

Vuoden 2023 talousarvioylitykset

Kunnanhallitus 04.03.2024 § 60
260/02.02.00.01/2022

Talousarvio 2023 on käyttötalouden osalta sitova valtuustoon nähden toimielimittäin, kunnanhallitukseen nähden tulosalueittain, viranhaltijoihin sekä tulosalueen johtoon nähden yksiköittäin. Sitova määräraha on toimintakate ja sitovina tavoitteina yleisosassa esitetyt strategiset teot. Toimintakatetta laskettaessa ei oteta huomioon käyttöomaisuuden myynnistä kertyviä myyntivoittoja tai myyntitappioita. Myyntivoittoja ei siten voi käyttää tulosalueen tai toimielimen menojen katteeksi, eikä myyntitappioita tarvitse kattaa muilla tuloilla tai menojen vähennyksillä.

Investoinnit ovat sitovia valtuustoon nähden toiminnoittain. Tähän tekee poikkeuksen aineettoman käyttöomaisuuden myynti, joka on sitova menoperusteisesti sekä investointiosassa yksilöity maanhankinta on sitova menoperusteisesti, mutta sitovan menoperusteisen määrärahan laskennassa ei huomioida maankäytösopimuksella hankittua omaisuutta.

Käyttötalousosa

Vuonna 2023 Vihdin kunnan käyttötalousosassa tapahtui valtuustoon nähden ylityksiä muutettuun talousarvioon nähden seuraavasti:

Sivistyslautakunta: Sitova toimintakate oli -63 180 015 euroa, toteuma -63 538 362 euroa ja ylitys 358 347 euroa. Ylityksen syynä opetuksen ja varhaiskasvatuksen henkilöstökulujen ylitys. Opetuksen osalta ylitykseen sisältyy hankerahalla palkattujen opettajien ja ohjaajien palkkakulut sekä valmistavien luokkien opetukseen liittyvät palkkakulut. Valmistavien luokkien kulut saadaan valtion osuuksina kuntaan takautuvasti. Varhaiskasvatuksen osalta ylitystä selittää, sijaismäärärahojen ylitys. Lyhytaikaisten sijaisten määrärahan osalta aikaisempina vuosina sijaismäärärahat on saatu säästettyä tehtävistä, joita ei ole täytetty lapsimäärän ollessa pienempi. Lisäksi varhaiskasvatuksen avustajille, jotka on palkattu sijoitetuille lapsille, ei ollut talousarviossa varauduttu palkkojen osalta.

Investointiosa

Vuonna 2023 Vihdin kunnan investointiosaan tapahtui valtuustoon nähden ylityksiä muutettuun talousarvioon nähden seuraavasti:

Kunnanhallitus – Konsernipalvelut

Pysyvien vastaavien arvopaperihankinnat/sijoitukset/ muut pitkävaikutteiset menot

Vuoden 2023 varattu määräraha oli 1 278 085 euroa ja tämä ylittyi 5 618 eurolla. Toiminnolla on Turun tunnin juna Oy:n pääomaosuus, joka toteutui ennakoidusti. Toiminto ylittyi, koska kunnanhallituksen päätöksen

mukaisesti 6.3.2023 § 52 kunta osti Keski-Uudenmaan Työterveyden ja Sarastia Oy:n osakkeet pois Perusturvakuntayhtymä Karviaisesta.

Konsernipalveluiden irtaimen omaisuuden hankinta

Vuoden 2023 varattu määräraha oli 50 000 euroa. Irtaimen omaisuuden hankinnassa varauduttiin kunnanviraston muutostarpeisiin remontin jälkeen. Määräraha ylittyi 351 eurolla.

Elinvoimalautakunta - tilapalvelut

Vihdin kirkonkylän koulukeskus VIHKO lähiliikunta-alue.

Vuoden 2023 määrärahaksi varattiin 150 000 euroa. Lähiliikunta-alue käsittää Parkourin, Skeittipuiston, palloilukentän jäähdytysputkineen ja kaukaloineen. Vuoden 2023 alussa sovittiin infra ja tukipalveluissa, että kunnallistekniikka rakentaa kentät ja niiden ympäristön valmiiksi. Yhdyskuntatekniikan päällikön irtisanouduttua keväällä 2023 kenttien valmiiksi rakentaminen siirtyi takaisin tilapalveluille. Kesällä 2023 alueelle rakennettiin viimeiset aidat, portit, portaat, penkit sekä liittymät katualueisiin. Samalla oikaistiin ja kunnostettiin alueen valaisimet. Määräraha on alun perin käsittänyt vain kentät, kun nyt rakennettiin kenttien ja katualueiden ympäristökin valmiiksi. Kentille on haettu Aluehallintoviraston avustuksia. Avustuksien viimeiset erät maksetaan vuoden 2024 puolella. Talousarviossa varattu määräraha ylittyi 124 968 eurolla.

Kirkonkylän VPK:n paloasema

Kirkonkylän VPK:n suunnittelu käynnistyi syksyllä 2022. Vuoden 2022 talousarviossa oli varattu 120 000 euroa, josta käytettiin vain 15 344 euroa. Suurin osa suunnittelusta siirtyi vuoden 2023 puolella henkilöresurssien puuttumisen takia. Lisäksi hankkeen osalta jouduttiin turvautumaan osittain ostopalveluihin. Vuoden 2023 varattu määräraha oli 60 000 euroa. Määräraha ylittyi 101 132 eurolla. Hankesuunnittelun kokonaiskustannukset eivät ylittyneet.

Kunnanviraston remontointi

Hankkeelle osoitettiin talousarviossa vuosille 2022 ja 2023 yhteensä 1 220 000 euroa. Vuodelle 2023 talousarvioon oli varattu 170 000 euroa. Urakoitsijan IV-koneen toimitus viivästyi ja työt eivät edenneet suunnitellussa aikataulussa vaan osa vuoden 2022 töistä siirtyi vuoden 2023 puolelle. Kunnanvaltuusto hyväksyi 25.9.2023 § 34 talousarviomuutoksen, jossa siirrettiin suunnitelmallisista pienkorjauksista 220 779 Virastotalon remontointiin. Kokonaisuutena hankkeen määrärahat eivät ylittyneet, mutta vuoden 2023 esitetty muutettu määräraha ylittyi 779 euroa.

Kiinteistöjen suunnitelmalliset pienkorjaukset.

Syksyllä 2023 suunnitelmallisia pienkorjauksia pienennettiin talousarviomuutoksissa 25.9.2023 § 34 yhteensä 220 779 eurolla siirtämällä eurot Kunnan viraston remontointiin. Muutettu määräraha on 803 494 euroa. Muutettu määräraha ylittyy 29 273 eurolla.

Kunnanviraston varikon parantaminen

Toiminnolle ei ollut varattu määrärahoja vuodelle 2023. Vuoden 2022 osalta investointiin käytettiin 84 985 euroa. Vuoden 2023 aikana investointikuluja syntyi 16 426 euroa ja siten investointi ylittyy vastaavalla summalla vuoden 2023 osalta.

Elinvoimalautakunta – kunnallistekniikka

Kunnallistekniikan irtainomaisuus

Vuoden 2023 talousarviossa oli varattu 150 000 euron määräraha kunnallistekniikan irtaimen omaisuuteen. Määräraha ylittyi 66 190 eurolla. Suoritettiin traktorihankinta ja ajoneuvojen kalustohankintoja. Vanha traktori siirrettiin vesilaitokselle.

Meritien rautatiesillan saneeraus

Vuoden 2023 talousarviossa toiminnolle ei ollut varattu määrärahaa. Suunnittelutyöt saatiin käyntiin ja kustannuksia toiminnolle kertyi vuonna 2023 101 968 euroa.

Elinvoimalautakunta – elinvoimapalvelut

Liikuntatoimen irtain omaisuus

Vuodelle 2023 liikuntapalveluiden talousarvioon varattiin investointimäärärahaa kehonkoostumuslaitteen hankintaa varten 15 500 euroa. Investointi toteutui suunnitellusti, mutta ylitti 60 eurolla määrärahan.

Valmistelija	Jere Laine etunimi.sukunimi(at)vihti.fi, p. 044 467 5554
Esittelijä	Kunnanjohtaja Erkki Eerola
Ehdotus	Kunnanhallitus hyväksyy ja esittää kunnanvaltuustolle hyväksyttäväksi seuraavat talousarvioylitykset:

- 1) Käyttötalouden osalta sivistyslautakunnan ylityksen 358 347 euroa,
- 2) Investointiosan osalta:
 - a. Kunnanhallituksen ylitykset:
 - i. Pysyvien vastaavien arvopaperihankinnat/sijoitukset/ muut pitkävaikutteiset menot 5 618 euroa; ja
 - ii. Konsernipalveluiden irtaimen omaisuuden hankinta 351 euroa.
 - b. Elinvoimalautakunnan ylitykset:
 - i. Vihdin kirkonkylän koulukeskus VIHKO lähiliikunta-alue 124 968 euroa,
 - ii. Kirkonkylän VPK:n paloasema 101 132 euroa,
 - iii. Kunnanviraston remontointi 779 euroa,
 - iv. Kiinteistöjen suunnitelmalliset pienkorjaukset 29 273 euroa,
 - v. Kunnanviraston varikon parantaminen 16 426 euroa,

- vi. Kunnallistekniikan irtainomaisuus 66 190 euroa,
- vii. Meritien rautatiesillan saneeraus 101 968 euroa; ja
- viii. Liikuntatoimen irtain omaisuus 60 euroa.

Päätös

Kunnanhallitus hyväksyi ja esitti kunnanvaltuustolle hyväksyttäväksi seuraavat talousarvioylitykset:

- 1) Käyttötalouden osalta sivistyslautakunnan ylityksen 358 347 euroa,
- 2) Investointiosan osalta:
 - a. Kunnanhallituksen ylitykset:
 - i. Pysyvien vastaavien arvopaperihankinnat/sijoitukset/ muut pitkävaikutteiset menot 5 618 euroa; ja
 - ii. Konsernipalveluiden irtaimen omaisuuden hankinta 351 euroa.
 - b. Elinvoimalautakunnan ylitykset:
 - i. Vihdin kirkonkylän koulukeskus VIHKO lähiliikunta-alue 124 968 euroa,
 - ii. Kirkonkylän VPK:n paloasema 101 132 euroa,
 - iii. Kunnanviraston remontointi 779 euroa,
 - iv. Kiinteistöjen suunnitelmalliset pienkorjaukset 29 273 euroa,
 - v. Kunnanviraston varikon parantaminen 16 426 euroa,
 - vi. Kunnallistekniikan irtainomaisuus 66 190 euroa,
 - vii. Meritien rautatiesillan saneeraus 101 968 euroa; ja
 - viii. Liikuntatoimen irtain omaisuus 60 euroa.

Tiedoksi

taloushallinto