

Kärkölän kunnan osavuosikatsaus 1.1.-31.3.2026

Kunnanhallitus 18.05.2026 § 97
80/02.02.02/2026

Valmistelija kehittämisasiatuntija petra.nevalainen@karkola.fi, puh. 044 770 2128

Liitteenä on osavuosikatsaus, joka sisältää tuloslaskelman, käyttötalouden vastuualuetason, investointiosan ja sitovien tavoitteiden toteutumisen ajalta 1.1.–31.3.2026. Tuloslaskelma sisältää myös tilinpäätösennusteen.

Tilikauden tulos on maaliskuun 2026 lopussa 332 374 euroa alijäämäinen.

Toimintatuottojen toteutuma on 23,8 % ja toimintakulujen 24,8 %.
Toimintakate 25,6 %.

Toimintakate palvelualueittain:

- Kunnanhallitus 27,69 %,
- Sivistys- ja hyvinvointilautakunta 24,79 %,
- Ympäristölautakunta 44,66 %
- Tekninen lautakunta 28,74 %.

Ympäristölautakunnan osalta alkuvuonna on maksettu koko vuodelle kohdistuvia lisenssimaksuja, jotka nostavat toimintakuluja mutta tasaantuvat vuoden aikana.

Kuntaliitto julkaisi 4.5.2026 veroennusteen (05/2026), jonka päivitys perustuu kevään kuntatalousohjelman arvioihin verotulojen kehityksestä. Ennusteessa on huomioitu alkuvuoden verotilitykset huhtikuuhun asti, väestörakenne vuodelta 2025 sekä kiinteistöveron ennakkotiedot verovuodesta 2026.

Kuntaliiton veroennustekehikkoon perustuen kunnan yhteisöverotulon ennustetaan laskevan vuoden 2025 tasosta 39,3 %. Kevään ennusteen mukaan kunnallisverotulon arvioidaan kasvavan 8,3 % ja kiinteistöverotulon kasvavan noin 7 %. Kiinteistöveron osalta kasvu johtuu vero-oikaisuksista, jotka voivat loppuvuoden osalta muuttua negatiivisiksi.

Vuoden 2026 talousarviossa verotulojen ennakoitiin olevan 11 625 000 euroa. Kuntaliiton uuden ennusteen mukainen verotulokertymä vuodelle 2026 on 10 505 000 euroa. Verotuloennusteen vähennys talousarvion tasoon on 1 120 000 euroa.

Koko vuoden tilinpäätösennusteessa vuosikate on -337 353 euroa ja tilikauden tulos on 1 982 353 euroa alijäämäinen. Talousarvion mukaiset poistot ovat 2026 vuonna 1 645 000 euroa.

Talousarvion mukaiset investointien nettomenot ovat 1 848 750 euroa. Maaliskuun loppuun mennessä investointimenoja on toteutunut 291 601 euroa.

Esittelijä

kunnanjohtaja Eija Liikamaa

Päätösehdotus

Kunnanhallitus päättää merkitä kunnan osavuosisikatsauksen 1.1. - 31.3.2026 tiedokseen ja antaa sen edelleen kunnanvaltuustolle tiedoksi.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto