

Vihdin kunnan talouden seuranta 1.1 - 31.3.2022

Kunnanhallitus 23.05.2022 § 121

128/02.02.02.00/2022

Kunnanvaltuusto on 8.11.2021 § 92 hyväksynyt talousarvion vuodelle 2022. Kunnanhallitus on 20.12.2021 § 353 hyväksynyt talousarvion täytäntöönpano-ohjeen, jonka mukaan talousarvion toteutumista seurataan kuukausittaisella raportoinnilla kunnanhallitus- ja lautakuntatasolla. Kunnanvaltuustolle raportoidaan talouden toteumasta neljännesvuosittain. Talousarvio on sitova käyttötalouden osalta valtuustoon nähden toimielimittäin, kunnanhallitukseen nähden tulosalueittain, viranhaltijoihin sekä tulosalueen johtoon nähden yksiköittäin. Sitovana määrärahana on toimintakate. Investoinnit ovat sitovia toiminnoittain.

Kunnanvaltuuston 8.11.2021 hyväksymää talousarviota on muutettu käyttötalouden osalta 13.12.2021 § 98 kaavoitukseen asiantuntijapalveluiden hankkimiseksi ja investointien osalta 28.2.2022 § 11 virastotalon tilajärjestelyjen ja 9.5.2022 § 22 Kuoppanummen koulukeskuksen keittiön peruskorjauksen osalta.

Talouden toteuma

Kokonaistarkastelussa voidaan todeta Vihdin kunnan talouden toteutuneen kuluvana vuonna kolmen kuukauden aikana edellisvuotta 173 286 euroa paremmin vuosikatteella tarkasteltuna. Ulkoisia toimintatuloja on kertynyt noin 3 966 565 euroa eli 23,0 % talousarvion toimintatuloista. Ulkoisia toimintamenoja on toteutunut -44 538 392 euroa (25,0 %). Toimintakate on noin -40 548 842 euroa nettomenoa (25,3 %). Toiminta on toteutunut noin 2 814 456 euroa suuremmalla nettomenoilla tänä vuonna kuin viime vuonna vastaavana ajankohtana. Kuukausibudjettiin verrattuna toteutunut nettomeno on toteutunut 48 550 euroa pienempänä, joten kokonaistarkastelussa kunnan toimintakate on lähellä talousarvion toteumaa kolmen kuukauden tarkasteluun nähden.

Kunnan investointeja on toteutunut tulojen osalta 125 381 euroa (15,7 %) ja menojen osalta 3 908 454 euroa (11,9 %) maaliskuun loppuun mennessä.

Talousarvion 136 591 000 euron verotuloista on kertynyt 39 255 015 euroa (28,7%). Verotuloja on kertynyt noin 2 433 901 euroa edellisvuotta enemmän ja kuukausibudjettiin verrattuna 2 262 085 euroa enemmän. Alkuperäisen talousarvion 34 884 667 euron valtionosuuksista on toteutunut 8 679 441 euroa (24,9 %).

Arvio taloudesta

Palvelukeskusten raportointien maaliskuun tietojen pohjalta laadittujen toteumaennusteiden mukaan vuonna 2022 olisi kunnan tilikauden alijäämä 1 213 436 euroa (TA2022 -2 038 667 euroa).

Vuosikate olisi 11 582 442 euroa, kun vielä alkuperäisessä talousarviossa ennakoitiin vuosikatteen 10 756 910 euroa. Ennustearvion suurimmat eroavaisuudet talousarviossa arvioituun nähden ovat verotuloissa, henkilöstökuluissa, palveluiden ostoissa, materiaaleissa sekä myyntituotoissa, että tuissa ja avustuksissa.

Verotuloissa on ollut kasvua tuloveroissa ja yhteisöveroissa, johtuen viime vuoden ja alkuvuoden hyvästä talous- ja työllisyysilanteesta johtuen. Verotulojen osalta tullaan kesäkuun osavuositarkastuksen todennäköisesti ehdottamaan yhteisöverojen tuotto-odotusten nostamista.

Henkilöstökuluissa opetuksen tulosalue on hakemassa lisätalousarviona noin 1,7 milj. euron lisäystä henkilöstökuluihin ja tuottopuolelle tuet ja avustuksiin 0,7 milj. euroa. Syynä lisätalousarvion hakemiselle ovat uudet hankkeet, jotka näkyvät lisätuloina mutta myös lisähenkilöstökuluina. Tämän lisäksi sijaiskustannukset ovat lisääntyneet, kun koronatilanne ei ole hellittänyt. Tämän lisäksi VIHTA-säästöohjelman mukaisia tavoitteita ei saavuteta, jotka oli arvioitu tulosalueen budjettiin vuodelle 2022. Tämä lisätalousarvio on huomioitu maaliskuun ennusteessa.

Nummelan terveysaseman laitospalvelu siirtyi liikkeen luovutuksella Ptky Karviaiselle, joka vähentää maksutuottoja 462 000 ja toimintakuluja vastaavan määrän.

Polttoaineen hinnat ovat toteutuneet huomattavasti talousarviossa esitettyä korkeammalla hinnalla. Samoin rakennusmateriaalien hinnat ovat nousseet merkittävästi. Kevättalven runsaat lumisateet ovat nostaneet aurauksen ja liukkaudentorjunnan kustannuksia talousarviosta suunnitellusta.

Perusturvakuntayhtymä Karviaisen osalta koronapandemia on vaikuttanut edelleen merkittävästi toimintaan ja samalla toiminnan kustannuksiin. Tällä hetkellä ei ole tiedossa, kuinka valtio tulee korvaamaan kunnille ja kuntayhtymille koronasta aiheutuneet kustannukset. Taloudellisesti vuoden 2022 ensimmäinen neljännes on toteutunut kuntien asettamien tavoitteiden mukaisesti. Kunnan ennusteessa Karviaisen toiminnan kulut on arvioitu toiminnallisesti ilman koronakuluja.

Investointien maaliskuun raportoitu toteumaennuste on investointimenot -30 354 000 euroa, tulot 750 000 euroa, netto -29 604 000 euroa. Monet investointien toteutumiskustannuksista tapahtuu vasta myöhemmin vuonna 2022. Ennusteen osalta alennettiin työpaikka-alueiden investointeja 1,350 milj. eurolla ja vesihuoltolaitoksen osalta 350 000 eurolla.

Valmistelija

Taloustoiminnan johtaja Jere Laine p. 044 467 5554

Esittelijä

Kunnanjohtaja Erkki Eerola

Ehdotus	Kunnanhallitus päättää merkitä tiedoksi Vihdin kunnan talouden seurantaraportin 1.1 – 31.3.2022 tiedoksi ja esittää sen edelleen valtuustolle tiedoksi.
Päätös	Kunnanhallitus päätti merkitä tiedoksi Vihdin kunnan talouden seurantaraportin 1.1 – 31.3.2022 tiedoksi ja esittää sen edelleen valtuustolle tiedoksi.