

Rautavaaran kunnan osavuosikatsaus 1.1.-30.6.2023

Kunnanhallitus 28.08.2023 § 129
115/02.02.02/2023

Valmistelija

kunnanjohtaja

Kunnanhallituksen antaman talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaisesti hallintopalvelut valmistelee kunnanhallitukselle talousarvion toteumaraportin vuosineljänneksittäin 31.3., 30.6. ja 30.9. tilanteen mukaan.

Tulosalueet yhdessä hallintopalvelujen kanssa antavat omalle lautakunnalle vastaavat tulosalue- ja tulosityksikkötasoiset toteumaraportit.

Rautavaaran kunnan **käyttötalous ajanjaksolla 1.1.-30.6.2023 on toteutunut talousarvion mukaisesti kuitenkin marginaalisesti budjetin ylittäen (24 000 €, 1 %)**. Toimintamenot ovat toteutuneet noin 170 000 € (5 %) talousarviota pienempänä, eli kustannukset on pystytty pitämään alle budjetoidun tason. Käyttötalouden budjetin marginaalinen ylitys johtuu siitä, että toimintatuotot ovat alkuvuoden osalta jääneet budjetoidusta noin 198 000 € (14 %).

Rahoituseristä on toteutunut jo enemmän kuin budjetoitiin (308 000 euroa).

Verotulot ovat toteutuneet 174 000 euroa (9 %) ja valtionosuudet 22 000 euroa (5 %) yli budjetoidun. Verokertymäennusteet vaihtelivat rajusti myös viime vuoden mittaan, joten alkuvuodesta ei vielä voi tehdä lopullista johtopäätöstä koko vuoden verotulokertymästä.

Käyttötalouden budjetin mukainen tulos, budjettia parempi vero- ja valtionosuustulojen kertymä sekä poikkeuksellisen suuri rahoitustuottojen toteuma nostaa **tammi-kesäkuun vuosikatteen 803 000 euroon**, mikä ylittää talousarvion noin 416 000 eurolla. Vertailun vuoksi vuoden 2022 tammi-kesäkuun vuosikate oli 1 433 000 euroa.

Tilikauden tulos aikavälille 1.1.-30.6. on noin 429 000 euroa, kun alkuperäisen talousarvion mukainen tulos olisi 13 000 euroa. Talousarvion mukainen tulos koko tilikaudelle 2023 olisi 26 000 euroa. Osavuositulo on merkittävästi parempi kuin talousarvio. Tuloksen ennakoiminen loppuvuoden osalta on edelleen haasteellista, mutta ilman yllättäviä ja merkittäviä tulosschokeja talousarvion mukaiseen ylijäämävaiheeseen tulokseen tullaan pääsemään. Maltillisella verotulokertymäennusteella loppuvuoden osalta koko vuoden tulokseksi arvioidaan yli 100 000 euroa. Poikkeama ennusteesta voi olla joitakin satoja tuhansia euroja, mutta tuloksen uskotaan olevan kuitenkin kaikissa skenaarioissa positiivinen.

Osavuosikatsaus tammi-kesäkuu 2023 on liitteenä.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Henri Ruotsalainen

Päätösehdotus

Kunnanhallitus päättää

merkitä osavuosikatsauksen tiedoksi ja

saattaa sen tiedoksi hyvinvointilautakunnalle, tekniselle lautakunnalle ja tarkastuslautakunnalle sekä kunnanvaltuustolle.

Päätös

Hyväksyttiin yksimielisesti.