

Osavuositarkastus ajalta 1.1.–30.9.2024

Dnro
195/02.02.00/2023

Kunnanhallitus 11.11.2024

Päätös	Kunnanhallitus päätti merkitä osavuositarkastuksen ajalta 1.1.–30.9.2024 tiedoksi ja lähettää sen edelleen valtuustolle tiedoksi.
Esittelijä	kunnanjohtaja Jarkko Seppälä, puh. 044 743 2217 etunimi.sukunimi(at)hartola.fi
Päätösehdotus	Kunnanhallitus päättää merkitä osavuositarkastuksen ajalta 1.1.–30.9.2024 tiedoksi ja lähettää sen edelleen valtuustolle tiedoksi.
Valmistelija / lisätietojen antaja	kunnanjohtaja Jarkko Seppälä, puh. 044 743 2217 etunimi.sukunimi(at)hartola.fi
Asian valmistelu	Hallintosäännön 70 §:n mukaan toiminnan ja talouden toteutumisesta raportoidaan toimielimille neljännesvuosittain. Vuoden 2024 kolmas vuosineljännes on toimintatuottojen ja -kulujen osalta edennyt pitkälti odotusten mukaisesti. Alkuvuoden heikot näkymät ovat tasoittuneet, kun talouden tasapainottamistoimenpiteitä on pystytty panemaan toimeen jo kuluvan vuoden aikana. Toimintatuottoja on kertynyt syynkuun loppuun mennessä yhteensä 1.268.104 euroa. Talousarvioon nähden toteutumisprosentti on 80 %. Toimintatuottoja on kertynyt noin 255.000 euroa edellisen vuoden vastaavaa aikaa enemmän. Henkilöstökulut olivat syyskuun lopussa yhteensä 2.785.326 euroa, mikä on noin 14.000 euroa edellisen vuoden vastaavaa aikaa vähemmän. Talousarvion toteumaprosentti on 76 %. Lomarahat on maksettu vakiintuneen käytännön mukaan heinäkuussa. Palveluiden ostot olivat yhteensä 1.898.364 euroa, mikä on talousarviomäärärahoista 75 %. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostoihin on käytetty 491.354 euroa. Talousarviosta on käytetty 68 %. Toimintakulut kokonaisuudessaan ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti, sillä toteumaprosentti syyskuun lopussa on 74 %. Toimintakatteen toteumaprosentti on 73 %. Verotuloja on kertynyt yhteensä 4.914.209 euroa. Kokonaisuudessaan verotuloja on kertynyt 79 % talousarvion kertymäärvistä. Edellisen vuoden vastaavaan aikaan verrattuna verotuloja on kertynyt noin 195.000 euroa vähemmän, johtuen vuonna 2023 tilitetyistä verohännistä. Kunnan tuloveroa on kertynyt 2.774.935 euroa, mikä on 76 % talousarviossa ennustetusta kertymästä. Yhteisöveroa on kertynyt 923.797 euroa, toteuma 98 %. Kiinteistöverojen kertymä on 1.215.477 euroa, mikä on 76 % talousarviosta.

Valtionosuuksien kokonaiskertymä oli -44.373 euroa. Päivitetyt valtionosuuslaskelmat saatiin vasta talousarvion hyväksymisen jälkeen. Yhteensä negatiivisia valtionosuuksia joudutaan maksamaan -61.000 euroa kuluvana vuotena. Hartolan kunta on valittanut Hämeenlinnan hallinto-oikeuteen valtiovarainministeriön valtionosuuksia koskevasta päätöksestä.

Rahoituskulut ovat kasvaneet myös merkittävästi, ja erityisesti lainojen korkokulut tulevat ylittymään merkittävästi.

Vuosikate on vuoden puolivälissä 487.261 euroa. Tilikauden tulos poistojen jälkeen on -77.576 euroa. Syksyn positiivinen verokertymä sekä talouden tasapainottamissuunnitelman mukaisten toimenpiteiden toteuttaminen ovat kääntäneet merkittävästi kuluvan vuoden talousnäkyviä parempaan suuntaa. Edelleenkin kunnan taloudessa on kuitenkin merkittäviä haasteita.

Hartolan kunta on hakenut harkinnanvaraista valtionosuuden korotusta vuodelle 2024. Päätöksiä tästä on odotettavissa joulukuun aikana.

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto

Jatkokäsittely

Valtuusto