

Vihdin kunnan talousarvio 2024 ja taloussuunnitelma 2025-2026

Kunnanhallitus 23.10.2023 § 238
313/02.02.00.01/2023

Kunnanvaltuusto hyväksyi 9.5.2022 kuntastrategiassa vuosille 2022-2025 vastuullisen taloudenpidon yhdeksi kahdeksasta strategisesta painopisteestä.

”Vastuullisella taloudenpidolla varmistamme kuntamme hyvinvoinnin perustan. Käyttötalousmenot sovitetaan talouden asettamiin raameihin, jotta verotuksemme pysyy kilpailukyisenä. Priorisoimme investoinnit, jotka lisäävät kuntamme saavutettavuutta ja siten kasvutavoitteemme toteutumista.”

Kuntalain 410/2015 § 110 mukaan kunnanvaltuuston on ennen vuoden loppua hyväksyttävä talousarvio seuraavaa kalenterivuotta varten. Talousarviovuosi on ensimmäinen vähintään kolmivuotisesta taloussuunnitelmasta, joka on hyväksyttävä samanaikaisesti. Talousarviossa ja taloussuunnitelmassa hyväksytään kunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet.

Vuoden 2024 talousarvion ja vuosien 2025-2026 taloussuunnitelman lähtökohtana on Vihdin kunnanhallituksen 19.6.2023 § 153 päättämä vuoden 2024 talousarvion laadintaohje ja talousarviokehys. Toimielinten tuli laatia kunnanhallituksen antaman kehyksen puitteissa ehdotukset talousarvioksi. Talousarviokehyyksen lisäksi tuli käydä lävitse avoimna olevat VIHTA-toimet päättyvästä VIHTA-ohjelmasta ja laadittava suunnitelma toimenpiteiden saattamiseksi loppuun sekä laatia suunnitelma jäljellä olevien euromääräisten tavoitteiden saavuttamiseksi.

Lautakuntien budjettiesitysten määräpäivä oli 5.10.2023 ja viimeinen lautakunta käsitteli esityksen 11.10.2023. Kunnanjohtajan johdolla on käyty täsmentäviä neuvotteluja palvelukeskusten johtajien kanssa. Lautakuntaesityksistä sivistyslautakunnan ja elinvoimalautakunnan esitykset ylittivät kunnanhallituksen asettaman kehyksen.

Kunnanjohtajan esityksessä on lautakuntien esityksiä tasapainotettu ja tehty myös strategisia lisäyksiä sekä koottu talouden tasapainotusohjelma VIHTA toimenpiteet yhteen, mikä on osana esitettyä talousarviota. Päivitetyssä VIHTA-ohjelmassa tavoitellaan vuosille 2024 ja 2025 yhteensä kahden miljoonan tasapainotusta.

Budjetin laadintaa on haastaneet epävarmuus mm. toimintakulujen ja tuottojen kehyydestä. Toisaalta myös tuloennusteet ovat parantuneet veroennusteissa. Valtion talousarviossa esittämät budjettiratkaisut ovat vaikuttaneet niin positiivisesti tulovirtaan, mutta myös negatiivisesti kulujen lisääntymiseen. Kunnanjohtajan esityksessä lautakuntavaiheen talousarviota on toimintakatetasolla tasapainoitettu noin 2,1 milj. eurolla.

Vuoden 2024 talousarvioehdotuksessa ulkoisia toimintatuottoja on 18 258 531 euroa ja ulkoisia toimintakuluja 89 610 992 euroa ja toimintakatteeksi muodostuu – 89 610 992 euroa. Vuoden 2023 toimintakatteen ennustetaan syyskuun tiedoilla olevan -56 872 060 euroa ja vuoden 2022 tilinpäätöksen toimintakatteen -175 991 046 euroa.

Vuoden 2024 talousarvioehdotuksessa vuosikatteeksi arvioidaan 15 533 353 euroa ja poistoiksi – 13 743 769 euroa. Tilikauden tulokseksi arvioidaan 1 789 584 euroa ja tilikauden ylijäämäksi 1 978 783 euroa. Investointien nettomääräksi ehdotetaan -29 171 095 euroa.

Talousarvioesitys Vihdin kunnan talousarvioksi 2024 ja taloussuunnitelmaksi 2025-2026 sisältäen investointiohjelman 2024-2028 ovat liitteenä. Talousarvion valtuustokäsittely on 6.11.2023.

Valmistelija	Jere Laine etunimi.sukunimi(at)vihti.fi, p. 044 467 5554
Esittelijä	Kunnanjohtaja Erkki Eerola
Ehdotus	Kunnanhallitus hyväksyy kunnanhallituksen alaista toimintaa koskevan talousarvioesityksen. Kunnanhallitus oikeuttaa talousjohtajan tekemään teknisiä korjauksia talousarviokirjaan. Kunnanhallitus esittää kunnanvaltuustolle, että se hyväksyy liitteen mukaisesti Vihdin kunnan vuoden 2024 talousarvion ja vuosien 2025-2026 taloussuunnitelman.
Päätös	Asia päätettiin jättää pöydälle.
Tiedoksi	