

Rautavaaran kunnan osavuositarkastus

Elinkla 24.05.2017 § 26

Rautavaaran kunnan ensimmäinen vuosineljännes 2017 on takana ja sille vuosineljännekselle kuuluvat tulot ja menot ovat kirjattu. Vuosineljännes on järkevä aikajänne tarkastella talousarvion toteutumista ja alkuvuoden aikana tehtyjen säästötoimien purevuutta. Vertailussa on käytetty kulujen ja tuottojen vertailuun tasaisen matematiikan kaavaa, eli oletetaan, että kulut ja tuotot jakautuvat tasaisesti koko vuodelle. Kulujen ja tuottojen jakauma ei ole todellisuudessa koskaan aivan tasainen, joten tämä (ja pyöristykset) aiheuttavat tuloksiin luonnollisesti pientä epätarkkuutta.

Koko kunnan osalta ensimmäinen vuosineljännes on toteutunut hieman paremmin kuin talousarviossa suunniteltiin. Toimintakulut ovat toteutuneet 92 %, eli ts. kulut ovat olleet 8 % budjetoitua pienemmät. Samaan aikaan tuotoissa on jääty budjetoidusta 14 % (toteuma 86 %), eli tuotot eivät ole toteutuneet niin hyvin kuin oletettiin. Tiedetään, että tuotoista puuttuu alkuvuoden vesimaksut, jotka laskutettiin vasta huhtikuussa, ja erilaisia takautuvasti maksettavia avustuksia, joten nämä selittävät osaltaan kehnoa tuottojen toteumaa. Toimintakate (eli kulujen ja tulojen erotus) on toteutunut 93,6 %:sti, ja koska kulut ovat aina paljon suuremmat kuin tulot ennen verotuloja ja valtionosuuksia, on sitä parempi mitä pienempi toimintakate-% (eli kulujen ja tulojen erotus) on. Euroissa ilmaisuna Rautavaaran kunnan talousarvio on toteutunut ensimmäinen vuosineljänneksen aikana noin 219 005 € parempana kuin budjetoitiin.

Numeroimattomana liitteenä Rautavaaran kunnan osavuositarkastus 1.1.2017-31.3.2017.

Päätösehdotus: Elinkeinlautakunta merkitsee asian tietoonsaatetuksi.

Päätös: Elinkeinlautakunta merkitsi asian tietoonsaatetuksi.
