

Osavuositarkastus 1.1.–30.6.2024 ja tilinpäätösluonnos

Khall 13.08.2024 § 134

Valmistelija palvelusihteri 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 vuosikatteenä 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.

Tilinpäätösluonnoksen pohjana on käytetty talouden toteumaa 1.1.–30.6.2024. Tilinpäätösluonnoksessa kunnan tulos on arvioitu 307 257 euroa ylijäämäiseksi, vuosikatteen ollessa 1,77 miljoonaa euroa. Tilinpäätösluonnoksessa 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 tilinpäätösluonnos.

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 osavuositiedon ajalta 1.1.–30.6.2024,
tilinpäätösennusteen sekä eräänntyvien saatavien tilanteen
2. saattaa osavuositiedon edelleen tiedoksi kunnanvaltuustolle.

Kunnanhallitus: Kunnanhallitus hyväksyi kunnanjohtajan päätösehdotuksen.

Toimeenpano: kunnanvaltuuston käsittelyyn
Muutoksenhakukielto (asia koskee täytäntöönpanoa)

KVa 22.08.2024 § 19

Päätösehdotus: Kunnanvaltuusto merkitsee osavuositiedon 1.1.-30.6.2024
tiedoksi.

Kunnanvaltuusto: Kunnanvaltuusto merkitsi tiedoksi osavuositiedon ja
tilinpäätösennusteen ajalla 1.1.-30.6.2024.

Muutoksenhakukielto (asia koskee täytäntöönpanoa)

TYTmk 29.08.2024 § 29
170/02.02.02/2024

Julkinen

Päätösehdotus: Työyhteisötoimikunta merkitsi tiedoksi.

Työyhteisötoimikunta: Työyhteisötoimikunta merkitsi tiedoksi.