

Osavuositarkastus ajalta 1.1.–30.9.2025

Dnro
175/02.02.00/2024

Kunnanhallitus 03.11.2025

Päätös

Kunnanhallitus päätti merkitä osavuositarkastuksen ajalta 1.1.–30.9.2025 tiedoksi ja lähettää sen edelleen valtuustolle tiedoksi.

Esittelijä

kunnanjohtaja Jarkko Seppälä

Päätösehdotus

Kunnanhallitus päättää merkitä osavuositarkastuksen ajalta 1.1.–30.9.2025 tiedoksi ja lähettää sen edelleen valtuustolle tiedoksi.

Valmistelija

Jarkko Seppälä
kunnanjohtaja
etunimi.sukunimi(a)hartola.fi puh. 044 743 2217

Asian valmistelu

Hallintosäännön 70 §:n mukaan toiminnan ja talouden toteutumisesta raportoidaan toimielimille neljännesvuosittain.

Vuoden 2025 kolmas vuosineljännes on toimintatuottojen ja toimintakulujen osalta edennyt odotusten mukaisesti.

Toimintatuottoja on kertynyt syyskuun loppuun mennessä yhteensä 1.208.694 euroa. Talousarvioon nähden toteutumisprosentti on 65 % ja toimintatuottoja on kertynyt noin 60.000 euroa edellisen vuoden vastaavaa aikaa vähemmän, mutta toimintatuotot eivät jakaudu takaisesti kalenterikuukausille, ja esimerkiksi vuoden viimeiselle päivällä kirjautuu yleensä merkittävästi tuloja.

Henkilöstökulut olivat syyskuun lopussa yhteensä 2.543.357 euroa, mikä on noin 240.000 euroa edellisen vuoden vastaavaa aikaa vähemmän. Talousarvion toteutumisprosentti on 74 %. Lomarajat on maksettu vakiintuneen käytännön mukaan heinäkuussa.

Palveluiden ostot olivat yhteensä 2.183.470 euroa, mikä on talousarviomäärärahoista 68 %. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostoihin on käytetty 429.438 euroa. Talousarviosta on käytetty 60 %.

Toimintakulut kokonaisuudessaan ovat toteutuneet alle talousarvion, eli toteutumisprosentti vuoden puolivälissä on 70 %.

Toimintakatteen toteutumisprosentti on 71 %.

Verotuloja on kertynyt yhteensä 5.231.736 euroa. Kokonaisuudessaan verotuloja on kertynyt 75 % talousarvion kertymäärästä. Edellisen vuoden vastaavaan aikaan verrattuna verotuloja on kertynyt noin 317.500 euroa enemmän. Talouden tasapainottamissuunnitelmassa

verokorotusten kokonaisvaikutukseksi on vuositasolla arvioitu +320.000 euroa.

Kunnan tuloveroa on kertynyt 2.926.411 euroa, mikä on 73 % talousarviossa ennustetusta kertymästä. Yhteisöveroa on kertynyt 1.015.224 euroa, toteuma 84 %. Kiinteistöveroa on kertynyt 1.290.101 euroa, mikä on 71 % talousarviosta. Verotulot ovat pitkälti talousarvion mukaisessa kertymävauhdissa.

Valtionosuuksien kokonaiskertymä oli 205.945 euroa, mikä on 74 % talousarviosta.

Rahoituskulut ovat toteutuneet ennakoitua suurempina ja korkokuluja on syyskuun loppuun mennessä kirjattu yhteensä 217.338 euroa. Rahoitustuottoja on kertynyt ennakoitua enemmän. Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä ovat syyskuun lopussa -67.841 euroa, mikä on noin 50.000 euroa edellisvuotta vähemmän ja 49 % talousarviomäärärahasta.

Vuosikate on kolmannen vuosineljänneksen jälkeen positiivinen, yhteensä 1.006.182 euroa, kun vuosikate vuotta aikaisemmin oli 487.261 euroa. Tilikauden tulos poistojen jälkeen on 417.907 euroa. Tulos syyskuun jälkeen on noin 495.000 euroa edellisen vuoden vastaavaa aikaa parempi.

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto

Jatkokäsittely

Valtuusto

Liitteet

Liite1

Osavuosikatsaus 1.1.-30.9.2025 Hartolan kunta