

Osavuositarkastus 1.1.–30.6.2024 ja tilinpäätösennuste

Khall 13.08.2024 § 134
170/02.02.02/2024

Julkinen

Valmistelija palvelusihteeri Katri Heikkinen, p. 040 7494 499 ja kunnanjohtaja Pasi Ahoniemi, p. 044 7500 001.

Kunnanvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 14.12.2023 § 49 Paltamon kunnan talousarvion vuodelle 2024 sekä talous- ja toimintasuunnitelman vuosille 2025–2026. Lisäksi kunnanvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 6.6.2024 § 13 yhteensä 61 789,50 euron lisämäärärahat vuoden 2024 talousarvioon. Lisämäärärahat huomioituna, vuoden 2024 vuosikatteen on talousarviossa arvioitu 1,2 miljoonaa euroa ja koko vuoden tulos on arvioitu -258 943 euroa alijäämäiseksi.

Ajalla 1.1.–30.6.2024 toteumat (koko kunta) talousarvioon nähden ovat seuraavat:

- toimintatuotot	46,17 %
- toimintakulut	52,37 %
- investointimenot	35,17 %
- toimintakate	55,44 %
- verotulot	44,07 %
- valtionosuudet	47,61 %

Tulos 30.6.2024 on -898 466 euroa alijäämäinen.

Tilinpäätösennusteen pohjana on käytetty talouden toteumaa 1.1.–30.6.2024. Tilinpäätösennusteessa kunnan tulos on arvioitu 307 257 euroa ylijäämäiseksi, vuosikatteen ollessa 1,77 miljoonaa euroa. Tilinpäätösennusteessa on huomioitu muun muassa arvioidut tuotot metsänmyynnistä (noin 350 000 euroa) sekä alkuvuodelle kirjattu kertaluontoinen myyntivoitto (noin 390 000 euroa) sijoitusten uudelleen sijoittamisesta. Osa tästä on huomioitu jo alkuperäisessä talousarviossa. Ennusteessa ei ole huomioitu mahdollisia tilinpäätökseen kirjattavia arvonalennuksia.

Liitteenä talousarvion osavuositarkastus 1.1.–30.6.2024 koko kunnan osalta palvelualueittain, investointien toteuma sekä tilinpäätösennuste.

Oheismateriaalina Kiinteistö Oy Paltamon Kiehisen talouden toteuma ja tilannekatsaus ajalla 1.1.–30.6.2024

Eräntyvien saatavien tilanne tuodaan nähtäville kokoukseen.

Esittelijä kunnanjohtaja Pasi Ahoniemi, p. 044 7500 001.

Kunnanjohtajan

päätösehdotus: Kunnanhallitus
1. merkitsee tietoonsa osavuositarkastuksen ajalta 1.1.–30.6.2024,
tilinpäätösluonnoksen sekä erääntyvien saatavien tilanteen
2. saattaa osavuositarkastuksen edelleen tiedoksi kunnanvaltuustolle.

Kunnanhallitus: Kunnanhallitus hyväksyi kunnanjohtajan päätösehdotuksen.

Toimeenpano: kunnanvaltuuston käsittelyyn
Muutoksenhakukiello (asia koskee täytäntöönpanoa)