

Rautavaaran kunnan osavuositiedot 1.1.-30.6.2021**3/02.02.02/2021****Khall 30.08.2021 § 145**

Talousarviovuosi 2021 on puolessa välissä. Osavuositiedotuksessa toteumaa seurataan talousarvion oletuksella, että tuotot ja kulut jakaantuvat tasaisesti koko talousarviovuodelle. Aikaisempina vuosina puolen vuoden toteuma on näyttänyt varsin hyvin suuntaa myös loppuvuodelle. Maailmanlaajuinen koronaepidemia on kuitenkin vaikuttanut mm. kuntien rahoitukseen ja kuluihin vaikeuttaen lähitulevaisuuden talouden suunnittelua. Näin ollen myös loppuvuoden toteuman ennustettavuus saattaa olla epävarma.

Käyttötalous on toteutunut talousarviota yli 400 000 € (6 %) parempana. Toimintamenot ovat toteutuneet 600 000 € (7 %) talousarviota pienempänä. Kustannukset ovat siis pysyneet alle budjetoidun tason.

Toimintatuotot ovat alkuvuoden osalta jääneet budjetoidusta 200 000 € (12 %). Toimintatuottojen heikkoa alkuvuoden toteumaa selittää eräät takautuvasti maksettavat tuotot mm. hankerahoitus, vesimaksut touko- ja kesäkuulta, ja vuokrat kesäkuulta. Toimintatuotot tasaantuvat loppuvuoden mittaan.

Käyttötalouden hyvä tulos ja verotulojen poikkeuksellisen suuri toteuma nostaa tammi-kesäkuun vuosikatteen lähes 1 800 000 euroon, mikä ylittää talousarvion noin 1 000 000 euroa. Vertailun vuoksi vuoden 2020 tammi-kesäkuun vuosikate oli noin 1 300 000 €.

Tässä vaiheessa vuotta tilikauden tulos aikavälille 1.1.-30.6. on noin 1 300 000 €, kun alkuperäisen talousarvion mukainen tulos olisi hieman yli 320 000 €. Koko tilikauden talousarvion mukainen tulos vuodelle 2021 on noin 650 000 €. Osavuositulo on merkittävästi parempi kuin talousarvio. Tuloksen ennakoiminen tässä tilanteessa loppuvuoden osalta on haasteellista eikä tarkan tulosennusteen antaminen ole vielä mielekästä. On kuitenkin todennäköistä päästä alkuperäistä talousarviota parempaan tilikauden tulokseen. Koko tilikauden tulos saattaa pysyä jopa samalla tasolla kuin osavuositulo on nyt (välillä 1 000 000-2 000 000 euroa).

Tulosalueista erikoissairaanhoidon (10 %), tekninen toimi (11 %), sivistystoimi (6 %) ja sosiaalitoimi (12 %) ovat alittaneet budjettinsa. Perusterveydenhuolto on toteutunut budjettinsa mukaisesti (0 %), mutta tasaustulot puuttuvat. Hallintopalvelut (17 %) ja elinkeinopalvelut (56 %) ovat ylittäneet budjettinsa, mutta kummallakin tulosalueella on takautuvasti maksettavia tuloja (mm. hankepalkkarahat). Näiden korjausten jälkeen elinkeinopalvelut pääsee budjettiinsa.

Liitteenä Rautavaaran kunnan osavuositiedot, rahoituslaskelma ja tuloslaskelma.

Valmistelija: kunnanjohtaja

Kunnanjohtajan päätösehdotus:

Kunnanhallitus päättää

merkitä tiedokseen Rautavaaran kunnan osavuositarkastuksen 1.1.-30.6.2021 ja saattaa sen tiedoksi hyvinvointi-, elinvoima- ja perusturvalautakunnille.

Päätös:

Hyväksyttiin yksimielisesti.