

Vuoden 2025 tilinpäätös / elinvoimalautakunta

Elinvoimalautakunta 17.02.2026

5/02.06.01/2026

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.

Elinvoiman palvelukeskuksessa on laadittu ehdotus elinvoimalautakunnan tilinpäätökseksi vuodelta 2025. Tähän sisältyy raportti käyttötalouden (sisäiset ja ulkoiset erät), investointien ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta. Lisäksi raportoidaan Vihta-ohjelmaan kirjattujen tavoitteiden toteutuminen elinvoimalautakunnan 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. Investoinnit ovat sitovina valtuuston nähden toiminnoittain. Talousarviossa ovat mukana sekä sisäiset että ulkoiset erät.

Elinvoimalautakunnan alaisia tulosalueita ovat kuntakehityksen, liikuntapalveluiden sekä elinkeino- ja työllisyyspalveluiden tulosalueet.

Elinvoimalautakunnan lautakuntatasoinen sitova toimintakate muutetussa talousarviossa oli -10 009 261 € ja toteuma -9 066 973, toteutuma 90,6 %. Sitova toimintakate alittui 942 288 eurolla eli 9,4 %. Koko toteutunut toimintakate oli alkuperäisessä talousarviossa -8 859 261€, muutetussa talousarviossa -4 059 261€ ja toteuma -6 979 730 €.

Toimintatuotot toteutuivat selvästi yli alkuperäisen talousarvion, mutta jäivät selvästi alle muutetun talousarvion.

Toimintakulut kokonaisuutena olivat muutetussa talousarviossa 11 803 821 € ja toteuma oli 11 070 877 €. Toimintakulujen alitus oli 732 944 €. Eniten talousarvion ylittivät Kelalle maksettavat työttömyyden kuntaosuudet eli ns sakkomaksut, joita budjetoitiin 2 202 000€, lisättiin muutetussa talousarviossa 2 602 000 euroon, toteuman ollessa 2 985 642

€. Alituksia tuli ostopalveluista 1,07 M€ ja henkilöstökuluista yli 58 t€ .

Sisäinen valvonta koskee kaikkia kunnan toimielimiä, kunnan johtoa eri organisaatiotasoilla ja kaikkia esimiesasemassa olevia. Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että yhteisesti sovittuja ja hyväksyttyjä toimintatapoja ja ohjeita noudatetaan kunnan kaikissa hallintokunnissa. Sisäisen valvonnan arviointilomakkeella arvioidaan lautakunnan alaisen toiminnan toteutumista vuonna 2025. Arviointilomakkeiden yhteenveto ja niistä tehtävät johtopäätökset toimivat pohjana kunnanhallituksen tilinpäätöksessä antamalle sisäisen valvonnan selonteolle. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arviointi on tämän pykälän liitteenä.

Toimivalta	Hallintosääntö 12 §
Valmistelija	Mika Herpiö etunimi.sukunimi(at)vihti.fi, p. 050 5766 256
Esittelijä	Elinvoimajohtaja Mika Herpiö
Ehdotus	Elinvoimalautakunta päättää 1) esittää kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle, että se hyväksyy elinvoimalautakunnan toimintakertomuksen käyttötalouden ja investointien osalta; sekä 2) hyväksyä liitteenä olevan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arvioinnin tilikaudelta 2025.
Päätös	
Tiedoksi	