

Talousarvioylitykset 2025

Kunnanhallitus 09.03.2026

280/02.02.00.01/2024

Talousarvio 2025 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.

Käyttötaloulosa

Vuonna 2025 Vihdin kunnan käyttötaloulosassa tapahtui valtuustoon nähden ylityksiä muutettuun talousarvioon nähden seuraavasti:

Tarkastuslautakunta ylitti sitovan talousarvionsa 10 412 eurolla. Ylitystä tapahtui palveluiden ostoissa ja henkilöstökuluissa. Vuonna 2025 kilpailutettiin tilintarkastus, ja uusi sopimus astui voimaan kesällä 2025. Kilpailutuksessa tilintarkastuksen hinta nousi mm. tarkastuspäivien lisäämisen vuoksi. Lisäksi tarkastuslautakunta piti ylimääräisiä kokouksia tilinpäätöksen 2024 tarkastuksen yhteydessä, mikä nosti kokouspalkkioiden määrää.

Investointiosa

Tekninen lautakunta käsitteli kokouksessaan 11.2.2026 § 13 investointiosan talousarvioylityksiä.

Tilapalveluiden alla ylityksiä tapahtui Vihdin kirkonkylän koulukeskus VIHKO:n lähiliikunta-alueella ja kunnanviraston varikon parantamisessa. Vihdin kirkonkylän koulukeskus VIHKO:n lähiliikunta-alueella tapahtui 2 123 euron, eli 7,10 prosentin ylitys. Ylitys johtui toteutusvaiheen lopussa havaitusta turvallisuusriskistä, minkä vuoksi leikkivälineen ympäristöön oli asennettava lisäaitoja. Kunnanviraston varikon parantaminen ylittyi 59 652 eurolla eli 13,3 prosentilla. Tämä johtui muutama vuosi sitten tehdyn pohjatutkimuksen puutteellisuuksista: laajempi tutkimus olisi osoittanut, etteivät pohjaolosuhteet ole kauttaaltaan yhdenvertaiset. Varikon tankkaus- ja pesupisteen maanrakennustöissä jouduttiin tekemään ennakoitua suurempia massanvaihtoja ja muutoksia perustuksiin.

Ateria- ja puhdistuksen tulosalueella valmistuskeittiöiden peruskorjaus ylittyi 36 163 eurolla, mikä vastaa 9,0 prosenttia. Ylitys johtui siitä, että Otalampitalon keittiön suunnittelun yhteydessä havaittiin kylmiön ja pakastetilojen aiheuttama alapohjan vesivaurio, joka edellytti lisätutkimuksia ja uudenlaisia suunnitteluratkaisuja.

Yhdyskuntatekniikan tulosalueella muu yhdyskuntatekniikan rakentaminen ylittyi 131 958 eurolla eli 4,3 prosentilla. Ylityksen taustalla oli kustannusten nousu kolmessa eri investointikohteessa. Katujen perusparannuksen osalta liikennemerkkien uudistustarpeet lisääntyivät ja Niuhalanraitin liittymäsaneerauksesta kertyi suunnittelukustannuksia. Tievalaistuksen perusparannuksessa määrärahoja oli pienennetty, mutta valaisinsaneerauksissa syntyi ennakoitua suuremmat valaisinhankintakulut. Lisäksi urheilualueiden perusparannuksissa lähiliikuntapaikkojen uudistaminen aiheutti loppuvuonna odotettua enemmän kustannuksia.

Toimivalta Kuntalaki § 39 kohta 1 ja Vihdin kunnan talousarvio 2025

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 tarkastuslautakunnan ylityksen 10 412 euroa.
- 2) Investointien osalta seuraavat ylitykset toiminnoittain:
 - a. Vihdin kirkonkylän koulukeskus VIHKO:n lähiliikunta-alue 2 123 euroa,
 - b. Kunnanviraston varikon parantaminen 59 652 euroa,
 - c. Valmistuskeittiöiden peruskorjaus 36 163 euroa ja
 - d. Muu yhdyskuntatekniikan rakentaminen 131 958 euroa.

Päätös

Tiedoksi konsernin palvelukeskus, kuntaympäristön palvelukeskus