

## Vihdin kunnan talousarvio 2024 ja taloussuunnitelma 2025-2026

Kunnanhallitus 23.10.2023 § 238

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 kilpailukykyisenä. 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. Talousarviokehysten lisäksi tuli käydä lävitse avoinna 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 kehyksestä. 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

Kunnanhallitus 25.10.2023 § 241  
313/02.02.00.01/2023

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.

Käsittely Petra Ståhl poistui kokouksesta asian käsittelyn aikana aikavälillä kello 17.25-18.15.

Asian käsittelyn aikana pidettiin kokoustauko kello 18.50-19.30.

Esityslista-vaiheen jälkeen päivitetty talousarviokirja toimitettiin kokoukseen.

Keskustelun yhteydessä Veli-Matti Laitinen esitti Anita Lehikoisen kannattamana talousarvioesityksen kappaleen 2.6 Talouden tasapainotusohjelma VIHTA kohdan ”Kirjastoautotoiminnan lakkauttaminen” osalta muutosta, jonka mukaan kirjastoautotoimintaa ei lakkauteta, vaan toimintaa jatketaan olemassa olevalla kalustolla. Päätettiin yksimielisesti muutetun esityksen mukaisesti.

Keskustelun yhteydessä Anu Rajajärvi esitti Anita Lehikoisen kannattamana talousarvioesityksen kappaleen 2.6 Talouden tasapainotusohjelma VIHTA kohdan ”Vähennetään hallintosäännön mukaisia kokouspalkkioita 20%” poistamista. Päätettiin yksimielisesti muutetun esityksen mukaisesti.

Keskustelun yhteydessä Ida Välimaa esitti Anita Lehikoisen kannattamana talousarvioesityksen kappaleen 2.6 Talouden tasapainotusohjelma VIHTA kohdan ”museoon nimellismaksu ja museokortin käyttöönotto” poistamista. Päätettiin yksimielisesti muutetun esityksen mukaisesti.

Keskustelun yhteydessä Anu Rajajärvi esitti Pasi Saarion ja Anita Lehikoisen kannattamana talousarvioesityksen kappaleen 2.6 Talouden tasapainotusohjelma VIHTA kohdan ”lapsimäärän kehityksen seuraaminen ja sopeuttaminen toimintaan” poistamista. Päätettiin yksimielisesti muutetun esityksen mukaisesti.

Keskustelun yhteydessä Arja Uusitalo esitti Ida Välimaan kannattamana talousarvioesityksen kappaleen 1.5 Henkilöstö hallinnon asiantuntija nimikkeeseen muuttamista hankinta-asiantuntijaksi. Päätettiin yksimielisesti muutetun esityksen mukaisesti.

Keskustelun yhteydessä Ida Välimaa esitti Arja Uusitalon kannattamana talousarvioesityksen kappaleen 1.5 Henkilöstö virka-apulaisrehtorin valitsemista yksin Kuoppanummen kouluun Kuoppanummen ja Otalammen koulujen sijaan. Päätettiin yksimielisesti muutetun esityksen mukaisesti.

Keskustelun yhteydessä Ida Välimaa esitti Pasi Saarion kannattamana talousarvioesityksen kappaleen 1.5 Henkilöstö määräaikaisen (1.7.2023 alkaen) kulttuuriassistentin toimen lisäämistä ja siihen liittyvän 25 000 euron määrärahan varaamista hyvinvointipalveluiden alaisuuteen. Päätettiin yksimielisesti muutetun esityksen mukaisesti.

Keskustelun yhteydessä Pasi Saario ehdotti Anita Lehikoisen kannattamana talousarvioesityksen kappaleen 3.3 Kunnanhallitus korkeakouluyhteistyöhön varatun määrärahan pienentämistä 100 000 eurosta 50 000 euroon. Päätettiin yksimielisesti muutetun esityksen mukaisesti.

Keskustelun yhteydessä Veli-Matti Laitinen teki Anita Lehikoisen kannattamana esityksen, että talousarviokirjan s.65 maahanmuutto-osioon lisätään teksti: ”Lähivuosien tulevista taloudellisista haasteista johtuen Vihdin kunnan ja Uudenmaan ELY-keskuksen välinen sopimus

pakolaisten vastaanottamisesta lakkautetaan vuoden 2024 aikana. Asiasta oli jätetty päätösehdotuksesta eriävä esitys, jonka vuoksi asiasta oli äänestettävä. Puheenjohtaja esitti äänestysjärjestykseksi seuraavaa: pohjaesityksen kannalla olevat äänestävät JAA ja muutetun päätösesityksen kannalla olevat äänestävät EI. Puheenjohtajan esitys äänestysjärjestyksestä hyväksyttiin yksimielisesti. Äänestyksessä annettiin 7 JAA-ääntä ja 2 EI-ääntä (Laitinen, Lehikoinen). Päätettiin pohjaesityksen mukaisesti.

Keskustelun yhteydessä Erkki Eerola muutti kunnanjohtajan päätösesitystä sivistyslautakunnan alaisen varhaiskasvatuksen tulosalueen osalta niin, että tulosalueelle lisättään 269 000 euron määräraha henkilöstökuluihin aiemmin kokouksessa täyttöluvan saaneiden vakanssien vuoksi. Päätettiin yksimielisesti kunnanjohtajan muuttaman päätösehdotuksen mukaisesti.

#### Päätös

Kunnanhallitus hyväksyi kunnanhallituksen alaista toimintaa koskevan talousarvioesityksen käsittelyn aikana hyväksytyin yllä esitetyin muutoksin. Kunnanhallitus oikeuttaa talousjohtajan tekemään teknisiä korjauksia talousarviokirjaan. Kunnanhallitus esittää kunnanvaltuustolle, että se hyväksyy kokouksessa tehdyin muutoksin liitteen mukaisesti Vihdin kunnan vuoden 2024 talousarvion ja vuosien 2025-2026 taloussuunnitelman.

#### Tiedoksi