

## Osavuosisiraportti 1 - 3/2024

Kh 06.05.2024 § 75  
47/02.02.02/2024

Valmistelija

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

Kunnanhallituksen antamien vuoden 2024 talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaan kunnanvaltuustolle annetaan raportti talouden toteutumistilanteesta 31.3., 30.6. ja 30.9. ja vuoden lopun tilanne raportoidaan ennakko-tietona toteuma ennen tilinpäätöskirjauksia ja lopullinen toteuma tilinpäätöksen valmistelun yhteydessä.

Neljännesvuosisiraportissa toimintakatteen toteutuma raportointihetkellä, arvio koko vuoden toteutumasta sekä poikkeamat ja niiden syyt.

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

Tasainen tulo- ja menokertymä syyskuun lopussa on 25 %.

Kunnan tuloslaskelma on toteutunut maaliskuun loppuun kohtuullisen hyvin. Toimintatuotot ovat alittaneet tavoitteen 0,74 %. Toimintamenot ovat alittuneet 0,60 % talousarvion mukaisesta tasaisella kertymällä tarkasteltaessa. Toimintakate on toteutunut talousarvioon nähden 0,48 % huonompana kuin talousarviossa on suunniteltu. Vuosikate on 562 001,20 euroa, joka on talousarvioon verrattuna toteutunut 37,66 prosenttisesti.

Verotuloja on kertynyt yhteensä 2,05 miljoonaa euroa, mikä on 26,77 % talousarvioon nähden. Maaliskuun loppuun mennessä kunnan kunnallisveron kertymä oli 1,38 miljoonaa euroa, joka on 0,99 milj. euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna vastaavana ajankohtana. Yhteisöveroja on kertynyt 0,62 milj. euroa, mikä on 0,43 milj. euroa vähemmän kuin edellisen vuoden vastaavana ajankohtana. Kiinteistöverojen kertymä on 48 761 euroa.

Valtionosuuksia on kertynyt kunnalle 0,55 miljoonaa euroa, mikä on 26,86 % talousarvioon nähden. Valtionosuuksien kertymä on 0,15 milj. euroa vähemmän kuin vuonna 2023.

Maaliskuun toteuman perusteella varovaisen arvion mukaan kunnallisverotuloja kertyy noin 199 900 euroa enemmän kuin mitä on talousarvioon arvioitu. Kiinteistöveron odotetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti ja yhteisöveron kertymä näyttää toteuman perusteella ylittyvän noin 82 000 euroa arvioitua suurempana, mutta verokehikon mukaan yhteisöverot pienevät 1,044 miljoonaa euroa talousarvioon nähden.

Oheismateriaalina 1–3/2024 osavuosisiraportti.

Esittelijä

Hallintojohtaja Janhunen Heli

Päätösehdotus

Kunnanhallitus merkitsee 1-3/2024 osavuosisiraportin tietoon saatetuksi ja lähettää sen edelleen tiedoksi kunnanvaltuustolle.

Päätös

Kunnanhallitus merkitsi osavuosisiraportin tiedoksi ja lähettää sen tiedoksi kunnanvaltuustolle.