

Rautavaaran kunnan osavuosisikatsaus  
Tammi-kesäkuu 2024



Talousarvion toteutuminen 30.6.2024  
01.01. - 30.06.2024

**Verotulojen kertymä**

	Toteutuma 30.6.2023	Talousarvio 30.6.2024	Toteutuma 30.6.2024	Tot. % ta:sta
Kunnallisverot	1 239 465	886 500	985 739	55,6
Kiinteistöverot	31 958	247 000	34 919	7,1
Yhteisöverot	833 503	530 500	651 362	61,4
<b>Yhteensä</b>	<b>2 104 926</b>	<b>1 664 000</b>	<b>1 671 543</b>	<b>50,2</b>

Tuloveroprosentti:	9,40 %	
Kiinteistövero:	yleinen	1,30 %
	vakituiset asuinrakennukset	0,65 %
	muu kuin vakituinen asunto	1,25 %
	yleishyödylliset yhteisöt	0,00 %

Talousarviossa verotuloja arvioitiin kertyvän koko vuodelta 3 328 000 €.

**Valtionosuudet**

	Toteutuma 30.6.2023	Talousarvio 30.6.2024	Toteutuma 30.6.2024	Tot. % ta:sta
Peruspalv. v-os	225 420	414 278	421 386	50,9
Verotuloihin perust.vat.os.tas	-15 654	77 392	77 826	50,3
Opetus-ja kultt.toimen v-os	76 368	76 381	69 564	45,5
Verotulomene-tysten kompens	188 016	189 137	188 514	49,8
<b>Yhteensä</b>	<b>474 150</b>	<b>757 188</b>	<b>757 290</b>	<b>48,6</b>

Talousarviossa valtionosuuksia arvioitiin koko vuodelta kertyvän 1 514 376 €.

**Toimintatuotot (ulkoiset erät)**

	Toteutuma 30.6.2023	Talousarvio 30.6.2024	Toteutuma 30.6.2024	Tot. % ta:sta
Myyntituotot	323 303	439 809	358 257	40,7
Maksutuotot	25 636	20 700	18 111	43,7
Tuet ja avustuks.	47 842	134 078	95 071	35,5
Muut tuotot	766 752	775 458	739 247	47,7
<b>Yhteensä</b>	<b>1 163 533</b>	<b>1 370 045</b>	<b>1 210 686</b>	<b>44,2</b>



Talousarviossa ulkoisia toimintatuottoja arvioitiin koko vuodelta kertyvän 2 740 091 €.

### Toimintamenot (ulkoiset erät)

	Toteutuma 30.6.2023	Talousarvio 30.6.2024	Toteutuma 30.6.2024	Tot. % ta:sta
Henkilöstömenot	1 660 075	1 804 959	1 619 544	44,9
Palvelujen ostot	1 041 123	1 084 054	1 174 309	54,8
Aineet, tarv.,tav.	401 686	404 592	365 088	45,1
Avustukset	57 850	86 000	65 887	33,4
Muut menot	86 775	162 012	152 453	47,1
<b>Yhteensä</b>	<b>3 247 478</b>	<b>3 541 617</b>	<b>3 377 281</b>	<b>47,7</b>

Ulkoisia toimintamenoja on arvioitu talousarvion mukaan yhteensä 7 083 234 €.

### Toteutuma tulosalueittain (ulkoiset erät):

	Toteutuma 30.6.2023	Talousarvio 30.6.2024	Toteutuma 30.6.2024	Tot. % ta:sta
<b>Hallintopalvelut</b>				
Menot	425 801	452 328	483 704	53,5
Tulot	38 782	16 900	31 593	93,5
Netto	387 019	435 428	452 111	51,9
<b>Elinkeinopalvelut</b>				
Menot	174 156	230 124	174 655	37,9
Tulot	32 957	94 384	21 529	11,4
Netto	141 198	135 740	153 126	56,4
<b>Sivistystoimi</b>				
Menot	1 498 384	1 551 764	1 500 390	48,3
Tulot	191 542	254 561	210 828	41,4
Netto	1 306 842	1 297 203	1 289 562	49,7
<b>Tekninen toimi</b>				
Menot	1 149 138	1 307 400	1 218 531	46,6
Tulot	900 252	1 004 200	946 736	47,1
Netto	246 886	303 200	271 795	44,8
<b>Menot</b>	<b>3 247 479</b>	<b>3 541 617</b>	<b>3 377 281</b>	<b>47,7</b>
<b>Tulot</b>	<b>1 163 533</b>	<b>1 370 045</b>	<b>1 210 686</b>	<b>44,2</b>
<b>Netto</b>	<b>2 083 946</b>	<b>2 171 572</b>	<b>2 166 595</b>	<b>49,9</b>

### Investoinnit



Investointimenoihin on muutetun talousarvion mukaan varattu nettona 741 696 €, josta 30.6.2024 on toteutunut 81 225,87 euroa. Investointien toteutuma-% on 11. Tarkempi selvitys on liitteenä 3.

### **Talousarviolainat**

Talousarvioon v. 2024 ei ole budjetoitu pitkäaikaisten lainojen lisäystä.

Talousarviolainojen määrä 30.6.2024 on 5 287 439 € (30.6.2023 oli 6 009 955 €).

### **Kassalainat**

Talousarvioon ei ole budjetoitu myöskään lyhytaikaisten lainojen lisäystä.

### **Kassavarat**

30.6.2024 kassassa oli rahaa 3 322 447,20 €. (30.6.2023: 3 786 276 €).

### **Kassan riittävyys (pv)**

Kassan riittävyys 159 päivää.

### **Liitteet:**

1. Tuloslaskelma 30.6.2024
2. Rahoituslaskelma 30.6.2024
3. Investointien toteutumisvertailu 30.6.2024



## TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN 1.1. - 30.6.2024

TULOSLASKELMA	Toteutuma 30.6.2023	Talousarvio 30.6.2024	Toteutuma 30.6.2024	Toteuma 2024 vs toteuma 2023	Toteuma 2024 vs talousarvi o 2024
Toimintatuotot yhteensä					
Myyntituotot	323 303	439 809	358 257	111 %	81 %
Maksutuotot	25 636	20 700	18 111	71 %	87 %
Tuet ja avustukset	47 842	134 078	95 071	199 %	71 %
Muut tuotot	766 752	775 458	739 247	96 %	95 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>1 163 533</b>	<b>1 370 045</b>	<b>1 210 686</b>	104 %	88 %
Toimintamenot					
Henkilöstömenot	-1 660 075	-1 804 959	-1 619 544	98 %	90 %
Palvelujen ostot	-1 041 122	-1 084 054	-1 174 309	113 %	108 %
Aineet, tarvikkeet ja tav.	-401 686	-404 592	-365 088	91 %	90 %
Avustukset	-57 850	-86 000	-65 887	114 %	77 %
Muut toimintamenot	-86 745	-162 012	-152 453	176 %	94 %
<b>Toimintamenot yhteensä</b>	<b>-3 247 478</b>	<b>-3 541 617</b>	<b>-3 377 281</b>	104 %	95 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 083 945</b>	<b>-2 171 572</b>	<b>-2 166 595</b>	104 %	100 %
Verotulot	2 104 926	1 664 000	1 671 543	79 %	100 %
Valtionosuudet	474 150	757 188	757 290	160 %	100 %
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	1 842	5 000	9 001	489 %	180 %
Muut rahoitustuotot	350 822	172 500	350 061	100 %	203 %
Korkokulut	-44 159	-67 500	-53 490	121 %	79 %
Muut rahoituskulut	-427	-500	-390	91 %	78 %
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	308 077	109 500	305 181	99 %	279 %
<b>Vuosikate</b>	<b>803 208</b>	<b>359 116</b>	<b>567 419</b>	71 %	158 %
Poistot käyttöön. ja arvonal. Suunnitelman muk. poistot	-374 222	-379 482	-379 482	0 %	0 %
Arvonalentumiset					
Satunnaiset tuotot ja kulut					
Satunnaiset tuotot					
Satunnaiset kulut					
Satunn. tuotot ja kulut yht.					
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>428 986</b>	<b>-20 366</b>	<b>187 937</b>		

RAUTAVAARAN KUNTA  
RAPORTTI 30.6.2024  
01.01. - 30.6.2024

RAHOITUSLASKELMA	TOT. 30.6.23	TAL.ARVIIO 30.6.2024	TOT. 30.6.2024
<b>Varsinainen toiminta ja investoinnit</b>			
Toiminnan rahavirta	798 248	359 116	368 701
Vuosikate	803 208	359 116	567 419
Satunnaiset erät			
Tulorahoituksen korjauserät	-4 960		-198 718
Investointien rahavirta	-78 142	-370 848	-81 226
Investointimenot	-78 142	-558 348	-81 226
Rahoitusosuudet inv.menoihin		187 500	
Pysyvien vast. hyödykkeiden luovutustulot			
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>720 106</b>	<b>-11 732</b>	<b>287 475</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset			
Antolainasaamisten vähenn.			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys			
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-470 633	-253 041	-251 883
Lyhytaik. lainojen muutos			
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalm. muutokset	482 527	67 507	519 019
<b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>	<b>732 000</b>	<b>-197 266</b>	<b>554 611</b>

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen 01.01.2024 - 30.06.2024

	Budjetti 2024	Bu-muutos 2024	Budjetti + muutos	Toteutuma 2024 01-06	Poikkeama
<b>009046 Hallinnon ICT-ympäristö</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT					
9049 Inv/Muut menot	-20 000		-20 000	-18 766,16	-1 233,84
MUUT INVESTOINTIMENOT	-20 000		-20 000	-18 766,16	-1 233,84
INVESTOINTIMENOT	-20 000		-20 000	-18 766,16	-1 233,84
INVESTOINNIT NETTO	-20 000	0	-20 000	-18 766,16	-1 233,84
<b>009055 Tiilikka kiinteistöyhtiön hankkiminen</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT					
9049 Inv/Muut menot		-90 000	-90 000		-90 000,00
MUUT INVESTOINTIMENOT		-90 000	-90 000		-90 000,00
INVESTOINTIMENOT		-90 000	-90 000		-90 000,00
INVESTOINNIT NETTO	0	-90 000	-90 000	0	-90 000,00
<b>009236 Saarelan silta</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT					
9040 Inv/Rakennuttaminen	-450 000		-450 000	-20 479,85	-429 520,15
MUUT INVESTOINTIMENOT	-450 000		-450 000	-20 479,85	-429 520,15
INVESTOINTIMENOT	-450 000		-450 000	-20 479,85	-429 520,15
INVESTOINTITULOT					
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN					
9060 Inv/Rahoitusosuudet valtiolta	375 000		375 000		375 000,00
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN	375 000		375 000		375 000,00
INVESTOINTITULOT	375 000		375 000		375 000,00
INVESTOINNIT NETTO	-75 000	0	-75 000	-20 479,85	-54 520,15
<b>009242 Katuverkko/valaistuksen rakentaminen</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT					
9049 Inv/Muut menot	-20 000		-20 000	-11 134,64	-8 865,36
MUUT INVESTOINTIMENOT	-20 000		-20 000	-11 134,64	-8 865,36
INVESTOINTIMENOT	-20 000		-20 000	-11 134,64	-8 865,36
INVESTOINNIT NETTO	-20 000	0	-20 000	-11 134,64	-8 865,36
<b>009255 Kiparin näkoalatorni ja alueen keh</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT					
9049 Inv/Muut menot	-1 696		-1 696		-1 696,00
MUUT INVESTOINTIMENOT	-1 696		-1 696		-1 696,00
INVESTOINTIMENOT	-1 696		-1 696		-1 696,00
INVESTOINNIT NETTO	-1 696	0	-1 696	0	-1 696,00
<b>009256 Liikuntapaikkojen uudistaminen</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT					
9049 Inv/Muut menot	-150 000	140 000	-10 000		-10 000,00
MUUT INVESTOINTIMENOT	-150 000	140 000	-10 000		-10 000,00
INVESTOINTIMENOT	-150 000	140 000	-10 000		-10 000,00
INVESTOINNIT NETTO	-150 000	140 000	-10 000	0	-10 000,00
<b>009258 Välituntialueen/puiston uudistaminen</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT					

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen 01.01.2024 - 30.06.2024

	Budjetti 2024	Bu-muutos 2024	Budjetti + muutos	Toteutuma 2024 01-06	Poikkeama
9049 Inv/Muut menot	-50 000		-50 000		-50 000,00
MUUT INVESTOINTIMENOT	-50 000		-50 000		-50 000,00
INVESTOINTIMENOT	-50 000		-50 000		-50 000,00
INVESTOINNIT NETTO	-50 000	0	-50 000	0	-50 000,00
<b>009259 Kylttien ja opasteiden uusiminen</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT					
9049 Inv/Muut menot	-30 000		-30 000	-297,31	-29 702,69
MUUT INVESTOINTIMENOT	-30 000		-30 000	-297,31	-29 702,69
INVESTOINTIMENOT	-30 000		-30 000	-297,31	-29 702,69
INVESTOINNIT NETTO	-30 000	0	-30 000	-297,31	-29 702,69
<b>009261 Ulkoliikuntapaikkojen wc:t</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT					
9049 Inv/Muut menot	-15 000		-15 000	-3 281,45	-11 718,55
MUUT INVESTOINTIMENOT	-15 000		-15 000	-3 281,45	-11 718,55
INVESTOINTIMENOT	-15 000		-15 000	-3 281,45	-11 718,55
INVESTOINNIT NETTO	-15 000	0	-15 000	-3 281,45	-11 718,55
<b>009266 Kiparin ulk.a ja Jokisuunniemi ym.lähivi</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT					
9049 Inv/Muut menot	-20 000		-20 000		-20 000,00
MUUT INVESTOINTIMENOT	-20 000		-20 000		-20 000,00
INVESTOINTIMENOT	-20 000		-20 000		-20 000,00
INVESTOINNIT NETTO	-20 000	0	-20 000	0	-20 000,00
<b>009269 Teiden ja parkkipaikka-alueiden peruspar</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT					
9040 Inv/Rakennuttaminen	-100 000		-100 000	-10 548,31	-89 451,69
MUUT INVESTOINTIMENOT	-100 000		-100 000	-10 548,31	-89 451,69
INVESTOINTIMENOT	-100 000		-100 000	-10 548,31	-89 451,69
INVESTOINNIT NETTO	-100 000	0	-100 000	-10 548,31	-89 451,69
<b>009277 Virastotalon viilennys</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT					
9049 Inv/Muut menot	-10 000		-10 000	-6 425,00	-3 575,00
MUUT INVESTOINTIMENOT	-10 000		-10 000	-6 425,00	-3 575,00
INVESTOINTIMENOT	-10 000		-10 000	-6 425,00	-3 575,00
INVESTOINNIT NETTO	-10 000	0	-10 000	-6 425,00	-3 575,00
<b>009311 Monitoimitalon kattoremontti</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT					
9049 Inv/Muut menot	-150 000	-50 000	-200 000		-200 000,00
MUUT INVESTOINTIMENOT	-150 000	-50 000	-200 000		-200 000,00
INVESTOINTIMENOT	-150 000	-50 000	-200 000		-200 000,00
INVESTOINNIT NETTO	-150 000	-50 000	-200 000	0	-200 000,00
<b>009365 Koirametsän rakentaminen</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT					
9049 Inv/Muut menot		-50 000	-50 000		-50 000,00



## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2024 - 30.06.2024

	Budjetti 2024	Bu-muutos 2024	Budjetti + muutos	Toteutuma 2024 01-06	Poikkeama
MUUT INVESTOINTIMENOT		-50 000	-50 000		-50 000,00
INVESTOINTIMENOT		-50 000	-50 000		-50 000,00
INVESTOINNIT NETTO	0	-50 000	-50 000	0	-50 000,00
<b>009370 Patsaspuistohanke</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT					
9049 Inv/Muut menot		-30 000	-30 000		-30 000,00
MUUT INVESTOINTIMENOT		-30 000	-30 000		-30 000,00
INVESTOINTIMENOT		-30 000	-30 000		-30 000,00
INVESTOINNIT NETTO	0	-30 000	-30 000	0	-30 000,00
<b>009372 Matonpesupaikka</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT					
9049 Inv/Muut menot		-10 000	-10 000	-9 468,15	-531,85
MUUT INVESTOINTIMENOT		-10 000	-10 000	-9 468,15	-531,85
INVESTOINTIMENOT		-10 000	-10 000	-9 468,15	-531,85
INVESTOINNIT NETTO	0	-10 000	-10 000	-9 468,15	-531,85
<b>Yhteensä</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT					
9040 Inv/Rakennuttaminen	-550 000		-550 000	-31 028,16	-518 971,84
9049 Inv/Muut menot	-466 696	-90 000	-556 696	-49 372,71	-507 323,29
MUUT INVESTOINTIMENOT	-1 016 696	-90 000	-1 106 696	-80 400,87	-1 026 295,13
INVESTOINTIMENOT	-1 016 696	-90 000	-1 106 696	-80 400,87	-1 026 295,13
INVESTOINTITULOT					
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN					
9060 Inv/Rahoitusosuudet valtiolta	375 000		375 000		375 000,00
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN	375 000		375 000		375 000,00
INVESTOINTITULOT	375 000		375 000		375 000,00
INVESTOINNIT NETTO	-641 696	-90 000	-731 696	-80 400,87	-651 295,13

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2024 - 30.06.2024

	Budjetti 2024	Bu-muutos 2024	Budjetti + muutos	Toteutuma 2024 01-06	Poikkeama
<b>009817 Vesi- ja viemäriinjojen digitointi</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT					
9049 Inv/Muut menot				-825,00	825,00
MUUT INVESTOINTIMENOT				-825,00	825,00
INVESTOINTIMENOT				-825,00	825,00
INVESTOINNIT NETTO	0	0		-825,00	825,00
<b>009819 Jokisuunniemen ja Kiparin tonttien infra</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT					
9049 Inv/Muut menot	-10 000		-10 000		-10 000,00
MUUT INVESTOINTIMENOT	-10 000		-10 000		-10 000,00
INVESTOINTIMENOT	-10 000		-10 000		-10 000,00
INVESTOINNIT NETTO	-10 000	0	-10 000	0	-10 000,00
<b>Yhteensä</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT					
9049 Inv/Muut menot	-10 000		-10 000	-825,00	-9 175,00
MUUT INVESTOINTIMENOT	-10 000		-10 000	-825,00	-9 175,00
INVESTOINTIMENOT	-10 000		-10 000	-825,00	-9 175,00
INVESTOINNIT NETTO	-10 000	0	-10 000	-825,00	-9 175,00