

Osavuosisiraportti 2/2022

Kh 05.09.2022 § 141

Valmistelija

Eija Hämäläinen, hallintojohtaja
p. 040 354 0292, eija.hamalainen@rautjarvi.fi

Kunnanhallituksen antamien vuoden 2022 talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaan kunnanvaltuustolle annetaan raportti talouden toteutumistilanteesta 31.3., 30.6. ja 30.9.2021 ja vuoden lopun tilanne raportoidaan ennakkotietona toteuma ennen tilinpäätös kirjauksia ja lopullinen toteuma tilinpäätöksen valmistelun yhteydessä. Samassa yhteydessä raportoidaan myös toimialojen toiminnallisten tavoitteiden ja tulosalueen kriittisten menestystekijöiden toteutuminen ja mittarit.

Neljännesvuosisiraportissa selvitetään käyttötaloudesta tulosaluekohtaisesti sitovien toiminnallisten tavoitteiden sekä toimintakatteen toteutuma raportointihetkellä, arvio koko vuoden toteutumasta sekä poikkeamat ja niiden syyt.

Neljännesvuositoteumat on käsitelty lautakunnissa ja niissä on selvitetty määrärahojen ja tuloarvioiden toteuma raportointihetkellä sekä arvio koko vuoden toteutumisesta ja poikkeamat suunnitelmasta. Raportissa esitetään myös mahdolliset talousarviomuutokset. Kaikki talousarviomuutokset on käsiteltävä toimielimessä tai valtuustossa talousarviovuoden aikana.

Tasainen tulo- ja menokertymä on 50 %.

Kunnan tuloslaskelma on toteutunut toisen vuosineljänneksellä kokonaisuutena hyvin. Toimintatuotot ovat ylittäneet tavoitteen 3,56 %. Toimintamenot ovat alittuneet tasaisen kertymän 0,9 % talousarvion mukaisesta. Toimintakate on toteutunut talousarvioon nähden hieman parempana kuin talousarviossa on suunniteltu.

Vuosikate on 2 125 308,74 euroa, joka on talousarvioon verrattuna 800 553,65 euroa parempi.

Verotuloja on kertynyt yhteensä 7,9 miljoonaa euroa, mikä on 59,38 % talousarvioon nähden. Kesäkuun loppuun mennessä kunnan tuloveron kertymä oli 6,2 miljoonaa euroa, joka on 0,4 milj. euroa enemmän kuin edellisenä vuonna vastaavana ajankohtana. Yhteisöveroja kertyi 1,7 milj. euroa, mikä on 0,5 milj. euroa parempi kuin edellisen vuoden vastaavana ajankohtana. Kiinteistöveron kertymä tulee vasta syksyllä mutta alkuvuodesta kertymää on jo kuitenkin noin 90 119 euroa.

Valtionosuuksia on kertynyt kunnalle 5,5 miljoonaa euroa, mikä on 49,10 % talousarvioon nähden. Valtionosuuksien kertymä on 346 224 euroa enemmän kuin edellistä vuonna.

Tilinpäätösarvion mukaan verotuloja varovaisen arvion mukaan kertyy loppuvuodessa hiukan vähemmän kuin nyt suoraan toteuman mukaan arvioituna näyttäisi kertyvän, mutta kuitenkin noin 0,6 milj. euroa enemmän kuin mitä on talousarvioon arvioitu. Verotulojen nousuun on suurin vaikuttaja yhteisöveron jako-osuuden tarkistus vuoden alusta lukien. Jako-osuutta korotettiin 60 %. Muutos on lopullinen tälle vuodelle. Viimevuoden lopullisen verotuksen osalta tulee tuloveroon noin 0.4 milj. miinus

merkkinen oikaisu, mutta yhteisöveron oikaisu on noin 0,2 milj. plusmerkkinen.

Tilinpäätösennusteen mukaan verotuloarvion mukaan syntyisi tilikaudelle ylijäämää noin 0,7 milj. euroa, tuloksessa on huomioitu jo Eksotelle arvioitu alijäämän maksaminen. Jos verotulojen kehitys kuitenkin jatkaa samalla tuoton mukaisena tulee tilinpäätös olemaan vielä enemmän ylijäämäinen.

Oheismateriaalina 2/2022 osavuosisraportti.

Esittelijä	Kunnanjohtaja Anttila Harri
Päätösehdotus	Kunnanhallitus merkitsee 2/2022 osavuosisraportin tietoonsaatetuksi ja lähettää sen edelleen tiedoksi kunnanvaltuustolle.
Päätös	Merkittiin tiedoksi ja lähetetään tiedoksi kunnanvaltuustolle.

Kv 12.09.2022 § 30
86/02.02.02/2022

Valmistelija	Eija Hämäläinen, hallintojohtaja p. 040 354 0292, eija.hamalainen@rautjarvi.fi
Esittelijä	Kunnanjohtaja Anttila Harri
Päätösehdotus	Kunnanvaltuusto merkitsee 2/2022 osavuosisraportin tiedoksi.
Päätös	Merkittiin tiedoksi.