

Vihdin kunnan osavuosisikatsaus 1.1.-30.6.2019

30/02.02.02/2019

Kh 02.09.2019 § 140

Vihdin kunnanvaltuusto hyväksyi 12.11.2018 § 43 talousarvion vuodelle 2019 sekä taloussuunnitelman vuosille 2020-2021. Talousarvio on käyttötalouden osalta sitova valtuustoon nähden toimielimittäin ja kunnanhallitukseen nähden tulosalueittain. Sitovana määrärahana on toimintakate ja sitovina tavoitteina yleisosassa esitetyt strategiset teot. Investoinnit ovat sitovia toiminnoittain. Kunnanvaltuustolle annetaan talousarvion ja sen tavoitteiden toteutumisesta raportti 30.6.2019 mukaisesta tilanteesta. Raportissa tehdään toteuman lisäksi arvio mahdollisista poikkeamista talousarviomäärärahoista ja asetetuista tavoitteista sekä toimenpiteistä, joilla talousarvion menojen ylitykset ja tulojen alitukset vältetään.

Talousarvion ulkoinen toimintakate oli kesäkuun lopussa -74 293 833 euroa ja toteuma-aste on 51,3 % (laskennallisen toteuman ollessa 50 %). Toimintakate on kesäkuussa ollut noin 529 057 euroa edellisvuoden vastaavaa aikaa heikompi, kun talousarviossa oli ennakoitu toimintakatteen heikkenemistä 3,7 miljoonalla eurolla vuoden 2018 tilinpäätökseen verrattuna. Ensimmäisen kuuden kuukauden osalta toimintakatetta on heikentänyt ulkoisten toimintakulujen kasvaminen 2,4 % (1,97 miljoonaa euroa) suuremmaksi kuin vuonna 2018 vastaavaan aikaan.

Talousarvioon merkityistä toimintatuotoista on toteutunut 49,6 % kesäkuun loppuun mennessä. Toimintatuottojen ennakoidaan olevan noin 625 726 euroa enemmän kuin talousarviossa.

Tuoreimpien ennusteiden mukaan verotulot tulevat jäämään noin 6,2 miljoonaa euroa muutettua talousarviota pienemmäksi. Alkuvuoden verotilitykset ovat olleet 1,1 % edellisvuotta pienemmät. Vuoden 2019 veroennustetta heikentää tulorekisterin käyttöönotosta aiheutuvat ongelmat. Vihdin kunnan osalta tulorekisteristä puuttuu noin 16,4 milj. euron edestä ansiotulojen ilmoitustietoja. Tämä vaikuttaa suoraan Kuntaliiton ylläpitämän veroennusteen ansiotulopohjaan, mitä käytetään verotulojen ennakoinnissa. Kuntaliitto on pienentänyt tulorekisteriin liittyvien ongelmien takia vuoden 2019 veroennustetta Vihdin kunnan osalta yli kolme miljoonaa euroa ja poikkeama Kuntaliiton viime vuoden talousarvion aikaisiin veroennusteisiin on erotuksena oleva 6,2 miljoonan euron osuus.

Kokonaisuudessaan vuoden 2019 osavuosisikatsauksen mukainen tilikauden tulosenuste on 11,08 miljoonaa euroa alijäämäinen muutetun talousarvion ollessa 1,64 miljoonaa euroa alijäämäinen. Suurimmat poikkeamat muutetun talousarvion ja ennusteen välillä johtuvat sosiaali- ja terveystalouden kustannusten kasvusta (työikäisten, lastensuojelun ja erikoissairaanhoidon osalta) sekä verotilitysten heikentymisestä.

Tilikauden tuloksen merkittävä heikkeneminen edellyttää merkittäviä talouden sopeutustoimenpiteitä Vihdin kunnan taloudellisen aseman vahvistamiseksi. Vuoden 2018 tilinpäätöksessä Vihdin kunnan kumulatiivisen ylijäämän suuruus on ollut 16 415 929,54 euroa. Talouden kehityssuunta on käännettävä vauhdilla, jotta kumulatiivista alijäämää ei synny. Kuntalain 110 §:n mukaan kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä alijäämän kattamiseksi. Kunnan viranhaltijat ovat tehneet esivalmistelua Vihdin tasapainotusohjelman (Vihta) 2020-2022 käynnistämiseksi. Alustavia tasapainotustoimenpiteitä on tarkoitus käsitellä valtuustoasiainneuvottelukunnassa 9.9.2019 ja valtuustoseminaarissa 13-14.9.2019. Lopulliset päätökset toimenpiteistä tehdään rinnan talousarvion hyväksymisen kanssa. Ennen lopullisia päätöksiä toimenpiteet käsitellään henkilöstön kanssa yhteistoimintalain mukaisesti. Tasapainotustoimenpiteet on tarkoitus priorisoida siten, että niistä olisi mahdollisimman vähän haittaa vihtiläisille. Tasapainotustoimenpiteet on tarkoitus mitoittaa siten, että Vihdin kunta saa katkaistua alijäämäisten vuosien kierteen jo vuonna 2020.

Investointien euromääräinen nettototeuma-aste oli kesäkuun loppuun mennessä 5 356 602 euroa (27,5 prosentti). Ennusteessa ennakoidaan budjetoiduista investoinneista jäävän noin neljä miljoonaa euroa käyttämättä. Suurimmat euromääräiset poikkeamat ovat kunnallisteknisten palveluiden tulosalueella.

Liitteet - Osavuosikatsaus 30.6.2019

Valmistelija Anne Arvola, etunimi.sukunimi(at)vihti.fi, p. 044 467 5554

Esittelijä Kunnanjohtaja

Ehdotus Kunnanhallitus päättää

- 1) saattaa osavuosikatsauksen tiedoksi kunnanvaltuustolle; ja
- 2) käynnistää tasapainotusohjelman valmistelun vuosille 2020-2022 esittelytekstissä kuvatun suunnitelman mukaisesti.

Tämän pykälän osalta pöytäkirja tarkastetaan kokouksessa.

Käsittely Keskustelun kuluessa kunnanjohtaja muutti päätösehdotustustaan siten, että päätösehdotukseen lisätään seuraavat kohdat: kunnanhallitus päättää esittää kunnanvaltuustolle, että vuoden 2019 talousarvion määrärahoihin tehtäisiin seuraava muutos: Kunnan tuloveron sitovaa tuloarviota 120 789 000 euroa, vähennetään 6 milj. eurolla. Uusi sitova kunnan tulovero on 114 653 000 euroa; sekä kunnanhallitus valtuuttaa talousjohtajan tekemään teknisiä muutoksia päätöstekstiin.

Päätös Kunnanhallitus päätti

- 1) saattaa osavuosikatsauksen tiedoksi kunnanvaltuustolle;
- 2) käynnistää tasapainotusohjelman valmistelun vuosille 2020-2022

esittelytekstissä kuvatun suunnitelman mukaisesti;

- 3) esittää kunnanvaltuustolle, että vuoden 2019 talousarvion määrärahoihin tehtäisiin seuraava muutos: Kunnan tuloveron sitovaa tuloarviota 120 789 000 euroa, vähennetään 6 milj. eurolla. Uusi sitova kunnan tulovero on 114 653 000 euroa; ja
- 4) valtuuttaa talousjohtajan tekemään teknisiä muutoksia päätöstekstiin.

Tämä pykälä tarkastettiin kokouksessa.
