

Osavuosisiraportti 3/2022

Kh 28.11.2022 § 208
86/02.02.02/2022

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 75 %.

Kunnan tuloslaskelma on toteutunut kolmannella vuosineljänneksellä kokonaisuutena hyvin. Toimintatuotot ovat jääneet tavoitteesta 0,65 %. Toimintamenot ovat alittuneet tasaisen kertymän 0,74 % talousarvion mukaisesta. Toimintakate on toteutunut talousarvioon nähden hieman parempana kuin talousarviossa on suunniteltu.

Vuosikate on 2 537 103 euroa, joka on talousarvioon verrattuna 1 217 076 euroa parempi.

Verotuloja on kertynyt yhteensä 11,5 miljoonaa euroa, mikä on 86 % talousarvioon nähden. Syyskuun loppuun mennessä kunnan tuloveron kertymä oli 8.4 miljoonaa euroa, joka on 0,4 milj. euroa enemmän kuin edellisenä vuonna vastaavana ajankohtana. Yhteisöveroja kertyi 2,4 milj. euroa, mikä on 0,8 milj. euroa parempi kuin edellisen vuoden vastaavana ajankohtana. Kiinteistöveron kertymä on 0,7 milj.euroa mikä on 116 380 enemmän kuin edellisenä vuonna vastaavana ajankohtana.

Valtionosuuksia on kertynyt kunnalle 8,3 miljoonaa euroa, mikä on 74 % talousarvioon nähden. Valtionosuuksien kertymä on 554 629 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..

Tilinpäätösennusteen ja tarkistettujen verotietojen mukaan syntyisi tilikaudelle ylijäämää noin 1,2 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 3/2022 osavuosisraportti.

Esittelijä	Kunnanjohtaja Anttila Harri
Päätösehdotus	Kunnanhallitus merkitsee 3/2022 osavuosisraportin tietoonsaatetuksi ja lähettää sen edelleen tiedoksi kunnanvaltuustolle.
Päätös	Merkittiin tiedoksi. Merkittiin pöytäkirjaan, että työllisyyskoordinaattori Pipsa Vuorela oli esittelemässä työllisyysyksikön tilannetta ajalla klo 14.48-15.26.