

Osavuositarkastus II (tammikuu-elokuu 2025)

Kunnanhallitus 27.10.2025 § 348

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

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

Osavuositarkastus 1.1.-31.8.2025 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 heikompana
- maanmyyntituottojen ennustetaan tässä vaiheessa toteutuvan n. 3 milj.euron tasossa (TA2025 on 5,4 milj.euroa)
- Sipoon Vesi jää toimintatuotoissa hieman talousarviotasosta
- toimialojen käyttötalouden ennakoidaan (pl. Sipoon Vesi) toteutuvan pääosin vuoden 2025 talousarvion mukaisesti; koulutuspalveluiden toimialalla henkilöstökulujen ennakoidaan selvästi ylittyvän talousarvioon nähden ja toimiala valmistelelee tähän liittyvän talousarviomuutoksen koulutusvaliokunnalle.
- koko kunnan tasolla ollaan toimintakuluissa ennusteen mukaan talousarviotasossa. Tähän sisältyy kuitenkin epävarmuutta.
- verotulokertymä on Kuntaliiton syyskuun veroennusteen mukaan Sipoon kunnan osalta 2,9 milj.euroa vähemmän kuin talousarviossa eli 60,3 milj.euroa (TA2025 on 63,2 milj.euroa); valtionosuuksia kertyy 0,2 milj.euroa talousarviotasoa enemmän eli 22,7 milj. euroa (TA2025 on 22,5 milj.euroa).
- rahoitustuottojen ja -kulujen (netto) ennakoidaan jäävän 0,4 milj.euroa talousarviota pienemmiksi eli 1,5 milj. euroa (TA2025 on 1,9 milj.euroa).
- vuosikate-ennuste on 6,8 milj. euroa eli 4,3 milj. euroa vähemmän kuin talousarviossa (TA2025 on 11,1 milj.euroa).
- tilikauden tulos on ennusteen mukaan tappiollinen, -3,7 milj. euroa (TA2025 on +0,6 milj.euroa).

Esittelijä

Kunnanjohtaja Grannas Mikael

Ehdotus

Kunnanhallitus merkitsee osavuositarkastuksen tiedoksi ja antaa sen edelleen valtuustolle tiedoksi.

Käsittely Vt. talousjohtaja Edward Frisk ja koulutusjohtaja Tommi Eränpalo selostivat asiaa kokouksessa.

Päätös Kunnanhallitus hyväksyi yksimielisesti esittelijän ehdotuksen.

Liitteet

Valtuusto 17.11.2025

227/02.06.01.03/2025

Kunnanhallituksen ehdotus

Valtuusto merkitsee osavuosisikatsauksen tiedoksi.

Käsittely

Päätös

Liitteet

Liite 1 - Osavuosisikatsaus 1-8_2025 Sipoon kunta