

Osavuositarkastus 1- 3 / 2025

Kh 02.06.2025 § 133
37/02.02.2025

Valmistelija

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

Kunnanhallituksen antamien vuoden 2025 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.

Neljännesvuosiraportissa toimintakate 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 ylittäneet tavoitteen 2,47 %. Toimintamenot ovat alittuneet 2,48 % talousarvion mukaisesta tasaisella kertymällä tarkasteltaessa. Toimintakate on toteutunut talousarvioon nähden 2,48 % parempana kuin talousarviossa on suunniteltu. Vuosikate on 568 765,87 euroa, joka on talousarvioon verrattuna toteutunut 73,5 prosenttisesti.

Verotuloja on kertynyt yhteensä 1,85 miljoonaa euroa, mikä on 25,29 % talousarvioon nähden. Valtionosuuksia on kertynyt kunnalle 0,67 miljoonaa euroa, mikä on 26,19 % talousarvioon nähden.

Maaliskuun toteuman perusteella varovaisen arvion mukaan kunnallisverotuloja kertyy noin 120 000 euroa vähemmän kuin mitä on talousarvioon arvioitu. Kiinteistöveron odotetaan toteutuvan 22 000 euroa alle talousarvion ja yhteisöveron kertymä näyttää toteuman perusteella alittuvan noin 264 000 euroa.

Oheismateriaalina 1–3/2024 osavuosisiraportti.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Anttila Harri

Päätösehdotus

Kunnanhallitus käsittelee talouden osavuositarkastuksen 1-3/2025 ja saattaa sen kunnanvaltuustolle tiedoksi.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.