

Vuoden 2023 tilinpäätös / hyvinvointilautakunta

Hyvinvointilautakunta 29.02.2024 § 14
43/02.02.01.02/2024

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.

Sivistys- ja hyvinvointi palveluiden palvelukeskuksessa on laadittu ehdotus hyvinvointilautakunnan tilinpäätökseksi vuodelta 2023. Tähän sisältyy raportti käyttötalouden (sisäiset ja ulkoiset erät) ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta. Lisäksi raportoidaan Vihta-ohjelmaan kirjattujen tavoitteiden toteutuminen hyvinvointilautakunnan 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 2023. Talousarviossa ovat mukana sekä sisäiset että ulkoiset erät.

Hyvinvointilautakunnan alaisia tulosalueita ovat hyvinvointi- ja nuorisopalveluiden tulosalue, joka jakautuu nuorisopalvelujen ja hyvinvointipalvelujen tehtäväalueisiin sekä kirjasto- ja kulttuuripalvelujen tulosalue, joka jakautuu kirjasto-, kulttuuri, ja museopalvelujen tehtäväalueisiin.

Hyvinvointilautakunnan lautakuntatasoinen toimintakate talousarviossa oli -3 760 633,00 euroa ja toteutuma -3 729 802,61 euroa, toteutuma 99,2 %. Sitova toimintakate alittui 30 830,39 eurolla ja 0,8 %.

Toimintatuotot toteutuivat 75 040,56 euroa yli muutetun talousarvion. Toimintatuottojen arvioitua suurempi määrä johtui nuorisopalvelujen koulu- ja oppilaitosnuorisotyön kehittämishankkeesta, jolle Aluehallintovirasto myönsi yhteensä 100 000€ avustuksen. Avustuspäätös saapui Vihdin kuntaan 24.11.2022 eikä sitä ollut tästä syystä mahdollista huomioida vuoden 2023 talousarviossa.

Hankeavustus jakautuu vuosille 2023 ja 2024 ja se on huomioitu vuoden 2024 talousarviossa.

Toimintakulut ylittävät talousarvion 44 210,17 eurolla. Kirjasto- ja kulttuuripalvelujen muutetun talousarvion toimintakulut ylittyivät 16 124 euroa, joka selittyy sisäisten tilakustannuksien nousulla. Sisäiset vuokratulot olivat noin 34 000 euroa budjetoitua suuremmat. Nuorisopalvelujen koulu- ja oppilaitosnuorisotyön kehittämishanke vaikutti osaltaan toimintakulujen kasvuun eikä kehittämishankkeen kuluja ollut mahdollista sisällyttää talousarvioon rahoituspäätöksen saapumisajankohdan vuoksi.

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 2023. Arviointilomakkeiden yhteenveto ja niistä tehtävät johtopäätökset toimivat pohjana kunnanhallituksen tilinpäätöksessä antamalla sisäisen valvonnan selonteolle. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arviointi on tämän pykälän liitteenä.

Valmistelija

Taneli Kolppanen, etunimi.sukunimi(at)vihti.fi, p. 044 0421 149
Sampo Anttila etunimi.sukunimi@vihti.fi 044 767 4479
Meri-Tuuli Risti etunimi.sukunimi@vihti.fi 0440 421 351

Esittelijä

Sivistys- ja hyvinvointijohtaja Mari Haapanen

Ehdotus

Hyvinvointilautakunta päättää

- 1) esittää kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle, että se hyväksyy hyvinvointilautakunnan toimintakertomuksen käyttötalouden osalta; sekä
- 2) hyväksyä liitteenä olevan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arvioinnin tilikaudelta 2023.

Päätös

Hyvinvointilautakunta hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

Tiedoksi

Kunnanhallitus