

Vuoden 2024 tilinpäätös / hyvinvointilautakunta

Hyvinvointilautakunta 13.02.2025 § 4
19/02.06.01/2025

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 2024. 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 2025. Talousarviossa ovat mukana sekä sisäiset että ulkoiset erät.

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

Hyvinvointilautakunnan lautakuntatasoinen toimintakate muutetussa talousarviossa oli -4 091 781 euroa ja toteutuma -4 050 094 euroa, toteutuma 99,0 %. Sitova toimintakate alittui 41 687 eurolla ja 1,0 %.

Toimintatuotot toteutuivat 34 027 euroa yli muutetun talousarvion. Toimintatuottojen arvioitua suurempi määrä johtui pääasiassa maahanmuuttopalvelujen arvioitua suuremmista toimintatuotoista.

Toimintakulut alittivat muutetun talousarvion 7 660 eurolla. Kirjasto- ja kulttuuripalvelujen muutetun talousarvion toimintakulut ylittyivät 172 993

eurolla, joka selittyy osittain sisäisten tilakustannuksien nousulla. Sisäiset vuokratulot olivat noin 44 433 euroa budjetoitua suuremmat. Tämän lisäksi Muut kulttuuri / vapaa-ajan palvelut -tehtäväalue ylitti budjetin Kulttuurikeskus Kultsan avaamiseen ja tapahtumatuotantoon liittyvien yllättävien kustannusten myötä. Lautakuntatasolla ylityksen tasasi hyvinvointi- ja nuorisopalvelujen tulosalueen muutetun talousarvion toimintakatteen alitus 214 680 eurolla.

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 2024. Arviointilomakkeiden yhteenveto ja niistä tehtävät johtopäätökset toimivat pohjana kunnanhallituksen tilinpäätöksessä antamalla sisäisen valvonnan selonteolle. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arviointi on tämän pykälän liitteenä.

Valmistelija	Mari Haapanen etunimi.sukunimi(at)vihti.fi, p. Sampo Anttila etunimi.sukunimi@vihti.fi , p. 044 767 4479 Saara-Maria Palmu etunimi.sukunimi@vihti.fi , p. 044 765 9208
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 2024.
Päätös	Hyvinvointilautakunta hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.
Tiedoksi	Kunnanhallitus