

Osavuositarkastus 1-9/2025

Kh 08.12.2025
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 ennakkotietona toteuma ennen tilinpäätöskirjauksia ja lopullinen toteuma tilinpäätöksen valmistelun yhteydessä.

Toimialojen neljännesvuositoteumat on käsitelty lautakunnissa ja niissä on selvitetty määrärahojen ja tuloarvioiden toteuma raportointihetkellä sekä arvio koko vuoden toteutumisesta ja poikkeamat suunnitelmasta. Raporttien perusteella vuodelle 2025 ei ole tulossa talousarviomuutoksia.

Tasainen tulo- ja menokertymä syyskuun lopussa on 75 %.

Kunnan tuloslaskelma on toteutunut syyskuun loppuun kohtuullisen hyvin. Toimintatuotot ovat ylittäneet tavoitteen 0,45 %. Toimintamenot ovat alittuneet 3,7 % talousarvion mukaisesta tasaisella kertymällä tarkasteltaessa. Toimintakate on toteutunut talousarvioon nähden 5,08 % parempana kuin talousarviossa on suunniteltu.

Vuosikate on 937 099,65 euroa, joka on talousarvioon verrattuna toteutunut 121,11 prosenttisesti.

Verotuloja on kertynyt yhteensä 5,31 miljoonaa euroa, mikä on 72,53 % talousarvioon nähden. Syyskuun toteuman perusteella varovaisen arvion mukaan kunnallisverotuloja kertyy noin 54 000 euroa enemmän kuin mitä on talousarvioon arvioitu. Kiinteistöveron odotetaan toteutuvan 22 000 euroa alle talousarvion ja yhteisöveron kertymä näyttää toteuman perusteella alittuvan noin 274 000 euroa.

Valtionosuuksia on kertynyt kunnalle 1,99 miljoonaa euroa, mikä on 78,66 % talousarvioon nähden. Valtionosuuksien odotetaan ylittävän talousarvion 126 000 eurolla.

Oheismateriaalina 1–9/2025 osavuosisraportti.

Esittelijä

Kunnanjohtaja, vs. Kääriäinen Maija

Päätösehdotus

Kunnanhallitus merkitsee tiedoksi osavuositarkastuksen 1-9/2025 ja lähettää sen edelleen tiedoksi kunnanvaltuustolle.

Päätös