ja palveluyritysten nettolukumäärä kunnassa kasvaa  Mittari 2023: yritysten ja palveluyritysten nettolukumäärä kunnassa kasvaa verrattuna edeltävään vuoteen, kpl-määrä/v  Mittari 2023: elinkeino-ohjelman päivitys on käynnissä  Mittari 2023: E5 kaava on ehdotuksena nähtävillä.	
Työllisyysyksikön yhdyspintatyön ja vaikuttavuuden kehittäminen	Hyvinvointialueen käynnistyessä asiakkaaseen kohdistuvien palveluiden kehittäminen paikallisesti.  Elinkeino- ja työllisyysyksikön yhteisen kehittämisen sekä synergiaedun vahvistaminen kohtaantoon liittyvissä palveluissa, työpaikkojen määrän lisääminen osaltaan.	Mittari 2023: toteutuneet palveluiden yhteensovittamisen yhteistyöneuvottelut hyvinvointialueen sekä työllisyydenhoidon edustajien kesken  Mittari: 2023: toteutuneet yhteiset yrityskäynnit kevät- ja syyskaudella, sekä te-palveluiden toimialatiimien tapaamiset kohtaantokohtaisissa. Lisäksi säännölliset elinkeino- ja työllisyysyksikön yhteiset	  

	Työllisyyden hoito siirtyy kuntiin 1.1.2025	kehittämiseen varatut ajankohdat. Mittarit 2023: selvitys ja varautuminen TA 2024	
Päätös Kerava-Nikkilä henkilöjunal liikenteen käynnistymisestä	Väylävirasto tehnyt päätöksen käynnistämisestä: KeNi-hanke on osana seudullisia ja valtakunnallisia suunnitelmia.	Väylävirasto tehnyt päätöksen käynnistämisestä Mittari 2023: KeNi-hanke on osana MAL 2023 suunnitelman investointi- ja hankelistaa. Edunvalvonta MAL maankäyttö ja HLJ-yhteisryhmä sekä Väylävirasto tehty	
Osaamista ja johtamista kehitetään suunnitelmallisesti	Osaamista ja johtamista kehitetään suunnitelmallisesti päivittämällä koulutussuunnitelma. Lisäresurssi, tontinluovutuksen maankäyttöinsinööri, on ohjelmoitu tuleville vuosille, menot katetaan kehystä suuremmalla tontinmyynnillä.	Mittari 2023: Päivitetty koulutussuunnitelma on laadittu	
Toimitaan ja kehitetään toimintaa omistajapoliittisten linjausten mukaisesti	Toiminnan kehittäminen omistajapoliittisten linjausten mukaisesti kiteytetään edunvalvontasuunnitelmaan.	Mittari 2023: suunnitelma on laadittu. On pidetty edunvalvontasuunnitelman MAL- ja HLJ-neuvottelut, saavutettu Sipoon tulokset MAL-suunnitelmaan (asuminen, KeNI, mm), edunvalvontaneuvottelut Väylävirastossa pidetty ja lausunto Liikenne 12- ohjelmaan laadittu	

### Tulosityksikkö: Ruokapalvelut

VASTUUHENKILÖ: Ruokapalvelupäällikkö

Alkuvuosi on ollut haastava elintarvikeketjun lakkotilanteen takia ja lakkoihin varautuminen nosti elintarvikekuluja. Syksyllä avataan kolme uutta päiväkotikohdetta, joita ei ole budjetoitu vuodelle 2023 ja nämä nostavat kuluja. Tuotannosuunnittelun tehostamiselle pyritään kiristämään kiinni nousevia kuluja.

1 000 €	TA +TAM TP2022	Tot. 2023	Tot. 30.4.23	Tot-%	Tot. 30.4.22	TP2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste 2023	Muutos 4.22/4.23	Muutos- % 4.22/4.23
Toimintatulot	2 900	3 005	1 163	38,7	1 047	3 005		116	11,1
Toimintamenot	-2 810	-2 990	-1 029	34,4	-919	-2 990		110	11,9
Toimintakate	90	15	134	905,4	128	15		6	4,7



Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2023	Mittari	
Osaamista ja johtamista kehitetään suunnitelmallisesti.	Ruokapalvelun sijoittuminen huomisen kuntaan	Uusi organisaatiomalli on valmis	
	Vakiinnutetaan toiminta vuoden aikana	Sairauspoissaolojen väheneminen.	
	Henkilöstön työhyvinvointiin ja johtamisen muutokseen panostaminen	Työhyvinvointikyselyjen tulokset parantuneet	
	Toteutetaan työhyvinvointihanke, jossa hyödynnetään työpaikka kyselyn tuloksia.	Hyvinvoinnin valmennusjaksoon on osallistunut 8 henkilöä.	

## 5.4 Sivistysvaliokunta

VASTUUALUE: KOULUTUS, VARHAISKASVATUS JA VAPAA-AJANTOIMINTA

VASTUUHENKILÖ: Sivistysjohtaja


1 000 €	TP2022	TA+TAM 2023	Tot. 30.4.23	Tot-%	Tot. 30.4.22	TP2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste	Muutos 4.22/4.23	Muutos- %
Toimintatulot	4 855	3 993	1 431	35,8	1 514	3 993		-83	-5,5
Toimintamenot	-58 161	-59 619	-19 374	32,5	-18 646	-59 619		727	3,9
<b>Toimintakate</b>	<b>-53 307</b>	<b>-55 627</b>	<b>-17 943</b>	<b>32,3</b>	<b>-17 132</b>	<b>-55 627</b>		<b>-811</b>	<b>4,7</b>




### Taloudellinen nykytila ja ennuste

Sivistysvaliokunta on pysynyt vuoden 2023 talousarviossa. Huhtikuun 2023 lopussa toimintakatteen toteutuma on 32,3 %. (Tasaisen toteutuma 33,3 %)

Sivistysosaston toiminta päättyi 30.4.2023. Toiminta on jaettu 1.5.2023 alkaen kolmelle toimialalle: Arki ja vapaa-aika, koulutus ja varhaiskasvatus. Osaston talousarvio on jaettu ko. toimialoille.

### Strategian toteuttaminen, sitovat tavoitteet vuodeksi 2023

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2023	Mittari	
<b>Kehittäminen ja tuki</b> Osaamista ja johtamista	Koulukuljetusten päätösten tekemisestä tehdään viestintä- ja työsuunnitelma, jossa riittävä resurssointi ja	Vastausprosentti kyselyille on vähintään 25 % ja neutraalia tai positiivista palautetta tulee vähintään puolelta vastanneilta.	

<p>kehitetään suunnitelmallisesti</p>	<p>tarvittavien tietojen aikatalutus voidaan huomioida. Edunsaajien Oma Asioinnin kautta lähettämiin yhteydenottoihin ensimmäisen vastaamisen tavoiteaika on enintään 5 työpäivää. Koulujen aloituksen jälkeen järjestetään kolme kyselyä - yksi kuljetuspalveluiden järjestäjille ja yhteistyötahoille, yksi hakemuksen jättäneille ja yksi koulujen henkilökunnalle. Arvioidaan toiminta saadun palautteen perustella ja kehitetään toimintoja sen mukaan.</p>	<p>Asioinnin tavoiteaika on saavutettu 75 % kyselyistä.</p>	
<p><b>Varhaiskasvatuspalvelut</b> Parannetaan lastemme ja nuoremme hyvinvointia</p>	<p>Lapsiryhmän vertaissuhteiden ja osallisuuden vahvistaminen.</p>	<p>Seurataan lapsen huomion kiinnittymistä vertaisryhmään sekä sitoutumista toimintaan Kehittävän palautteen laadunhallinnan avulla.</p> <p>Mittari: "Ei fokusoituneiden lasten" määrän vähentäminen (nyt Sipoossa 8,1 % ja valtakunnallinen arvo 7,8 %) sekä "kestävän sitoutuneisuuden" lisääminen (nyt Sipoossa 8,3 % ja valtakunnallinen arvo 10 %)</p>	
<p>Osaamista ja johtamista kehitetään suunnitelmallisesti</p>	<p>Henkilöstön osaamisen kartoittaminen valtakunnallisen Vasun sisällöstä Reunamo Educationin työkalua käyttäen.</p>	<p>Osaamisen kartoituksen tulosten perusteella varhaiskasvatuspalveluiden koulutussuunnitelma kohdistetaan kahteen keskeisimpään kehittämiskohteeseen.</p> <p>Järjestetään kaksi koulutusta koko henkilökunnalle eniten vahvistusta tarvitsevilta osa-alueilta.</p>	
<p><b>Koulutuspalvelut</b> Parannetaan lastemme ja nuoremme hyvinvointia</p>	<p>Oppilaiden osallisuutta ja vaikuttamismahdollisuuksi a lisätään. Osallisuus lisää tutkitusti lasten ja nuorten hyvinvointia ja turvallisuuden tunnetta sekä tukee säännöllistä koulunkäyntiä.</p>	<p>Vuoden 2023 aikana jokainen koulu ottaa käyttöön yhden uuden osallisuutta lisäävän menetelmän sekä raportoi käyttökokemuksensa.</p>	

Parannetaan lastemme ja nuortemme hyvinvointia	Kaikissa Sipoon peruskouluissa opetetaan tunne-, kaveri- ja turvallisuustaitoja oppilaiden ikään sopivilla painotuksilla ja menetelmillä.	Kunnan hyvinvointikysely ja TEA-viisarin osuus "Häiriöiden ja ongelmatilanteiden seuranta" 2023	●
Lasten ja nuorten oppimistulokset valtakunnan ensimmäisessä neljänneksessä	Lukioiden vuoden 2023 TEA-viisarin tulosten perusteella laaditaan toiminnan kehittämissuunnitelma.	TEA-viisarin tulokset analysoitu, kehittämissuunnitelma laadittu ja sen käytännön toteutus aloitettu.	●
<b>Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut</b> Parannetaan lastemme ja nuortemme hyvinvointia.	Tehostetaan tiedottamista ja markkinointia lasten ja nuorten harrastusmahdollisuuksista . Lapsia ja nuoria osallistetaan mm. jalkautumalla nuorten suosimiin paikkoihin ja kyselyiden avulla. Pyritään löytämään yhteinen, nuoria tavoittava alusta harrastustoiminnan markkinoinnille.	Kunnan oman hyvinvointikyselyn mukaan lapset ja nuoret löytävät tietoa eri harrastusmahdollisuuksista entistä paremmin. TEA-viisari.	●
Kohta d) Muita tunnistettuja tavoitteita:  Sivistystoimen ja hyvinvointialueen yhteistyön määrittely ja sujuvoittaminen	Kulttuuri ja vapaa-aikapalveluiden aikuisten ja ikäihmisten hyvinvointipalveluiden yhdyspinnat määritellään yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa ja niille laadintaa kehittämissuunnitelma.	Yhdyspinnat määritelty ja kehittämissuunnitelma laadittu.	●

#### Tulosityksikkö: Kehittäminen ja tuki

VASTUUHENKILÖ: Sivistysjohtaja

1 000€	TA +TAM TP2022	Tot. 2023	Tot. 30.4.23	Tot- %	Tot. 30.4.22	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste 2023	Muutos 4.22/4.23	Muutos- % 4.22/4.23
Toimintatulot	0								▲
Toimintamenot	-573	-439	-185	42,1	-153	-439	0	32	20,7
<b>Toimintakate</b>	<b>-573</b>	<b>-439</b>	<b>-185</b>	<b>42,1</b>	<b>-153</b>	<b>-439</b>	<b>0</b>	<b>32</b>	<b>20,7</b>

#### Taloudellinen nykytila ja ennuste

Kehittäminen ja tuki -tulosityksikkö pysyy vuoden 2023 talousarviossa. Tulosityksikön toiminta päättyi 30.4.2023.

#### Tulosityksikkö: Varhaiskasvatuspalvelut

VASTUUHENKILÖ: Varhaiskasvatusjohtaja

1 000 €	TP2022	TA +TAM 2023	Tot. 30.4.23	Tot-%	Tot. 30.4.22	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste 2023	Muutos 4.22/4.23	Muutos- % 4.22/4.23
Toimintatulot	1 347	1 200	453	37,8	459	1 200		-6	-1,3
Toimintamenot	-17 626	-18 224	-6 056	33,2	-5 726	-18 364	-140	330	5,8
<b>Toimintakate</b>	<b>-16 279</b>	<b>-17 024</b>	<b>-5 603</b>	<b>32,9</b>	<b>-5 267</b>	<b>-17 164</b>	<b>-140</b>	<b>-336</b>	<b>6,4</b>

**Taloudellinen nykytila ja ennuste**

Talouden kehitys on 4 kk osalta talousarvion mukainen, huhtikuun 2023 lopussa toimintakatteen toteutuma on 32,9 %. (Tasaisen toteutuma 33,3 %)

Henkilöstön 1.6.2023 voimaan tulevat ennakoitua suuremmat palkkojen sopimuskorotukset tulevat aiheuttamaan todennäköisesti henkilöstömenojen ylityksen loppuvuodesta. Kahden palvelusetelipäiväkodin muuttaminen kunnalliseksi varhaiskasvatustoiminnaksi ilman taloudellista varautumista 1.8.2023 alkaen heikentää myös varhaiskasvatuksen taloudellista tulosta (5 kk osalta arviolta 140 000e). Myös lasten laskennallisen määrän lisääntyminen yhä nuorempien aloittaessa varhaiskasvatuksen voi heikentää taloudellista tulosta. Edellä mainittujen muutosten vaikutus on todennettavissa toisen osavuosisikatsauksen (8kk) yhteydessä.

**Tulosyksikkö: Koulutuspalvelut**

VASTUUHENKILÖ: vt koulutusjohtaja

1 000 €	TP2022	TA +TAM 2023	Tot. 30.4.23	Tot-%	Tot. 30.4.22	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste 2023	Muutos 4.22/4.23	Muutos-% 4.22/4.23
Toimintatulot	2 664	2 010	694	34,5	818	2 100	90	-124	-15,2
Toimintamenot	-33 324	-34 196	-10 992	32,1	-10 763	-34 100	96	229	2,1
<b>Toimintakate</b>	<b>-30 660</b>	<b>-32 186</b>	<b>-10 298</b>	<b>32,0</b>	<b>-9 945</b>	<b>-32 000</b>	<b>186</b>	<b>-353</b>	<b>3,6</b>

**Taloudellinen nykytila ja ennuste**

Toimintatuotot ovat olleet hieman talousarviota suuremmat johtuen pääsääntöisesti valtion myöntämistä korona-avustuksista. Henkilöstön 1.6.2023 voimaan tulevat ennakoitua suuremmat palkkojen sopimuskorotukset voi mahdollisesti aiheuttamaan henkilöstömenojen ylityksen loppuvuodesta. Toimintamenot ovat 4 kk osalta talousarviossa. Henkilöstökulut ovat 4 kk osalta talousarviossa. Koulutuspalveluiden ennustetaan pysyvän talousarviossa.

**Tulosyksikkö: Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut**

VASTUUHENKILÖ: Kulttuuri- ja vapaa-aikapäällikkö

1 000 €	TP2022	TA +TAM 2023	Tot. 30.4.23	Tot-%	Tot. 30.4.22	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste 2023	Muutos 4.22/4.23	Muutos-% 4.22/4.23
Toimintatulot	843	783	284	36,3	236	783	-783	48	20,2
Toimintamenot	-6 639	-6 761	-2 140	31,7	-2 004	-6 761	6 761	137	6,8
<b>Toimintakate</b>	<b>-5 796</b>	<b>-5 978</b>	<b>-1 856</b>	<b>31,0</b>	<b>-1 767</b>	<b>-5 978</b>	<b>5 978</b>	<b>-89</b>	<b>5,0</b>

**Taloudellinen nykytila ja ennuste**

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden ennustetaan pysyvän talousarviossa. Kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden toiminnallisten tavoitteiden valmistelu on aloitettu ja ne saadaan toteutettua vuoden loppuun mennessä.

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden päällikön ja Sipoon opiston rehtorin virkoja ei ole täytetty kunnan organisaatiouudistuksen takia.

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut siirtyivät 1.5.2023 alkaen Arki- ja vapaa-aika –toimialalle.

## 5.5 Tekninen valiokunta, rakennus- ja ympäristövaliokunta

VASTUUALUE: TEKNIikka JA YMPÄRISTÖ




VASTUUHENKILÖ: Yhdyskuntajohtaja

1 000 €	TP2022	TA+TAM 2023	Tot. 30.4.23	Tot-%	Tot. 30.4.22	TP2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste	Muutos 4.22/4.23	Muutos- %
Toimintatulot	12 496	10 901	3 587	32,9	4 486	10 901		-899	-20,0
Toimintameno	-19 744	-16 604	-5 435	32,7	-6 481	-16 604		-1 052	-16,1
Toimintakate	<b>-7 249</b>	<b>-5 703</b>	<b>-1 848</b>	<b>32,4</b>	<b>-1 995</b>	<b>-5 703</b>		<b>147</b>	<b>-7,4</b>

### Taloudellinen nykytila ja ennuste

Sekä toimintatuottojen että toimintakulujen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaan.

### Strategian toteuttaminen, sitovat tavoitteet vuodeksi 2023

Tavoite valuustokaudelle	Sitova tavoite 2023	Mittari	
Vuotuinen keskimääräinen väestökasvutavoite noin 500 henkilöä Asuntorakentamisesta puolet toteutetaan pientaloissa	Infran yleis- ja esisuunnittelu on kaikilla asemakaava-alueilla käynnistetty asemakaavoituksen ehdotusvaiheessa.	Väestökasvu/vuosi ja asuntojen kappalemäärä pientaloissa suhteessa kerrostaloihin	
	Käsittelykelpoisen rakennuslupahakemuksen käsittelyaika on alle 2 kk paitsi lupamenettelyjen yhteensovittamisesta käsiteltävissä lupahakemuksista. Käsittelyaika määritellään hakemuksen käsittelykelpoisuudesta päätöksen antamisen ajankohtaan.	Käsittelyaika on alle 2kk.	
	Ennustetaan toteutuvan		
	Käsittelykelpoisen suunnittelutarveratkaisu- ja poikkeamispäätöshakemuksen	Keskimääräinen käsittelyaika on alle 4kk.	

	keskimääräinen käsittelyaika on alle 4 kk paitsi lupamenettelyjen yhteensovittamisesta käsiteltävissä lupahakemuksista. Käsittelyaika määritellään hakemuksen käsittelykelpoisuudesta päätöksen antamisen ajankohtaan.		
	Ennustetaan toteutuvan		
Päätös Kerava-Nikkilä henkilöjunaliikenteen käynnistymisestä	N 47 asemansillan korttelit – asemakaava-alueen yleis- ja esisuunnittelu on aloitettu. Nikkilän kartanon keskuksen radan alikulkuyhteyden katu- ja rakennussuunnittelu on aloitettu.	Väylävirasto tehnyt päätöksen käynnistämisestä	
Päätös kevytliikenneväylän rakentamiseksi Nikkilän ja Söderkullan välille	Tie- ja katusuunnittelu on aloitettu yhdessä ELY-keskuksen kanssa. Päivitetty yleissuunnitelma väylästä on valmistunut.	Asia on viety MAL-sopimuksen investointeihin	

### Tulosyksikkö: Kehittäminen ja tuki

VASTUUHENKILÖ: Toimialan kehittämisspäällikkö

1 000€	TP2022	TA +TAM 2023	Tot. 30.4.23	Tot-%	Tot. 30.4.22	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste 2023	Muutos 4.22/4.23	Muutos- % 4.22/4.23
Toimintatulot	906	1 158	259	22,4	225	1 158		34	
Toimintamenot	-3 832	-1 498	-473	31,6	-1446	-1 498		-973	-67,3
Toimintakate	<b>-2 926</b>	<b>-340</b>	<b>-214</b>	<b>62,9</b>	<b>-1 221</b>	<b>-340</b>		<b>1 007</b>	<b>-82,5</b>

### Taloudellinen nykytila ja ennuste

Sekä toimintatuottojen että toimintakulujen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaan.

### Tulosyksikkö: Rakennusvalvonta

VASTUUHENKILÖ: Rakennusvalvontapäällikkö

1 000€	TP2022	TA +TAM 2023	Tot. 30.4.23	Tot-%	Tot. 30.4.22	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste 2023	Muutos 4.22/4.23	Muutos- % 4.22/4.23
Toimintatulot	751	555	265	47,7	319	555		-54	-17,0
Toimintamenot	-932	-910	-309	34,0	-272	-910	0	37	13,7
Toimintakate	<b>-181</b>	<b>-355</b>	<b>-44</b>	<b>12,4</b>	<b>48</b>	<b>-355</b>	<b>0</b>	<b>-92</b>	<b>-192,4</b>
Henkilöstö 31.12.									

## Taloudellinen nykytila ja ennuste

Sekä toimintatuottojen että toimintakulujen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaan.

### Tulosyksikkö: Ympäristövalvonta

VASTUUHENKILÖ: Ympäristövalvontapäällikkö

1 000 €	TP2022	TA +TAM 2023	Tot. 30.4.23	Tot- %	Tot. 30.4.22	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste 2023	Muutos 4.22/4.23	Muutos- % 4.22/4.23
Toimintatulot	17	50	33	66,0	7	50		26	403,8
Toimintamenot	-448	-616	-145	23,5	-128	-616	0	17	12,9
Toimintakate	<b>-431</b>	<b>-566</b>	<b>-112</b>	<b>19,8</b>	<b>-122</b>	<b>-566</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>-8,1</b>
Henkilöstö 31.12.									

## Taloudellinen nykytila ja ennuste

Sekä toimintatuottojen että toimintakulujen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaan.

### Tulosyksikkö: Katu- ja viheralueet

VASTUUHENKILÖ: Kuntatekniikan päällikkö

1 000 €	TP2022	TA +TAM 2023	Tot. 30.4.23	Tot- %	Tot. 30.4.22	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste 2023	Muutos 4.22/4.23	Muutos- % 4.22/4.23
Toimintatulot	307	263	72	27,4	111	263		-39	-35,2
Toimintamenot	-2 582	-2 296	-674	29,4	-785	-2 296		-111	-14,2
Toimintakate	<b>-2 275</b>	<b>-2 034</b>	<b>-602</b>	<b>29,6</b>	<b>-674</b>	<b>-2 034</b>		<b>72</b>	<b>-10,7</b>

## Taloudellinen nykytila ja ennuste

Sekä toimintatuottojen että toimintakulujen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaan.

### Tulosyksikkö: Toimitilat

VASTUUHENKILÖ: Tilapalvelupäällikkö

1 000 €	TP2022	TA +TAM 2023	Tot. 30.4.23	Tot- %	Tot. 30.4.22	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste 2023	Muutos 4.22/4.23	Muutos- % 4.22/4.23
Toimintatulot	10 514	8 876	2 958	33,3	3 824	8 876		-866	-22,6
Toimintamenot	-11 950	-11 284	-3 828	33,9	-3 850	-11 284		-22	-0,6
Toimintakate	<b>-1 436</b>	<b>-2 408</b>	<b>-870</b>	<b>36,1</b>	<b>-26</b>	<b>-2 408</b>		<b>-844</b>	<b>3 259,1</b>

## Taloudellinen nykytila ja ennuste

Sekä toimintatuottojen että toimintakulujen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaan.

## 6 Tytäryhteisöt

Sipoon Jäähalli Oy



Tili	1.4.2023 - 30.4.2023	1.1.2023 - 30.4.2023	1.4.2022 - 30.4.2022	1.1.2022 30.4.2022
<b>TULOSLASKELMA</b>				
<b>LIKEVAIHTO</b>	<b>48 015,03</b>	<b>146 937,51</b>	<b>37 934,19</b>	<b>140 594,96</b>
Yleiset myyntitilit	48 015,03	146 937,51	37 934,19	140 594,96
3000 Myynti	839,18	7 766,54	839,18	6 516,54
3010 Myynti sähkö		4 060,15		4 133,78
3020 Myynti jää	46 457,68	133 746,30	36 376,83	123 481,02
3030 Myynti jää yksittäiset tunnit	718,17	1 364,52	718,18	6 463,62
<b>Materiaalit ja palvelut</b>				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana				
Aine-, tarvike- ja tavaraostot	-109,84	-2 152,30	-59,42	-506,26
4000 Ostot		-533,40		
4020 Ostot jäänhoito/kylmäkoneet huolto ja korjau:	-109,84	-1 618,90	-59,42	-506,26
Ulkopuoliset palvelut				
Muut ulkopuoliset palvelut	-9 186,15	-37 105,21	-9 605,14	-36 119,44
4490 Muut ulkopuoliset palvelut	-21,16	-40,00	-21,50	-226,54
4491 Ulkopuoliset palvelut, jään kunnossapito	-9 164,99	-37 065,21	-9 583,64	-35 892,90
<b>Materiaalit ja palvelut yhteensä</b>	<b>-9 295,99</b>	<b>-39 257,51</b>	<b>-9 664,56</b>	<b>-36 625,70</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>				
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 543,75	-34 175,00		
6860 Poisto rakennuksista ja rakennelmista	-7 152,79	-28 611,16		
6870 Poisto koneista ja kalustosta	-1 390,96	-5 563,84		
<b>Poistot ja arvonalentumiset yhteensä</b>	<b>-8 543,75</b>	<b>-34 175,00</b>		
<b>Liiketoiminnan muut kulut</b>				
Toimitilakulut				
Hoitokulut	-12 726,96	-30 182,81	-10 162,49	-27 707,82
7340 Käyttö ja huolto	-410,00	-410,00		
7350 Ulkoalueiden hoito	-140,00	-1 404,00	-323,06	-453,06
7360 Siivous ja puhtaanapito	-830,35	-3 506,40	-781,90	-3 872,44
7370 Lämmitys	-468,45	-1 536,63	-439,23	-2 377,50
7380 Vesi ja jätevesi	-4 007,98	-4 007,98	-1 807,26	-1 807,26
7390 Sähkö ja kaasu	-6 279,58	-17 221,04	-6 449,23	-17 491,09
7400 Jätehuolto	-368,10	-368,10	-361,81	-361,81
7430 Korjaukset		-100,00		
7450 Muut toimitilojen hoitokulut	-222,50	-1 628,66		-1 344,66
Muut toimitilakulut		-189,13	-20,25	-196,50
7460 Vartiointi- ja turvallisuuskulut		-189,13	-20,25	-196,50
Atk-laite ja -ohjelmakulut	-95,53	-512,07	-106,54	-379,23
7660 Atk-ohjelmistot, päivitykset ja ylläpito	-95,53	-475,82	-106,54	-379,23
7690 Atk-laitteiden pienhankinnat		-36,25		
Muut kone- ja kalustokulut		-7 283,99	-450,00	-11 925,67
7730 Kone- ja kalustohuolto ja korjaus		-6 879,82	-240,00	-11 436,82
7740 Kone- ja kalustohankinnat (< 3v. kalusto)		-379,86	-210,00	-210,00
7750 Koneiden ja kaluston pienhankinnat		-24,31		-278,85
Hallintokulut				
Hallintopalvelut	-2 900,35	-10 006,90	-3 440,35	-9 853,90
8380 Taloushallintopalvelut	-2 900,35	-9 196,90	-2 790,35	-9 198,90
8390 Tilintarkastuspalvelut		-660,00	-650,00	-650,00
8420 Perintä ja luottotietopalvelut				-5,00
8440 Viranomaismaksut		-150,00		
Tieto- ja rahaliikenne	-53,21	-318,39	-45,53	-302,67
8500 Puhelinkulut	-10,46	-42,23	-7,98	-32,15
8560 Rahaliikenteen kulut	-42,75	-276,16	-37,55	-270,52
Vakuutukset ja vahingonkorvaukset				-3 565,08
8600 Muut vakuutukset				-3 565,08
<b>Liiketoiminnan muut kulut yhteensä</b>	<b>-15 776,05</b>	<b>-48 493,29</b>	<b>-14 225,16</b>	<b>-53 930,87</b>
<b>LIKEVOITTO (-TAPPIO)</b>	<b>14 399,24</b>	<b>25 011,71</b>	<b>14 044,47</b>	<b>50 038,39</b>

Toteutumaraporttia ei ole toimitettu.

## Keskinäiset kiinteistöyhtiöt

Kkoy Sipoon Jussaksentie 14 ja Kkoy Sipoon Jussaksentie 18 toteutuvat talousarvion mukaisesti.

## 7 Sipoon Vesi –liikelaitos

VASTUUKHENKILÖ: 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 näyttäisi 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
<b>Liikevaihto</b>										
<b>Myyntituotot</b>		5 044	5 350	1 193	22,3	1 170	5 150	200	22	1,9
<b>Liiketoiminnan muut tuotot</b>		377	300	24	7,9	30	250	120	-6	-20,6
<b>Materiaalit ja palvelut</b>		-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
<b>Henkilöstökulut</b>		-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
Eäkekulut		-79	-105	-26	25,1	-17	-79	-26	-9	50,4
Muut henkilösivukulut		-19	-23	-6	25,6	-4	-19	-4	-2	52,6
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>		-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										
<b>Liiketoiminnan muut kulut</b>		-151	-140	-58	41,5	-93	-150	10	35	-37,6
<b>Liikelyljäämä (-alijäämä)</b>		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
<b>Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä</b>		662	413	-42	-10,2	55	716	-233	-97	-176,8
<b>Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia</b>		662	413	-42	-10	55	716	-233	-97	-176,8
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>			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 2023	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 30.4.2023	Tot-%	Ennuste 2023	
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
<b>Investoinnit yhteensä, netto</b>		<b>-5 075</b>	<b>-5 075</b>	<b>-1 019</b>	<b>20 %</b>	<b>-4 500</b>

Laajennusinvestoinnit, kaava-alueet

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

### 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
<b>Netto</b>	<b>-300</b>	<b>0</b>	<b>-300</b>	<b>-613</b>	<b>204,5</b>	<b>-1 100</b>

Nykytilanne ja ennuste

Ennustetaan ylittävän budjetin noin 800 000 euroa vuoden 2023 osalta. Runkoverkostoinvestointien ainoa kokonaisuus on Nikkilä-Kerava siirtoviemäriin, 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
<b>Netto</b>	<b>-1 025</b>	<b>0</b>	<b>-1 025</b>	<b>-151</b>	<b>14,7</b>	<b>-700</b>

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
<b>Netto</b>	<b>-700</b>	<b>0</b>	<b>-700</b>	<b>-96</b>	<b>13,7</b>	<b>-700</b>