

Talouden ja toiminnan raportti 1.1-31.3.2026 sekä talousarviomuutokset

Kunnanhallitus 25.5.2026

246/00.03.01/2026

Talousarvion toteutumista seurataan ja raportoidaan kunnanhallituksen 17.11.2025 § 308 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. Osavuosikatsauksessa on kattavampi kuvaus talouden toteutumasta sekä koko vuoden ennusteesta. Talouden toteutumisen lisäksi osavuosikatsauksessa kuvataan toiminnan tavoitteiden toteutumista sekä muita keskeisiä toimintaympäristön muutoksia ja tunnuslukuja, kuten asukasluvun ja työttömyysasteen kehitystä. Talouden ja toiminnan raportti tehdään maaliskuun ja syyskuun tilanteesta. Raportti pitää sisällään talouden, talousarvion tavoitteiden ja henkilöstön raportoinnin tilanteen.

Talouden ja toiminnan raportti tiivistetysti

Maaliskuun tilinpäätösennuste on heikentynyt talousarvioon nähden. Tämä johtuu heikentyneestä verotuloarviosta ja toimintakulujen noususta. Muutetun talousarvion mukaan ylijäämäennuste oli noin 2,7 milj. euroa, mutta maaliskuun tilinpäätösennusteessa ylijäämä on 2,3 milj. euroa. Toimintakatetasolla maaliskuun toteuma on noin 748 000 euroa talousarviota jäljessä. Kaikki toimielimet kunnanhallitusta ja hyvinvointilautakuntaa, rakentamis- ja ympäristölautakunta lukuun ottamatta arvioivat pysyvänsä valtuuston asettamassa toimintakatteessa.

Verotulojen ennustetta on alennettu noin 0,7 miljoonalla eurolla, koska kevään ennusteet indikoivat heikompaa verokehitystä, mikä näkyy erityisesti kunnallisveroissa.

Investointien bruttoennustetta on alennettu 1,7 milj. euroa. Toteuma bruttoinvestoinneissa maaliskuun lopulla on ollut 1,765 miljoonaa euroa ja toteumaprosentti 7,6 %. Viime vuoden vastaava tarkastelu oli 5,038 miljoonaa euroa ja toteumaprosentti 19,3 %.

Talousarvion toiminnalliset tavoitteet ovat edenneet hyvin, eikä toistaiseksi ole tavoitteita, joita ei saada saavutettua; suurin osa tavoitteista on edelleen kesken, mutta valmiita tavoitteita ovat muun muassa lapsiystävällisen kuntatunnustuksen saaminen ja uuden rakennusjärjestyksen valmistuminen.

Henkilöstömenot ovat toteutuneet koko kunnan osalta 23,8% (7,3%)(Muutos tot % 25/26) Palkkaerittelyistä voidaan todeta; määräaikaisten ja sijaisten palkat ovat toteutuneet 33,7 % (-1,5%), vakinaisten palkat 21,7 % (9,6%), erilliskorvaukset 109% (9,9%) tuntipalkat 23,7 % (-2,7%). Henkilöstömäärässä on tapahtunut 52 henkilön lisäys (2023-2025). Kunnan palveluksessa oli 1275 henkilöä maaliskuun lopussa,

joista 953 henkilöä oli vakituisessa ja 322 määräaikaisessa työ- tai virkasuhteessa.

Palkattomia työpäiviä on maaliskuun loppuun mennessä pidetty 1972 (v.2025 1655) kalenteripäivää, joista talkoovapaata on ollut 151 (v.2025 141) kalenteripäivää.

Sairauspoissaoloissa on havaittavissa 6% laskua vuoden 2025 vastaavaan ajankohtaan. Sairauspoissaolopäiviä on selvästi ollut eniten tuki- ja liikuntaelinsairauksien diagnoosilla 1097 (v.2024 1105) ja seuraavaksi eniten mielenterveyden diagnoosilla 1022 päivää. (v. 2025 1016). Työterveyshuollon kustannukset ovat laskeneet 19 % ja tämän takana on rajoitukset ja tarkennukset työterveyshuollon sopimuksessa, joka tehtiin vuoden 2025 puolivälissä jolloin huomattiin työterveyden kustannusten nousseen. Sopimuksesta poistettiin akuutteihin, lyhytkestoisiiin oireisiin liittyvät käynnit ja niiden hoito, kuten flunssat ja muut hengitystie oireet, vatsataudit ja silmätulehdukset silloin, kun oireet ovat kestäneet alle seitsemän vuorokautta.

Talousarviomuutos

Verotuloihin esitetään tuloarvion alentumista perustuen heikompaan kunnallisveron tuotto-olettamaan.

Tuloslaskelman muut osat, €	MTA 2026	Muutos	MTA 2026 + muutos
Kunnan tulovero	61 640 687	-771 687	60 869 000
Kiinteistövero	9 120 000	-497 000	8 623 000
Osuus yhteisöveron tuotosta	3 473 131	354 869	3 828 000
Yhteensä	74 233 818	-913 818	73 320 000

Toimivalta Hallintosääntö § 56, § 58

Valmistelija Jere Laine etunimi.sukunimi(at)vihti.fi, p. 044 467 5554
Mirja Sundelin-Nalli etunimi.sukunimi(at)vihti.fi, p. 040 153 5991
Nora Viljanen etunimi.sukunimi(at)vihti.fi, p. 050 587 5500

Esittelijä Kunnanjohtaja Erkki Eerola

Ehdotus Kunnanhallitus päättää:

- 1) hyväksyä maaliskuun talouden ja toiminnan raportin ja esittää sen edelleen valtuustolle hyväksyttäväksi.
- 2) edellyttää hyvinvointilautakuntaa, kunnanhallitusta ja rakentamis- ja ympäristölautakuntaa tarkistamaan ennusteensa ja kesäkuun osavuosikatsaukseen mennessä esittää mahdolliset tasapainotus- tai lisätalousarviopyynnöt, jotta toimielimet pysyvät valtuuston asettamissa sitovuustasoissa.
- 3) esittää valtuustolle hyväksyttäväksi ylläesitetyn talousarviomuutoksen.
- 4) oikeuttaa talousjohtajan tekemään teknisiä korjauksia.

Päätös

Tiedoksi