

Vuodelle 2025 hyväksytyjen määrärahojen ja tuloarvioiden talousarviopoikkeamat

Valtuusto 16.03.2026 § 6
32/02.06.01.01.00/2026

Päätös

Valtuusto päätti hyväksyä talousarviossa hyväksytyjen määrärahojen ja tuloarvioiden poikkeamat tilikaudelta 1.1.–31.12.2025.

Esittelijä

kunnanjohtaja Jarkko Seppälä

Päätösehdotus

Valtuusto päättää hyväksyä talousarviossa hyväksytyjen määrärahojen ja tuloarvioiden poikkeamat tilikaudelta 1.1.–31.12.2025.

Valmistelija

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

Muutoksenhaku

Valitusosoitus

Aikaisemmat käsittelyt

Kunnanhallitus 09.03.2026 § 31

Päätös

Kunnanhallitus päätti esittää valtuustolle, että se hyväksyisi talousarviossa hyväksytyjen määrärahojen ja tuloarvioiden poikkeamat tilikaudelta 1.1.–31.12.2025.

Esittelijä

kunnanjohtaja Jarkko Seppälä

Päätösehdotus

Kunnanhallitus päättää esittää valtuustolle, että se hyväksyisi talousarviossa hyväksytyjen määrärahojen ja tuloarvioiden poikkeamat tilikaudelta 1.1.–31.12.2025.

Valmistelija

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

Asian valmistelu

Kunnanhallituksen ja edelleen valtuuston käsiteltäväksi tuodaan talousarviopoikkeamat, joita valtuusto ei ole käsitellyt talousarviomuutoksina.

Taulukossa positiiviset luvut ovat tuloarvion ylityksiä tai määrärahan alituksia, kun taas negatiiviset luvut ovat tuloarvion alituksia tai määrärahan ylityksiä.

Valtaosa poikkeamista on positiivisia, eli tuloarvioiden ylityksiä tai määrärahojen alituksia. Luvut on esitetty ulkoisten tulojen ja menojen vertailuna suhteessa talousarvioon.

Suurimmat euromääräiset poikkeamat ovat löytyvät investointiosasta. Valtuuston hyväksymät Kiinteistö Oy Vasallin pääomistukset on kirjattu käyttöomaisuuteen sijoituksiksi, jolloin ne nousevat myös investointiosaan. Sijoituksille ei ole hyväksytty erillistä talousarviota, mutta valtuusto on itse tehnyt päätökset yhtiön pääomittamisesta. Sama 1.000.000 euron pääomittaminen vaikuttaa täten myös investointien kokonaismäärään.

Korjausinvestointien osalta tuloarvion alittuminen johtuu siitä, että yhtenäiskoulun piha-alueen korjauksen hanketuloa ei vielä tilinpäätösvaiheessa saatu kirjanpitoon. Lisäksi Mahlamäentien asunnon remontin vakuutuskorvaukset odottavat remontin valmistumista.

	Määrärahojen poikkeamat	Tuloarvioiden poikkeamat
Käyttötalousosa		
Keskusvaalilautakunta	-1 955,97 €	67,40 €
Tarkastuslautakunta	2 872,07 €	0,00 €
Kunnanhallitus	173 821,30 €	57 758,70 €
Sivistys- ja hyvinvointilautakunta	58 056,44 €	83 162,80 €
Tekninen lautakunta	104 006,27 €	-28 831,97 €
Ympäristölautakunta	46 956,53 €	-10 000,00 €
Tuloslaskelmaosa		
Verotulot	0,00 €	25 285,99 €
Valtionosuudet	0,00 €	-4 786,00 €
Korkotulot	0,00 €	9 480,03 €
Muut rahoitustulot	0,00 €	94 085,58 €
Korkomenot	-45 925,23 €	0,00 €
Muut rahoitusmenot	-1 693,92 €	0,00 €
Investointiosa		
Korjausinvestoinnit	250 946,68 €	-36 914,00 €
Laajennusinvestoinnit	0,00 €	0,00 €
Uusinvestoinnit	-1 000 000,00 €	55 422,77 €
Investoinnit yhteensä	-749 053,32 €	18 528,77 €

Tuloslaskelmaosassa valtionosuudet toteutuivat hieman odotettua pienempinä. Korkomenot pienenevät merkittävästi vuoden 2024 tasosta,

mutta toteutuivat silti lähes 46.000 euroa odotettua korkeampina. Muut rahoitusmenot ylittyivät noin 1.700 euroa.

Käyttötalouden osan poikkeamat ovat verrattain pieniä.

Keskusvaalilautakunnan määrärahojen ylitys johtuu siitä, että ensimmäistä kertaa yhdessä järjestetyt alue- ja kuntavaalit vaativat lisätelineiden hankkimista vaalimainoksille. Lisäksi kokouspalkkiot ja vaaleihin liittyvät ilmoituskustannukset ylittyivät ennakoidusta tasosta.

Teknisen lautakunnan tuloarvion alitus johtuu metsän myyntituottojen vähäisyydestä. Tehtyjen kauppojen toteutuminen siirtyi vuoden 2026 puolelle.

Ympäristölautakunnan tuloarvioiden poikkeama johtuu siitä, että kaavoituksesta ei kertynyt arvoitua tuloa.

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto

Jatkokäsittely

Valtuusto