



V/HTA

TALOUSRAPORTTI SYYSKUU 2023

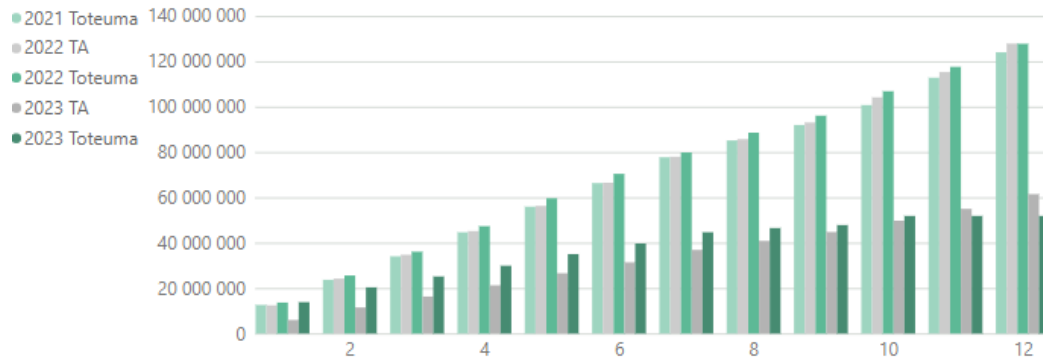
# TIIVISTELMÄ

- Verotulot talousarvion mukaisessa kehityksessä
- Toimintatuotoissa maksutuotot jäämässä alle talousarvion (rakennusvalvonnan maksut)
- Toimintakulut kokonaisuudessa talousarvion mukaisessa kehityksessä
  - Henkilöstökulut alitusta infra- ja tukipalveluissa ja elinvoimapalveluissa. Sivistys- ja hyvinvointipalveluissa paineita pysyä talousarviossa
  - Avustukissa työmarkkianatuen kuntaosuus alittumassa 200t
- Ennusteessa tilikauden tulos 25,5 milj. euroa

580 VIHDIRIN KUNTA	TP 2022	TOT 09/2022	TA 2023	MTA 2023	TOT 09/2023	TOT-%	Syyskuu enn.
TOIMINTATUOTOT							
MYYNNTITUOTOT	14 614 660	10 229 963	14 387 491	14 552 491	10 897 195	74,88	14 508 035
MAKSUTUOTOT	2 680 577	1 623 759	2 634 100	2 634 100	1 418 245	53,84	2 164 077
TUET JA AVUSTUKSET	3 108 339	2 134 006	2 587 012	2 587 012	1 915 907	74,06	2 702 785
MUUT TOIMINTATUOTOT	19 843 257	14 937 185	20 812 925	30 487 925	26 273 358	86,18	31 125 322
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>40 246 834</b>	<b>28 924 913</b>	<b>40 421 528</b>	<b>50 261 528</b>	<b>40 504 705</b>	<b>80,59</b>	<b>50 500 219</b>
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	137 338	127 158	218 600	218 600	68 102	31,15	115 628
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-50 769 624	-38 073 157	-53 719 974	-54 221 974	-40 872 807	75,38	-54 538 362
PALVELUJEN OSTOT	-77 890 586	-57 314 813	-23 592 836	-23 817 836	-17 154 888	72,03	-23 697 429
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-8 522 979	-6 232 565	-9 276 709	-9 296 709	-6 445 964	69,34	-9 222 346
AVUSTUKSET	-3 430 233	-2 768 781	-3 679 500	-3 679 500	-2 634 481	71,60	-3 409 775
MUUT TOIMINTAKULUT	-17 923 086	-13 343 486	-18 487 551	-18 487 551	-13 521 681	73,14	-18 276 099
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-158 536 508</b>	<b>-117 732 803</b>	<b>-108 756 570</b>	<b>-109 503 570</b>	<b>-80 629 820</b>	<b>73,63</b>	<b>-109 144 011</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-118 152 336</b>	<b>-88 680 732</b>	<b>-68 116 442</b>	<b>-59 023 442</b>	<b>-40 057 013</b>	<b>67,87</b>	<b>-58 528 164</b>
VEROTULOT	141 382 019	106 779 189	71 330 551	73 217 551	57 181 540	78,10	73 548 000
VALTIONOSUUDET	36 050 375	26 602 267	20 393 616	20 393 616	15 045 651	73,78	20 144 055
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT							
KORKOTUOTOT	99 917	54 660	80 000	80 000	29 505	36,88	280 000
MUUT RAHOITUSTUOTOT	991 085	167 203	563 000	563 000	157 905	28,05	629 981
KORKOKULUT	-662 816	-350 678	-934 903	-934 903	-759 639	81,25	-1 336 655
MUUT RAHOITUSKULUT	-395 946	-2 018	-409 100	-409 100	-22 535	5,51	-425 665
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	32 240	-130 834	-701 003	-701 003	-594 764	84,84	-852 339
<b>VUOSIKATE</b>	<b>59 312 298</b>	<b>44 569 890</b>	<b>22 906 722</b>	<b>33 886 722</b>	<b>31 575 414</b>	<b>93,18</b>	<b>34 311 552</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-11 080 207</b>	<b>-8 267 561</b>	<b>-13 686 878</b>	<b>-13 686 878</b>	<b>-7 545 440</b>	<b>55,13</b>	<b>-11 686 878</b>
SATUNNAISET ERÄT	-418 200	0	0	0	2 680 636		2 680 636
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>47 813 891</b>	<b>36 302 329</b>	<b>9 219 844</b>	<b>20 199 844</b>	<b>26 710 609</b>	<b>132,23</b>	<b>25 305 310</b>
POISTOERON MUUTOS	189 199	141 900	189 200	189 200	141 900	75,00	189 199
VARAUSTEN MUUTOS	-4 615 158	0	0	0	0		0
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>43 387 932</b>	<b>36 444 229</b>	<b>9 409 044</b>	<b>20 389 044</b>	<b>26 852 509</b>	<b>131,70</b>	<b>25 494 509</b>

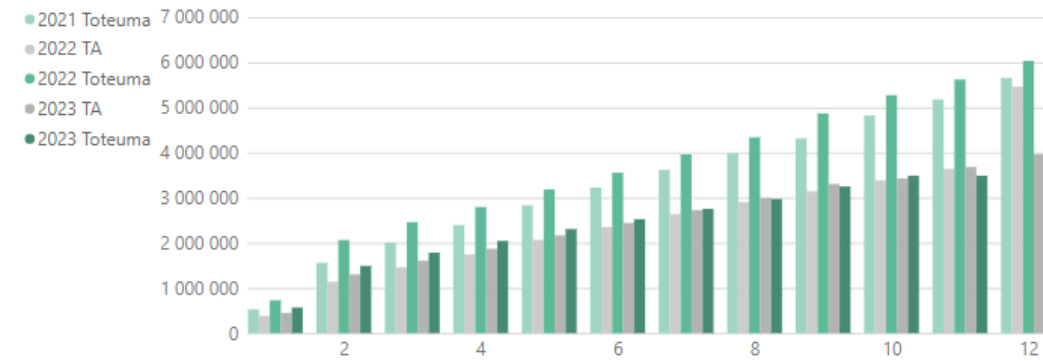
5.1.2024

3



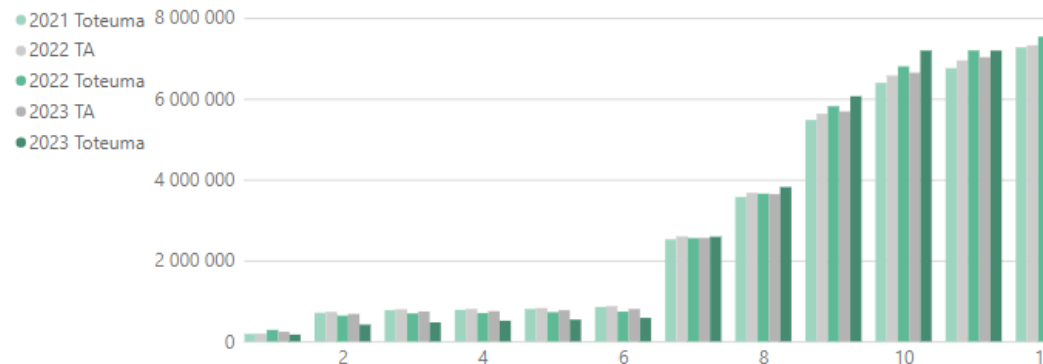
### Kunnallisverot (1000€):

TOT 2023/9:	51,884	2022/9: 106,858
MTA2023:	61,478	TOT-%: 84%
TA2023/kk 1-9:	49,753	



### Osuusyhteisöverosta (1000€):

TOT 2023/9:	3,491	2022/9: 5,275
MTA2023:	3,966	TOT-%: 88%
TA2023/kk 1-9:	3,341	



### Kiinteistöverot (1000€):

TOT 2023/9:	7,194	2022/9: 6,803
MTA2023:	7,773	TOT-%: 93%
TA2023/kk 1-9:	6,647	

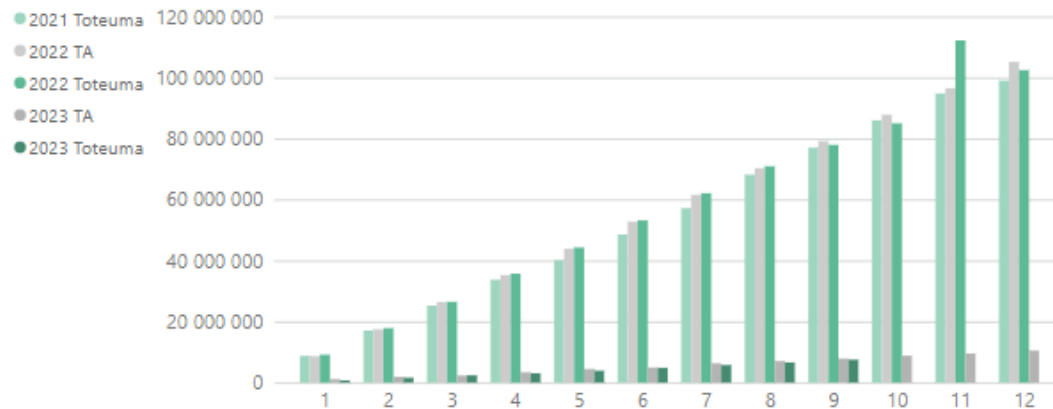
# VEROTULOJEN KEHITYS

- Kunnallisverot
  - Verohallinnon mukaan verovuoden 2022 jäännösveroja mahdollisesti kertyy enemmän vasta ensi vuoden alussa ja vastaavasti vähemmän kuluvana vuonna.
  - Kokonaisuudessa kunnallisverojen ennuste on hieman yli muutetun talousarvion johtuen että sopimuspalkkojen noususta
- Yhteisövero
  - Koko maantasolla kesästä alkaen yritykset ovat alentaneet maksettuja ennakkoveroja, ja tämä on näkynyt yhteisöveron tilityksissä viime kuukausina. Ennusteessa yhteisöverojen tuottoa alennettu hiukan

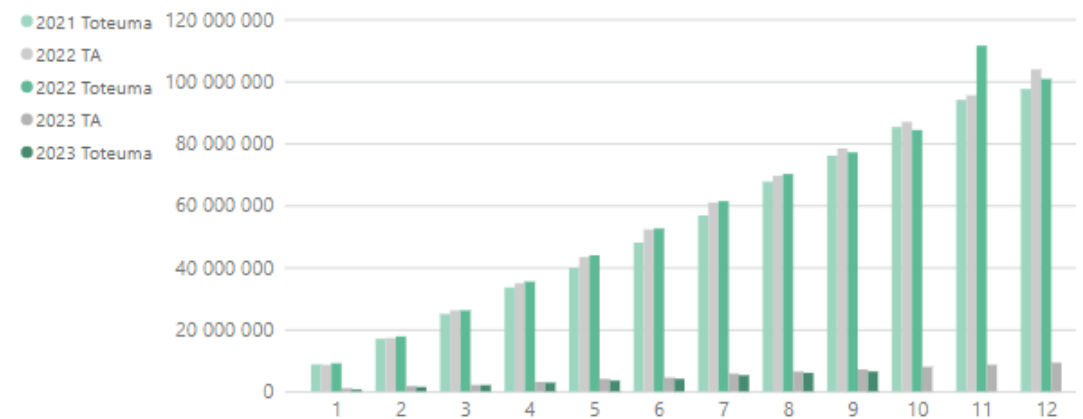
# KUNNANHALLITUS

1000 euroa	TA2023M	TOT 1-9/2023	TOT-%	Ennuste	TOT 1-9/2022	Muutos-%	TA2023/kk 1-9	Ero -%
Toimintatuotot	1 223	1 091	89%	1 311	863	26%	761	44%
Toimintakulut	-10 502	-7 533	72%	-10 045	-77 938	-90%	-7 884	-4%
<b>Toimintakate</b>	<b>-9 279</b>	<b>-6 442</b>	<b>69%</b>	<b>-8 735</b>	<b>-77 074</b>	<b>-92%</b>	<b>-7 123</b>	<b>-10%</b>

## Toimintakulut kumulatiivisesti



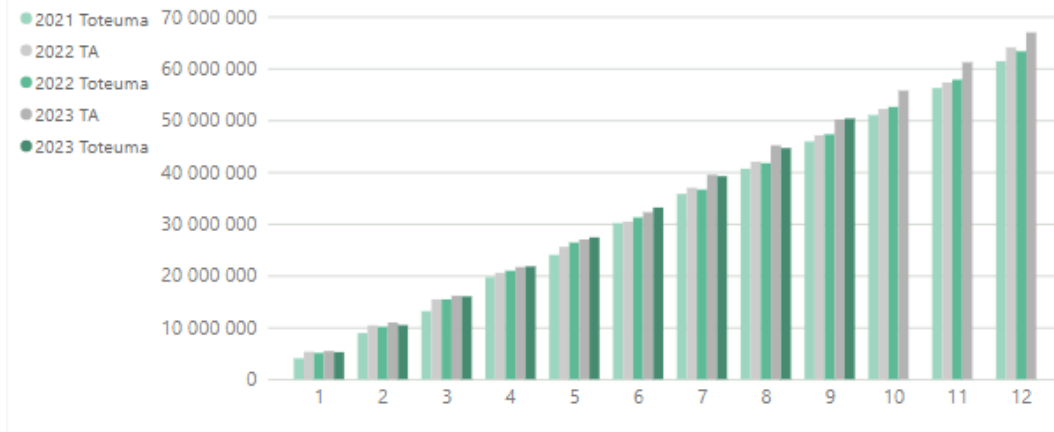
## Toimintakate kumulatiivisesti



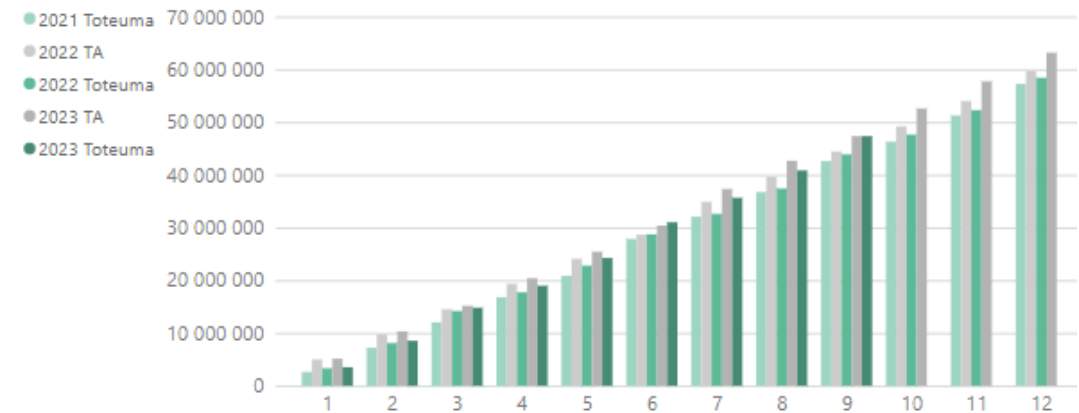
# SIVISTYSLAUTAKUNTA

1000 euroa	TA2023M	TOT 1-9/2023	TOT-%	Ennuste	TOT 1-9/2022	Muutos-%	TA2023/kk 1-9	Ero -%
Toimintatuotot	3 740	2 980	80%	3 980	3 406	-13%	2 795	7%
Toimintakulut	-66 920	-50 324	75%	-67 224	-47 546	6%	-50 143	0%
<b>Toimintakate</b>	<b>-63 180</b>	<b>-47 344</b>	<b>75%</b>	<b>-63 264</b>	<b>-44 140</b>	<b>7%</b>	<b>-47 348</b>	<b>0%</b>

## Toimintakulut kumulatiivisesti



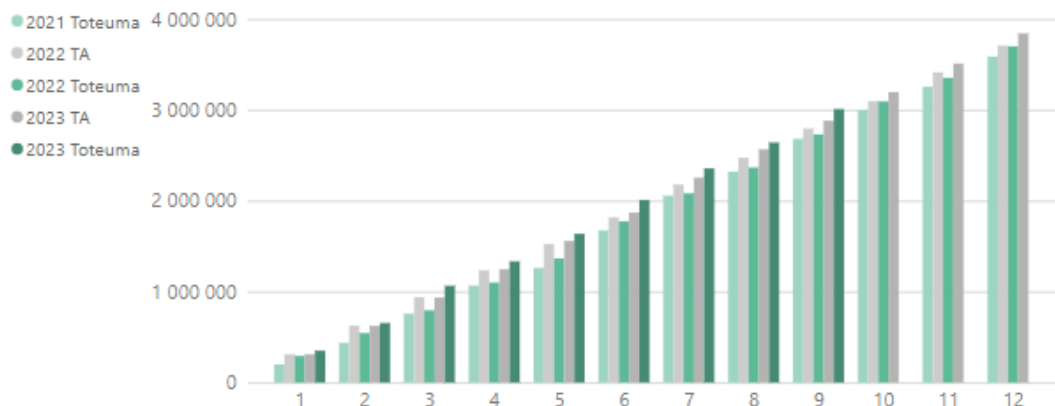
## Toimintakate kumulatiivisesti



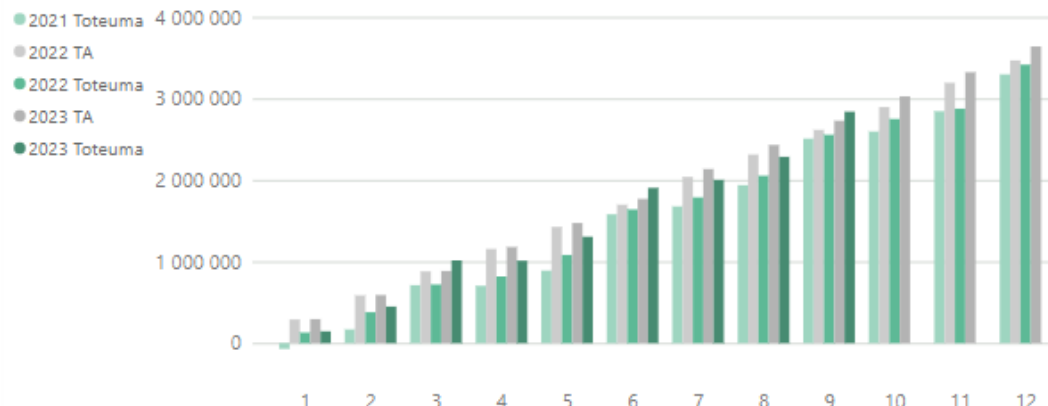
# HYVINVOINTILAUTAKUNTA

1000 euroa	TA2023M	TOT 1-9/2023	TOT-%	Ennuste	TOT 1-9/2022	Muutos-%	TA2023/kk 1-9	Ero -%
Toimintatuotot	201	169	84%	249	174	-2%	151	12%
Toimintakulut	-3 842	-3 009	78%	-4 019	-2 730	10%	-2 880	4%
<b>Toimintakate</b>	<b>-3 641</b>	<b>-2 840</b>	<b>78%</b>	<b>-3 769</b>	<b>-2 557</b>	<b>11%</b>	<b>-2 729</b>	<b>4%</b>

## Toimintakulut kumulatiivisesti



## Toimintakate kumulatiivisesti

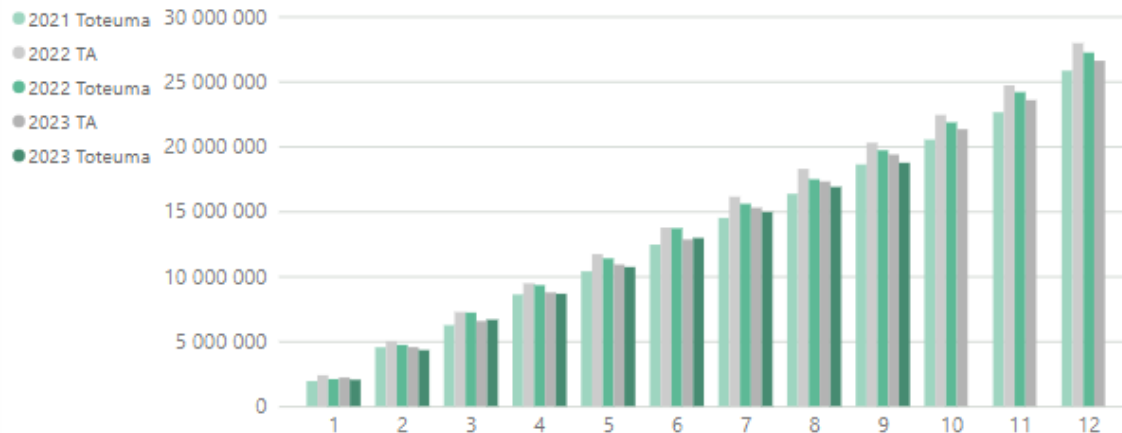




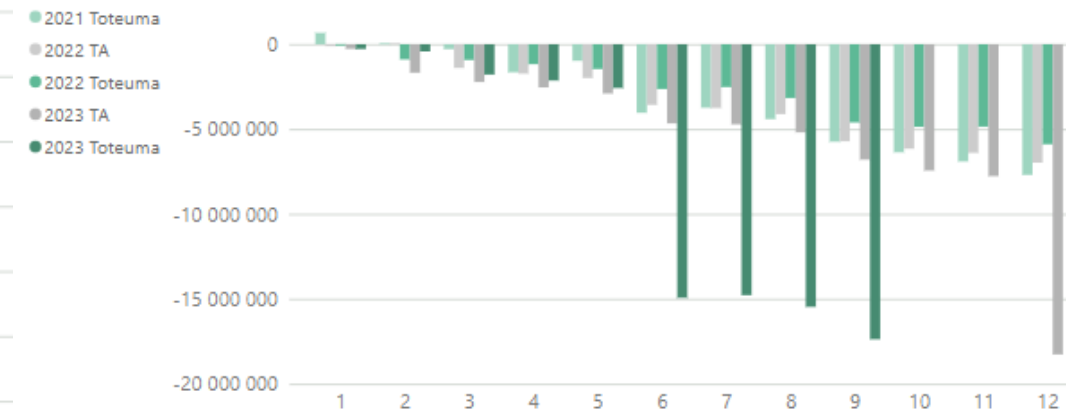
# ELINVOIMALAUTAKUNTA

1000 euroa	TA2023M	TOT 1-9/2023	TOT-%	Ennuste	TOT 1-9/2022	Muutos-%	TA2023/kk 1-9	Ero -%
Toimintatuotot	44 631	36 039	81%	45 180	24 171	49%	26 000	39%
Toimintakulut	-26 571	-18 726	70%	-26 203	-19 688	-5%	-19 361	-3%
<b>Toimintakate</b>	<b>8 278</b>	<b>17 381</b>	<b>95%</b>	<b>19 093</b>	<b>4 610</b>	<b>277%</b>	<b>6 803</b>	<b>156%</b>

## Toimintakulut kumulatiivisesti



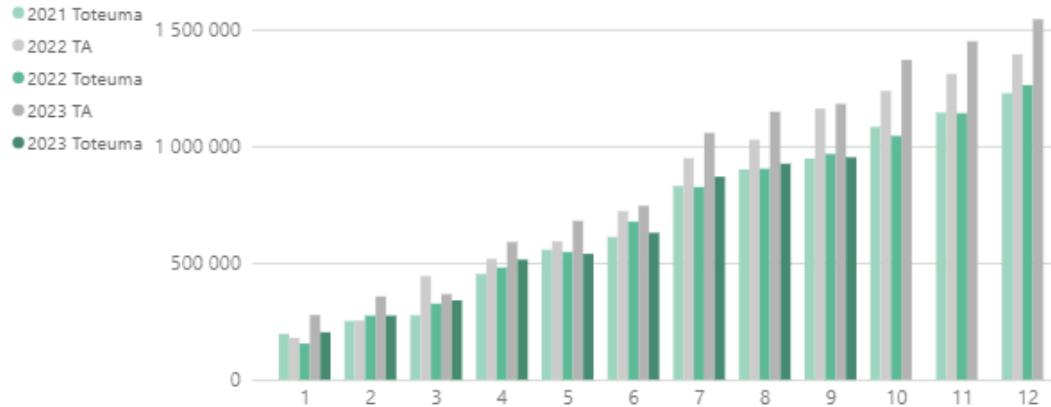
## Toimintakate kumulatiivisesti



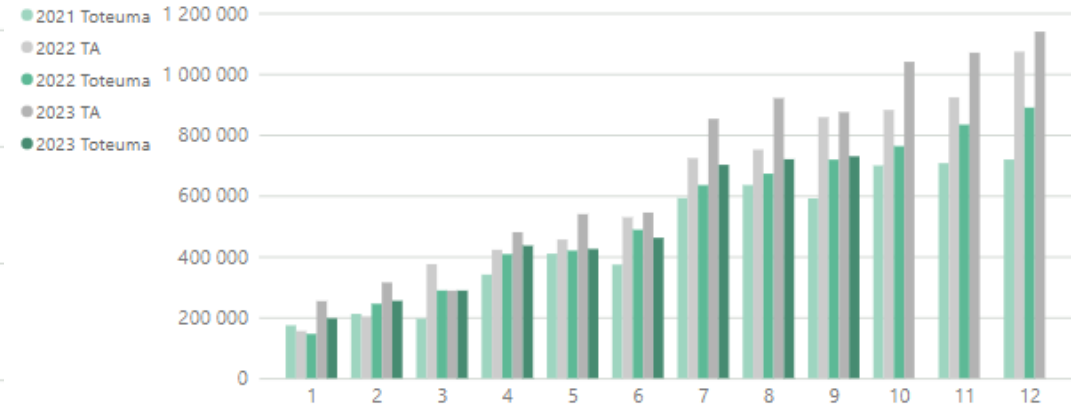
# YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

1000 euroa	TA2023M	TOT 1-9/2023	TOT-%	Ennuste	TOT 1-9/2022	Muutos-%	TA2023/kk 1-9	Ero -%
Toimintatuotot	405	224	55%	274	248	-10%	307	-27%
Toimintakulut	-1 555	-958	62%	-1 526	-971	-1%	-1 190	-19%
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 150</b>	<b>-735</b>	<b>64%</b>	<b>-1 801</b>	<b>-722</b>	<b>-2%</b>	<b>883</b>	<b>-17%</b>

## Toimintakulut kumulatiivisesti



## Toimintakate kumulatiivisesti



# INVESTOINNIT

## MENOT

- MTA 2023 32,5 milj. €
- TOT 9/2023 15,9 milj. €
- TOT - % 51,0 %
- Ennuste 24,1 milj. €

## TULOT

- MTA 2023 13,5 milj. €
- TOT 9/2023 17,0 mil
- TOT - % 125,6%

# INVESTOINNIT TOIMINOITTAIN- KUNNANHALLITUS

140 KUNNANHALLITUS	TP 2022	MTA 2023	TOT 09/2023	TOT-%	Syyskuu enn.
<b>9001 tietohallintohankinnat</b>					
Menot	-191 329	-495 000	-263 008	53,13	-300 000
Tulot	0	0	0		0
<b>9002 Asunto-osakkeiden myynti</b>					
Menot	-852 629	-1 278 085	-1 283 682	100,44	-1 283 682
Tulot	0	100 000	0	0,00	100 000
<b>9005 Valokuiturakentaminen</b>					
Menot	0	-300 000	0	0,00	0
Tulot	0	0	0		0
<b>9800 Osallistuva budjetointi</b>					
Menot	-54 830	0	0		0
Tulot	0	0	0		0
<b>9801 Konsernipalveluiden irtaimen omaisuuden hankinta</b>					
Menot	-26 275	-50 000	-15 372	30,74	-50 000
Tulot	0	0	0		0
<b>9900 Osakkeet ja osuudet</b>					
Menot	0	0	0		0
Tulot	0	0	3 295 387		0

# INVESTOINNIT TOIMINOITTAIN- SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA

300 SIVISTYSLAUTAKUNTA	TP 2022	MTA 2023	TOT 09/2023	TOT-%	Syyskuu enn.
<b>9805 Irtain omaisuus</b>					
Menot	-69 698	-80 000	-65 792	82,24	-80 000
<b>9806 Ensikertainen kalustaminen</b>					
Menot	0	-1 789 740	0	0,00	-1 789 740
<b>9812 Varh.kasvatuksen ensikertainen kalustaminen</b>					
Menot	0	-535 418	0	0,00	-535 418
<b>360 HYVINVOINTILAUTAKUNTA</b>					
<b>9804 Irtain omaisuus</b>					
Menot	-59 235	-55 000	-47 128	85,69	-55 000
<b>9809 Ensikertainen kalustaminen</b>					
Menot	-84 249	-240 000	-85 616	35,67	-100 000

# INVESTOINNIT TOIMINOITTAIN- ELINVOIMPALVELUT

450 ELINVOIMALKK ELINVOIMAPALVELUT	TP 2022	MTA 2023	TOT 09/2023	TOT-%	Syyskuu enn.	Kesäkuu enn.	Maalisk. enn.
<b>9010 Maa-alueet</b>							
Menot	-1 007 085	-3 000 000	-32 750	1,09	-3 000 000	-1 500 000	-1 500 000
Tulot	61 762	13 400 000	1 291 739	9,64	13 400 000	12 700 000	750 000
Netto	-945 323	10 400 000	1 258 989	12,11	10 400 000	11 200 000	-750 000
<b>4500 Elinvoimapalvelut</b>							
Tulot: Microsoft maakauppa 12 milj.							
<b>9810 Irtain omaisuus</b>							
Menot	0	-35 000	-32 852	93,86	-32 852	-34 000	-35 000
Tulot	0	0	0		0	0	0
Netto	0	-35 000	-32 852	93,86	-32 852	-34 000	-35 000
<b>9821 Liikuntapalveluiden irtain omaisuus</b>							
Menot	0	-15 500	-15 560	100,39	-15 560	-15 560	-15 560
Tulot	0	0	0		0	0	0
Netto	0	-15 500	-15 560	100,39	-15 560	-15 560	-15 560

## INVESTOINNIT TOIMINNOITTAIN – INFRA- JA TUKIPALVELUT (1/3)

<b>1470 ATERIA JA PUHDISTUKSEN TULOSAL</b>	<b>TP 2022</b>	<b>MTA 2023</b>	<b>TOT 09/2023</b>	<b>TOT-%</b>	<b>Syyskuu enn.</b>	<b>Kesäkuu enn.</b>	<b>Maalisk. enn.</b>
<b>9802 Ensikertainen kalustaminen</b>							
Menot	-267 851	-180 000	-46 760	25,98	-120 000	-180 000	-180 000
<b>9803 Irtain omaisuus</b>							
Menot	-72 206	-100 000	0	0,00	-50 000	-100 000	-100 000
<b>4100 KUNNALLISTEKN. PALV. TULOSALUE</b>	<b>TP 2022</b>	<b>MTA 2023</b>	<b>TOT 09/2023</b>	<b>TOT-%</b>	<b>Syyskuu enn.</b>	<b>Kesäkuu enn.</b>	<b>Maalisk. enn.</b>
<b>9003 Valtion toiminnot</b>							
Menot	-429 678	-670 000	-123 766	18,47	-200 000	-300 000	-600 000
<b>9200 Kunnallistekniikan rakentam.</b>							
Menot	-969 791	-2 560 000	-798 230	31,18	-900 000	-1 100 000	-2 000 000
<b>9210 Liikunta-alueiden rakentaminen</b>							
Menot	-41 575	-450 000	-74 889	16,64	-200 000	-450 000	-450 000
<b>9211 Työpaikka-alueet</b>							
Menot	-177 109	-1 700 000	-203 785	11,99	-350 000	-500 000	-1 700 000
<b>9212 Asuinalueiden rakentaminen</b>							
Menot	-531 171	-1 100 000	-326 293	29,66	-450 000	-600 000	-1 100 000
<b>9213 Meritien rautatiesillan saneeraus</b>							
Menot	-121 558	0	-73 791		-100 000	-55 000	-45 000
<b>9807 Irtain omaisuus</b>							
Menot	-379 985	-150 000	0	0,00	-150 000	-150 000	-150 000

## INVESTOINNIT TOIMINNOITTAIN – INFRA- JA TUKIPALVELUT (2/3)

4300 TILAPALVELUJEN TULOSALUE	TP 2022	MTA 2023	TOT 09/2023	TOT-%	Syyskuu enn.	Kesäkuu enn.	Maalisk. enn.
<b>9100 Hyvinvointialueen tilamuutokse</b>							
Menot	-26 751	-300 000	-23 128	7,71	-100 000	-150 000	-150 000
<b>9102 Kiint. suunnitelmal. pienkorj.</b>							
Menot	-765 501	-774 221	-464 595	60,01	-955 000	-995 000	-995 000
<b>9150 Etelä-Nummelan koulukeskus</b>							
Menot	-10 829 638	-9 800 000	-7 957 855	81,20	-9 800 000	-9 800 000	-8 400 000
<b>9151 VYK Campus</b>							
Menot	-536 020	-150 000	-328 618	219,08	-350 000	-150 000	-150 000
<b>9156 Kirkonkylän paloasema</b>							
Menot	-15 344	-60 000	-84 746	141,24	-100 000	-80 000	-60 000
<b>9157 Kunnantalon remontointi</b>							
Menot	-793 810	-390 779	-384 168	98,31	-390 000	-390 587	-362 000
<b>9158 Hyvinvointikeskuksen suunnitte</b>							
Menot	0	-170 000	0	0,00	0	-50 000	-170 000
<b>9160 Kirjaston muutos museoksi</b>							
Menot	-248 558	0	0		0	0	0
<b>9162 Kirkkoniemi kulttuuritalaksi</b>							
Menot	-70 226	-750 000	-65 736	8,76	-400 000	-750 000	-750 000
<b>9163 Kuoppis keittiön peruskorjaus</b>							
Menot	-452 615	0	-9 499		0	-9 499	-9 499
<b>9165 Valmiskeittiöiden peruskorj.</b>							
Menot	0	-75 000	0	0,00	-50 000	-75 000	-75 000
<b>9166 Liikuntapaikkatuot. kalustohalli</b>							
Menot	0	-50 000	0	0,00	-10 000	-50 000	-50 000
<b>9194 Kunnanviraston varikon parantaminen</b>							
Menot	-84 985	0	-11 788		-30 000	-100 000	-50 000
<b>9195 Kiinteistöjen energiajärj. muut.</b>							
Menot	-45 329	-750 000	-31 761	4,23	-750 000	-550 000	-750 000
<b>9196 Pappilanpellon koulun korj.</b>							
Menot	-1 341 730	-1 060 000	-119 163	11,24	-200 000	-600 000	-600 000
<b>9808 Irtain omaisuus</b>							
Menot	0	-120 000	-48 828	40,69	-80 000	-120 000	-120 000

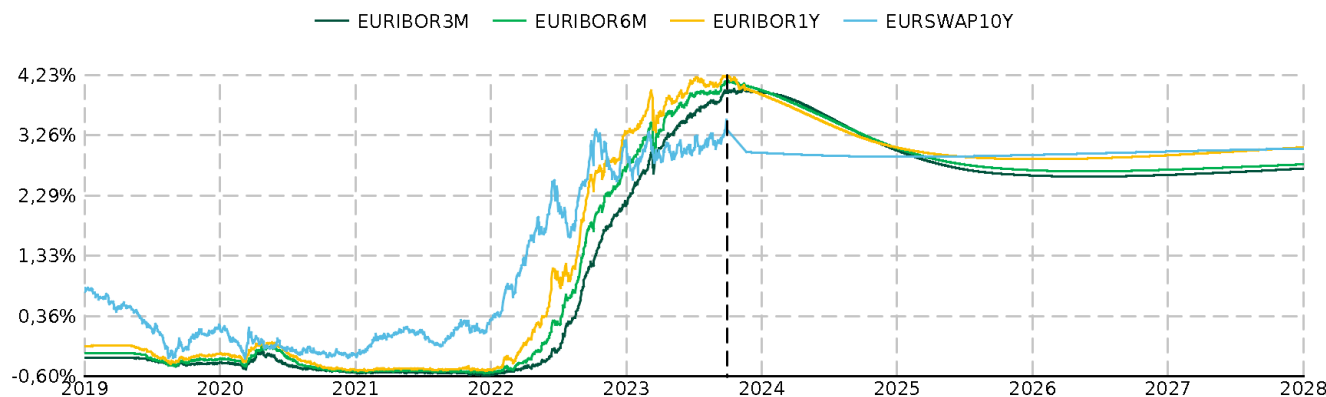


## INVESTOINNIT TOIMINNOITTAIN – INFRA- JA TUKIPALVELUT (3/3)

5000 VESIHUOLTOLAITOS	TP 2022	MTA 2023	TOT 09/2023	TOT-%	Syyskuu enn.	Kesäkuu enn.	Maalisk. enn.
<b>9500 Liittymismaksut</b>							
Menot	0	0	-2 129		0	0	0
<b>9501 Puhdasvesilaitoshankinnat</b>							
Menot	-80 261	-150 000	-11 493	7,66	-80 000	-100 000	-150 000
<b>9502 Puhdistamoiden investoinnit</b>							
Menot	-59 199	-100 000	-54 984	54,98	-85 000	-65 000	-100 000
<b>9503 Vihdin Puhdistamo -projekti</b>							
Menot	-101 550	-100 000	-37 342	37,34	-50 000	-80 000	-100 000
<b>9504 Verkoston uudisr. ja saneeraus</b>							
Menot	-1 161 395	-2 800 000	-622 619	22,24	-1 290 000	-2 070 000	-2 800 000
<b>9505 Pumppaamot</b>							
Menot	-62 021	-100 000	-76 398	76,40	-100 000	-80 000	-100 000
<b>9850 Vesilaitoksen irtain omaisuus</b>							
Menot	-8 440	-70 000	-41 095	58,71	-70 000	-60 000	-50 000

# LAINA- JA KASSATILANNE

	30.9.2023	31.12.2022	30.9.2022
Avoinna oleva saldo	104 813 367 €	112 895 031 €	101 251 696 €
Avoinna oleva saldo Kuntatodistus	0 €	0 €	15 000 000 €
Avoinna oleva johdannaisten nimellismäärä			
Pitkäaikainen korkositoumus (sis. johdannaiset)	99,89%	99,65%	84,74%
Pitkäaikainen korkositoumus (ei sis. johdannaisia)	99,89%	99,65%	84,74%
Korkositoumus keskimäärin	4.2 vuotta	4.62 vuotta	3.85 vuotta
Pääomasitoumus keskimäärin	4.2 vuotta	4.62 vuotta	3.85 vuotta
Keskikorko (viimeiset 12 kuukautta)	1,17%	0,67%	0,56%



**Kassassa**  
 30.9.2023 - 19,257 milj. euroa.  
 20.11.2023 - 22,082 milj. euroa

## Markkinakorot

	30.9.2023	30.9.2022
EURIBOR3M	3,9520 %	1,1730 %
EURIBOR6M	4,1250 %	1,8090 %
EURIBOR1Y	4,2280 %	2,5560 %
EURSWAP10Y	3,3633 %	3,0994 %



V/HT\