

Inarin kuntakonsernin puolivuositarkastus 1.1. - 30.6.2024

Kunnanhallitus 09.09.2024 § 172
272/02.02.02/2024

Valmistelija

Taluspäällikkö

Oheisessa kuntakonsernin puolivuositarkastuksessa tarkastellaan kunnan ja sen tytäryhtiöiden talouden ja toiminnan kehitystä ja toteutumista 1.1. – 30.6.2024. Kunnan talouden toteutuma verrataan kuluvaan vuoden talousarvioon ja edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan. Konsernin ja kunnan yhtiöiden talouden toteutumista verrataan edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan.

Kunnan talousarvio toteutui kesäkuun lopussa toimintakatteen (nettomenojen) osalta lähes suunnitellusti, toteutuman ollessa 49,6 % talousarvioon verrattuna.

Verotulojen toteutuma ensimmäisellä vuosipuoliskolla oli ainoastaan 39,1 %. Toteutumaprosentti jäi matalaksi tarkasteluajankohtaan nähden. Syynä tähän oli kiinteistöverojen kertyminen pääosin vasta vuoden jälkipuoliskolla. Kuntaliiton elokuun ennusteen mukaan verotulot yhteensä Inarissa olisivat toteutuksessa n. 0,5 milj. euroa suurempina kuin tälle vuodelle talousarviossa on arvioitu.

Valtionosuudet ovat kesäkuun lopussa toteutuneet 49,4 % ja ovat myös vuoden lopussa toteutuksessa talousarvion mukaisesti.

Ensimmäisen vuosipuoliskon aikana investointeja on ehtinyt toteutua vain n. 0,4 milj. euroa. Osa suunnitelluista investointihankkeista ei kuluvalle vuodelle toteudu, joten niitä esitetään siirrettäväksi ensi vuodelle. Maanmyyntiä kesäkuun loppuun mennessä ei ollut. Maan ostoon on käytetty n. 133 000 euroa.

Suunniteltua 2 milj. euron talousarviolainaa ei toistaiseksi ole nostettu kunnan hyvän kassatilanteen vuoksi.

Talousarvio (muutettu) laadittiin n. 1,2 milj. euroa ylijäämäiseksi. Kunnan tilinpäätösennuste on laadittu 30.6. tilanteen perusteella, sekä tällä hetkellä käytettävissä olevilla Kuntaliiton valtionosuuslaskelmalla ja verotuloennusteella. Kuluvaan vuoden tilinpäätös olisi tämän hetken arvion mukaan jäämässä n. 1 milj. euroa ylijäämäiseksi eli lähes arvioidun verran.

Konsernin tulos oli kesäkuun lopussa alijäämäinen n. 1,2 milj. euroa. Viime vuoden vastaavaan aikaan tulos oli n. 0,4 milj. euroa ylijäämäinen. Kunnan puolella vielä kesäkuun lopussa toteutumattomat tuloerät kiinteistöveron ja Inergia Oy:n osingon osalta ovat syynä sekä kunnan että konsernin ensimmäisen vuosipuoliskon alijäämäiseen tulokseen. Konsernin lainakanta asukasta kohden on ollut laskusuunnassa ollen nyt 4 944 euroa. Lainat ja vuokratuotot yhteensä ovat puolestaan korkealla tasolla, kesäkuun lopussa 10 381 euroa asukasta kohden.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Tommi Kasurinen

Päätösehdotus

Kunnanhallitus päättää merkitä Inarin kuntakonsernin puolivuositarkastuksen 30.6.2024 tilanteen mukaisena tiedoksi ja toimittaa sen edelleen tiedoksi valtuustolle.

Käsittely

Taluspäällikkö Pirjo Kyrö oli paikalla asiantuntijana klo 16.07-16.38. Kokous keskeytettiin kuulemisen ajaksi.

Päätös

Kunnanhallitus hyväksyi yksimielisesti kunnanjohtajan ehdotuksen.

Valtuustolle

Lisätietoja: taluspäällikkö Pirjo Kyrö, puh. 040 517 5042, pirjo.kyro@inari.fi
