

Vuoden 2024 tilinpäätösennuste

Kunnanhallitus 10.02.2025 § 27
19/02.06.01/2025

Kunnan vuoden 2024 tilinpäätöstä on laadittu alkuvuoden ajan ja peruskunnan osuuden arvioidaan valmistuvan noin 2-3 viikon sisällä. Vihdin kunta on raportoinut 25.1.2025 tilinpäätösennusteen osana valtakunnallista taloustietojen raportointia Valtiokonttorille. Valtiokonttorille esitetyt sekä kunnanhallitukselle esitettävät luvut ja huomiot ovat ennakkollisia. Muutokset luvuissa ovat täsmentymisen takia mahdollisia niin pitkään kuin tilinpäätöstä laaditaan ja täsmäytetään. Peruskunnan tilinpäätöksen arvioidaan valmistuvan hieman helmikuun puolivälin jälkeen ja konsernitilinpäätöksen maaliskuussa. Vihdin kunnanhallitus käsittelee tilinpäätöksen kokouksessaan 24.3.2025 ja kunnanvaltuusto 2.6.2025 järjestettävässä kokouksessa.

Vuoden 2024 tilikauden tulos on tilinpäätösennusteen mukaan positiivinen 4,5 milj. ilman myöhemmin todettavia poistoeron muutoksia, mahdollisia investointivarauksia ja rahaston muutoksia (ns. tilinpäätössiirrot). Vuoden 2023 tilikauden tulos oli 25,9 miljoonaa euroa positiivinen ja tilinpäätössiirtojen jälkeen ylijääminen 16,2 miljoonaa euroa.

Toimintatuotot (ulkoiset ja sisäiset) ylittävät talousarvion, ja toimintakulut pysyvät lähes budjetoidussa. Toimintatuotot ovat yhteensä noin 45,4 milj. euroa, mikä ylittäisi budjetoidun noin 1,2 milj. eurolla. Suurimmat ylitykset tulevat myyntituotoista ja muista toimintatuotoista. Esimerkiksi kotikuntakorvaukset, muut liiketoiminnan tuotot sekä tuet ja avustukset ylittivät budjetoidun tuloarvion.

Toimintakulut (ulkoiset ja sisäiset) olisivat yhteensä 117,5 milj. euroa, mikä olisi hieman alle budjetoidun. Henkilöstökulut ja palvelujen ostot ovat suurimmat kuluerät, mutta ne pysyvät lähes budjetoidussa. Palkat ja palkkiot ylittivät budjetoidun, mutta tätä kompensoitiin muilla menosäästöillä.

Verotulot olivat yhteensä 69 840 000 euroa, mikä ylitti budjetoidun noin 0,6 milj. eurolla. Kiinteistö- ja yhteisövero toteutuivat lähes muutetun talousarvion mukaisena. Kunnallisverossa toteuma ylitti noin 590 000 eurolla muutetun tuloarvion. Valtionosuudet olivat 18 070 000 euroa, mikä oli hieman yli budjetoidun tuloarvion.

Rahoitustuotot- ja kulut alittivat budjetoidun noin 600 000 eurolla. Korkokulut olivat lähes talousarvion mukaiset. Positiivista ylitystä tapahtui korkotuotoissa ja muissa rahoitustuotoissa.

Arvion mukaan vuosikate olisi 15,5 milj. euroa, ollen noin 2,8 milj. euroa arvioitua parempi. Poistojen osalta jäätiiin muutetun talousarvion takia noin 1,2 milj. eurolla poistojen ollessa noin 11 milj. euroa. Vuosikate riittää kattamaan poistot, jolloin tilikauden tulos on positiivinen 4,5 milj. euroa.

Investointien bruttototeuma ennakoidaan olevan 28,8 milj. euroa ja toteuma olisi näin 99,0 % muutettuun talousarvioon nähden. Lainakanta laski 2,6 milj. eurolla, lainakanta yhteensä 31.12.2024 noin 97,3 milj. euroa

Kunnan vuoden 2024 tilinpäätösennuste on ylijäämäinen ja kunnan on mahdollista harkita tulevaisuuden investointeja tukevien tilinpäätösjärjestelyiden tekemistä, kuten rahaston perustamista ja siihen liittyviä tilinpäätössiirtoja tai investointivarausten kirjaamista. Lopulliset esitykset tilinpäätössiirroista esittää kunnanhallitus 24.3.2025 tilinpäätöksen hyväksymisen yhteydessä. Kunnanvaltuusto hyväksyy vuoden 2024 tilinpäätöksen kokouksessaan 2.6.2025.

Valmistelija	Jere Laine etunimi.sukunimi(at)vihti.fi, p. 044 467 5554
Esittelijä	Kunnanjohtaja Erkki Eerola
Ehdotus	Kunnanhallitus merkitsee tiedoksi vuoden 2024 tilinpäätösennusteen.
Päätös	Kunnanhallitus merkitsi tiedoksi vuoden 2024 tilinpäätösennusteen.
Tiedoksi	