

Osavuosisiraportti 1 - 6/2023

Kh 18.09.2023 § 149

59/02.02.02/2023

Valmistelija

Heli Janhunen, hallintojohtaja
p. 040 354 0292, heli.janhunen@rautjarvi.fi

Kunnanhallituksen antamien vuoden 2023 talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaan kunnanvaltuustolle annetaan raportti talouden toteutumistilanteesta 31.3., 30.6. ja 30.9. ja vuoden lopun tilanne raportoidaan ennakkotietona toteuma ennen tilinpäätöskirjauksia 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 puolessa vuodessa on 50 %.

Kunnan tuloslaskelma on toteutunut toisen vuosineljänneksellä kokonaisuutena hyvin. Toimintatuotot ovat ylittäneet tavoitteen 3,59 % -yksikköä. Toimintamenot ovat alittuneet tasaisen kertymän 1,92 %-yksikköä talousarvion mukaisesta. Toimintakate on toteutunut talousarvioon nähden 4,55 %-yksikköä huonompana kuin talousarviossa on suunniteltu.

Vuosikate on 2 885 917,98 euroa, joka on talousarvioon verrattuna 1 378 406,73 euroa parempi.

Verotuloja on kertynyt yhteensä 5,05 miljoonaa euroa, mikä on 61,34 % talousarvioon nähden. Kesäkuun loppuun mennessä kunnan tuloveron kertymä oli 3,5 miljoonaa euroa, joka on 2,7 milj. euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna vastaavana ajankohtana. Yhteisöveroja kertyi 1,5 milj. euroa, mikä on 0,2 milj. euroa huonompi kuin edellisen vuoden vastaavana ajankohtana. Kiinteistöveron kertymä tulee vasta syksyllä mutta alkuvuodesta kertymää on jo kuitenkin noin 59 440 euroa.

Valtionosuuksia on kertynyt kunnalle 1,4 miljoonaa euroa, mikä on 52,48 % talousarvioon nähden. Valtionosuuksien kertymä on 4,09 miljoonaa euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna.

Varovaisen arvion mukaan kunnallisverotuloja kertyy noin 1,0 milj. euroa enemmän kuin mitä on talousarvioon arvioitu. Kiinteistöveron odotetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti ja yhteisöveroa kertyisi arvioituna lähes 1,0 milj. euroa enemmän kuin talousarviossa on arvioitu. Jos verotulojen kehitys kuitenkin jatkaa samalla tuoton mukaisena tulee tilinpäätös olemaan vielä enemmän ylijäämäinen.

Oheismateriaalina 1–6/2023 osavuosisiraportti.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Anttila Harri

Päätösehdotus

Kunnanhallitus merkitsee 1-6/2023 osavuosisiraportin tietoon saatetuksi ja lähettää sen edelleen tiedoksi kunnanvaltuustolle.

Päätös

Kunnanhallitus merkitsi 1-6/2023 osavuosisiraportin tiedoksi ja lähettää sen edelleen tiedoksi kunnanvaltuustolle.