

# Rautavaaran kunnan osavuosisikatsaus

## Tammi-syyskuu 2024



Talousarvion toteutuminen 30.9.2024  
01.01. - 30.09.2024

**Verotulojen kertymä**

	Toteutuma 30.9.2023	Talousarvio 30.9.2024	Toteutuma 30.9.2024	Tot. % ta:sta
Kunnallisverot	1 581 895	1 329 750	1 377 181	77,7
Kiinteistöverot	372 219	370 500	403 027	81,6
Yhteisöverot	1 054 612	795 750	861 983	81,2
<b>Yhteensä</b>	<b>3 008 725</b>	<b>2 496 000</b>	<b>2 642 191</b>	<b>79,4</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 30.9.2023	Talousarvio 30.9.2024	Toteutuma 30.9.2024	Tot. % ta:sta
Peruspalv. v-os	338 130	621 418	633 239	76,4
Verotuloihin perust.vat.os.tas	-23 481	116 088	116 739	75,4
Opetus-ja kultt.toimen v-os	114 552	114 571	103 536	67,8
Verotulomene- tysten kompens	282 024	283 705	282 771	74,8
<b>Yhteensä</b>	<b>711 225</b>	<b>1 135 782</b>	<b>1 136 285</b>	<b>75,0</b>

Talousarviossa valtionosuuksia arvioitiin koko vuodelta kertyvän 1 514 376 €.

**Toimintatuotot (ulkoiset erät)**

	Toteutuma 30.9.2023	Talousarvio 30.9.2024	Toteutuma 30.9.2024	Tot. % ta:sta
Myyntituotot	466 529	659 713	496 310	56,4
Maksutuotot	18 495	31 050	21 402	51,7
Tuet ja avustuks.	113 694	201 117	150 280	56,0
Muut tuotot	1 161 336	1 163 188	1 124 136	72,5
<b>Yhteensä</b>	<b>1 760 054</b>	<b>2 055 068</b>	<b>1 792 129</b>	<b>65,4</b>



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

**Toimintamenot (ulkoiset erät)**

	Toteutuma 30.9.2023	Talousarvio 30.9.2024	Toteutuma 30.6.2024	Tot. % ta:sta
Henkilöstömenot	2 618 135	2 707 439	2 627 724	72,8
Palvelujen ostot	1 453 740	1 626 080	1 583 320	73,0
Aineet, tarv.,tav.	586 210	606 889	530 028	65,5
Avustukset	140 266	129 000	182 717	106,2
Muut menot	134 909	243 017	160 882	49,7
<b>Yhteensä</b>	<b>4 933 260</b>	<b>5 312 425</b>	<b>5 084 671</b>	<b>71,8</b>

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

**Toteutuma tulosalueittain (ulkoiset erät):**

	Toteutuma 30.9.2023	Talousarvio 30.9.2024	Toteutuma 30.9.2024	Tot. % ta:sta
Hallintopalvelut				
Menot	684 020	678 492	696 119	76,9
Tulot	57 383	25 350	31 681	93,7
Netto	626 636	653 142	664 438	76,3
Elinkeinopalvelut				
Menot	273 084	345 187	281 219	61,1
Tulot	92 427	141 576	91 136	48,3
Netto	180 657	203 611	190 083	70,0
Sivistystoimi				
Menot	2 263 321	2 327 646	2 297 804	74,0
Tulot	264 806	381 842	283 616	55,7
Netto	1 998 515	1 945 804	2 014 188	77,6
Tekninen toimi				
Menot	1 712 857	1 961 100	1 809 529	69,2
Tulot	1 345 437	1 506 300	1 385 695	69,0
Netto	367 420	454 800	423 833	69,9
<b>Menot</b>	<b>4 933 260</b>	<b>5 312 425</b>	<b>5 084 671</b>	<b>71,8</b>
<b>Tulot</b>	<b>1 760 054</b>	<b>2 055 068</b>	<b>1 792 129</b>	<b>65,4</b>
<b>Netto</b>	<b>3 173 206</b>	<b>3 257 357</b>	<b>3 292 542</b>	<b>75,8</b>

**Investoinnit**



Investointimenoihin on muutetun talousarvion mukaan varattu nettona 741 696 €, josta 30.9.2024 on toteutunut 326 797 euroa. Investointien toteutuma-% on 44,1. Tarkempi selvitys on liitteenä 3.

### **Talousarviolainat**

Talousarvioon v. 2024 ei ole budjetoitu pitkäaikaisten lainojen lisäystä.  
Talousarviolainojen määrä 30.9.2024 on 5 287 439 € (30.9.2023 oli 6 009 955 €).

### **Kassalainat**

Talousarvioon ei ole budjetoitu myöskään lyhytaikaisten lainojen lisäystä.

### **Kassavarat**

30.9.2024 kassassa oli rahaa 3 139 424 €. (30.9.2023 3 491 114 €).

### **Kassan riittävyys (pv)**

Kassan riittävyys 148 päivää.

### **Liitteet:**

1. Tuloslaskelma 30.9.2024
2. Rahoituslaskelma 30.9.2024
3. Investointien toteutumisvertailu 30.9.2024



TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN 1.1. - 30.9.2024

	Toteutuma	Talousarvio	Toteutuma	Toteuma	Toteuma
TULOSLASKELMA	30.9.2023	30.9.2024	30.9.2024	2024 vs toteuma 2023	2024 vs talousarvio 2024
Toimintatuotot yhteensä					
Myyntituotot	466 529	659 713	496 310	106 %	75 %
Maksutuotot	18 495	31 050	21 402	116 %	69 %
Tuet ja avustukset	113 694	201 117	150 280	132 %	75 %
Muut tuotot	1 161 336	1 163 188	1 124 137	97 %	97 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>1 760 054</b>	<b>2 055 068</b>	<b>1 792 129</b>	102 %	87 %
Toimintamenot					
Henkilöstömenot	-2 618 135	-2 707 439	-2 627 724	100 %	97 %
Palvelujen ostot	-1 453 740	-1 626 080	-1 583 320	109 %	97 %
Aineet, tarvikkeet ja tav	-586 210	-606 889	-530 028	90 %	87 %
Avustukset	-140 266	-129 000	-182 717	130 %	142 %
Muut toimintamenot	-134 909	-243 017	-160 882	119 %	66 %
<b>Toimintamenot yhteensä</b>	<b>-4 933 260</b>	<b>-5 312 425</b>	<b>-5 084 671</b>	103 %	96 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-3 173 206</b>	<b>-3 257 357</b>	<b>-3 292 542</b>	104 %	101 %
Verotulot	3 008 725	2 496 000	2 642 191	88 %	106 %
Valtionosuudet	711 225	1 135 782	1 136 285	160 %	100 %
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	2 690	7 500	9 904	368 %	132 %
Muut rahoitustuotot	351 192	258 750	352 198	100 %	136 %
Korkokulut	-44 159	-101 250	-53 490	121 %	53 %
Muut rahoituskulut	-597	-750	-1 090	183 %	145 %
Rahoitustuotot ja -kulut y	309 126	164 250	307 522	99 %	187 %
<b>Vuosikate</b>	<b>855 870</b>	<b>538 675</b>	<b>793 456</b>	93 %	147 %
Poistot käyttöom. ja arvonal.					
Suunnitelman muk. poistot	-561 333	-569 223	-569 223	101 %	100 %
Arvonalentumiset					
Satunnaiset tuotot ja kulut					
Satunnaiset tuotot					
Satunnaiset kulut					
Satunn. tuotot ja kulut yht.					
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>294 537</b>	<b>-30 548</b>	<b>224 233</b>		

RAUTAVAARAN KUNTA  
 RAPORTTI 30.9.2024  
 01.01. - 30.9.2024

RAHOITUSLASKELMA	TOT. 30.9.2023	TAL.ARVIO 30.9.2024	TOT. 30.9.2024
<b>Varsinainen toiminta ja investoinnit</b>			
Toiminnan rahavirta	850 910	538 675	594 738
Vuosikate	855 870	538 675	793 456
Satunnaiset erät			
Tulorahoituksen korjauserät	-4 960		-198 718
Investointien rahavirta	-356 683	-556 272	-326 797
Investointimenot	-363 183	-837 522	-326 797
Rahoitusosuudet			
inv.menoihin	6 500	281 250	
Pysyvien vast. hyödykkeiden luovutustulot			
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>494 227</b>	<b>-17 597</b>	<b>267 941</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset			
Antolainasaamisten vähenn.			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys			
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-470 633	-379 562	-251 883
Lyhytaik. lainojen muutos			
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalm. muutokset	413 244	101 260	355 531
<b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>	<b>436 838</b>	<b>-295 899</b>	<b>371 589</b>

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen 01.01.2024 - 30.09.2024

	Budjetti 2024	Bu-muutos 2024	Budjetti + muutos	Toteutuma 2024 01-09	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	-21 314,53	-428 685,47
MUUT INVESTOINTIMENOT	-450 000		-450 000	-21 314,53	-428 685,47
INVESTOINTIMENOT	-450 000		-450 000	-21 314,53	-428 685,47
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	-21 314,53	-53 685,47
<b>009242 Katuverkko/valaistuksen rakentaminen</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT					
9049 Inv/Muut menot	-20 000		-20 000	-23 613,22	3 613,22
MUUT INVESTOINTIMENOT	-20 000		-20 000	-23 613,22	3 613,22
INVESTOINTIMENOT	-20 000		-20 000	-23 613,22	3 613,22
INVESTOINNIT NETTO	-20 000	0	-20 000	-23 613,22	3 613,22
<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 - 30.09.2024

	Budjetti 2024	Bu-muutos 2024	Budjetti + muutos	Toteutuma 2024 01-09	Poikkeama
9049 Inv/Muut menot	-50 000		-50 000	-33 901,82	-16 098,18
MUUT INVESTOINTIMENOT	-50 000		-50 000	-33 901,82	-16 098,18
INVESTOINTIMENOT	-50 000		-50 000	-33 901,82	-16 098,18
INVESTOINNIT NETTO	-50 000	0	-50 000	-33 901,82	-16 098,18
<b>009259 Kylttien ja opasteiden uusiminen</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT					
9049 Inv/Muut menot	-30 000		-30 000	-360,26	-29 639,74
MUUT INVESTOINTIMENOT	-30 000		-30 000	-360,26	-29 639,74
INVESTOINTIMENOT	-30 000		-30 000	-360,26	-29 639,74
INVESTOINNIT NETTO	-30 000	0	-30 000	-360,26	-29 639,74
<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	-14 404,31	-5 595,69
MUUT INVESTOINTIMENOT	-20 000		-20 000	-14 404,31	-5 595,69
INVESTOINTIMENOT	-20 000		-20 000	-14 404,31	-5 595,69
INVESTOINNIT NETTO	-20 000	0	-20 000	-14 404,31	-5 595,69
<b>009269 Teiden ja parkkipaikka-alueiden peruspar</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT					
9040 Inv/Rakennuttaminen	-100 000		-100 000	-12 495,86	-87 504,14
MUUT INVESTOINTIMENOT	-100 000		-100 000	-12 495,86	-87 504,14
INVESTOINTIMENOT	-100 000		-100 000	-12 495,86	-87 504,14
INVESTOINNIT NETTO	-100 000	0	-100 000	-12 495,86	-87 504,14
<b>009277 Virastotalon viilennys</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT					
9049 Inv/Muut menot	-10 000		-10 000	-6 605,91	-3 394,09
MUUT INVESTOINTIMENOT	-10 000		-10 000	-6 605,91	-3 394,09
INVESTOINTIMENOT	-10 000		-10 000	-6 605,91	-3 394,09
INVESTOINNIT NETTO	-10 000	0	-10 000	-6 605,91	-3 394,09
<b>009311 Monitoimitalon kattoremontti</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT					
9049 Inv/Muut menot	-150 000	-50 000	-200 000	-166 716,35	-33 283,65
MUUT INVESTOINTIMENOT	-150 000	-50 000	-200 000	-166 716,35	-33 283,65
INVESTOINTIMENOT	-150 000	-50 000	-200 000	-166 716,35	-33 283,65
INVESTOINNIT NETTO	-150 000	-50 000	-200 000	-166 716,35	-33 283,65
<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 - 30.09.2024

	Budjetti 2024	Bu-muutos 2024	Budjetti + muutos	Toteutuma 2024 01-09	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	-8 585,21	-21 414,79
MUUT INVESTOINTIMENOT		-30 000	-30 000	-8 585,21	-21 414,79
INVESTOINTIMENOT		-30 000	-30 000	-8 585,21	-21 414,79
INVESTOINNIT NETTO	0	-30 000	-30 000	-8 585,21	-21 414,79
<b>009372 Matonpesupaikka</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT					
9049 Inv/Muut menot		-10 000	-10 000	-15 927,50	5 927,50
MUUT INVESTOINTIMENOT		-10 000	-10 000	-15 927,50	5 927,50
INVESTOINTIMENOT		-10 000	-10 000	-15 927,50	5 927,50
INVESTOINNIT NETTO	0	-10 000	-10 000	-15 927,50	5 927,50
<b>Yhteensä</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT					
9040 Inv/Rakennuttaminen	-550 000		-550 000	-33 810,39	-516 189,61
9049 Inv/Muut menot	-466 696	-90 000	-556 696	-292 162,19	-264 533,81
MUUT INVESTOINTIMENOT	-1 016 696	-90 000	-1 106 696	-325 972,58	-780 723,42
INVESTOINTIMENOT	-1 016 696	-90 000	-1 106 696	-325 972,58	-780 723,42
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	-325 972,58	-405 723,42

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2024 - 30.09.2024

	Budjetti 2024	Bu-muutos 2024	Budjetti + muutos	Toteutuma 2024 01-09	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