

# 1 Sipoon Vesi –liikelaitos

VASTUUHENKILÖ: 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.<br>30.4.23 | Tot-% | Tot.<br>30.4.22 | TP 2023 Enn. | Ero TAM/<br>Ennuste<br>2023 | Muutos<br>4.23/4.22 | Muutos-%<br>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                  |
| 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                  |
| <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>Liikelylijäämä (-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         |                      | Toteuma<br>30.4.2023 | Tot-%         | Ennuste<br>2023 |               |
|--|---------------------|----------------------|----------------------|---------------|-----------------|---------------|
|  | Talousarvio<br>2023 | muutosten<br>jälkeen |                      |               |                 |               |
| Laajennusinvestoinnit, uudet<br>kaava-alueet     |                     | -3 050               | -3 050               | -159          | 5,2 %           | -2 000        |
| Laajennusinvestoinnit, olemassa<br>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<br>2023 | Talousarvio<br>muutosten<br>jälkeen | Toteuma<br>30.4.2023 | Tot-%       | Ennuste<br>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<br>2023 | 0        | Talousarvio<br>muutosten<br>jälkeen | Toteuma<br>30.4.2023 | Tot-% | Ennuste<br>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>          | 204,5 | <b>-1 100</b>   |

#### 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<br>2023 | 0        | Talousarvio<br>muutosten<br>jälkeen | Toteuma<br>30.4.2023 | Tot-%       | Ennuste<br>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<br>2023 | 0        | Talousarvio<br>muutosten<br>jälkeen | Toteuma<br>30.4.2023 | Tot-%       | Ennuste<br>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>     |