

Tilinpäätösennuste vuodelta 2025

Valtuusto 16.03.2026 § 5
32/02.06.01.01.00/2026

Päätös
Valtuusto päätti merkitä tilinpäätösennusteen vuodelta 2025 tiedoksi.

Esittelijä
kunnanjohtaja Jarkko Seppälä

Päätösehdotus
Valtuusto päättää merkitä tilinpäätösennusteen vuodelta 2025 tiedoksi.

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

Muutoksenhaku
Muutoksenhakukielto

Liitteet
Liite1 Tilinpäätösennuste vuosi 2025 1.1.-31.12.2025

Aikaisemmat käsittelyt

Kunnanhallitus 09.03.2026 § 30

Päätös
Kunnanhallitus päätti esittää valtuustolle, että se merkitsisi tilinpäätösennusteen vuodelta 2025 tiedoksi.

Esittelijä
kunnanjohtaja Jarkko Seppälä

Päätösehdotus
Kunnanhallitus päättää esittää valtuustolle, että se merkitsisi tilinpäätösennusteen vuodelta 2025 tiedoksi.

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

Asian valmistelu

Vuoden 2025 tilinpäätös on valmistelussa. Olennaiset erät on jo kirjattu, joten tilinpäätösennusteen pitäisi melko hyvin vastata varsinaista tilinpäätöstä, mikäli konserniyhtiöistä ei muuta johdu.

Kunnan toimintatuottojen kokonaismäärä pieneni vuoden 2024 tasosta noin 195.000 euroa, johtuen metsän myyntituottojen alhaisesta tasosta, kun tehtyjen kauppojen toteutuminen siirtyi vuodelle 2026. Lisäksi tuet ja avustukset toteutuivat aiempaa pienempinä, johtuen muun muassa siitä, että kunnan palveluksessa ei ole enää määräaikaisia työntekijöitä, joista saataisiin työllistämistukea. Toimintatuotot ylittivät talousarvion noin 102.000 eurolla, toteumaprosentti 105 %.

Henkilöstökulut toteutuivat alle budjetoidun sekä merkittävästi alle edellisen vuoden tason. Palkat ja palkkiot ylittivät hieman budjetoidun, mutta henkilösivukulut vastaavasti alittuivat. Henkilöstökulujen toteuma 99 %.

Palveluiden ostot kasvoivat edellisen vuoden tasosta, mutta alittivat budjetin merkittävästi. Kasvu vuoden 2024 tasoon verrattuna johtuu erityisesti henkilöstön määrän vähentämisestä, kun talouden tasapainottamissuunnitelman mukaisesti aiemmin kunnan omana hoidettuja vastuita on siirretty ostopalveluiksi. Toteumaprosentti 93 %.

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostojen kokonaismäärä alitti sekä edellisvuoden tason että budjetoidun. Säästöä tuli erityisesti sähkön osalta. Toteumaprosentti 86 %.

Avustusten kokonaissumma kasvoi edellisvuodesta, mutta alitti budjetoidun. Kasvua selittää työllisyyspalveluiden siirto kuntien vastuulle ja samalla toteutunut kuntien kasvanut rahoitusosuus työmarkkinatuen osalta. Toteumaprosentti 96 %.

Muut toimintakulut toteutuivat pitkälti talousarvion mukaisena. Toteumaprosentti 98 %.

Toimintakulut yhteensä toteutuivat tismalleen edellisvuoden tasossa ja noin 380.000 euroa alla budjetoidun. Toteumaprosentti 95 %.

Toimintakate toteutui hieman edellisvuotta heikompana, mutta noin 485.000 euroa alle budjetoidun.

Verotulot toteutuivat ennakoitua suurempina. Kunnallisveron tuotto jäi alle budjetoidun ja edellisvuoden tason, mutta sekä yhteisöveron että kiinteistöveron tuotot kasvoivat. Kunnallisveron toteumaprosentti oli 97 %, kiinteistöveron 103 % ja yhteisöveron 106 %. Kokonaisuudessaan verotulojen toteumaprosentti oli 100 %.

Valtionosuudet toteutuivat hieman alle talousarviossa odotetun kertymän. Kokonaiskertymää pienensivät mm. hallituksen tekemät leikkaukset valtionosuuksiin. Toteumaprosentti oli 98 %.

Rahoitustuotoissa ja -kuluissa suurimmat muutokset talousarvioon aiheutuivat muiden rahoitustuottojen osalta purkautuneen Vaalijalan kuntayhtymän ylijäämänpalautuksesta sekä Työterveys Wellamon ja pelastuslaitoksen lopputilityksistä. Korkokulut pienenivät merkittävästi vuoden 2024 tasosta, mutta toteutuivat silti talousarviossa odotettua suurempina.

Vuosikate toteutui merkittävästi sekä edellisvuotta että talousarviota parempana. Talousarvioon nähden toteuma noin 560.000 euroa parempi. Suunnitelman mukaiset poistot toteutuivat pitkälti ennakoitun mukaisena. Tilikauden ylijäämän ennustetaan tässä vaiheessa olevan 794.452 euroa, mikä on yli 560.000 euroa parempi kuin talousarviossa ennakoitiin. Vuoden 2025 talouden toteuma oli täten kokonaisuudessaan odotuksia parempi.

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto

Jatkokäsittely

valtuusto

Liitteet