

## Vuoden 2021 tilinpäätös / elinvoimalautakunta

Elinvoimalautakunta 08.03.2022 § 12  
475/02.02.01.02/2021

Kuntalain 113 §:n mukaan kunnanhallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi sekä tilintarkastuksen jälkeen saatettava se valtuuston käsiteltäväksi kesäkuun loppuun mennessä. Kunnan tilikausi on kalenterivuosi. Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteuttamisvertailu ja toimintakertomus.

Kuntalain 115 §:n mukaan toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta kunnassa. Toimintakertomuksessa on annettava tietoja sellaisista kunnan talouteen liittyvistä olennaisista asioista, joista ei ole tehtävä selkoa kunnan taseessa, tuloslaskelmassa tai rahoituslaskelmassa.

Hallintosäännön 12 §:n mukaan toimielin eli lautakunta hyväksyy toimialansa toimintakertomuksen.

Elinvoimapalveluiden ja infra- ja tukipalveluiden palvelukeskuksissa on laadittu ehdotus elinvoimalautakunnan tilinpäätökseksi vuodesta 2021. Tähän sisältyy raportti käyttötalouden (sisäiset ja ulkoiset erät), investointien ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta. Lisäksi raportoidaan Vihta-ohjelmaan kirjattujen tavoitteiden toteutuminen aiemman kaavoitus- ja teknisen, ja nykyisen elinvoimalautakunnan osalta.

Valtuustoon nähden talousarvion sitova määräraha on palvelukeskuksen toimintakate ilman myyntivoittoja ja -tappioita ja kunnanhallitukseen nähden tulosalueen toimintakate ilman myyntivoittoja ja -tappioita. Sitovana määrärahana oli toimintakate ja sitovina tavoitteina talousarvioon kirjatut strategiset teot vuodelle 2021. Talousarviossa ovat mukana sekä sisäiset että ulkoiset erät. Investoinnit olivat sitovia valtuustoon nähden toiminnoittain, kuten ne on esitetty myös investointisuunnitelmassa.

Elinvoimalautakunnan alaisia tulosalueita ovat infra- ja tukipalveluiden palvelukeskukseen kuuluvat kunnallistekniikan, tilapalvelun, ateria- ja puhdistuspalvelun tulosalueet sekä Vihdin Vesi, ja elinvoimapalveluiden palvelukeskukseen kuuluvat elinvoimapalveluiden sekä liikuntapalveluiden tulosalueet.

Elinvoimalautakunnan toimintakate muutetussa talousarviossa oli 7 316 414 euroa ja toteutuma 7 686 216 euroa, toteutuma on 105,1%.

Sitova tulostavoite on toimintakate vähennettynä pysyvien vastaavien myyntivoitoilla ja lisättynä pysyvien vastaavien myyntikuluilla ollen 7 316 414 – 1 500 000 = 5 816 414 euroa. Toteutunut toimintakate vähennettynä pysyvien vastaavien myyntivoitoilla ja lisättynä pysyvien vastaavien

myyntikuluilla ollen  $7\,686\,216 - 858\,798 + 29374 = 6\,856\,792$  euroa.  
Toimintakateen toteuma 117.9 %.

Sisäinen valvonta koskee kaikkia kunnan toimielimiä, kunnan johtoa eri organisaatiotasolla ja kaikkia esimiesasemassa olevia. Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että yhteisesti sovittuja ja hyväksytyjä toimintatapoja ja ohjeita noudatetaan kunnan kaikissa hallintokunnissa. Sisäisen valvonnan arviointilomakkeella arvioidaan lautakunnan alaisen toiminnan toteutumista vuonna 2021. Arviointilomakkeiden yhteenveto ja niistä tehtävät johtopäätökset toimivat pohjana kunnanhallituksen tilinpäätöksessä antamalla sisäisen valvonnan selonteolle. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arviointi on tämän pykälän liitteenä.

Valmistelija

Petra Ståhl, etunimi.sukunimi(at)vihti.fi, p. 050 5766 256  
Matti Kokkinen, etunimi.sukunimi(at)vihti.fi, p. 044 042 1347

Esittelijä

Elinvoimajohtaja Petra Ståhl  
Tekninen johtaja Matti Kokkinen

Ehdotus

Elinvoimalautakunta päättää

- 1) esittää kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle, että se hyväksyy elinvoimalautakunnan toimintakertomuksen käyttötalouden ja investointien osalta sekä
- 2) hyväksyä liitteenä olevan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arvioinnin tilikaudelta 2021.

Päätös

Lautakunta päätti yksimielisesti

- 1) esittää kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle, että se hyväksyy elinvoimalautakunnan toimintakertomuksen käyttötalouden ja investointien osalta sekä
- 2) hyväksyä liitteenä olevan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arvioinnin tilikaudelta 2021.