

# 1 Sipoon Vesi –liikelaitos

VASTUHENKILÖ: Liikelaitosjohtaja

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Käyttötalousbudjetti on toteutunut toisen vuosikolmanneksen aikana myyntituottojen osalta viime vuoden tasossa. Muiden tuottojen osalta toteutuma on noin 100 000 euroa pienempi kuin viime vuonna. Viime vuoden aikana alkanut vedenkäytön vähentyminen näkyy toisen vuosikolmanneksen aikana budjetoitua pienempänä vedenmyyntinä. Näyttäisikin, että liikevaihto tulee toteutumaan vuoden 2023 osalta budjetoitua pienempänä. Menojen ollessa suurimmalta osin kiinteitä eivätkä ole riippuvaisia veden kulutuksesta, aiheuttaa tämä lähitulevaisuudessa paineita jonkin taksan korottamiseen. Menot ovat toteutuneet materiaalien ja palveluiden osalta samansuuruisina kuin viime vuonna. Lisäksi alkuvuosi on ollut poikkeuksellisen hiljainen uusien liittyjien suhteen. Yleinen taloudellinen tilanne näyttää vaikuttavan siten, että rakentaminen on hiljentynyt. Lisäksi yleinen tilanne heijastuu myös muihin tuottoihin myytävien palveluiden määrän pienentyessä. Mikäli em. trendi jatkuu läpi vuoden, menot toteutunevat lähes budjetin mukaisesti tulojen alittaessa budjetin. Kokonaisuutena vaikuttaisi siltä, että tilikausi muodostuu ylijäämäiseksi, mutta ennustettua vähemmän. 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. 31.8.23	Tot-%	Tot. 31.8.22	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste 2023	Muutos 8.23/8.22	Muutos-% 8.23/8.22
<b>Liikevaihto</b>										
<b>Myyntituotot</b>		5 044	5 350	2 501	46,7	2 486	5 100	250	15	0,6
<b>Liiketoiminnan muut tuotot</b>		377	300	101	33,7	199	200	120	-98	-49,1
<b>Materiaalit ja palvelut</b>		-2 114	-2 200	-1 348	61,3	-1244	-2 200	0	-103	8,3
Ostot tilikauden aikana		-1 042	-1 100	-685	62,3	-622	-1 100	0	-63	10,1
Palvelujen ostot		-1 072	-1 100	-662	60,2	-622	-1 100	0	-40	6,4
<b>Henkilöstökulut</b>		-584	-714	-379	53,1	-392	-715	1	12	-3,2
Palkat ja palkkiot		-486	-587	-309	52,7	-326	-587	0	17	-5,2
Henkilösivukulut		-98	-127	-70	111	-66	-128	1	-4	6,7
Eläkekulut		-79	-105	-57	54,9	-54	-105	0	-3	6,3
Muut henkilösivukulut		-19	-23	-13	56,2	-12	-23	0	-1	8,8
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>		-1 178	-1 200	-778	64,9	-769	-1 200	0	-10	1,3
Suunnitelmanmukaiset poistot		-1 178	-1 200	-778	64,9	-769	-1 200	0	-10	1,3
Arvonalentumiset										
<b>Liiketoiminnan muut kulut</b>		-151	-140	-100	71,7	-101	-150	10	0	-0,4
<b>Liikeylijäämä (-alijäämä)</b>		1 394	1 396	-3	331	179	1 035	381	-183	-101,9
Rahoitustuotot ja -kulut		-732	-982	2	-0,2	1	-780	-202	2	202,6
<b>Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä</b>		662	413	-1	-0,3	180	255	178	-181	-100,6
<b>Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia</b>		662	413	-1	0	180	255	178	-181	-100,6

Sipoon Vesi, Investoinnit 2023

Sipoon Veden nettoinvestointien arvioidaan alittavan budjetin kaava-alueiden arvioitua pienemmän toteutuksen vuoksi. Runkoverkoston eli Nikkilä-Kerava siirtoviemärihankkeen vuoksi olemassa olevien alueiden laajennusinvestoinnit tulevat ylittymään arvioidusta 900 000 eurolla, koska urakan toteutus siirtyi vuoden 2022 puolelta suurelta osin vuoden 2023 puolelle. Kokonaisuutena investointibudjetti alittunee noin 1,2 miljoonalla eurolla.

1 000 €	Talousarvio 2023	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 31.8.2023	Tot-%	Ennuste 2023
Laajennusinvestoinnit, uudet kaava-alueet	-3 050	-3 050	-159	5,2 %	-1 300
Laajennusinvestoinnit, olemassa olevat alueet	-300	-300	-613	204,5 %	-950
Haja-asutusalueet	-1 025	-1 025	-151	14,7 %	-900
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>-3 850</b>

Laajennusinvestoinnit, kaava-alueet

1 000 €	Talousarvio 2023	0	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 31.8.2023	Tot-%	Ennuste 2023
Tuotot						
Kulut	-3 050		-3 050	-159	5,2	-1 300
<b>Netto</b>	<b>-3 050</b>	<b>0</b>	<b>-3 050</b>	<b>-159</b>	<b>5,2</b>	<b>-1 300</b>

#### Nykytilanne ja ennuste

Ennustetaan alittavan budjetin noin kahdella 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

1 000 €	Talousarvio 2023	0	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 31.8.2023	Tot-%	Ennuste 2023
Tuotot						
Kulut	-300		-300	-613	204,5	-950
<b>Netto</b>	<b>-300</b>	<b>0</b>	<b>-300</b>	<b>-613</b>	<b>204,5</b>	<b>-950</b>

#### Nykytilanne ja ennuste

Ennustetaan ylittävän budjetin noin 900 000 euroa vuoden 2023 osalta. Runkoverkoston investointien ainoa kokonaisuus on Nikkilä-Kerava siirtoviemäriinlinja, 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 31.8.2023	Tot-%	Ennuste 2023
1 000 €						
Tuotot						
Kulut	-1 025		-1 025	-151	14,7	-900
<b>Netto</b>	<b>-1 025</b>	<b>0</b>	<b>-1 025</b>	<b>-151</b>	<b>14,7</b>	<b>-900</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 31.8.2023	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>