

## Osavuositarkastus I (tammikuu - huhtikuu 2025)

### Kunnanhallitus 16.06.2025 § 222

Valmistelija: Talousjohtaja Tuula Ahvonen, tuula.ahvonen(at)sipoo.fi

Toimintaa ja määrärahan käyttöä sekä tuloarvioita koskeva osavuositarkastus ajalta tammi – huhtikuu 2025 on laadittu ja sen on liitteenä 1.

Osavuositarkastus 1.1.-30.4.2025 sisältää ennusteet koko vuoden talouden toteutumisesta (Sipoon kunta ja Sipoon vesi). Toimialat ja Sipoon Vesi ovat laatineet ennusteet käyttötalouden ja investointien osalta. Talouspalvelut on laatinut tuloslaskelman rahoituserien sekä rahoituslaskelman ennusteet.

Vuoden 2025 talous (kunta + Sipoon Vesi) ennusteiden perusteella:

- ennusteiden mukaan toimintakate toteutuu talousarviota pienempänä
- maanmyyntituottojen ennustetaan tässä vaiheessa toteutuvan n. 4 milj.euron tasossa (TA2025 on 5,4 milj.euroa)
- Sipoon Vesi jää toimintatuotoissa 0,1 milj.euroa talousarvion tasosta
- toimialojen käyttötalouden ennakoidaan (pl. Sipoon Vesi) toteutuvan pääosin vuoden 2025 talousarvion mukaisesti; koulutuspalveluiden toimialalla on riski henkilöstökulujen ylittymisestä talousarvioon nähden, mutta toimialan tavoitteena on sopeuttaa nyt vastaavasti käyttökuluja, jotta vuoden 2025 talousarvion taso voidaan saavuttaa.
- verotulokertymä on Kuntaliiton toukokuun veroennusteen mukaan Sipoon kunnan osalta 2,4 milj.euroa vähemmän kuin talousarviossa eli 60,9 milj.euroa (TA2025 on 63,2 milj.euroa); valtionosuuksia kertyy 0,3 milj.euroa talousarvion tasoa enemmän eli 22,8 milj. euroa (TA2025 on 22,5 milj.euroa).
- rahoitustuottojen ja -kulujen (netto) ennakoidaan jäävän 0,5 milj.euroa talousarviota pienemmiksi eli 1,4 milj. euroa (TA2025 on 1,9 milj.euroa).
- vuosikate-ennuste on 8,1 milj. euroa eli 3,1 milj. euroa vähemmän kuin talousarviossa (TA2025 on 11,6 milj.euroa).
- tilikauden tulos on ennusteen mukaan tappiollinen, -2,4 milj. euroa (TA2025 on +0,7 milj.euroa).

Esittelijä Talousjohtaja Ahvonen Tuula

Ehdotus Kunnanhallitus merkitsee osavuositarkastuksen tiedoksi ja antaa sen edelleen valtuustolle tiedoksi.

Käsittely

Päätös Kunnanhallitus hyväksyi yksimielisesti esittelijän ehdotuksen.

Liitteet

**Valtuusto 01.09.2025**

227/02.06.01.03/2025

Kunnanhallituksen ehdotus

Valtuusto merkitsee osavuosisikatsauksen tiedoksi.

Käsittely

Päätös

Liitteet

Liite 1 - Osavuosisikatsaus I 2025