

## Osavuositarkastus ajalta 1.1.-31.3.2026

Kunnanhallitus 11.05.2026  
148/02.02.01/2026

Päätös

Asian käsittely

<käsittely kokouksessa>

Esittelijä

kunnanjohtaja Jarkko Seppälä

Päätösehdotus

Kunnanhallitus päättää esittää valtuustolle, että se päättäisi merkitä osavuositarkastuksen tiedoksi.

Valmistelija

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

Asian valmistelu

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

Vuoden 2026 taloudellinen toteuma on lähtenyt käyntiin pitkälti odotusten mukaisesti, mutta näkymät ovat haastavat.

Toimintatuottoja on kertynyt maaliskuun loppuun mennessä yhteensä 211.977 euroa, mikä on noin 145.000 euroa edellisvuoden vastaavaa aikaan vähemmän. Talousarvioon nähden toteutumisprosentti on 11 %, mutta toimintatuotot eivät jakaudu takaisesti kalenterikuukausille, joten tilanne tasaantuu vuoden edetessä.

Henkilöstökulut olivat yhteensä 827.385 euroa, mikä on noin 30.000 euroa edellisen vuoden vastaavaa aikaa enemmän. Talousarvion toteumaprosentti on 23 %.

Palveluiden ostot olivat yhteensä 735.244 euroa, mikä on 107.000 euroa edellisvuoden vastaavaa aikaa vähemmän ja talousarviomäärärahoista 22 %.

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostoihin on käytetty 158.550 euroa, mikä on 16.000 euroa edellisen vuoden vastaavaa aikaa enemmän. Talousarviosta on käytetty 23 %.

Toimintakatteen osalta toteumaprosentti suhteessa talousarvioon on 26 %, eli lähes talousarvion mukainen.

Verotuloja on kertynyt yhteensä 1.661.383 euroa. Kokonaisuudessaan verotuloja on kertynyt 23 % talousarvion kertymääräarviosta. Valtionosuuksien kokonaiskertymä oli 16.344 euroa.

Vuosikate oli 31.3.2026 yhteensä 6.881 euroa, joka on 140.000 euroa edellisen vuoden vastaavaa aikaa heikompi.

Alkuvuoden maailmanpoliittiset tapahtumat ovat lisänneet epävarmuutta ja vaikuttaneet merkittävästi mm. polttoaineen hintoihin. Nämä kaikki heikentävät kasvuennusteita, joiden vuoksi Kuntaliitto on 4.5.2026 julkaistussa veroennusteessaan pienentänyt 200.000 eurolla Hartolan kunnan verotuloa kuluvalle vuodelle suhteessa talousarvion tuloarvioon.

Vuoden 2026 talousarviossa vuosikate on arvioitu noin 750.000 heikommaksi kuin vuoden 2025 toteuma.

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto

Jatkokäsittely

valtuusto

Liitteet

Liite1 Osavuositarkastus 1.1.-31.3.2026 Hartolan kunta