

Inarin kuntakonsernin puolivuositarkastus 1.1. - 30.6.2023

Kunnanhallitus 04.09.2023 § 168

Valmistelija

Taluspäällikkö

Oheisessa kuntakonsernin puolivuositarkastuksessa tarkastellaan kunnan ja sen tytäryhtiöiden talouden ja toiminnan kehitystä ja toteutumista 1.1. – 30.6.2023. Kunnan talouden toteutumaa verrataan kuluvan vuoden talousarvioon ja edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan. Vertailtavuus edelliseen vuoteen on tänä vuonna heikkoa. Viime vuoden vastaavaan ajankohtaan sisältyivät soten ja pelastuslaitoksen toiminnot, joten ajankohtien vertailu keskenään ei näin ollen ole suoraan kelpoinen. Lisäksi koko konsernin kohdalla ei ole voitu tehdä vertailua lainkaan viime vuoden vastaavaan ajankohtaan. Sarastia Oy ei vuonna 2022 pystynyt laatimaan konserniyhteenvetoa resurssipulansa ja töiden ruuhkautumisen vuoksi. Konserniyhteenvedossa vertailuksi on nyt otettu vuoden 2022 tilinpäätös. Erilliset yhtiöiden tuloslaskelmat on laadittu vertailukelpoisiksi edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan.

Kunnan talousarvio toteutui kesäkuun lopussa toimintakatteen (nettomenojen) osalta lähes suunnitellusti, toteutuman ollessa 50,6 %.

Verotulojen toteutumaprosentti ensimmäisellä vuosipuoliskolla oli 49,8 %. Tuloverokertymä ylittyi ajankohtaan nähden reippaasti, ollen 70,9 %, kun taas kiinteistöverokertymä toteutui vain 7,1 %:n verran. Yhteisöveron tuottototeutuma oli 54,8 %. Kuntaliiton elokuun ennusteen mukaan verotulot yhteensä Inarissa olisivat toteutumassa n. 1,7 milj. euroa suurempina kuin tälle vuodelle talousarviossa on arvioitu.

Valtionosuudet ovat kesäkuun lopussa toteutuneet niin ikään 49,8 %. Valtionosuudet ovat vuoden lopussa toteutumassa lähes arvioidun mukaisesti eli n.10 milj. euroa.

Investointeja oli kesäkuun loppuun mennessä toteutunut ainoastaan 0,3 milj. euron verran. Suuri osa investoinneista toteutuu vielä syksyn aikana. Talousarviossa investoinnit (netto) ovat n. 3,7 milj. euroa, joskin osa suunnitelluista hankkeista ei kuluvan vuoden aikana toteudu. Osaa tälle vuodelle suunnitelluista hankkeista tullaan esittämään ensi vuodelle. Maanmyyntiä oli kesäkuun lopussa toteutunut n. 249 000 euroa. Maan ostoon on käytetty n. 95 000 euroa.

Kuluvalla vuodelle suunniteltua 1 milj. euron talousarviolainaa ei toistaiseksi ole nostettu hyvän kassatilanteen vuoksi.

Kuluvan vuoden talousarvio (muutettu) laadittiin n. 1,3 milj. euroa ylijäämäiseksi. Ensimmäinen tilinpäätösennuste on laadittu 30.6.2023 toteutumatietojen perusteella sekä viimeisimmillä saatavilla olevilla vero- ja valtionosuusennusteilla. Näiden perusteella kuluvan vuoden tilinpäätös olisi tässä vaiheessa jäämässä jopa n. 3 milj. euroa ylijäämäiseksi, joskin tähän liittyy vielä epävarmuuksia muun muassa verotulojen kehityksen ja lopullisten valtionosuuslaskelmien osalta.

Energiakriisi ja inflaatio ovat vaikuttaneet mm. Inergia Oy konsernin tuloksentelemiseen. Liikevaihto oli n. 1,4 milj. euroa vähemmän edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Myös maksuvalmius on kuluvana vuonna yhtiössä ollut tavanomaista heikompaa. Kunta on alku vuodesta antanut tilapäistä rahoitusta maksuvalmiuden ylläpitämiseen. Heikon

kannattavuuden vuoksi Inergia Oy:n konsernissa on käynnistetty tuloksen parannusohjelma.

Saariselän Siula Oy:n tulos oli positiivinen usean negatiivisen vuoden jälkeen. Vuokratulojen tämän hetkisen kasvun johdosta yhtiön liikevaihto kasvoi viime vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna 38,3 %.

Esittelijä	Kunnanjohtaja Tommi Kasurinen
Päätösehdotus	Kunnanhallitus päättää merkitä Inarin kuntakonsernin puolivuositarkastuksen 30.6.2023 tilanteen mukaisena tiedoksi ja toimittaa sen edelleen tiedoksi valtuustolle.
Käsittely	Taluspäällikkö Pirjo Kyrö oli paikalla asiantuntijana klo 16.01-16.24. Kokous keskeytettiin kuulemisen ajaksi.
Päätös	Kunnanhallitus hyväksyi yksimielisesti kunnanjohtajan ehdotuksen. Valtuustolle Lisätietoja: taluspäällikkö Pirjo Kyrö, puh. 040 517 5042, pirjo.kyro@inari.fi

Valtuusto 21.09.2023 § 40
556/02.02.02/2023

Ohessa Inarin kuntakonsernin puolivuotiskatsaus 1.1.-30.6.2023.

Päätösehdotus	Kunnanhallitus toimittaa puolivuotiskatsauksen 30.6.2023 tilanteen mukaisena tiedoksi valtuustolle.
Käsittely	Ennen tämän asian käsittelyä valtuuston puheenjohtaja piti nimenhuudon ja paikalla oli 26 valtuutettua. Valtuutettu Anu Avaskari saapui kokoukseen tämän asian käsittelyn ja päätöksenteon aikana klo 16.04.
Päätös	Valtuusto hyväksyi yksimielisesti kunnanhallituksen päätösehdotuksen. Lisätietoja: taluspäällikkö Pirjo Kyrö, puh. 040 517 5042, pirjo.kyro@inari.fi