Osavuosikatsaus II (tammikuu–elokuu 2026)

Kunnanhallitus 19.10.2026 § 260

Valmistelija: Talousjohtaja Aleksi Heikkilä, aleksi.heikkila(at)sipoo.fi

Sipoon kunnassa on laadittu vuoden 2026 toinen osavuosikatsaus. Osavuosikatsaus kuvaa kunnan taloutta ja toimintaa ajalla 1.1.–31.8.2026 (kahdeksan kuukautta). Se käsittää emokunnan ja Sipoon Vesi -liikelaitoksen.

Osavuosikatsaus sisältää ennusteet talouden toteutumasta vuoden 2026 loppuun mennessä. Kunnan toimialat ja Sipoon Vesi -liikelaitos ovat laatineet käyttötaloutta ja investointeja koskevat ennusteet, ja talouspalvelut puolestaan ennusteet tuloslaskelman rahoituseristä sekä rahoituslaskelmasta.

Tämänhetkisten ennusteiden perusteella voidaan ennakoida, että kuluvan vuoden loppuun mennessä:

- toimintakate toteutuu talousarvion mukaan;
- maanmyyntituotot toteutuvat talousarvion mukaan;
- verotulot toteutuvat 2,0 % tai 1,3 miljoonaa euroa talousarviota heikommin;
- valtionosuudet toteutuvat 0,7 % tai 0,2 miljoonaa euroa talousarviota heikommin;
- rahoitustuottojen ja -kulujen nettomäärä toteutuu 36,4 % tai 1,1 miljoonaa euroa talousarviota paremmin;
- Sipoon Vesi -liikelaitoksen toimintatuotot toteutuvat talousarvion mukaan tai hieman suurempina ja toimintakulut talousarvion mukaan;
- vuosikate muodostuu 5,0 % tai 0,4 miljoonaa euroa suuremmaksi kuin talousarviossa, jolloin ennustettu vuosikate on 8,8 miljoonaa euroa; ja
- tilikauden tulos tulee olemaan arviolta 46,9 % tai 1,3 miljoonaa euroa vähemmän alijäämäinen kuin talousarviossa, jolloin ennustettu tilikauden tulos on 1,5 miljoonaa euroa alijäämäinen.

Vuoden 2026 tuloksen kannalta on tärkeää, että hankinnoissa ja muussa rahankäytössä noudatetaan pidättyväisyyttä loppuvuoden aikana siinäkin tapauksessa, että määrärahoja on jäljellä. Useana vuonna joulukuun toimintakulut ovat muodostuneet poikkeavan suuriksi.

Osavuosikatsaus on esityslistan liitteenä.

Esittelijä Kunnanjohtaja Grannas Mikael

Ehdotus

Kunnanhallitus merkitsee osavuosikatsauksen tiedoksi ja antaa sen edelleen valtuustolle tiedoksi.

Käsittely

Talousjohtaja Aleksi Heikkilä selosti asiaa kokouksessa.

Päätös

Kunnanhallitus hyväksyi yksimielisesti esittelijän ehdotuksen.

Liitteet

Valtuusto 16.11.2026

44/02.06.01.03/2026

Kunnanhallituksen ehdotus

Valtuusto merkitsee osavuosikatsauksen tiedoksi.

Käsittely

Päätös

Liitteet

Liite 1 - Sipoon kunnan osavuosikatsaus II (tammikuu–elokuu 2026)