Osavuosikatsaus ajalta 1.1.–30.9.2026

Kunnanhallitus 02.11.2026 § 167
148/02.02.01/2026

Päätös

Kunnanhallitus päätti merkitä osavuosikatsauksen ajalta 1.1.–30.9.2026 tiedoksi ja lähettää sen edelleen valtuustolle tiedoksi.

Esittelijä

kunnanjohtaja Jarkko Seppälä

Päätösehdotus

Kunnanhallitus päättää merkitä osavuosikatsauksen ajalta 1.1.–30.9.2026 tiedoksi ja lähettää sen edelleen valtuustolle 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 toimielimille neljännesvuosittain.

Vuoden 2026 kolmas vuosineljännes on toimintatuottojen ja toimintakulujen osalta edennyt pääosin odotusten mukaisesti.

Toimintatuottoja on kertynyt syyskuun loppuun mennessä yhteensä 1.267.729 euroa. Talousarvioon nähden toteutumisprosentti on 66 % ja toimintatuottoja on kertynyt noin 59.000 euroa edellisen vuoden vastaavaa aikaa enemmän, mutta toimintatuotot eivät jakaudu takaisesti kalenterikuukausille, ja esimerkiksi vuoden viimeiselle päivällä kirjautuu yleensä merkittävästi tuloja.

Henkilöstökulut olivat syyskuun lopussa yhteensä 2.660.093 euroa, mikä on noin 116.700 euroa edellisen vuoden vastaavaa aikaa enemmän. Talousarvion toteumaprosentti on 75 %. Lomarahat on maksettu vakiintuneen käytännön mukaisesti heinäkuussa. Vuoden 2026 yleiskorotukset tulivat maksuun 1.8.2026 lukien ja järjestelyerä 1.10.2026 lukien.

Palveluiden ostot olivat yhteensä 2.240.207 euroa, mikä on talousarviomäärärahoista 66 %. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostoihin on käytetty 443.783 euroa. Talousarviosta on käytetty 64 %.

Toimintakulut kokonaisuudessaan ovat toteutuneet alle talousarvion, eli toteumaprosentti syyskuun lopussa on 69 %.

Toimintakatteen toteumaprosentti on 70 %.

Verotuloja on kertynyt yhteensä 5.469.271 euroa. Kokonaisuudessaan verotuloja on kertynyt 75 % talousarvion kertymäarviosta. Edellisen vuoden vastaavaan aikaan verrattuna verotuloja on kertynyt noin 237.500 euroa enemmän.

Kunnan tuloveroa on kertynyt 3.066.282 euroa, mikä on 76 % talousarviossa ennustetusta kertymästä. Yhteisöveroa on kertynyt 971.243 euroa, toteuma 74 %. Kiinteistöveroa on kertynyt 1.431.746 euroa, mikä on 76 % talousarviosta. Verotulot ovat pitkälti talousarvion mukaisessa kertymävauhdissa.

Valtionosuuksien kokonaiskertymä oli 50.974 euroa, mikä on 54 % talousarviosta.

Rahoituskulut ovat toteutuneet edellisvuotta pienempinä ja korkokuluja on syyskuun loppuun mennessä kirjattu yhteensä 152.508 euroa. Rahoitustuottoja on kertynyt edellisvuotta vähemmän. Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä ovat syyskuun lopussa -85.936 euroa, eli kulut ovat kasvaneet 18.000 euroa ja toteuma on 55 % talousarviomäärärahasta.

Vuosikate on kolmannen vuosineljänneksen jälkeen positiivinen yhteensä 959.302 euroa, kun vuosikate vuotta aikaisemmin oli 1.006.182 euroa. Tilikauden tulos poistojen jälkeen on 337.599 euroa. Tulos syyskuun jälkeen on noin 80.300 euroa edellisen vuoden vastaavaa aikaa heikompi, kun kesäkuun lopussa tilanne oli 318.000 euroa edellisvuoden vastaavaa aikaa heikompi.

Suotuisaan kehitykseen vaikuttaa erityisesti puunmyyntitulot, sillä vuodelle 2026 on kirjautunut sekä vuoden 2025 että 2026 puunmyynnin tulot.

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto

Jatkokäsittely

valtuusto

Liitteet

Liite1 Osavuosikatsaus Q3 1.1.-30.9.2026 Hartolan kunta