

Osavuosisikatsaus II

Tammi–elokuu 2023

Sipoon kunta

Kunnanhallitus 9.10.2023



Sisällysluettelo

1	Yleinen taloustilanne, väestökehitys ja työttömyys	1
1.1	Yleinen taloustilanne	1
1.2	Väestökehitys Sipoossa	2
1.3	Työttömyys.....	3
1.4	Valmistuneet asunnot ja vuokratuotot	5
2	Sipoon kunnan talous	5
2.1	Tuloslaskelma.....	5
2.2	Rahoituslaskelma kunta ja Sipoon Vesi.....	6
2.3	Verotulot ja valtionosuudet	6
2.4	Lainakanta.....	7
2.5	Käyttötalous osastoittain ja Sipoon Vesi.....	9
3	Henkilöstö	11
4	Investoinnit	15
4.1	Investoinnit, yhteenveto	15
4.2	Yhdyskunta- ja ympäristön toimialan investointierittelyt (ilman Sipoon Vesi – liikelaitosta).....	15
4.3	Investoinnit, muut toimialat ja irtaimen käyttöomaisuuden hankinta	19
5	Osastojen osavuosisikatsaukset	20
5.1	Keskusvaalilautakunta	20
5.2	Tarkastuslautakunta	21
5.3	Kunnanhallitus.....	21
5.4	Konsernipalvelut.....	21
5.5	Varhaiskasvatus.....	23
5.6	Koulutus	25
5.7	Arki ja vapaa-aika	27
5.8	Yhdyskunta ja ympäristö.....	30
6	Tytäryhteisöt	35
7	Sipoon Vesi –liikelaitos	39

1 Yleinen taloustilanne, väestökehitys ja työttömyys

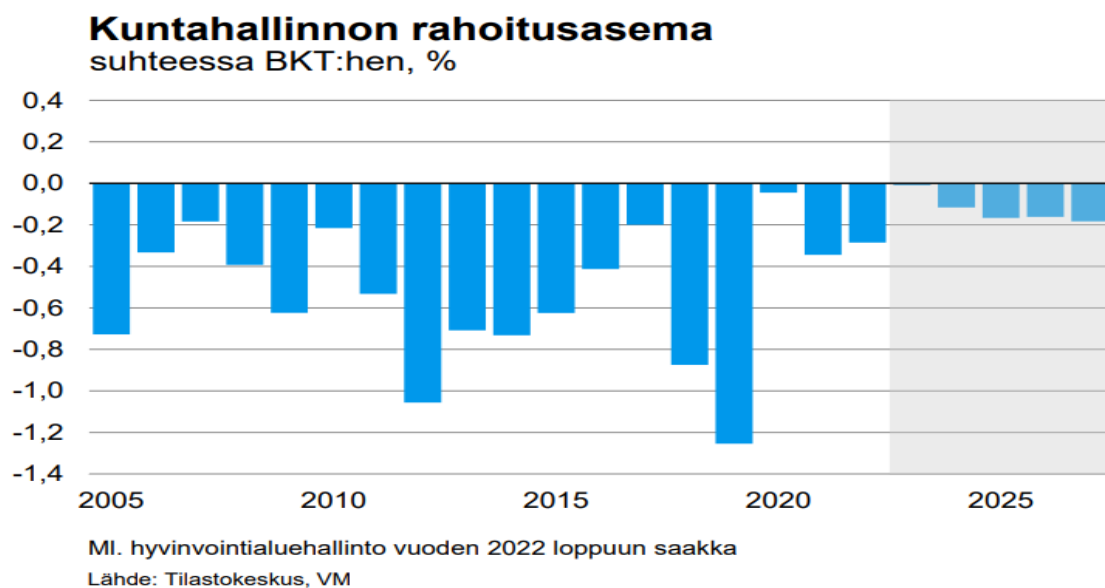
1.1 Yleinen taloustilanne

Talousnäkyviä on reivattu kesän jälkeen alaspäin. Vaikka moni suhdanne-ennuste on vielä päivittymättä, niin jo nyt julkaistuista liikepankkien arvioista on nähtävissä selvä viesti. Taantuma on siirtymässä ja pitkittymässä ensi vuoden puolelle. Tätä indikoivat sekä Nordea että OP, jotka ennakoivat ensi vuodelle nollakasvua. Joukkoon liittyi syksyn ennusteellaan myös Kuntarahoitus, joka arvioi ensimmäisenä ennustelaitoksena ensi vuodelle jopa pientä BKT:n volyymin laskua. Kaikkien suhdannelaitosten ennusteet asettuvat toki hyvin pieneen vaihteluväliin ja positiivisiakin yllätyksiä voi vielä tapahtua.

Talousnäkyvien heikentyminen välittyy suoraan myös kuntien talouteen. Sote-uudistuksen jälkeen kuntien verotuloennusteet heiluttavat kuntatalouden tilaa aikaisempaa voimakkaammin. Kevään kuntatalousohjelmassa veroennuste oli vahva, mikä näkyi totuttua myönteisempänä kuntatalouden rahoitusjäämäennusteena lähivuosina. Syksyn ennusteessa tilanne voi olla toinen. Verojen ohella taloustilanteen hyytyminen vaikuttaa myös kuntien muihin tuloihin, kuten myyntuottoihin.

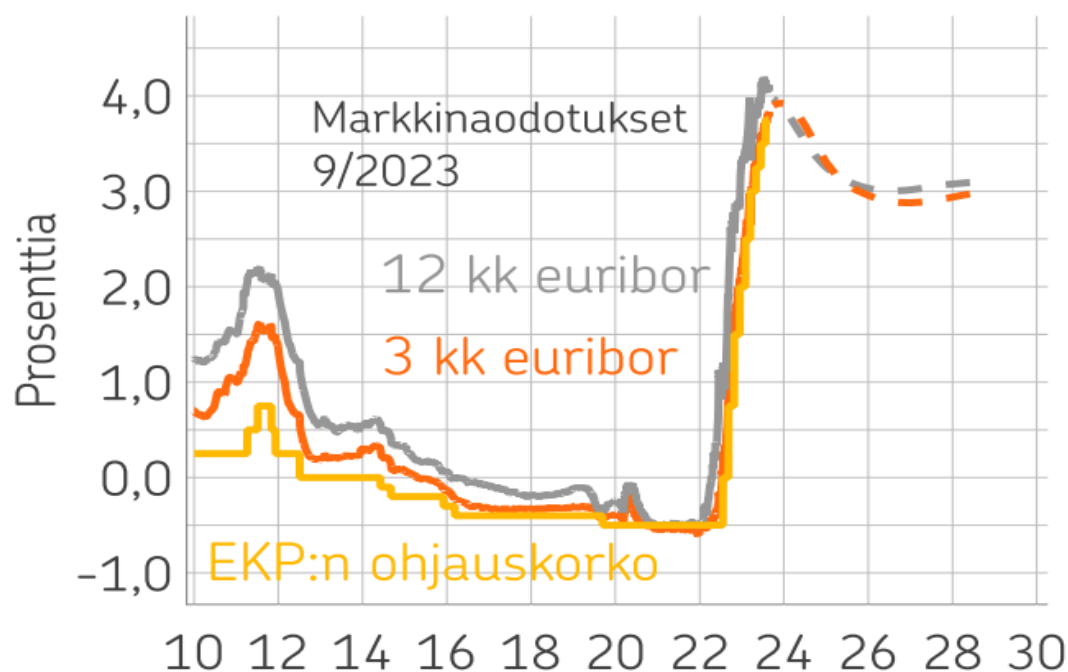
Talousnäkyvien heikentyminen vaikuttaa myös kuntien menoihin. Kunnilla on yhä merkittävä rahoitusosuus perustoimeentulotuen ja pitkäkestoisen työttömyysturvan rahoittamisessa. Kun talous sakkaa, työttömyys nousee ja tarve täydentää toimeentuloa erilaisilla etuuksilla lisääntyy. Kuntien on syytä varautua jo nyt näiden menoerien kasvuun ensi vuoden puolella.

Kuntatalouden suurimmat haasteet ovat rahoituslaskelmissa. Heikkenevä vuosikate pienentää investointien tulorahoitusta, ja samaan aikaan investointien kustannukset ovat nousseet muun muassa rakennuskustannusten kasvun vuoksi. Vuoden 2022 investointitaso, 4,2 miljardia euroa, on nousemassa noin 4,9 miljardiin euroon vuonna 2023. Myös pidemmällä ajanjaksolla investointikustannukset säilynevät korkeina. Ennusteessa kuntien investoinnit asettuvat vuositasolla noin 5 miljardiin euroon.



Rahamarkkinat

Markkinoiden korko-odotukset



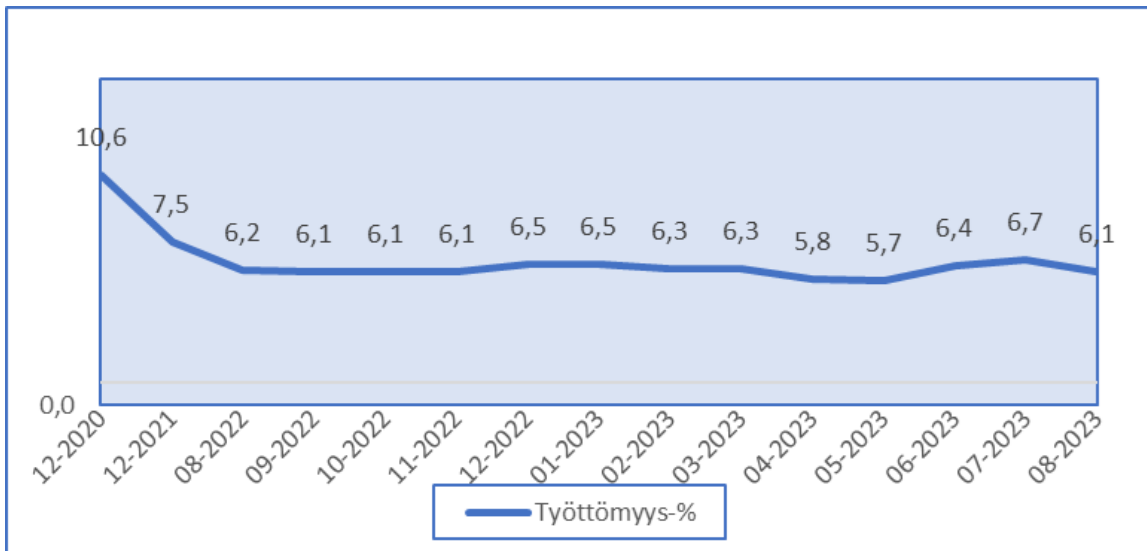
Lähde: Macrobond, EMMI, EKP, OP

1.2 Väestönkehitys Sipoossa

Väestö	Lkm	Muutos	Kehitys% vuosisatasolla
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%
31.8.2023 toteutunut	22 650	330	1,5%
31.12.2024 talousarvio	23 050	400	1,8%
31.12.2025 talousarvio	23 550	500	2,2%
31.12.2026 talousarvio	24 050	500	2,1%

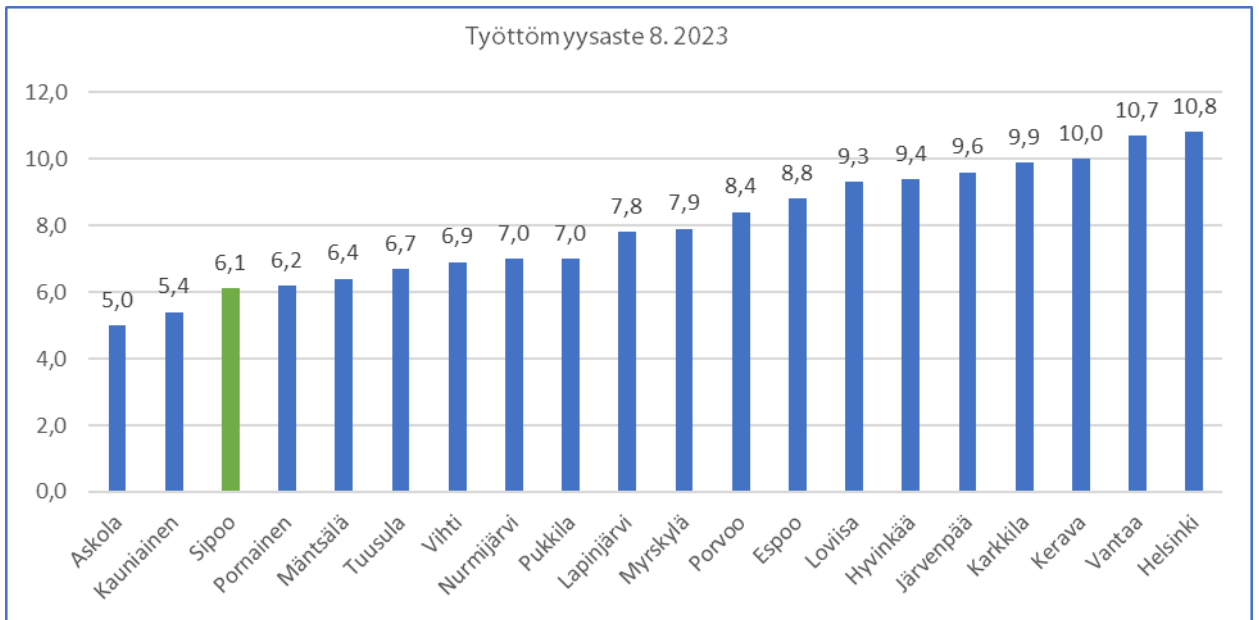
1.3 Työttömyys

	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.8.2023
Työttömyysaste . %, koko maa	13,6	10,5	9,9	9,4
Työttömyysaste . %, Sipo	10,6	7,5	6,5	6,1
Nuorisotyöttömät	135	101	71	65
Pitkäaikaistyöttömät	329	408	286	274
Avoimet työpaikat	105	209	65	115



Sipoossa oli elokuun lopussa 712 työtöntä työnhakijaa mikä on 1 enemmän kuin vuotta aikaisemmin. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 6,1 % mikä on 0,1 prosenttiyksikköä edellisvuotta vähemmän.

Sipoon lähikuntien ja -kaupunkien työttömyysaste 8.2023



1.4 Valmistuneet asunnot ja vuokratuotot

31.8.23 mennessä valmistuneet asunnot Sipoossa

Pientalo	Rivitalo	Kerrostalo	Yhteensä
44	0	256	300

	2019	2020	2021	2022	31.8.2023
Vuokratuotot tonteista	553 205	519 146	711 329	179 654	518 066

Tontinvuokratuottoja oli elokuun 2023 loppuun mennessä kertynyt 518 066 euroa.

2 Sipoon kunnan talous

2.1 Tuloslaskelma

Osavuosisikatsaus II on laadittu elokuun lopun tilanteesta, jolloin talousarviovuodesta on kulunut kaksi kolmasosaa. Tasaisen kertymän 66,7 prosentin toteuma-aste ennakoisi talousarvion 100-prosenttista toteutumista. Koko kunnan toimintakatteen toteutuma oli 69,3 prosenttia 31.8.2023 (sis. Sipoon Vesi), eli 2,6 prosenttia yli tasaisen kertymän.

Toimialojen ennusteet vuoden 2024 käyttötalouden toteutumasta:

- Ennusteiden mukaan toimintakate on toteutumassa 2,9 milj. euroa yli talousarvion
- Maanmyyntituottojen ennustetaan olevan 4,5 milj. euroa (5,46M€/TA)
- Verotuloja on kertymässä 2,2 milj. euroa enemmän kuin talousarviossa
- Vuosikate-ennuste on 0,7 milj. euroa talousarviota heikompi
- Tilikauden tulos on ennusteen mukaan 4,8 milj. euroa (5,15 M€/TA)

Tuloslaskelma kunta ja Sipoon Vesi

1 000€	TA +TAM 2023	Tot. 31.8.23	Tot- %	Tot. 31.8.22	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste 2023	Muutos 8.22/8.23	Muutos- % 8.22/8.23
Toimintatulot	39 113	22 509	57,5	28 670	37 234	-1 879	-9 123	-21,5
Toimintamenot	-103 642	-67 046	64,7	-66 342	-104 649	-1 007	1 648	1,1
Toimintakate	-64 529	-44 537	69,0	-37 672	-67 416	2 886	-6 865	18,2
Verotulot	59 692	44 871	75,2	42 372	61 870	2 178	2 499	5,9
Valtionosuudet	21 835	14 625	67,0	6 184	21 835		8 441	136,5
Rahoitustuotot ja -kulut:	-1 080	-355	32,9	45	-1 080		-400	-888,7
Vuosikate	15 918	14 604	91,7	10 929	15 209	-708	3 675	34
Suunnitelman mukaiset poistot	-10 440	-6 579	63,0	-3 172	-10 440		-3406,9	107,4
Satunnaiset tuotot		379		185			194,48	105,1
Satunnaiset kulut								
Tilikauden tulos	5 478	8 405	153,4	7 942	4 769	-708	463	5,8
Poistoeron lis(-) tai väh (+)	1 200				1 669	469		
Tilikauden yli-/alijäämä	6 678	8 405	125,9	7 942	6 438	-239	463	5,8

2.2 Rahoituslaskelma kunta ja Sipoon Vesi

M€	TP 2022	TA 2023	Tot. 31.8.23	Tot- %	TP 2023 Enn.	Ero
Toiminnan rahavirta	9,6	15,8	12,9	81,6	15,3	-0,5
Investointien rahavirta	-3,6	-18,9	-2,9	15,2	-16,2	2,7
Investointimenot	-18,5	-24,4	-3,5	14,3	-20,7	3,7
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,8	0,0	0,0		0,0	0,0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	14,1	5,5	0,6	10,9	4,5	-1,0
Toiminnan ja investointien rahavirta	6,0	-3,1	10,0	-323,3	-0,9	
Antolainasaamisten lisäykset			0,0			
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	-12,9	2,1
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-24,0	0,0	-1,0		3,0	3,0
Oman pääoman muutokset						
Liittymismaksut						
Muut maksuvalmiuden muutokset	7,1	0,0	-5,6		0,0	0,0
Rahoituksen rahavirta	-16,8	5,0	-11,1	-222	0,1	-4,9
Rahavarojen muutos	-10,8	1,9	-1,1	-57	-0,8	-2,7
Rahavarat 31.12.	11,8	13,7			11,0	
Lainakanta 31.12.	107,2	112,2			107,3	0,1

Jos kunnan talous toteutuu ennusteiden mukaisesti, tulee lainakanta pysymään suunnilleen samansuuruisena kuin tilinpäätöksessä 2022.

2.3 Verotulot ja valtionosuudet

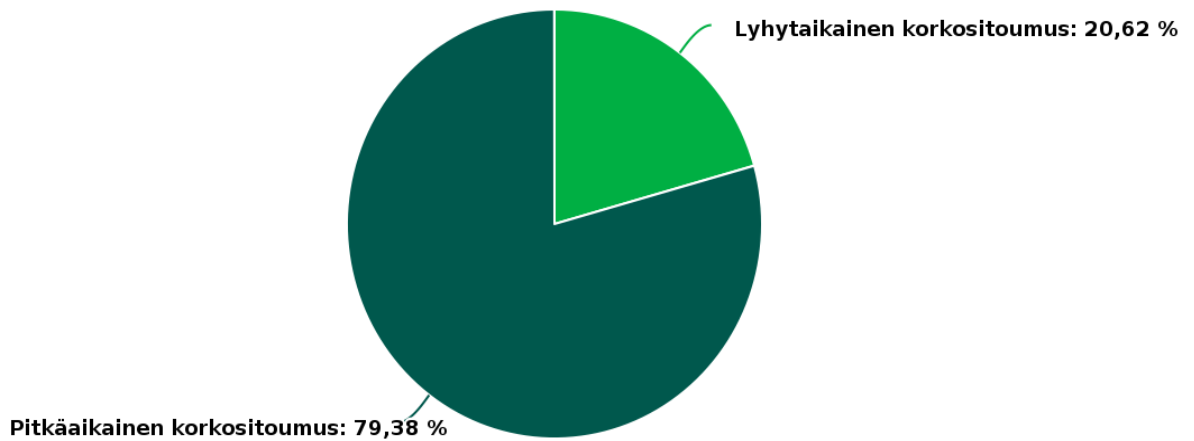
Verolaji (milj. euroa)	TP 2022	2022 1-8	2023 1-8	TA 2023	TP 2023 Enn.	Muutos (TA22/Enn22)	Muutos-% 1- 8.22/1-4.21
Kunnallisvero	104,0	70,4	35,1	44,8	44,6	-0,20	-50,2
Yhteisövero	7,6	5,5	4,3	4,6	5,9	1,30	-20,9
Kiinteistövero	10,6	5,2	5,5	10,3	11,4	1,10	5,0
Yhteensä	122,2	81,1	44,9	59,7	61,9	2,20	-44,6

	milj. euroa	TP 2022	2022 1-8	2023 1-8	TA 2023	TP 2023 Enn.	Muutos (TA22/Enn23)	Muutos-% 1- 8.22/1-8.21
Valtionosuus		19,2	12,39	14,63	21,80	21,80	0,0	18,1

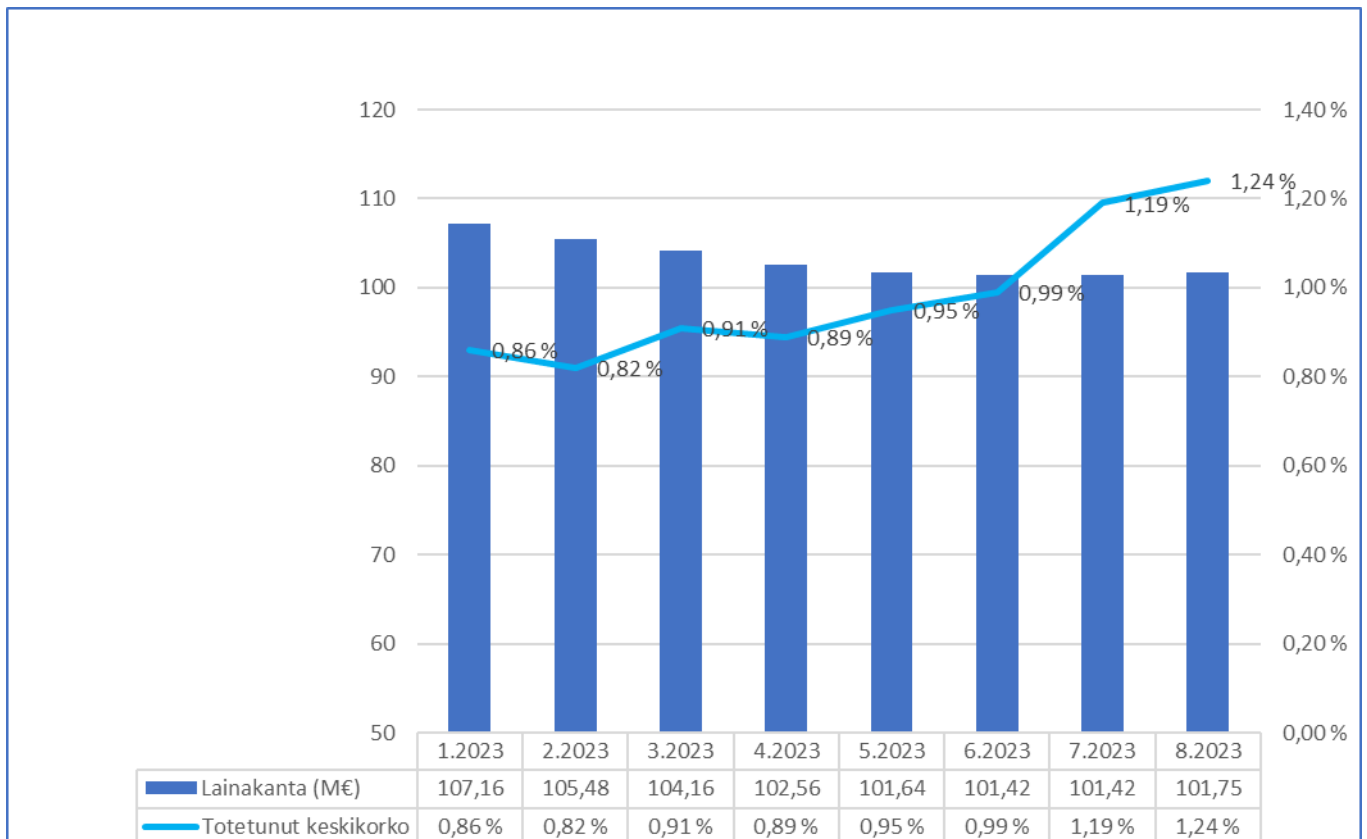
2.4 Lainakanta

Asukasluku	21 687	22 190	22 313	22 600	22 256	22 650
Kunta	2020	2021	2022	2023	08.2023	2023
	m€	m€	m€	TA m€	m€	Ennuste, m€
Lainakanta	109,4	131,2	107,2	106,2	102,6	107,3
Pitkäaikaiset lainat, rahoituslaitokset	79,4	101,2	101,2	106,2	97,6	98,3
Lyhyet lainat, rahoituslaitokset	30,0	30,0	6,0	0,0	5,0	9,0
Rahat + pankkisaamiset	5,9	22,6	11,6	13,0	4,3	11,0
Netto	103,5	108,6	95,6	93,2	98,4	96,3
Pitkä & lyhyt laina €/asukas, brutto	5 043	5 913	4 804	4 699	4 989	4 737
Lainat €/asukas, netto	4 771	4 894	4 284	4 124	4 419	4 252

Korkoriskin jakauma (ml. johdannaiset)



- Lainakanta oli elokuun lopussa 101,75 M€
- Kuntatodistusluottoja oli 9 M€
- Pitkäaikaisten lainojen lyhennykset olivat elokuun loppuun mennessä 8,4 M€. Uusia pitkäaikaisia lainoja ei ole nostettu.
- Lyhytaikaisia rahoituslimiittejä kunta voi sopimusten mukaan nostaa yhteensä 50 M€
- Lainojen keskiporko oli 1,2394 prosenttia
- Korkoja on huhtikuun loppuun mennessä maksettu 0,49 M€.



2.5 Käyttötalous osastoittain ja Sipoon Vesi

1 000 euro	TA+TAM 2023	Tot. 31.8.23	Tot-%	Tot. 31.8.22	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste 2023	Muutos 8.22/8.23	Muutos- % 8.22/8.23
Keskusvaalilautakunta								
Toimintatulot				47			-47	
Toimintamenot	-40	-39		-38	-40		1	#####
Toimintakate	-40	-39		9	-40		-46	#####
Tarkastuslautakunta								
Toimintatulot								
Toimintamenot	-44	-28	63,8	-29	-44		-0,4	-1,3
Toimintakate	-44	-28	63,8	-29	-44		-0,4	-1,3
Kunnan johto								
Toimintatulot	13 912	7 266	52,2	13 906	12 040	-1 872	-6639,1	-47,7
Toimintamenot	-1 414	-1 113	78,7	-1 119	-1 410	4	6,75	-0,6
Toimintakate	12 499	6 154	49,2	12 786	10 630	-1 869	-6 632	-51,9
Konsernipalvelut								
Toimintatulot	307	392	127,8	274	500	193	118,5	43,3
Toimintamenot	-9 567	-5 238	54,7	-5 818	-9 650	-83	-579,72	-10,0
Toimintakate	-9 260	-4 846	182,6	-5 544	-9 150	110	-461	-12,6
Arki ja vapaa-aika								
Toimintatulot	4 377	2 539	58,0	2 296	4 377		243	5,2
Toimintamenot	-13 802	-8 433	61,1	-7 667	-13 803		766,25	10,5
Toimintakate	-9 426	-5 894	119	-5 370	-9 426		1 009	9,7
Varhaiskasvatus								
Toimintatulot	1 200	759	63	786	1 160	-40	-27	-3,4
Toimintamenot	-18 443	-12 951	70	-11 575	-20 000	-1 557	1 377	11,9
Toimintakate	-17 243	-12 192	71	-10 789	-18 840	-1 597	1 350	13,0
Koulutus								
Toimintatulot	2 010	1 282	64	1 505	2 100	90	-223	-14,8
Toimintamenot	-34 408	-22 490	65	-21 757	-34 100	308	78	-493,6
Toimintakate	-32 398	-21 208	65	-20 252	-32 000	398	-146	
Yhdyskunta ja ympäristö								
Toimintatulot	11 657	7 886	67,6	8 656	11 657		-1 145	-8,9
Toimintamenot	-22 869	-15 005	65,6	-17 411	-22 869		-1 525	-13,8
Toimintakate	-11 213	-7 119	63,5	-8 755	-11 213		-2 670	-18,7
Sipoon Vesi								
Toimintatulot	5 650	1 216	22	1 200	5 400	-250	-16	1,4
Toimintamenot	-3 054	-874	28,6	-958	-2 734	320	84	-8,8
Toimintakate	2 596	342	13,2	242	2 666	70	100	41,5
Yhteensä								
Toimintatulot	39 113	21 341	454	28 670	37 234	-1 879	-7 329	-25,6
Toimintamenot	-103 642	-66 171	585,4	-66 371	-104 651	241	-1 247	-0,3
Toimintakate	-14 888	-11 430	76,8	-6 661	-67 417	52 529	-8 576	-82,8

3 Henkilöstö

Kunnan henkilöstömäärässä ei ole tapahtunut suuria muutoksia vuoden 2023 toisella kolmanneksella. Kunnassa oli 31.8.2023 yhteensä 967 voimassa olevaa palvelussuhdetta. Näistä olivat 736 vakinaisia ja 231 määräaikaista. Vakinaisia oli siten 30 enemmän ja määräaikaista 23 vähemmän verrattuna tilanteeseen 30.4.2023. Määräaikaisten osuus oli elokuun lopulla 23,9 %

Kokonaisina henkilötyövuosina ilmaistuna oli 31.8.2023 mennessä käytetty yhteensä 578,5 henkilötyövuotta. Tämä viittaa siihen, että henkilöstöresurssin kokonaiskäyttö tulee olemaan noin 868 vuoden lopussa. henkilöstöresurssin käytön kehitys on ollut täysin talousarvion mukainen.

Palkkamenojen nousu on 1.6.2023 sopimuskorotusten takia ollut hieman arvioitua suurempi. Kesäkuussa saivat kaikki palkansaajat 2,2 % yleiskorotuksen. Lisäksi jaettiin sopimuksenmukaisina järjestelyvaraerinä yhteensä 1,9 %. Järjestelyerä koostui kolmesta erillisestä erästä (0,4 % ja 0,3 % sekä ns palkkaohjelman mukaisesta 1,2 %). Lisäksi maksettiin kesäkuun lopussa käytännössä kaikille työntekijöille 467 euron kertaerä. Varhaiskasvatuksen lastenhoitajille maksettiin lisäksi ylimääräinen 120 euron ja varhaiskasvatuksen opettajille ylimääräinen 150 euron kertaerä.

Vuoden alussa alkanut sairauspoissaolojen suotuista kehitys on jatkunut. Sairaspäivien määrät kääntyivät alkuvuoden ja kesän aikana selvään laskuun. Sairauden takia menetettiin jaksolla 1–8/2023 yhteensä 8 960 kalenteripäivää. Jokaista kokonaista henkilötyövuotta kohden tämä tarkoittaa 15,5 päivää. Huhtikuun lopun tilanne oli 18,7. Vuoden 2022 lopussa oli sairaspäivien kertymä 21,1 kalenteripäivää jokaista henkilötyövuotta kohden. Alkuvuoden sairauspoissaolotilaston perusteella näyttäisi todennäköiseltä, että sairauspoissaolojen kokonaismäärää saataisiin merkittävästi vähennettyä vuoden 2022 luvuista. Merkittävin tekijä on ollut koronaepidemian hiipuminen, mutta myös työterveyshuollon palveluita on ollut paremmin saatavilla ja niiden käyttö on ollut aktiivisempaa. Työterveyshuollon menot ovat siksi myös olleet ennakoitua suuremmat.

Henkilötyövuodet (HTV)

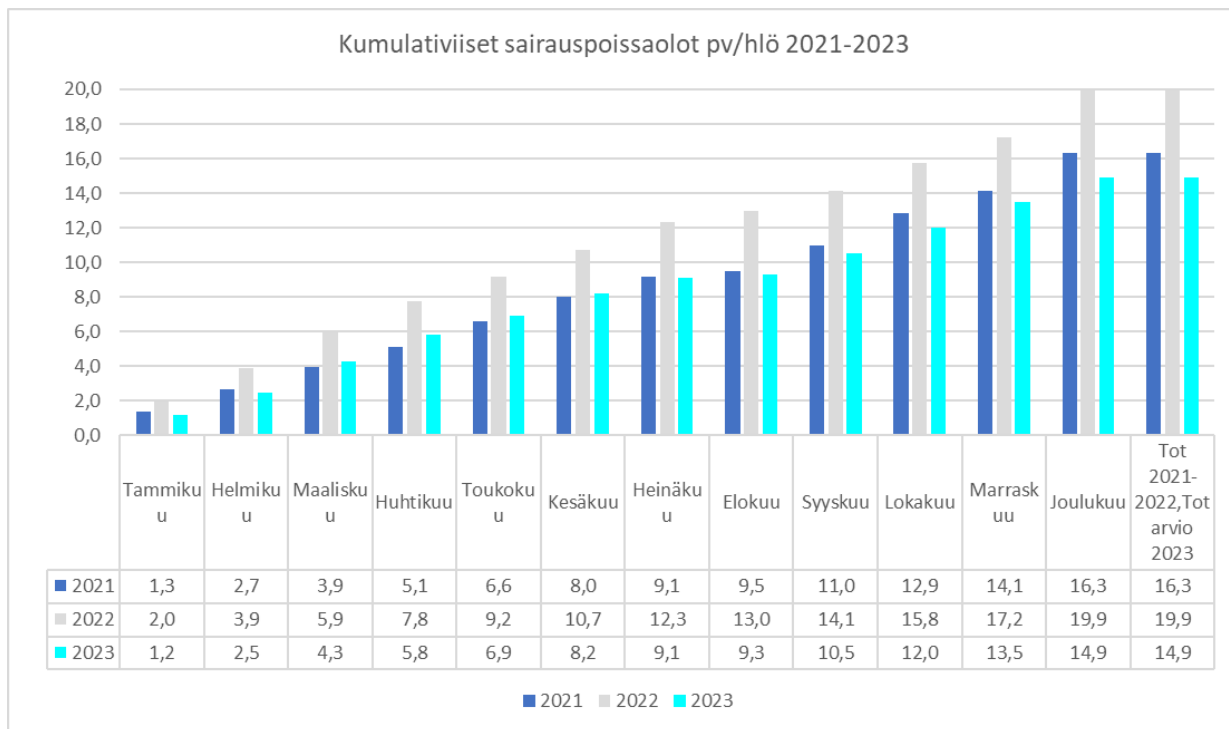
Henkilötyövuodet kuvaavat palkkalistoilla olevien henkilöiden yhteenlaskettua kumulatiivista työpanosta. Henkilötyövuosilukuun lasketaan mukaan vain palkallinen aika esim. erilaiset palkattomat äitiys- ja vanhempainvapaat eivät vaikuta HTV-lukuun.

Ennuste henkilöresurssin kokonaiskäytölle 2023 (henkilötyövuodet):

	Tot 2022	TA 2023	31.8.2023	Ennuste 2023 31.8.23 tilanteen mukaan
Kunnan johto			1	1,4
Konsernipalvelut			23,3	35,1
Hallintopalvelut			9,5	14,3
Digihallinto			4,8	7,2
Talouspalvelut			3,9	5,9
Henkilöstöpalvelut			5,1	7,7
Arki ja vapaa-aika			69,4	104,2
Ruokapalvelut			16,6	25,0
Hyvinvointipalvelut			15,7	23,6
Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut			37,1	55,7
Varhaiskasvatus			152,2	228,3
Koulutus			236,7	355,1
Yhdyskunta ja ympäristö			95,9	143,8
Kaavoitus			7,4	11,1
Mittaus- ja kiinteistöt			5,4	8,1
Kehittäminen ja tuki			8,9	13,4
Rakennusvalvonta			7,8	11,7
Ympäristövalvonta			4	6,0
Katu- ja viheralueet			13,9	20,8
Vesihuolto			6,6	9,9
Toimitilat			41,9	62,8
Koko kunta yhteensä	857,7	870	578,5	867,8

Palkkalistoilla oleva henkilöstömäärä 31.8.2022, henkilöstö jakautuu seuraavasti:

	31.8.2022	31.8.2023
Kunnan johto	0	1
Vakituiset		1
Määräaikaiset		
Konsernipalvelut	0	32
Vakituiset		29
Määräaikaiset		3
Työllistämistuella		
Oppisopimuskoulutus		
Arki ja vapaa-aika	0	116
Vakituiset		83
Määräaikaiset		29
Työllistämistuella		3
Oppilas, harjoittelija		1
Varhaiskasvatus	0	252
Vakituiset		184
Määräaikaiset		67
Työllistämistuella		1
Koulutus	0	416
Vakituiset		305
Määräaikaiset		111
Yhdyskunta ja ympäristö	0	150
Vakituiset		134
Määräaikaiset		14
Työllistämistuella		2
Oppisopimuskoulutus		
Koko kunta yhteensä	948	967
Määräaikainen henkilöstö		
(%koko henkilöstöstä)	24,5 %	23,9 %



Palkkakustannukset (1 000 €):

Palkat ja palkkiot	Tot 08/2023	TA 2023	Tot-%	Tot 08/2022	Muutos-% 2023/2022
Vakinaisten palkat	16 493	28 324	58,2%	24 163	-31,7%
Sijaisten palkat	2 287	2 671	85,6%	3 699	-38,2%
Määraikaisten palkat	3 401	5 027	67,7%	4 113	-17,3%
Luottamustoimipalkkiot	248	40	620,0%	301	-17,6%
Muita palkkoja	278	192	144,8%	994	-72,0%
Palkat ja palkkiot yhteensä	22 707	36 254	62,6%	33 270	-31,7%
HTV, vuositasolla	868	870		1 210	
Laskennallinen keskipalkka/€/kk/HTV	3 270	3 473		3 437	
Keskimääräinen vuosipalkka €/v/HTV	39 240	41 671		41 244	

4 Investoinnit

4.1 Investoinnit, yhteenveto

Peruskunta & Sipoon Vesi:

1 000 €	Talousarvio 2023	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 31.8.2023	Tot-%	Ennuste 2023
Laajennusinvestoinnit, infra	-5 360	-4 300	-1 071	24,9	-2 880
Laajennusinvestoinnit, rakennukset	-595	-595	-253	42,5	-595
Uudelleeninvestoinnit	-635	-635	-134	21,1	-435
Peruskorjausinvestoinnit	-7 630	-8 190	-4 417	53,9	-7 580
Yleiset investoinnit	-1 255	-1 755	-470	26,8	-1 560
Bruttoinvestoinnit infraan ja rakennuksiin	-15 475	-15 475	-6 345	41,0	-13 050
Bruttoinvestoinnit Sipoon Vesi	-5 075	-5 075	-1 019	20 %	-3 850
Maanosto	-2 500	-2 500	-294	11,8	-2 750
Irtain omaisuus, yhteensä	-1 235	-1 235	-61	5	-1 000
Osakkeet ja osuudet, netto	-197	-197	-1		-50
Bruttoinvestoinnit yhteensä	-24 482	-24 482	-7 720	31,5	-20 700
Maan myynti ja käyttöomaisuuden myynnit	5 460	5 460	1 714	31,4	4 500
Rahoitusosuus investointeihin					
Investoinnit yhteensä, netto	-19 022	-19 022	-6 006	31,6	-16 200

4.2 Yhdyskunta- ja ympäristön toimialan investointierittelyt (ilman Sipoon Vesi –liikelaitosta)

1 000 €	Talousarvio 2023	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 31.8.2023	Tot-%	Ennuste 2023
Laajennusinvestoinnit, infra	-5 360	-4 300	-1 071	24,9	-2 880
Laajennusinvestoinnit, rakennukset	-595	-595	-253	42,5	-595
Uudelleeninvestoinnit	-635	-635	-134	21,1	-435
Peruskorjausinvestoinnit	-7 630	-8 190	-4 417	53,9	-7 580
Yleiset investoinnit	-1 255	-1 755	-470	26,8	-1 560
Bruttoinvestoinnit infraan ja rakennuksiin	-15 475	-15 475	-6 345	41,0	-13 050

Yhdyskunnan ja ympäristön toimialan bruttoinvestointeihin on budjetoitu -15,475 milj.€. Määrärahoja on tarkasteltu kuluneen kalenterivuoden aikana kahdesti.

Teknisessä valiokunnassa 24.5.2023 toimitilojen kohdennetuissa peruskorjaushankkeissa joidenkin kohteiden määrärahat osoittautuivat riittämättömiksi, siksi hankkeiden osalta esitettiin määrärahojen korotusta. Lisäksi Katu- ja viheralueiden joidenkin hankkeiden määrärahoja oli perusteltua tarkastella uudestaan ja lisätä yleisiin investointeihin uutena hankkeena Gumbostrand-Västerskög-Hitån ja Eriksnäsin kaavataloustarkastelu ja infran laajennusinvestointeihin N 51 kaavamuutos, Lukkarintie. Määrärahamuutokset hyväksyttiin valtuustossa 4.9.2023. Lisäksi Tekninen valiokunta muutti elokuun kokouksessaan 29.8.2023 kaava-alueiden laajennusinvestointien hankkeiden välisiä määrärahoja. Näillä muutoksilla ei ollut vaikutusta infran laajennusinvestointien kokonaiserän suuruuteen, vaan se säilyi entisellään. Merkittävimmät muutokset kohdistuvat T6 Taasjärven itäpuolen, N60 Oikopolun ja Etelä-Pähkinälehdon alueen pysäköinnin ratkaisujen määrärahoihin.

Kokonaisuudessaan ennuste talouskauden loppuun mennessä on, että budjetti alittuu 2,425 miljoonaa euroa. Keskeisimpiä syitä alittumiseen on se, että infran laajennusinvestoinnit eivät ole edenneet suunnitellun mukaisesti muun muassa N8 Nikkilän kartanon ja N65 Metsärinteen alueilla. Lisäksi N49 Korttelin 1015 asemakaavamuutoksen toteuttaminen ei ole edennyt täydessä laajuudessa ja vanhan linja-autoaseman purkutyöt olivat edullisemmat kuin arvioitu. Alitusta syntyy myös infran peruskorjauksissa, joissa muun muassa henkilöresurssivajeen takia ei käynnistynyt Urheilutien saneeraus sekä Nikkilän keskuspuiston hankkeen aloitus viivästy.

Bruttoinvestointien ennuste talouskauden loppuun on -13,050 milj.€. Määrärahojen muutosprosessi käynnistetään lokakuun teknisessä valiokunnassa.

Laajennusinvestoinnit, infra

Laajennusinvestoinnit, infra	1 000 €	Talousarvio 2023	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 30.4.2023	Tot-%	Ennuste 2023
Tuotot						
Kulut		-5 360	-4 300	-1 071	25	-2 880
Netto		-5 360	-4 300	-1 071	25	-2 880

Infran laajennusinvestointien käynnissä olevia toteutuskohteita ovat Uuden Porvoontien liikerakennusten kortteli, K8B Etelä-Pähkinälehdon kerrostaloalueella tehtävät työt, N49 korttelin 1015 asemakaavamuutos, N60 Oikopolku, B13 Örnvikintien länsiosa ja Bastukärin alueen työt.

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, muistutusten ja valitusten johdosta.

T6 Taasjärven asemakaava tuli 27.2.2023 osittain lainvoimaiseksi pois lukien valituksen kohteena olevat kiinteistöt. T6 Taasjärven itäpuolen katu- ja rakennussuunnittelu on käynnissä ja valmistuu

keväällä 2024. Katu- ja rakennussuunnittelussa on havaittu haasteelliseksi uusien katujen yhteensovittaminen nykyiseen, katutilaltaan kapeaan ympäristöön. Tavoitteena on kuitenkin alueen huvilamaiset ominaispiirteet ja aiheuttaa mahdollisimman vähän haittaa nykyisille asukkaille. Tämän jälkeen päästään käynnistämään ensimmäistä urakkaa Graniittitien jatkamiseksi.

S20 Söderkullan kartanon ja TM1 Puu-Talman asemakaavat tulivat lainvoimaisiksi 17.8.2023. Kummassakin hankkeessa on käynnissä katu- ja rakennussuunnittelu. S20 Söderkullan kartanon katusuunnitelmat tulivat nähtäville 26.9.2023 ja suunnittelu valmistuu vuosien 2023–2024 vaihteessa, jolloin urakkaa päästään alkukevästä kilpailuttamaan ja käynnistämään.

TM1 Puu-Talman katusuunnitelmat valmistuvat arviolta vuoden 2023 loppuun mennessä ja menevät nähtäville tammikuussa 2024. Urakan kilpailutus ja käynnistys tapahtuu arviolta maaliskuuhuhtikuussa 2024.

N65 Metsärinteen asemakaava menee hyväksyttäväksi arviolta loka-marraskuussa 2023, jolloin se saanee lainvoiman alkuvuodesta 2024, mikäli asemakaavasta ei tule valituksia. Hankkeessa on käynnistynyt katu- ja rakennussuunnittelu ja katusuunnitelmat valmistuvat vuoden 2023 loppuun mennessä. Mikäli kaavan hyväksymiskäsittelyssä tulee muutoksia asemakaavaan, niin ne vaikuttavat myös katu- ja rakennussuunnittelun valmistumisaikatauluun. Asemakaavan rakennusurakka olisi tarkoitus käynnistää kuitenkin jo loppukevästä 2024.

NG8 Nikkilän kartanon keskuksen asemakaava hyväksyttiin valtuuston päätöksellä kesäkuussa 2023. Asemakaavasta on tullut valituksia, joiden käsittely etenee ulkoilureittien, frisbeegolf-radan sekä asemakaava-alueen ja radan alituksen katu- ja rakennussuunnittelun ohella. Ulkoilureittien ja frisbeegolf-radan suunnittelu on käynnistynyt ja valmistuu tammikuussa 2024. Asemakaava-alueen katu- ja rakennussuunnittelu menee kilpailutukseen arviolta lokakuussa 2023 ja kestää koko vuoden 2024. Tarkoitus olisi päästä rakentamaan radan alitusta ja kokoojakatuyhteyttä vuoden 2025.

Investointierän ennuste on – 2,880 milj. euroa.

Laajennusinvestoinnit, rakennukset

Laajennusinvestoinnit, rakennukset	1 000 €	Talousarvio 2023	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 31.8.2023	Tot-%	Ennuste 2023
Tuotot						
Kulut		-595	-595	-253	43	-595
Netto		-595	-595	-253	43	-595

Nikkilän Sydämen koulun osalta on toteutettu pieniä takuuaikaisia tehtäviä.

Pikku-Sydämen pihan laajentamisen suunnitelmat ovat valmiit, lisäksi viimeisteillään Nikkilän Sydämen pihan suunnitelmat (puretun C-rakennuksen kohdalta).

Etelä-Sipoon varhaiskasvatusratkaisuja edistetään vuoden 2023 aikana suunnitellusti ja ko. hankkeiden päätösten mukaisesti. Västerskogin paviljonkipäiväkoti on valmistunut, Landängen daghem on purettu ja uuden päiväkodin suunnittelu on käynnissä.

Investointierän budjetti arvioidaan toteutuvan suunnitellusti.

Uudelleeninvestoinnit

Uudelleeninvestoinnit					
1 000 €	Talousarvio 2023	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 31.8.2023	Tot-%	Ennuste 2023
Tuotot					
Kulut	-635	-635	-134	21	-435
Netto	-635	-635	-134	21	-435

Nikkilän Sydämen 2. vaiheen uudelleeninvestoinnin, eli liikuntahallin osalta on toteutettu takuuaikaisia tehtäviä.

Miilin alueen sivistyksen tilaratkaisujen (sis. Söderkulla skola) hankesuunnittelun tarkistamiseen on varauduttu vuoden 2023 aikana. Työ on yhteydessä käynnissä olevaan palveluverkkoselvityksen. Suunnittelutyö on päässyt käyntiin kunnolla vasta syksyllä, siksi hankkeen kustannukset tulevat alittumaan 200 000 euroa vuonna 2023. Miilin sivistyskeskuksen muutostöiden suunnittelu on myös käynnistynyt syyskaudella.

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

Investointierän ennuste on -435 000 euroa.

Peruskorjausinvestoinnit

Peruskorjausinvestoinnit					
1 000 €	Talousarvio 2023	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 31.8.2023	Tot-%	Ennuste 2023
Tuotot					
Kulut	-7 630	-8 190	-4 417	54	-7 580
Netto	-7 630	-8 190	-4 417	54	-7 580

Neiti Miilin tien sivistyskeskusalueen liikunnan ja huollon tilojen hanke etenee suunnitellusti, samoin Taasjärven uimarannan saniteettitilat. Saniteettitilat valmistuvat marraskuussa 2023.

Nikkilän yleisurheilukentän saneeraus on toteutunut budjetoidusti. Hankkeelle oli varattu vuodelle 2023 yhteensä 1,2 milj. euroa. Söderkullan ulkotekojään suunnittelu jatkuu syksyllä 2023 ja Söderkullan urheilukentän peruskorjauksen ja maalämmön osalta toteutetaan vielä takuuaikaisia tehtäviä.

Kohdennetuissa rakennusten peruskorjaushankkeissa Topeliussalin, Sibbo Gymnasiumin ja Cook and chill-hankkeet etenevät aikataulussaan. Cook and Chill-hankkeen budjettia on tarpeen korottaa syksyn määrärahojen tarkastamisen yhteydessä 60 000 euroa. Jokipuiston koulun hankkeen osalta tehdään vielä takuuajan töitä.

Söderkullan koirapuiston toteuttaminen edennyt suunnitellusti ja tavoitteena on aloittaa työt syksyllä. Urheilutien saneeraus viivästyy ja sen kulut (520 000 euroa) kokonaisuudessaan on esitetty vuoden 2024 talousarvioon.

Investointierän ennuste on -7,580 milj. euroa.

Yleiset investoinnit

Yleiset investoinnit					
1 000 €	Talousarvio 2023	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 31.8.2023	Tot-%	Ennuste 2023
Tuotot					
Kulut	-1 255	-1 755	-470	27	-1 560
Netto	-1 255	-1 755	-470	27	-1 560

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

ELY-keskuksen kanssa toteutettavia investointeja ovat Brobörentien ja Öllytien risteys, Nikkilä-Söderkulla jalankulku- ja pyöräilyväylä, sekä jalankulku- ja pyöräilyväylän parannushankkeet Mt 170 (Box-Kulloo) ja Mt 140 (Kyytitie-Mt 152) osalta. Mt 140 hanke on edennyt urakkavaiheeseen, muut hankkeet ovat suunnitteluvaiheessa. Brobörentien ja Öllytien risteysurakan kilpailutus on valmisteilla.

Muita hankkeita ovat Brobölen padon toteutus, Nikkilän koulukeskuksen C-rakennuksen purku, sekä sähköautojen latausverkon rakentaminen kunnan kiinteistöihin, nämä kaikki ovat lähes valmiita.

Investointierän ennuste on – 1,560 milj.€

4.3 Investoinnit, muut toimialat ja irtaimen käyttöomaisuuden hankinta

Kiinteän omaisuuden (maan) ostot ja myynnit

1 000 €	Talousarvio 2023	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 31.8.2023	Tot-%	Ennuste 2023
Kiinteä omaisuus					
Kiinteä omaisuus, myynti	5 460	5 460	1 714	31,4	4 500
Kiinteä omaisuus, osto	-2 500	-2 750	-1 642	59,7	-2 750
	2 960	2 710	72	2,7	1 750

Irtain omaisuus




1 000 €	Talousarvio 2023	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 31.8.2023	Tot-%	Ennuste 2023
Kunnanhallitus	-635	-635	-104	16,4	-635
Sivistysvaliokunta	-500	-500	-108	21,6	-500
Tekninen valiokunta	-100	-100	-59		-100
Netto	-1 235	-1 235	-271	21,9	-1 235

Osakkeet ja osuudet

1 000 €	Talousarvio 2023	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 31.8.2023	Tot-%	Ennuste 2023
Kunnanhallitus	-197	-197	-117	59,4	-120
Sivistysvaliokunta					
Tekninen valiokunta					
Netto	-197	-197	-117		-120

5 Osastojen osavuosisikatsaukset

Merkkien selitykset

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

Osavuosisikatsaus II on laadittu 1.5.2023 alkaen voimaan tulleen organisaatiorakenteen mukaisesti.

5.1 Keskusvaalilautakunta

VASTUUALUE: VAALIT

VASTUUHENKILÖ: Hallintopäällikkö

1 000€	TA+TAM		Tot.	Tot-%	Tot.	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste		Muutos 8.22/8.23	Muutos-% 8.22/8.23
	TP2022	2023	31.8.23		31.8.22		2023	8.22/8.23		
Toimintatulot	47				47				-47	
Toimintamenot	-38	-40	-39	97,3	-38	-39	1	1		2,4
Toimintakate	9	-40	-39	97,3	9	-39	1	-46		-532,2

5.2 Tarkastuslautakunta

VASTUUALUE: TILINTARKASTUS

VASTUUHENKILÖ: Lautakunnan puheenjohtaja

1 000	TA+TAM		Tot.	Tot-%	Tot.	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste		Muutos 8.22/8.23	Muutos-% 8.22/8.23
	TP2022	2023	31.8.23		31.8.22		2023	8.22/8.23		
Toimintatulot										
Toimintamenot	-45	-44	-28	63,8	-29	-44		0		-1,3
Toimintakate	-45	-44	-28	63,8	-29	-44		0		-1,3

5.3 Kunnanhallitus

VASTUUALUE: YLEISHALLINTO JA KUNNAN JOHTO

VASTUUHENKILÖ: Kunnanjohtaja

1 000€	TA+TAM		Tot.	Tot-%	Tot.	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste		Muutos 8.22/8.23	Muutos-% 8.22/8.23
	TP2022	2023	31.8.23		31.8.22		2023	8.22/8.23		
Toimintatulot	21 380	13 912	7 266	52,2	13 906	12 040	-1 872	-6 639		-47,7
Toimintamenot	-1 717	-1 414	-1 113	78,7	-1 119	-1 410	4	7		-0,6
Toimintakate	19 663	12 499	6 154	49,2	12 786	10 630	-1 869	-6 632		-51,9
Henkilöstö 31.12.										

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Maanmyyntituotot olivat elokuun lopussa 1,56 milj. euroa ja niiden koko vuoden ennuste on 4,5 milj. euroa (5,46M€/TA).

5.4 Konsernipalvelut

Tulosityksikkö:

VASTUUHENKILÖ: Kunnanjohtaja

1 000€	TA +TAM		Tot.	Tot-%	Tot.	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste	Muutos	Muutos-% 8.22/8.23
	TP2022	2023	31.8.23		31.8.22		2023	8.22/8.23	
Toimintatulot	750	307	392	127,8	274	500	193	119	43,3
Toimintamenot	-9 373	-9 567	-5 238	54,7	-5 818	-9 650	-83	-580	-10,0
Toimintakate	-8 624	-9 260	-4 846	52,3	-5 544	-9 150	110	698	-12,6

Toiminta

Digihallinnossa on tuettu edelleen hyvinvointialuetta, mutta suurin osa palveluista on saatu poistettua kunnan vastuulta ja ylläpidosta. Perustietotekniikkapalveluiden ulkoistuksen projekti on jatkunut edelleen. Vaikka Tieran perustietotekniikkapalvelut menivät tuotantoon kesäkuun alusta, Digihallinto joutuu käyttämään paljon työaika käyttöönottoprojektiin edelleen.


Tietoliikennepalveluiden toimittaja on kilpailutettu ja valmistelut operaattorin vaihtoa varten on aloitettu. Kaikki IT-palvelut on siirrettävä vuoden loppuun mennessä ja tämä projekti jatkuu koko loppuvuoden. Sähköisen arkiston käyttöönottoa valmistellaan ja integraatiot arkistoon valmistuvat vielä syksyn aikana. Verkkoinfraan on saatu pitkän saatavuusongelman jälkeen hankittua uusia tukiasemia ja niiden vaihto on aloitettu kesällä.




Kunnan ydinprosessien kartoituksen projekti on päättynyt ja jatkoprojekteista ja kehittämisestä on jo sovittu johtoryhmässä. Identiteetin hallinnan järjestelmään (IGA) tehdään kehitystyötä aktiivisesti koko syksyn ajan yhteistyössä toimialojen kanssa. TE24-uudistus on jo alkanut työllistämään Digihallintoa, erityisesti VM:n hankkeiden osalta.

Toukokuussa käytiin paikalliset ja sopimusalaakohtaiset neuvottelut sopimustenmukaisten järjestelyvaraerien jakamisesta. Kesäkuussa saivat kaikki palkansaaajat 2,2 % yleiskorotuksen. Lisäksi jaettiin sopimuksenmukaisina järjestelyvaraerina yhteensä 1,9 %. Järjestelyerä koostui kolmesta erillisestä erästä (0,4 % ja 0,3 % sekä ns palkkaohjelman mukaisesta 1,2 %). Lisäksi maksettiin kesäkuun lopussa käytännössä kaikille työntekijöille 467 euron kertaerä. Varhaiskasvatuksen lastenhoitajille maksettiin lisäksi ylimääräinen 120 euron ja varhaiskasvatuksen opettajille ylimääräinen 150 euron kertaerä. Kesäkuun palkankorotukset olivat ennakoitua suuremmat ja henkilöstömenot näyttäisivät vuonna 2023 ylittävän budjetoidun.

Kunnan organisaatorakenteen muutoksen toteuttaminen 1.5.2023 lukien aiheutti jonkin verran henkilöstöhallinnollista työtä. Kahden uuden toimialajohtajan rekrytoinnit vietiin loppuun heinäkuun aikana. Rekrytointimäärät olivat suuria vielä kesän kynnyksellä, mutta avoinna olevien työpaikkojen määrä kunnassa oli jo elokuussa pienentynyt normaalitasolle.

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	Henkilöstön osaamisen kehittämissuunnitelma, jonka osana johtamisen kehittämissuunnitelma on tehty ja toimenpiteet toteutettu suunnitelmallisesti	

	toteutetaan osaamiskartoitus.	Valmistelut aloitettu, osaamiskartoitus aikataulutettu ja avataan 4.9.2023	
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	

5.5 Varhaiskasvatus

VASTUUALUE: VARHAISKASVATUS



VASTUUHENKILÖ: Varhaiskasvatusjohtaja

Varhaiskasvatus

1 000 €	TA+TAM TP2022	Tot. 2023	Tot. 31.8.23	Tot- %	Tot. 31.8.22	TP2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste	Muutos 8.22/8.2	Muutos- %
Toimintatulot	1 347	1 200	759	63,3	786	1 160	-40	-27	-3,4
Toimintamenot	-17 626	-18 443	-12 951	70,2	-11 575	-20 000	-1 557	1 377	11,9
Toimintakate	-16 279	-17 243	-12 192	70,7	-10 789	-18 840	-1 597	-1 404	13,0

Strategian toteuttaminen, sitovat tavoitteet vuodeksi 2023

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2023	Mittari

Varhaiskasvatus- palvelut Parannetaan lastemme ja nuortemme hyvinvointia	Lapsiryhmän vertaisuuhteiden ja osallisuuden vahvistaminen.	Seurataan lapsen huomion kiinnittymistä vertaisryhmään sekä sitoutumista toimintaan Kehittävän palautteen laadunhallinnan avulla. 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 %)	
	Kehittävän palautteen raportista 09/2023: -"Lapsia vaille fokusta" on hitaasti laskussa; 7,6 %" -"Lasten korkea sitoutuneisuus" painottuu etenkin tuetussa ja vapaassa leikissä, edelliseen vuoteen verrattuna lasten sitoutuminen on harvemmin keskeytynyt Suunta on oikea ja tavoitteet ovat toteutuneet, mutta asiaan tulee edelleen kiinnittää huomioita ja lapsia auttaa sitoutumaan pitkäkestoisesti vertaisryhmään ja toimintaan.		
Osaamista ja johtamista kehitetään suunnitelmallisesti	Henkilöstön osaamisen kartoittaminen valtakunnallisen Vasun sisällöstä Reunamo Educationin työkalua käyttäen.	Osaamisen kartoituksen tulosten perusteella varhaiskasvatuspalveluiden koulutussuunnitelma kohdistetaan kahteen keskeisimpään kehittämiskohteeseen. Järjestetään kaksi koulutusta koko henkilökunnalle eniten vahvistusta tarvitsevilta osa-alueilta.	
	Kaksi kehittämiskohdetta nousi keskeisimpänä esiin osaamisen kartoituksen perusteella: "Lapsen varhaiskasvatussuunnitelman kirjaaminen" ja "Pedagoginen dokumentointi". Varhaiskasvatussuunnitelman kirjaamiskoulutus järjestettiin 09/2023 ja pedagoginen dokumentointi -koulutus järjestetään 11/2023.		

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Sipoossa kaksi yksityistä päiväkotia lopetti toimintansa ja päiväkodit siirtyivät kunnallisiksi 1.8.2023. Tällöin kunnan kustannettavaksi tuli ilman talousarvioon varautumista henkilöstön palkat, tilojen vuokrat ja toimintamateriaalit.

Samaan aikaan yleinen kustannusten nousu on ohjannut lasten huoltajia aiempaa aikaisemmin töihin ja yhä nuoremmat lapset tulevat varhaiskasvatuksen piiriin. Lapsia on varhaiskasvatuksessa enemmän ja heidän varhaiskasvatuksensa on kalliimpaa.

Varhaiskasvatuksen toimialan TA 2023 ennustetaan ylittävän alla olevan taulukon mukaisesti ja toimintakatteen arvioidaan ylittävän vuoden 2023 talousarvion 1 595 000 euroa.

Menolaji	Arvioitu muutos	Summa €	Perustelut
Toimintatuotot	97 %	40 000	Vakan asiakasmaksulakimuutos 1.3.2023, jolloin asiakasmaksut alenivat monilta asiakkailta
Henkilöstökulut	108 %	755 000	Palkankorotukset, kahden päiväkodin henkilöstö, tilapäiset lisäryhmät
Palvelujen ostot	127 %	420 000	Sarastia sijaiskustannukset, ruuan hinta ja lisääntynyt tarve
Aineet, tarvikkeet	118 %	30 000	Uusien yksiköiden kalustus ja toimintamateriaali
Avustukset	103 %	120 000	Palvelusetelin arvioitu säästö ei toteudu ja käyttäjämäärän arvioinnista johtuva alibudjetointi
Vuokrat (muut toimintakulut)	107 %	220 000	Uusi Västerskogin päiväkotiki, Taasjärven ja Talman vuokrat
Yhteensä		Tuotot: - 40 t€ Kulut: +1 545 t€	
		Toimintakatteen muutos: -1 595 t€	

5.6 Koulutus



VASTUUALUE: Koulutuspalvelut

VASTUUHENKILÖ: Koulutusjohtaja

Koulutus

1 000 €	TA+TAM		Tot.	Tot. Tot-%	Tot. 31.8.22	TP 2023 Enn.	Ero TAM/Ennuste	Muutos 8.22/8.23	Muutos-% 8.22/8.23
	TP2022	2023	31.8.23						
Toimintatulot	2 664	2 010	1 282	63,8	1 505	2 100	90	-223	-14,8
Toimintamenot	-33 324	-34 408	-22 490	65,4	-21 757	-34 100	308	733	3,4
Toimintakate	-30 660	-32 398	-21 208	65,5	-20 252	-32 000	398	-956	4,7

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2023	Mittari
Kehittäminen ja tuki Osaamista ja johtamista kehitetään suunnitelmallisesti	Koulukuljetusten päätösten tekemisestä tehdään viestintä- ja työsuunnitelma, jossa riittävä resurssointi ja tarvittavien tietojen aikatalutus voidaan huomioida. Edunsaajien Oma Asioinnin kautta lähettämiin yhteydenottoihin ensimmäisen vastaamisen	Vastausprosentti kyselyille on vähintään 25 % ja neutraalia tai positiivista palautetta tulee vähintään puolelta vastanneilta. Asioinnin tavoiteaika on saavutettu 75 % kyselyistä.

	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.		
	Kuljetuspalveluissa tehdyt uudistukset kesän aikana ovat osoittautuneet toimintaa tehostaviksi. Kuntalogistiikan käyttöönotto helpottaa koordinoitua. Kyselyt toteutetaan lokamarraskuussa.		
Koulutuspalvelut			
Parannetaan lastemme ja nuoremme hyvinvointia	Oppilaiden osallisuutta ja vaikuttamismahdollisuuksia lisätään. Osallisuus lisää tutkitusti lasten ja nuorten hyvinvointia ja turvallisuuden tunnetta sekä tukee säännöllistä koulunkäyntiä.	Vuoden 2023 aikana jokainen koulu ottaa käyttöön yhden uuden osallisuutta lisäävän menetelmän sekä raportoi käyttökokemuksensa.	
	Koulut ovat saaneet tehtäväksi läpikäydä ja tarkentaa järjestyssäännöt osallistamalla oppilaat ja huoltajat. Järjestyssääntöjä tarkennetaan yhdenvertaisuussuunnitelman näkökulmasta.		
Parannetaan lastemme ja nuoremme 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	
	Hyvinvointikysely toteutetaan lokamarraskuussa.		
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.	
	Hyvinvointikysely toteutetaan lokamarraskuussa.		

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Henkilöstön 1.6.2023 voimaan tulevat ennakoitua suuremmat palkkojen sopimuskorotukset tulevat aiheuttamaan henkilöstömenojen ylityksen loppuvuodesta. 31.08.2023 tilanteen mukaan henkilöstökulut

tulevat alittamaan budjetin noin 300 000€ (1,5%), loppuvuodesta tilanne voi tasaantua. Verrattuna edellisen vuoden toteumaan nousua on noin 5%. Koulutuspalveluiden ennustetaan kokonaisuudessaan pysyvän talousarviossa.

5.7 Arki ja vapaa-aika


VASTUUALUE: Arki ja vapaa-aika


VASTUUHENKILÖ: Arjen ja vapaa-ajan toimialajohtaja

1 000 €	TA+TAM 2023	Tot. 31.8.23	Tot-%	Tot. 31.8.22	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste 2023	Muutos 8.22/8.23	Muutos- % 8.22/8.23
Toimintatulot	4 377	2 539	58,0	2 296	4 377		243	5,2
Toimintamenot	-13 802	-8 433	61,1	-7 667	-13 802		766	10,5
Toimintakate	-9 426	-5 894	62,5	-5 370	-9 426		-523	9,7

Strategian toteuttaminen, sitovat tavoitteet vuodeksi 2023

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2023	Mittari	
Osaamista ja johtamista kehitetään suunnitelmallisesti.	Ruokapalvelun sijoittuminen huomisen kuntaan Vakiinnutetaan toiminta vuoden aikana Henkilöstön työhyvinvointiin ja johtamisen muutokseen panostaminen Toteutetaan työhyvinvointihanke, jossa hyödynnetään työpaikka kyselyn tuloksia.	Uusi organisaatiomalli on valmis Sairauspoissaolojen väheneminen. Työhyvinvointikyselyjen tulokset parantuneet Hyvinvoinnin valmennusjaksoon on osallistunut 8 henkilöä.	   
Sipoon yritysten ja erityisesti palveluyritysten määrä 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.	Mittari 2023: toteutuneet palveluiden yhteensovittamisen yhteistyöneuvottelut hyvinvointialueen sekä työllisyshoidon edustajien kesken	
	Elinkeino- ja työllisyysyksikön yhteisen kehittämisen sekä synergiaedun vahvistaminen kohtaantoon liittyvissä palveluissa, työpaikkojen määrän lisääminen osaltaan.	Mittari: 2023: toteutuneet yhteiset yrityskäynnit kevät- ja syyskaudella, sekä te-palveluiden toimialatiimien tapaamiset kohtaantoasioissa. Lisäksi säännölliset elinkeino- ja työllisyysyksikön yhteiset kehittämiseen varatut ajankohdat.	
	Työllisyyden hoito siirtyy kuntiin 1.1.2025	Mittarit 2023: selvitys ja varautuminen TA 2024	

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut Parannetaan lastemme ja nuoremme 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.

Tulosyksikkö: Ruokapalvelut

VASTUUHENKILÖ: Ruokapalvelupäällikkö

1 000 €	TA +TAM		Tot.	Tot-%	Tot.	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste	Muutos 8.22/8.23	Muutos- % 8.22/8.23
	TP2022	2023	31.8.23		31.8.22		2023		
Toimintatulot	2 900	3 005	1 976	65,8	1 734	3 005		242	14,0
Toimintamenot	-2 810	-2 990	-1 914	64,0	-1 750	-2 990		165	9,4
Toimintakate	90	15	62	416,4	-16	15		78	-493,6

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Ruokapalvelujen ennustetaan pysyvän talousarviossa. Ruokapalvelujen toiminnallisten tavoitteiden valmistelu on aloitettu ja ne saadaan toteutettua vuoden loppuun mennessä.

Tulosyksikkö: Hyvinvointipalvelut

VASTUUHENKILÖ: Arjen ja vapaa-ajan toimialajohtaja

1 000 €	TA +TAM		Tot.	Tot-%	Tot.	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste	Muutos 8.22/8.23	Muutos- % 8.22/8.23
	2023	31.8.23	31.8.22		2023				
Toimintatulot	650	125	19,2	82	650		43		
Toimintamenot	-4 379	-2 202	50,3	-1 649	-4 379		554		
Toimintakate	-3 730	-2 078	55,7	-1 567	-3 730		-511		

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Yhteiset asiakaspalvelut.

Kunnan omien palveluiden ennakkoneuvonta on edelleen Yhteiset asiakaspalveluiden tärkein tehtävä ja suurin "tuote", hyvällä toisella sijalla on HSL:n lipunmyynti sekä HSL-tuotteiden neuvonta. HSL-koulumatkakorttien lataukset on myös tänä vuonna tehneet asiakaspalvelussa omana työnä. Heinäkuussa latausmäärät olivat tosi pieniä. Suurin osa latauksista tapahtuu kuitenkin elokuussa, varsinkin koulun aloitusviikolla määrät olivat huomattavia. Yhteistyö koulutuspalveluiden kanssa on ollut hyvin aktiivista. HSL:n taholta on tiedossa useampi iso uudistus tulevana

vuosina ja niihin liittyen ovat jo aloittaneet koulutukset. Edelleen kuntalaiset ovat yllättävän paljon yhteydessä kunnan asiakaspalveluun kun heillä on tarvetta sosiaali- ja terveydenhuollon palveluille.

Elinkeinopalvelut

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 liikennehankkeesta. 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.

Työllisyyspalvelut

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

Työllisyyden hoitoon on vaikuttanut 1.1.2023 alkaen kuntouttavan työtoiminnan siirtyminen hyvinvointialueelle. Työllisyydenhoitoa on tehty alkuvuonna ohjaus- ja neuvontatyönä, työkokeiluiden,

oppisopimusten sekä palkkatuetun työllistämisen keinoin. Työllisyydenhoitoa on leimannut merkittävästi vuonna 2023 Työllisyys-, elinkeino- ja kotoutumispalveluiden uudistuksen valmistelu (TE2024 –uudistus), jonka myötä työllisyyden hoito siirtyy 1.1.2025 valtiolta kuntien hoidettavaksi. Valmistelutyö mahdollisen yhteisen työllisyysalueen muodostamiseksi Itä-Uudenmaan kuntien (Sipoo, Porvoo, Loviisa, Myrskylä, Askola, Pukkila, Lapinjärvi) on keskeytetty ja uudet neuvottelut käynnistyivät Keravan kaupungin kanssa. Hakemukset työllisyysalueen muodostamiseksi tulee jättää valtiovarainministeriölle 31.10.2023 mennessä.

Maahanmuuttopalvelut

Maahanmuuttopalvelut siirtyivät 1.5.2023 alkaen Arki- ja vapaa-aika –toimialalle.

Maahanmuuttajapalveluissa on aloittanut maahanmuuttokoordinaattorin työparina 1.9.2023 alkaen ohjaaja.

Maahanmuuttopalveluihin on saapunut vuoden 2023 aikana vuosittain vastaanotettavista kiintiöpakolaisista (15hlö/vuosi) vuoden 2022 saapumiserä kokonaan. Vuoden 2023 saapumiserä vastaanotetaan loppuvuoden 2023 tai alkuvuoden 2024 aikana. Sipoossa toimineen vastaanottokeskuksen lopettaminen 30.9.2023 on aiheuttanut ukrainalaisasiakkaiden voimakkaan määrän kasvun kesän aikana. Sipoosta kotikuntapaikkaa on hakenut syyskuun loppuun mennessä yhteensä 50 ukrainalaista. Asiakasmäärän kasvettua maahanmuuttajapalveluista on aloitettu syyskuussa matalan kynnyksen vastaanottoajat asiakkaille kahdesti viikossa (Söderkullassa/Nikkilässä).

Tulosityksikkö: Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut

VASTUUHENKILÖ: Arjen ja vapaa-ajan toimialajohtaja

1 000 €	TP2022	TA + TAM 2023	Tot. 31.8.23	Tot-%	Tot. 31.8.22	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste 2023	Muutos 8.22/8.23	Muutos- % 8.22/8.23
Toimintatulot	843	722	439	60,7	481	722		-42	-8,8
Toimintamenot	-6 639	-6 433	-4 316	67,1	-4 268	-6 433		48	1,1
Toimintakate	-5 796	-5 711	-3 878	67,9	-3 788	-5 711		-90	2,4

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 virkaa ei ole täytetty organisaatiouudistuksen takia.

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

5.8 Yhdyskunta ja ympäristö

VASTUUALUE: Yhdyskunta ja ympäristö




VASTUUHENKILÖ: Yhdyskuntajohtaja

1 000 €	TP2022	TA + TAM 2023	Tot. 31.8.23	Tot-%	Tot. 31.8.22	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste 2023	Muutos 8.22/8.23	Muutos-% 8.22/8.23
Toimintatulot	13 754	11 657	7 886	67,6	8 656	11 657		-1 145	-8,9
Toimintamenot	-35 729	-22 869	-14 961	65,4	-17 411	-22 869		-1 570	-14,1
Toimintakate	-21 975	-11 213	-7 075	63,1	-8 755	-11 213		1 680	-19,2



Taloudellinen nykytila ja ennuste

Sekä toimintatuottojen että toimintakulujen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaan.

Strategian toteuttaminen, sitovat tavoitteet vuodeksi 2023

Tavoite valtuustokaudelle	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	
	Ennustetaan toteutuvan		
	Käsittelykelpoisen rakennuslupahakemuksen käsittelyaika on alle 2 kk paitsi lupamenettelyjen yhteensovittamista käsittelevissä lupahakemuksissa. Käsittelyaika määritellään hakemuksen käsittelykelpoisuudesta päätöksen antamisen ajankohtaan.	Käsittelyaika on alle 2kk.	
	Ennustetaan toteutuvan		
	Käsittelykelpoisen suunnittelutarveratkaisu- ja poikkeamispäätöshakemuksen keskimääräinen käsittelyaika on alle 4 kk paitsi lupamenettelyjen yhteensovittamista käsittelevissä lupahakemuksissa. Käsittelyaika määritellään hakemuksen käsittelykelpoisuudesta päätöksen antamisen ajankohtaan.	Keskimääräinen käsittelyaika on alle 4kk.	
	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	
	Ennustetaan toteutuvan		
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	
	Ennustetaan toteutuvan		
Laaditaan kestävä 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	
	Tavoite toteutunut		
Tasapainoinen talous	Lisätään tontinmyyntiä kunnan tulopohjaa kasvattamaan.	TA 2023: tontinmyynti 5,46 MEUR	
	Ennustetaan toteutuvan		
Vuotuinen keskimääräinen väestökasvutavoite noin 500 henkilöä Asuntorakentamisesta puolet toteutetaan pientaloissa	Kasvatetaan monipuolista kaavavarantoa (pientalovarantoa 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.	
	Ennustetaan toteutuvan		
Päätös Kerava-Nikkilä henkilöjunaliikenteen 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	
	Ennustetaan toteutuvan		
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	
	Ennustetaan toteutuvan		
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	
	Tavoite toteutunut		

Tulosityksikkö: Kaavoitus

VASTUUHENKILÖ: Kaavoituspäällikkö

1 000 €	TA +TAM		Tot. 31.8.23	Tot-%	Tot. 31.8.22	TP 2023 Enn.	Ero TAM/		
	TP2022	2023					Ennuste 2023	Muutos 8.22/8.23	Muutos-% 8.22/8.23
Toimintatulot	629	9	0	0,2	183	9		-183	-100,0
Toimintamenot	-7 993	-5 275	-3 716	70,4	-2 529	-5 275		1 186	46,9
Toimintakate	-7 363	-5 265	-3 716	70,6	-2 347	-5 265		-1 369	58,3

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Sekä toimintatuottojen että toimintakulujen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaan.

Tulosityksikkö: Mittaus ja kiinteistö

VASTUUHENKILÖ: Tonttipäällikkö

1 000 €	TA + TAM		Tot.	Tot-%	Tot.	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste		Muutos 8.22/8.23	Muutos-% 8.22/8.23
	TP2022	2023	31.8.23		31.8.22		2023	8.22/8.23		
Toimintatulot	629	746	741	99,3	183	746		558	305,1	
Toimintamenot	-7 993	-752	-462	61,5	-2 529	-752		-2 067	-81,7	
Toimintakate	-7 363	-6	278	-4 625,1	-2 347	-6		2 625	-111,9	

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Sekä toimintatuottojen että toimintakulujen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaan.

Tulosyksikkö: Kehittäminen ja tuki

VASTUUHENKILÖ: Toimialan kehittämisspäällikkö

1 000 €	TA + TAM		Tot.	Tot-%	Tot.	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste		Muutos 8.22/8.23	Muutos-% 8.22/8.23
	TP2022	2023	31.8.23		31.8.22		2023	8.22/8.23		
Toimintatulot	906	1 158	485	41,9	495	700	-458	-10		
Toimintamenot	-3 832	-1 737	-976	56,2	-2 524	-1 737		-1 548	-61,3	
Toimintakate	-2 926	-579	-491	98	-2 030	-1 037	-458	1 538	-75,8	
Henkilöstö 31.12.	11		10		11					

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Toimintatuottojen ennustetaan jäävän hieman tavoitellusta yleisen asuntomarkkinatilanteen takia.

Tulosyksikkö: Rakennusvalvonta

VASTUUHENKILÖ: Rakennusvalvontapäällikkö

1 000 €	TA + TAM		Tot.	Tot-%	Tot.	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste		Muutos 8.22/8.23	Muutos-% 8.22/8.23
	TP2022	2023	31.8.23		31.8.22		2023	8.22/8.23		
Toimintatulot	751	555	498	89,8	526	1 013	458	-28	-5,3	
Toimintamenot	-932	-910	-661	72,6	-600	-910		60	10,1	
Toimintakate	-181	-355	-162	45,8	-74	103	458	-88	118,4	
Henkilöstö 31.12.										

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Toimintatuottojen ennustetaan ylittyvän yksittäisten, laajempien rakennushankkeiden suurista lupamaksuista johtuen. Toimintakulujen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaan.

Tulosyksikkö: Ympäristövalvonta

VASTUUHENKILÖ: Ympäristövalvontapäällikkö

1 000 €	TA + TAM		Tot.	Tot-%	Tot.	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste		Muutos 8.22/8.23	Muutos-% 8.22/8.23
	TP2022	2023	31.8.23		31.8.22		2023	8.22/8.23		
Toimintatulot	17	50	41	81,9	10	50		31	297,7	
Toimintamenot	-448	-616	-305	49,5	-262	-616		44	16,6	
Toimintakate	-431	-566	-264	46,7	-251	-566		-13	5,1	
Henkilöstö 31.12.										

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Sekä toimintatuottojen että toimintakulujen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaan.

Tulosityksikkö: Katu- ja viheralueet

VASTUUHENKILÖ: Kuntatekniikan päällikkö

1 000 €	TP2022	TA +TAM 2023	Tot. 31.8.23	Tot-%	Tot. 31.8.22	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste 2023	Muutos 8.22/8.23	Muutos-% 8.22/8.23
Toimintatulot	307	263	126	48,1	170	263		-44	-25,9
Toimintamenot	-2 582	-2 296	-1464	63,8	-1 600	-2 296	▼	-136	-8,5
Toimintakate	-2 275	-2 034	-1 338	65,8	-1 430	-2 034		92	-6,4
Henkilöstö 31.12.									

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Sekä toimintatuottojen että toimintakulujen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaan.

Tulosityksikkö: Toimitilat

VASTUUHENKILÖ: Tilapalvelupäällikkö

1 000 €	TP2022	TA +TAM 2023	Tot. 31.8.23	Tot-%	Tot. 31.8.22	TP 2023 Enn.	Ero TAM/ Ennuste 2023	Muutos 8.22/8.23	Muutos-% 8.22/8.23
Toimintatulot	10 514	8 876	5 994	67,5	7 089	8 876		-1 095	-15,4
Toimintamenot	-11 950	-11 284	-7 376	65,4	-7 366	-11 284	▼	10	0,1
Toimintakate	-1 436	-2 408	-1 382	57,4	-277	-2 408		-1 105	399,0

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Sekä toimintatuottojen että toimintakulujen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaan.

6 Tytär yhteisöt

Sipoon Jäähalli Oy

Tili	1.8.2023 - 31.8.2023	1.1.2023 - 31.8.2023	1.8.2022 - 31.8.2022	1.1.2022 - 31.8.2022
TULOSLASKELMA				
LIIKEVAIHTO		228 577,98	1 754,79	210 368,58
Yleiset myyntitilit		228 577,98	1 754,79	210 368,58
3000 Myynti		12 474,21	318,42	9 352,50
3010 Myynti sähkö		4 060,15		4 133,78
3020 Myynti jää		206 944,55		186 612,30
3030 Myynti jää yksittäiset tunnit		5 099,07	1 436,37	10 270,00
Liiketoiminnan muut tuotot			15 000,00	15 000,00
Avustukset ja tuet			15 000,00	15 000,00
3800 Saadut avustukset			15 000,00	15 000,00
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana				
Aine-, tarvike- ja tavaraostot		-7 606,74	-88,42	-675,45
4000 Ostot		-567,35		
4020 Ostot jäänhoito/kylmäkoneet huolto ja korjaukset		-7 039,39	-88,42	-675,45
Ulkopuoliset palvelut				
Muut ulkopuoliset palvelut	-9 849,04	-66 544,09	-9 565,82	-61 995,28
4490 Muut ulkopuoliset palvelut		-147,96	-42,32	-339,64
4491 Ulkopuoliset palvelut, jään kunnossapito	-9 849,04	-66 396,13	-9 523,50	-61 655,64
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-9 849,04	-74 150,83	-9 654,24	-62 670,73
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 543,75	-68 350,00		
6860 Poisto rakennuksista ja rakennelmista	-7 152,79	-57 222,32		
6870 Poisto koneista ja kalustosta	-1 390,96	-11 127,68		
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-8 543,75	-68 350,00		

Liiketoiminnan muut kulut

Toimitilakulut				
Hoitokulut	-12 398,88	-83 582,74	-16 293,49	-87 564,71
7340 Käyttö ja huolto		-585,00		
7350 Ulkoalueiden hoito		-1 404,00		-1 633,06
7360 Siivous ja puhtaanapito	-1 957,70	-10 593,43	-561,46	-8 878,21
7370 Lämmitys	-389,14	-2 396,94	-353,08	-3 951,52
7380 Vesi ja jätevesi		-3 402,72		-3 630,86
7390 Sähkö ja kaasu	-3 699,94	-36 282,96	-3 314,63	-36 693,96
7400 Jätehuolto		-848,30		-717,78
7420 Kiinteistövero	-5 244,10	-10 488,20	-5 478,29	-10 956,59
7430 Korjaukset		-7 664,52		-6 586,02
7450 Muut toimitilojen hoitokulut	-1 108,00	-9 916,67	-6 586,03	-14 516,71
Muut toimitilakulut	-192,00	-874,01	-154,84	-527,59
7460 Vartiointi- ja turvallisuuskulut	-192,00	-874,01	-154,84	-527,59
Atk-laite ja -ohjelmakulut	-103,23	-1 174,92	-87,83	-935,20
7660 Atk-ohjelmistot, päivitykset ja ylläpito	-103,23	-1 090,44	-87,83	-935,20
7690 Atk-laitteiden pienhankinnat		-84,48		
Muut kone- ja kalustokulut	-566,13	-9 790,42	-146,00	-13 258,97
7730 Kone- ja kalustohuolto ja korjaus		-7 441,08		-12 575,81
7740 Kone- ja kalustohankinnat (< 3v. kalusto)	-566,13	-1 805,03		-210,00
7750 Koneiden ja kaluston pienhankinnat		-544,31	-146,00	-473,16
Markkinointikulut				
Suhdetoiminta				-19,82
8270 Huomionosoitukset				-19,82
Hallintokulut				
Hallintopalvelut	-3 070,28	-22 320,73	-2 790,35	-21 424,97
8380 Taloushallintopalvelut	-3 070,28	-21 485,73	-2 790,35	-20 594,97
8390 Tilintarkastuspalvelut		-660,00		-650,00
8420 Perintä ja luottotietopalvelut		-25,00		-30,00
8440 Viranomaismaksut		-150,00		-150,00
Tieto- ja rahaliikenne	-54,68	-531,72	-51,55	-510,09
8500 Puhelinkulut	-10,52	-83,95	-10,40	-71,14
8560 Rahaliikenteen kulut	-44,16	-447,77	-41,15	-438,95
Vakuutukset ja vahingonkorvaukset				-3 565,08
8600 Muut vakuutukset				-3 565,08
Muut hallintokulut		-33,42		
8650 Kokous- ja neuvottelukulut		-33,42		

3/4

Dy Sipoon Jäähalli-Sibbo Ishall Ab
1488818-6)

Tuloslaskelma

11.9.2023

	1.8.2023 - 31.8.2023	1.1.2023 - 31.8.2023	1.8.2022 - 31.8.2022	1.1.2022 - 31.8.2022
Liiketoiminnan muut kulut yhteensä	-16 385,20	-118 307,96	-19 524,06	-127 806,43
LIIKEVOITTO (-TAPPIO)	-34 777,99	-32 230,81	-12 423,51	34 891,42
Rahoitustuotot ja -kulut				
Rahoitustuotot				
Muut korko- ja rahoitustuotot				
Muilta		0,19		0,37
9250 Muut korkotuotot		0,19		0,37
Rahoituskulut				
Korkokulut ja muut rahoituskulut				
Muille	-2 970,57	-21 338,47	-1 145,81	-2 929,52
9460 Korkokulut rahoituslaitoslainoista	-2 955,57	-21 143,47	-1 100,81	-2 749,46
9490 Korkokulut ostoveloloista				-0,06
9560 Lainojen hoitokulut	-15,00	-195,00	-45,00	-180,00
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-2 970,57	-21 338,28	-1 145,81	-2 929,15
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA	-37 748,56	-53 569,09	-13 569,32	31 962,27
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	-37 748,56	-53 569,09	-13 569,32	31 962,27

Asunto-osakeyhtiö Sipoon Tiltalti

TULOSLASKELMA TILEITTÄIN	01.01.2023 - 31.08.2023	01.01.2022 - 31.12.2022	Ero %
Kiinteistön tuotot			
Vastikkeet			
3001 Asuinhuoneistovastikkeet	67 026,30	89 786,40	(-25,35) %
3008 Kertavastikkeet	0,00	15 000,00	(-100,00) %
Hoitovastikkeet yhteensä	67 026,30	104 786,40	(-36,04) %
Vastikkeet yhteensä	67 026,30	104 786,40	(-36,04) %
Kiinteistön tuotot yhteensä	67 026,30	104 786,40	(-36,04) %
Kiinteistön hoitokulut			
5060 Hallituksen kokouspalkkiot	0,00	-480,00	(-100,00) %
Henkilöstökulut	0,00	-480,00	(-100,00) %
5331 Isännöinnin sopimusveloitukset	-4 390,88	-6 098,40	(-28,00) %
5332 Isännöinnin erillisveloitukset	-90,00	-69,35	(29,78) %
5333 Isännöinnin kokouspalkkiot	-2 485,58	-3 016,50	(-17,60) %
5350 Maksut tilintarkastustoimistolle	-948,60	-1 277,20	(-25,73) %
5370 Toimisto- ym. hallintokulut	-291,39	-264,66	(10,10) %
5371 Kokouskulut	-74,70	-140,10	(-46,68) %
5377 Pankki- ja maksuliikennekulut	-408,66	-563,52	(-27,48) %
5389 Muut toimisto ja hallintokulut	-748,55	-453,42	(65,09) %
Hallinto	-9 438,36	-11 883,15	(-20,57) %
5431 Kiinteistönhoitoyrityksen sopimusveloit.	-6 599,28	-9 436,56	(-30,07) %
5439 Muut maksut kiinteistönhoitoyritykselle	-230,81	-82,14	(181,00) %
5445 LVI-huollot	-517,08	0,00	
5449 Muut käytön ja huollon maksut laiteh.	-32,23	0,00	
5450 Käytön ja huollon tarveaineet	-9,76	-90,76	(-89,25) %
5480 Muut käytön ja huollon kulut	-82,96	-213,03	(-61,06) %
Käyttö- ja huolto	-7 472,12	-9 822,49	(-23,93) %
5534 Maksut lumitöistä ja liukkauden torjunn.	-317,54	-1 277,03	(-75,13) %
5580 Muut ulkoalueiden hoidon kulut	-1 592,85	-2 392,89	(-33,43) %
Ulkoalueiden hoito	-1 910,39	-3 669,92	(-47,94) %
5680 Muut siivous- ja puhtaanapitokulut	-283,72	-434,62	(-34,72) %
Siivous	-283,72	-434,62	(-34,72) %
5700 Lämmitys	-16 389,33	-23 222,94	(-29,43) %
Lämmitys	-16 389,33	-23 222,94	(-29,43) %
5800 Vesi ja jätevesi	-3 508,85	-7 159,61	(-50,99) %
Vesi- ja jätevesi	-3 508,85	-7 159,61	(-50,99) %
5900 Sähkö ja kaasu	-1 376,72	-3 453,99	(-60,14) %
Sähkö ja kaasu	-1 376,72	-3 453,99	(-60,14) %
6000 Jätehuolto	-2 200,83	-2 969,96	(-25,90) %
Jätehuolto	-2 200,83	-2 969,96	(-25,90) %
6110 Kiinteistön (täysarvo)vakuutus	-2 670,05	-2 113,60	(26,33) %
6180 Muut vakuutusmaksut	-77,00	-74,00	(4,05) %
Vahinkovakuutukset	-2 747,05	-2 187,60	(25,57) %
6300 Kiinteistövero	-4 349,13	-4 041,12	(7,62) %
Kiinteistövero	-4 349,13	-4 041,12	(7,62) %
6440 Ulkoaluerak., -varusteiden ja -kal. korj	-109,86	-385,43	(-71,50) %
6460 Ulkopuolisten rakenteiden korjaukset	-549,17	0,00	
6462 Ikkunoiden ja ovien korjaukset	-140,17	-169,51	(-17,31) %
6470 Sisäpuolisten rakent. ja kalust. korjaus	0,00	-289,08	(-100,00) %
6480 Osakashallinnassa olevien hstojen korj.	0,00	-73,32	(-100,00) %
6500 Vuokratulojen huoneistokorjaukset	-341,69	-16 886,15	(-97,98) %
6530 LVI-järjestelmien korjaukset	-123,85	-21 435,72	(-99,42) %
6550 Sähkö-, tieto- ja kaasujärj. korjaukset	-190,43	-1 043,18	(-81,75) %
6570 Korjaussuunnittelun, -valv., ym. korj.	-216,40	-235,00	(-7,91) %
6580 Ilkivaltakorjaukset	0,00	-135,20	(-100,00) %
6796 Muut urakankulut	0,00	-100,55	(-100,00) %

Korjaukset	-1 671,57	-40 753,14	(-95,90) %
6800 Muut hoitokulut	-39,68	-137,50	(-71,14) %
Muut hoitokulut	-39,68	-137,50	(-71,14) %
Kiinteistön hoitokulut yhteensä	-51 387,75	-110 216,04	(-53,38) %
HOITOKATE	15 638,55	-5 429,64	(-388,02) %
7000 Poistot rakennuksista ja rakennelmista	0,00	-20 162,90	(-100,00) %
7100 Poistot koneista ja kalustosta	0,00	-384,53	(-100,00) %
Poistot ja arvonalentumiset	0,00	-20 547,43	(-100,00) %
Rahoitustuotot ja -kulut			
81201 Pääomavastike 1	31 600,80	47 401,20	(-33,33) %
Rahoitustuotot ja -kulut	31 600,80	47 401,20	(-33,33) %
8320 Rahastosiirrot po-vastikk. ja lainaos.	0,00	-44 519,34	(-100,00) %
./ Rahastoidut osuudet	0,00	-44 519,34	(-100,00) %
8631 Korkokulut, pääomavastikelaina 1	-1 116,23	-1 433,04	(-22,11) %
8760 Vähennyskelpoiset viivästyskorkokulut	-31,64	-5,64	(460,99) %
8780 Vähennyskeltottomat viivästyskorkokulut	0,00	-1,96	(-100,00) %
Korkokulut	-1 147,87	-1 440,64	(-20,32) %
8831 Muut rahoituskulut, pääomavastikelaina 1	-10,00	-20,00	(-50,00) %
8900 Muut rahoituskulut (ei lainoittain kohd)	-63,60	-52,40	(21,37) %
Muut rahoituskulut	-73,60	-72,40	(1,66) %
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	30 379,33	1 368,82	(2 119,38) %
VOITTO / TAPPIO ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	46 017,88	-24 608,25	(-287,00) %
9300 Verotusperusteisten varausten muutos	0,00	24 630,00	(-100,00) %
Verotusperusteisten varausten muutos	0,00	24 630,00	(-100,00) %
Tilinpäätössiirrot	0,00	24 630,00	(-100,00) %
TILIKAUDEN VOITTO / TAPPIO	46 017,88	21,75	(211 476,46) %

Keskinäiset kiinteistöyhtiöt

Kkoy Sipoon Jussaksentie 14 ja Kkoy Sipoon Jussaksentie 18 toteutuvat suunnitellusti.

7 Sipoon Vesi –liikelaitos

VASTUUHENKILÖ: 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 näyttäisi 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.

	1000€	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
Liikevaihto										
Myyntituotot		5 044	5 350	2 501	46,7	2 486	5 100	250	15	0,6
Liiketoiminnan muut tuotot		377	300	101	33,7	199	200	120	-98	-49,1
Materiaalit ja palvelut		-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
Henkilöstökulut		-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
Poistot ja arvonalentumiset		-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										
Liiketoiminnan muut kulut		-151	-140	-100	71,7	-101	-150	10	0	-0,4
Liikelylijäämä (-alijäämä)		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
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		662	413	-1	-0,3	180	255	178	-181	-100,6
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		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
Investoinnit yhteensä, netto	-5 075	-5 075	-1 019	20 %	-3 850

Laajennusinvestoinnit, kaava-alueet

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

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

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

Nykytilanne ja ennuste

Ennustetaan ylittävän budjetin noin 900 000 euroa vuoden 2023 osalta. Runkoverkostoinvestointien ainoa kokonaisuus on Nikkilä-Kerava siirtoviemärilinja, joka valmistuu vuoden 2023 kesällä. Kokonaisuutena investointi on budjetissa, mutta urakan viivästymisen vuoksi maksuerät ovat siirtyneet arvioitua enemmän vuoden 2023 puolelle.

Laajennusinvestoinnit, haja-asutusalueet

	Talousarvio 2023	0	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 31.8.2023	Tot-%	Ennuste 2023
	1 000 €					
Tuotot						
Kulut	-1 025		-1 025	-151	14,7	-900
Netto	-1 025	0	-1 025	-151	14,7	-900

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
Netto	-700	0	-700	-96	13,7	-700