

Osavuositarkastus 1-3/2026

Kh 01.06.2026 § 92
23/02.02.2026

Valmistelija

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

Kunnanhallituksen antamien vuoden 2026 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 2026 on tulossa talousarviomuutoksia.

Tasainen tulo- ja menokertymä maaliskuun lopussa on 25 %.

Kunnan tuloslaskelma on toteutunut maaliskuun loppuun hyvin ja toiminta on pysynyt talousarviossa. Toimintatuotot ovat toteutuneet 24,76 prosenttisesti ja toimintamenot ovat toteutuneet 24,79 prosenttisesti talousarvioon verrattuna. Toimintakate on 24,8 %

Vuosikate on 462 960,42 euroa, joka on 28,44 % talousarvioon verrattuna. Rahoitustuotot eivät kerry alkuvuodesta, niiden toteuma nähdään vasta kolmannen neljänneksen raportoinnissa.

Verotuloja on kertynyt yhteensä 1 823 723,34 euroa, mikä on 25,81 % talousarvioon nähden. Verotulojen kertymään, kaikki verotulolajien osalta kohdistuu useita epävarmuustekijöitä, joiden vaikutusta Rautjärven kunnan verotuloihin, ei tässä vaiheessa vuotta vielä pystytä arvioimaan.

Valtionosuuksia on kertynyt kunnalle 818 567,76 euroa, mikä on 24,68 % talousarvioon nähden. Valtionosuuksiin kohdistuu useita epävarmuustekijöitä mm. valtionhallinnon velkajarru toteutuessaan voi vaikuttaa valtionosuuksien kertymään.

Oheismateriaalina 1–3/2026 osavuosisraportti.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Kääriäinen Maija

Päätösehdotus

Kunnanhallitus merkitsee tiedoksi osavuositarkastuksen 1-3/2026 ja lähettää sen edelleen tiedoksi kunnanvaltuustolle.

Päätös

Sabah Samaletdin esitteli Rautjärven Vuokratalot Oy:n ensimmäisen neljännesvuoden tilanteen (16.05 - 16.44).
Tauko kokouksessa 16.45 - 16.49
Juho Jylhä esitteli Simpeleen Lämpö Oy:n ensimmäisen neljännesvuoden tilanteen (16.49 - 17.16).

Päätös:
Hyväksyttiin.