

Vihdin kunnan toiminnan ja talouden seuranta 1.1. - 31.3.2024 sekä talousarviomuutokset

Kunnanhallitus 27.05.2024 § 138

233/02.02.02.00/2024

Kunnanvaltuusto 9.5.2022 hyväksyi kuntastrategiassa vuosille 2022-2025 vastuullisen taloudenpidon ja hyvinvoivan henkilöstön strategisiksi painopiste alueiksi kuudesta muusta 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. Kunnan vahvojen, strategian mukaisten peruspalveluiden ja hyvinvoivan yhteisön kulmakivenä on osaava, hyvinvoiva ja arvostettu henkilöstö, joka tuntee työnsä merkityksellisyyden kuntalaisille. Henkilöstötyötä tuetaan arvo- ja strategialähtöisellä johtamisella. Edistämme myönteistä ilmapiiriä ja yhteishenkeä kunnassa. Kehitämme toimintaamme jatkuvan parantamisen periaatteella.”

Talousarvion toteutumista seurataan ja raportoidaan kunnanhallituksen 15.1.2024 § 8 hyväksymän talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaisesti. Valtuustolle raportoidaan talouden ja tavoitteiden toteumasta kolme kertaa vuoden aikana ennen tilinpäätöstä, talousraportit tehdään maaliskuun, kesäkuun ja syyskuun lopun tilanteesta. Kesäkuun toteumasta tehdään laajempi osavuosikatsaus. Talousarvion toteutumisen yhteydessä raportoidaan samalla toiminnallisten tavoitteiden tilanne. Liitteenä on kunnan talousraportti ja toiminnallisten tavoitteiden tilanne aikaväliltä 1.1 – 31.3.2023.

Maaliskuun loppuun mennessä kunnan talous on toimintakatteen osalta toteutunut lähes talousarvion mukaisesti, mutta tilanteen kehittymistä on seurattava. Toimintakate toteutuisi tilinpäätösennusteen mukaisesti noin 0,4 milj. euroa heikompana. Kuukausibudjetoidun arvion perusteella toimintakatteen totema olisi kuitenkin linjassa talousarvion kanssa.

Tilinpäätösennuste on kuitenkin heikentynyt talousarvioon nähden, johtuen heikommasta tulorahoituksesta. Tulorahoituksen osalta verotulot ovat toteutuneet hieman alle talousarvion ja verotuloennusteiden perusteella arvioidaan verotulojen jäävä noin 0,6 milj. euroa alle talousarvion. Verotulojen ennuste perustuu toukokuun veroennustekehikkoon, jonka taustalla on kevään kuntatalousohjelman arvio verotulojen kehityksestä. Ennusteessa on myös huomioitu verotilitykset huhtikuuhun asti, viime vuoden väestötieto ja siitä johdetut väestöennusteet vuosille 2024–2027 sekä kiinteistöveron ennakkotiedot verovuodelle 2024. Yhteisöveroennuste perustuu pääosin kevään kuntatalousohjelman arvioon sekä alkuvuoden tilitystietoihin. Yhteisöveroennuste heikentyi alkuvuoden ennusteista, mutta ennuste sisältää epävarmuutta ja se tarkistetaan kesäkuussa uudestaan toteutuneiden verokertymien pohjalta. Kiinteistöverotiedot perustuvat verohallinnon 27.3. julkaisemaan ennakkotietoon. Valtionosuudet ovat toteutuneet maaliskuun loppuun mennessä alkuperäistä talousarviota heikompina kertymän ollessa 4,5

milj. euroa ja toteumaprocentin ollessa 24 prosenttia. Valtionosuudet laskevat marraskuussa päivitetyn sote-siirtolaskelman vuoksi.

Investointien ennustetaan toteutuvan 1,7 milj. alle talousarvion. Toteumamaaliskuun osalta on 4,1 milj. euroa ja toteumaprocentti 12%.

Maaliskuun talouskatsauksen yhteydessä kootaan esitettäviä talousarviomuutoksia perustuen talousraporttiin ja lautakunnista nousseista esityksistä.

Käyttötalouden talousarviomuutokset

Marraskuussa päivitettiin soten siirtolaskelmat ja tämän osalta vuodelle 2024 valtionosuuksia jouduttiin kunnittain vähentämään. Vihdin osalta vuoden 2024 valtionosuuksiin odotetaan tulorahoituksen laskua 571 112 euroa.

Kunnanhallituksen alaisen tulosalueen konseripalveluiden tulosalueella tehtiin vuoden alussa työnjohdollisia ratkaisuja siirtämällä TVT-koordinaattorin työpanos sivistyspalveluista konsernipalveluiden alle. Tämän lisäksi siirrettiin kunnanviraston respan toiminnasta tilavarauksista vastanneen henkilön työpanos liikuntapalveluihin. Näiden työjohdollisten siirtojen osalta on siirrettävä myös määrärahat, niin että opetuksen tulosalueelta siirtyy konsernipalveluiden alle 50 000 euroa ja konsernipalveluista siirtyy liikuntapalveluihin 35 000 euroa.

Sivistyslautakunta pyytää 5.3.2024 § 14 mukaisesti lisämäärärahaa opetuksen tulosalueelle.

- Sivistyslautakunta on kokouksessaan 30.1.2024 hyväksynyt B1-kielen opetustuntimäärän lisäyksen tuntijakoon 1.8.2024 alaken. Lisäys perustuu valtioneuvoston 19.1.2023 antamaan asetukseen 111/2023. Vihdin osalta tämä tarkoittaa 35 000 euron lisämäärärahaa, joka kohdistuu B1-ruotsin tunnin lisäämisestä 9.vuosiluokalle 1.8.2024 alkaen.
- Erityisohjaajan palkkaamista HOPE-luokille 1.8.2024 alkaen, jolloin lisämääräraha pyyntö on 24 000 euroa. Lisämääräraha perustuu siihen, että jotta Vihdin kahden HOPE-luokan toiminta voi jatkua toimivana ja oppilaita palveluna, opetuksen tulosalue tarvitsee yhden erityisohjaajan, jonka koulutus on psykiatrinen sairaanhoitaja.

Elinvoimalautakunta pyytää 14.5.2024 § 56 mukaisesti lisämäärärahaa tilapalveluiden ja yhdyskuntatekniikan tulosalueille.

- Tilapalveluihin 250 000 euron määrärahan lisäys Myntintien rivitalojen purkamiseen. Purku-urakkaa varten ei ole varattu tarvittavaa määrärahaa vuodelle 2024
- Yhdyskuntatekniikan palvelujen ostojen tilille, jossa mm. on teiden ja katujen kunnossapitoon määräraha, pyydetään 350 000

määrärahan lisäystä. Aikaisempien vuosien toteumat ovat ylittäneet budjetoidun arvion.

- Yhdyskuntatekniikan viher- ja puistotoiminnan alle ehdotetaan vuokratulujen nostoa 5075 eurolla johtuen 110 m²:n tilan vuokrauksesta Nummelan Teollisuustalo Oy:ltä ja palveluiden ostoihin 30 000 euroa, joka kohdistuu puistoalueiden kunnossapitoon. Aikaisempien vuosien toteumat ovat ylittäneet budjetoidun arvion.

Investointiosan talousarviomuutokset

Elinvoimalautakunta pyytää 14.5.2024 § 56 mukaisesti lisämäärärahaa tilapalveluiden ja yhdyskuntatekniikan tulosalueille.

Tilapalveluiden alle pyydetään lisämäärärahaa VPK:n paloaseman suunnittelun jatkamiseen 100 000 euro.

Yhdyskuntatekniikan alle pyydetään 30 000 euroa lisämäärärahaa Nummelan Teollisuustalo Oy:n vuokrattavan tilan muutostöihin ja 40 000 euroa Otalammen uimarannan laitureiden uusimista varten.

Valmistelija

Jere Laine etunimi.sukunimi(at)vihti.fi, p. 044 467 5554

Esittelijä

vs kunnanjohtaja Essi Piiröjärvi

Ehdotus

1) Kunnanhallitus merkitsee toiminnan ja talouden seurantaraportit tiedoksi ja esittää nämä tiedoksi kunnanvaltuustolle.

2) Kunnanhallitus hyväksyy ja esittää valtuustolle edelleen hyväksyttäväksi seuraavat määrärahasiirrot:

- a) TVT-koordinaattorin palkkamäärärahan siirron sivistyspalveluista konsernipalveluihin ja palvelusihteerin palkkamäärärahan siirron konsernipalveluista elinvoimapalveluihin.
- b) sivistyslautakunnan opetuspalveluiden tulosalueelle lisämäärärahan 35 000 euroa, joka johtuu B1-ruotsin tunnin lisäämisestä 9. vuosiluokalle 1.8.2024
- c) sivistyslautakunnan opetuspalveluiden tulosalueelle lisämäärärahan 24 000 euroa, joka johtuu erityisohjaajan palkkaamisesta HOPE-luokille 1.8.2024 alkaen
- d) elinvoimalautakunnan tilapalveluiden tulosalueelle lisämäärärahan 250 000 euroa Myntintien rivitalojen purkamiseen
- e) elinvoimalautakunnan yhdyskuntatekniikan lisämäärärahan palvelujen ostojen tilille 350 000 euroa teiden ja alueiden kunnossapidon parantamista varten
- f) elinvoimalautakunnan yhdyskuntatekniikan puisto- ja vihertoiminnan alle vuokratuluihin 5057 euroa ja palveluiden ostoihin 30 000 euroa
- g) investointiosaan tilapalveluihin 100 000 euron lisämääräraha VPK:n paloaseman suunnittelun jatkamiseen

h) investointiosaan yhdyskuntatekniikan lisämääräraha Nummelan Teollisuustalo Oy:ltä vuokrattavan tilan muutostöihin 30 000 euroa ja Otalammen uimarannan laitureiden uusimista varten 40 000 euroa.

Esitettyjen muutosten jälkeen toimielinten käyttötalouden sitovat toimintakateet muuttuvat seuraavasti.

Kunnanhallituksen toimielimen hyväksytyn talousarvion mukainen sitova toimintakate on – 6 653 222 euroa ja esitetyn muutoksen jälkeen toimintakate on – 6 638 222 euroa.

Elinvoimalautakunnan hyväksytyn talousarvion mukainen sitova toimintakate on 6 894 772 euroa ja esitetyn muutoksen jälkeen toimintakate on 6 258 715 euroa.

Sivistyslautakunnan hyväksytyn talousarvion mukainen sitova toimintakate on -67 503 645 euroa ja esitetyn muutoksen jälkeen toimintakate on - 67 512 654 euroa.

Investointiosan hyväksytyn talousarvion mukainen sitova investointinetto taso on -33 621 095 euroa ja esitetyn muutoksen jälkeen sitova investointinetto on -33 791 095

Käsittely

Mika Kukkula poistui kokouksesta asian käsittelyn aikana kello 18.25.

Mariikka Mertanen saapui kokoukseen asian käsittelyn aikana kello 18.28.

Marianne Kaunio poistui kokouksesta asian käsittelyn aikana kello 18.38.

Jere Laine poistui kokouksesta asian käsittelyn jälkeen kello 18.42.

Keskustelun yhteydessä vs kunnanjohtaja esitti että päätösehdotuksen kohtaan 2) määrärahasiirtoihin lisätään seuraava kohta:

i) Valtionosuuksien tuotto-odotusta lasketaan 571 112 euroa.
Valtionosuuksien uusi määräraha-arvio on 17 967 768 euroa.

Kunnanhallitus hyväksyi kunnanjohtajan lisäsesityksen yksimielisesti.

Keskustelun aikana Veli-Matti Laitinen teki Anita Lehikoisen kannattamana esityksen, että VPK:n suunnitteluun varatun määrärahan käyttö edellyttää jatkossa allekirjoitettua vuokrasopimusta Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueen kanssa. Kunnanhallitus hyväksyi esityksen yksimielisesti.

Päätös

1) Kunnanhallitus merkitsi toiminnan ja talouden seurantaraportit tiedoksi ja esittää nämä tiedoksi kunnanvaltuustolle.

2) Kunnanhallitus hyväksyi ja esittää valtuustolle edelleen hyväksyttäväksi seuraavat määrärahasiirrot:

- a) TVT-koordinaattorin palkkamäärärahan siirron sivistyspalveluista konsernipalveluihin ja palvelusihteerin palkkamäärärahan siirron konsernipalveluista elinvoimapoluuihin.
- b) sivistyslautakunnan opetuspalveluiden tulosalueelle lisämäärärahan 35 000 euroa, joka johtuu B1-ruotsin tunnin lisäämisestä 9. vuosiluokalle 1.8.2024
- c) sivistyslautakunnan opetuspalveluiden tulosalueelle lisämäärärahan 24 000 euroa, joka johtuu erityisohjaajan palkkaamisesta HOPE-luokille 1.8.2024 alkaen
- d) elinvoimalautakunnan tilapalveluiden tulosalueelle lisämäärärahan 250 000 euroa Myntintien rivitalojen purkamiseen
- e) elinvoimalautakunnan yhdyskuntatekniikan lisämäärärahan palvelujen ostojen tilille 350 000 euroa teiden ja alueiden kunnossapidon parantamista varten
- f) elinvoimalautakunnan yhdyskuntatekniikan puisto- ja vihertoiminnan alle vuokrakuluihin 5057 euroa ja palveluiden ostoihin 30 000 euroa
- g) investointiosaan tilapalveluihin 100 000 euron lisämääräraha VPK:n paloaseman suunnittelun jatkamiseen
- h) investointiosaan yhdyskuntatekniikan lisämääräraha Nummelan Teollisuustalo Oy:ltä vuokrattavan tilan muutostöihin 30 000 euroa ja Otalammen uimarannan laitureiden uusimista varten 40 000 euroa.
- i) Valtionosuuksien tuotto-odotusta lasketaan 571 112 euroa. Valtionosuuksien uusi määräraha-arvio on 17 967 768 euroa.

VPK:n suunnitteluun varatun määrärahan käyttö edellyttää jatkossa allekirjoitettua vuokrasopimusta Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueen kanssa.

Esitettyjen muutosten jälkeen toimielinten käyttötalouden sitovat toimintakateet muuttuvat seuraavasti.

Kunnanhallituksen toimielimen hyväksytyn talousarvion mukainen sitova toimintakate on – 6 653 222 euroa ja esitetyn muutoksen jälkeen toimintakate on – 6 638 222 euroa.

Elinvoimalautakunnan hyväksytyn talousarvion mukainen sitova toimintakate on 6 894 772 euroa ja esitetyn muutoksen jälkeen toimintakate on 6 258 715 euroa.

Sivistyslautakunnan hyväksytyn talousarvion mukainen sitova toimintakate on -67 503 645 euroa ja esitetyn muutoksen jälkeen toimintakate on - 67 512 654 euroa.

Investointiosan hyväksytyn talousarvion mukainen sitova investointinetta taso on -33 621 095 euroa ja esitetyn muutoksen jälkeen sitova investointinetta on -33 791 095