

Kunnanhallituksen alaisen palvelualueen talouden osavuosikatsaus sekä kunnan tuloslaskelman toteutuminen ja tilinpäätösennuste 1.1. - 30.6.2026

Kunnanhallitus 31.08.2026

80/02.02.02/2026

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

Hallintosäännön 64 § mukaan toimielimet seuraavat talousarvion toteutumista vähintään kolmannesvuosittain. Toiminnan ja talouden toteutumisesta raportoidaan toimielimille talousarvion hyväksymisen yhteydessä päätetyllä tavalla.

Liitteenä olevassa kunnanhallituksen palvelualueen osavuosikatsauksessa on koottuna valtuustotason sitovien tavoitteiden toteutuminen tammi-kesäkuulta 2026 sekä kunnanhallituksen palvelualueen talouden toteumatiedot vastuualuetasolla kyseiseltä ajanjaksolta. Lisäksi liitteessä on esitetty koko kunnan tuloslaskelman toteutuminen ja tilinpäätösennuste.

Tuottojen tuloutumisessa ja kulujen kohdentumisessa on tyypillistä vuosittaista ja jaksotukseen liittyvää vaihtelua.

Toimintatuottojen toteuma kunnanhallituksen toimialalla on tammi-kesäkuussa 11,6 % ja toimintakulujen 52,1 %. Henkilöstökulujen toteuma on tammi-kesäkuussa 59,6 %.

Koko kunnan osalta toimintatuottojen toteuma on tammi-kesäkuussa 43,8 %, toimintakulujen 52,0 % ja henkilöstökulujen osalta 55,0 %.

Kuntaliiton kesäkuussa 2026 päivittämän veroennustekehikon mukaan kunnan yhteisöverotulon ennustetaan laskevan vuoden 2025 tasosta 39,3 %. Kesän ennusteen mukaan kunnallisverotulon arvioidaan kasvavan 5,7 % ja kiinteistöverotulon noin 7 %. Kiinteistöveron osalta kasvu johtuu vero-oikaisista, jotka voivat loppuvuoden osalta muuttua negatiivisiksi.

Vuoden 2026 talousarviossa verotulojen ennakoitiin olevan 11 625 000 euroa. Kuntaliiton uuden ennusteen mukainen verotulokertymä vuodelle 2026 on 10 302 000 euroa. Verotuloennusteen vähennys talousarvion tasoon on 1 323 000 euroa.

Vuonna 2026 Kärkölen kunnan valtionosuudet muodostuvat 4.8.2026 annetun muutospäätöksen mukaan siten, että peruspalvelujen valtionosuus on 720 660 euroa ja veromenetysten korvaukset 487 796 euroa, jolloin valtiovarainministeriön rahoitus on yhteensä 1 208 456 euroa. Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus on -1 056 358 euroa, eli kunnan valtionosuuksien lopullinen määrä vuonna 2026 on 152 098 euroa.

Esittelijä kunnanjohtaja Eija Liikamaa

Päätösehdotus

Kunnanhallitus päättää merkitä kunnanhallituksen alaisen palvelualueen osavuosikatsauksen 1.1.- 30.6.2026 sekä tuloslaskelman toteuman ja tilinpäätösennusteen tiedokseen.

Päätös

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto