

LUODON KUNTA

Tilinpäätös 2018 - tiivistelmä

Kunnanjohtajan yleiskatsaus

Vuosi 2018 oli kokonaisuudessaan hyvä vuosi Luodon kunnalle, siitä huolimatta että taloudellinen tulos oli edellisvuoteen verrattuna heikompi. Hyvä työllisyystilanne heijastuu korkean asuntorakentamistason jatkumisena. Uusille omakotitaloille myönnettyjen rakennuslupien määrä oli edellisvuoteen verrattuna hieman alempi, mutta koska monista asunnoista koostuvien rakennusten lukumäärä kasvoi, oli myönnettyjen rakennuslupien kokonaismäärä asuntoihin nähden korkeampi kuin vuotta aiemmin.

2,6 prosentin työttömyysaste oli Suomen alhaisin. Vuoden 2017 tietojen mukaan Luodon työllisyysaste oli 83,8 prosenttia, mikä on Manner-Suomen kuntien korkein luku. 76 hengen väestönkasvu ja syntyneiden enemmitys ovat yhtä suuria. Asukasluku oli vuoden vaihteessa 5 340.

Vuoden 2018 taloudellinen tulos oli 0,78 miljoonaa edellisvuotta heikompi. Tulos oli kuitenkin selkeästi parempi kuin miinustulosta ennustaneet tulosennusteet. Vuoden tulos 8 013 euroa oli miltei sama kun 11 521 euron budjetoitu tulos. Talousarviota koskeva kurinalaisuus on ollut hyvä ja kunnanvaltuuston vahvistamat tavoitteet ovat suurilta osin saavutettu.

Toimintatuotot kasvoivat 10,1 prosenttia ja olivat 3,79 miljoonaa. Toimintakulut, jotka kasvoivat 3,5 prosenttia, olivat 30,62 miljoonaa euroa. Henkilöstöresurssit olivat 31.12.2018 yhteensä 247,3 henkilötyövuosia. Henkilöstökustannukset kasvoivat 4,0 prosenttia vuoteen 2017 verrattuna. -26,8 miljoonan euron toimintakate laski 2,7 prosentilla verrattuna vuoteen 2017. Sosiaalihuollon kustannukset kasvoivat 7,5 prosenttia edellisvuoteen verrattuna ja ylittivät budjetoidun määrärahan 257 546 eurolla. Terveystalouden, eli perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon, kokonaiskustannukset kasvoivat 4,4 prosenttia ja ylittivät budjetoidun 161 870 eurolla. Perusterveydenhuollon kustannukset kasvoivat 332 823 eurolla, kun taas erikoissairaanhoidon kustannukset laskivat 142 408 eurolla. Verotulot olivat 15,1 milj. euroa. Kasvu oli marginaalinen viime vuoteen verrattuna ja kokonaisverotulot jäivät 0,3 milj. euroa alle talousarvion. Arviot verotuloista olivat liian optimistiset talousarviomuutoksessa 1, koska julkaistu veroennuste perustui virheelliseen oletukseen tulokehityksestä. Valtionosuudet olivat 13,35 miljoonaa euroa ja laskivat 2,7 prosenttia edellisvuoteen verrattuna vuoden 2015 valtionosuusudistuksen ja yleisten leikkausten seurauksena. 1,41 miljoonan euron vuosikate oli 0,13 miljoonaa euroa arvioitua alempi. Rahoituskuluihin sisältyy yksi korkokulu liittyen ei-suojaavaan koronvaihtosopimukseen ja arvonalentumiset vaihtuvien vastaavien rahoitusarvopapereista 0,4 miljoonan euron summalla.

Investointikulut olivat 3,65 milj. euroa. Cronhjelminkoulun uudisrakennus oli suurin yksittäinen hanke. Rakennuskustannukset olivat yhteensä 2,23 milj. euroa, josta 1,62 milj. euroa sisältyy vuoden 2018 tilinpäätökseen. Vesihuoltolaitoksen osuus investoinneista oli 0,23 milj. euroa.

Lainakanta kasvoi 2,452 miljoonalla eurolla ja oli vuoden lopussa 25,775 miljoonaa euroa (4 827 euroa/asukas). Tytäryhtiöiden osuus lainoista oli 4,3 miljoonaa euroa (809 euroa/ asukas). Kunnan sijoitusten markkina-arvo oli vuoden vaiheessa 11,553 miljoonaa euroa (2 164 euroa/ asukas).

Kunnan tytäryhtiöiden voitot olivat 214 324 euroa ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja. Kuntakonsernin tilikauden tulos oli 227 620 euroa ja velkataakka oli 41 321 811 euroa (7 738 euroa/asukas).

Larsmo kommuns ekonomi är god, men effektiviseringsåtgärder behöver kontinuerligt vidtas med tanke på kommande investeringsprojekt och minskning av skuldbördan.

Luodon kunnan taloudellinen tila on hyvä, mutta tehostamistoimenpiteisiin on jatkuvasti kuitenkin syytä ryhtyä huomioiden suunnitteilla olevat suuret investointihankkeet ja velkataakan keventäminen.

Gun Kapténs
Kunnanjohtaja

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2018 <i>1000 e</i>	2017 <i>1000 e</i>
Toimintatulot	3 791	3 444
Valmistus omaan käyttöön	0	0
Toimintakulut	-30 616	-29 571
Toimintakate	-26 825	-26 127
Verotulot	15 055	14 985
Valtionosuudet	13 350	13 720
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	131	108
Muut rahoitustuotot	217	210
Korkokulut	-3	-19
Muut rahoituskulut	-497	-406
Vuosikate	1 428	2 470
Poistot ja arvonalentumiset	-1 414	-1 291
Satunnaiset tuotot		
Tilikauden tulos	14	1 179
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-6	
Tilikauden yli-/alijäämä	8	1 171

Tuloslaskelman tunnusluvut

	2018	2017
Tuomintatuotot/toimintakulut %	12,4	11,6
Vuosikate/poistot %	101,0	191,4
Vuosikate euroa/asukas	267	469
Asukasmäärä	5 340	5 264

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2018	2017
	<i>1000 e</i>	<i>1000 e</i>
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Vuosikate	1 428	3 116
Satunnaiset erät	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-74	92
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-3 651	-10 908
Rahoitusosuudet investointeihin	151	392
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	162	222
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 984	-7 732
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	- 613	- 1 760
Lyhytaikaisten lainojen muutos	3 065	11 900
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset	126	105
Rahoituksen rahavirta	2 576	10 245
Rahavarojen muutos		
Muutos	595	2 513
Rahoituslaskelman tunnusluvut	2018	2017
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	-8 692	-7 588
Investointien tulorahoitus, %	37,6	21,9
Lainanhoitokate	1,36	1,26
Kassan riittävyys, pv	120	95
Asukasmäärä	5 340	5 264

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2018 <i>1000 e</i>	2017 <i>1000 e</i>	VASTATTAVAA	2018 <i>1000 e</i>	2017 <i>1000 e</i>
A PYSYVÄT VASTAAVAT	38 871	38 871	A OMA PÄÄOMA	24 508	24 491
I Aineettomat hyödykkeet	214	240	I Peruspääoma	8 216	8 216
2. Muut pitkävaikutteiset menot	214	240	IV Muut omat rahastot	69	60
3. Ennakkom. ja kesk.er. hankinnat			V Edellisten tilikausien yli-/ alijäämät	16 215	15 044
II Aineelliset hyödykkeet	30 774	28 702	VI Tilikauden yli-/ alijäämä	8	1 171
1. Maa- ja vesialueet	5 236	4 968	C PAKOLLISET VARAUKSET	341	293
2. Rakennukset	16 549	14 928	3. Muut varaukset	341	293
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 498	6 972	D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	105	98
4. Koneet ja kalusto	478	958	2. Lahjoitusrahastojen pääoma	105	98
6. Ennakkomaksut ja keskener.hankinnat	13	877	3. Muut toimeksiantojen pääomat	0	0
III Sijoitukset	9 930	9 930	E VIERAS PÄÄOMA	32 668	29 393
1. Osakkeet ja osuudet	9 360	9 360	I Pitkäaikainen	3 468	3 832
3. Lainasaamiset	570	570	2. Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	150	763
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	78	78	7. Muut pitkäaikaiset velat	3 318	3 069
2. Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	106	78	II Lyhytaikainen	29 200	25 561
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	16 599	15 322	2. Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	25 625	22 560
II Saamiset	4 868	4 189	3. Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
Pitkäaikaiset saamiset	217	263	6. Ostovelat	2 233	1 895
2. Lainasaamiset	217	263	7. Muut velat	1 193	166
3. Muut saamiset	0	0	8. Siirtovelat	150	940
Lyhytaikaiset saamiset	4 651	3 926	VASTATTAVAT YHTEENSÄ	57 623	54 274
1. Myyntisaamiset	583	800			
2. Lainasaamiset	3 750	2 850			
3. Muut saamiset	227	131			
4. Siirtosaamiset	91	145			
III Rahoitusarvopaperit	10 866	10 086			
1. Osakkeet ja osuudet	7 118	7 539			
2. Sijoitukset rahanakinainstrumentteihin	3 215	2 167			
3. Joukkovelkakirjasaamiset	534	379			
IV Rahat ja pankkisaamiset	865	1 050			
VASTAAVAT YHTEENSÄ	57 623	54 274			

Taseen tunnusluvut

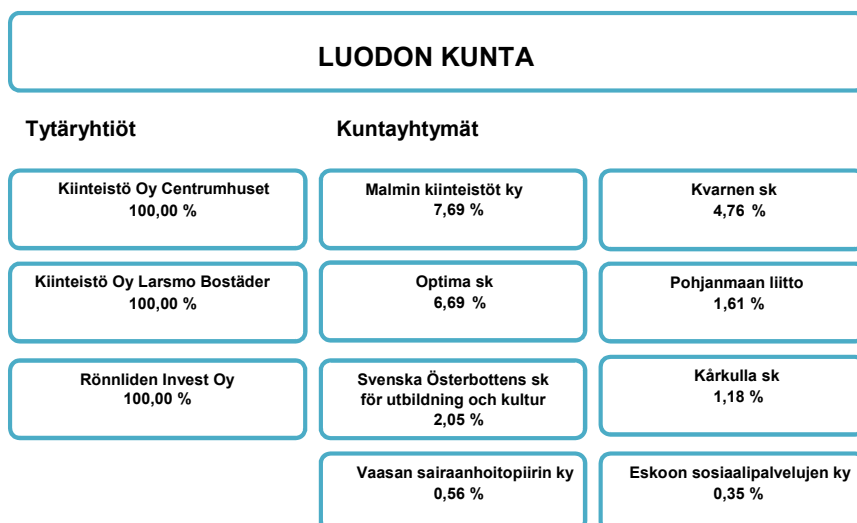
	2018	2017
Omavaraisuus, %	43,1	45,7
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	90,7	91,4
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 euro	16 223	16 215
Kertynyt yli-/alijäämä, euroa/asukas	3 038	3 030
Lainakanta, 1000 euroa	25 775	23 322
Lainakanta 31.12, euroa/asukas	4 827	4 430
Lainasaamiset, 1 000 euro	217	263
Asukasmäärä	5 340	5 264

KOKONAISTULOT JA -MENOT

TULOT	<i>1000 e</i>	MENOT	<i>1000 e</i>
Varsinainen toiminta		Varsinainen toiminta	
Toimintatulot	3 791	Toimintakulut	30 617
Verotulot	15 056	- Valmistus omaan käyttöön	
Valtionosuudet	13 350	Korkokulut	3
Korkotuotot	131	Muut rahoituskulut	497
Muut rahoitustuotot	217	Satunnaiset kulut	
Satunnaiset tuotot		Tulorahoituksen korjauserät	
Tulorahoituksen korjauserät		+/- Pakollisten varausten muutos	48
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden		- Pysyvien vastaavien	
luovutusvoitot	126	hyödykkeiden luovutustappiot	4
Investoinnit		Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	150	Investointimenot	3 651
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden			
luovutusvoitot	162	Rahoitustoiminta	
Rahoitustoiminta		Antolainaanamisten lisäys	
Antolainasaamisten vähennykset		Pitkäaikaisten lainojen vähennys	613
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		Lyhytaikaisten lainojen vähennys	
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	3 065	Oman pääoman vähennys	<u>24</u>
Oman pääoman lisäykset	<u> </u>		
Kokonaistulot yhteensä	36 048	Kokonaismenot yhteensä	35 455

KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

Konsernirakenne



**KUNTAKONSERNIN TULOSLASKELMA JA
SEN TUNNUSLUVUT**

	2018	2016
	1000 e	1000 e
Toimintatulot	9 706,2	9 288,9
Toimintakulut	-35 420,1	-34 195,9
TOIMINTAKATE	-25 713,9	-24 907,0
VEROTULOT	15 055,6	14 989,6
VALTIONOSUUDET	13 350,1	13 720,3
RAHOITUSTUOTOT- JA KULUT	-295,4	-290,4
Korkotulot	111,5	109,3
Muut rahoitustuotot	215,4	221,1
Korkokulut	-30,3	-59,2
Muut rahoituskulut	-592,0	-561,7
VUOSIKATE	2 396,3	3 507,5
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 261,2	-2 130,0
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 261,2	-2 130,0
Arvonalentumiset pysyvien vastaavien hyödykkeistä		
Vaihtuvien vastaavien poikkeukselliset arvonalentumiset		
SATUNNAISET ERÄT	-1,5	17,6
Satunnaiset tuotot	0,0	17,8
Satunnaiset kulut	-1,5	-0,2
TILIKAUDEN TULOS	133,3	1 395,1
Tilinpäätössiirrot	94,1	-55,4
Vähemmistöosuudet		
TILIKAUDEN YLI-/ ALIJÄÄMÄ	227,6	1 339,7
TUNNUSLUVUT	2018	2017
Toimintatuotot/Toimintkulut, %	27,4	27,2
Vuosikate/Poistot, %	105,9	164,7
Vuosikate, euroa/asukas	449	666
Asukasmäärä	5 340	5 264

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2018	2017
	1000 e	1000 e
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Vuosikate	2 367,4	3 507,5
Satunnaiset erät	0,0	17,8
Tulorahoituksen korjaukset	-90,0	77,5
Toiminnan rahavirta yhteensä	2 277,3	3 604,1
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-5 699,6	-12 878,2
Rahoitusosuudet investoinimoihin	196,3	412,9
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	189,1	502,3
Investoinnit yhteensä	-5 314,2	-11 963,1
Toiminnan ja investointien rahavirta	-3 036,9	-8 359,0
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-23,6	-1 150,5
Antolainasaamisten vähennys	0,0	0,0
Antolainasaamisten muutokset	-23,6	-1 150,5
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	257,4	85,6
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-846,6	-6 718,3
Lyhytaikaisten lainojen muutos	2 492,4	12 593,0
Lainakannan muutokset yhteensä	1 903,1	5 960,4
Oman pääoman muutos	0,0	5 314,0
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen, varojen ja pääomien muutokset	-13,9	0,4
Vaihto-omaisuuden muutos	-11,3	16,7
Saamisten muutos	-234,4	-713,4
Korottomien velkojen muutos	800,7	2 032,5
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	541,0	1 336,2
Rahoituksen rahavirta	2 420,6	11 460,1
RAHAVAROJEN MUUTOS	-613,6	3 591,2
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	12 094,1	12 708,5
Rahavarat 01.01.	12 707,7	9 604,8
Muutos	-613,6	3 103,7

TUNNUSLUVUT

	2018	2017
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä vuodelta, euroa	-9 151	-9 416
Investointien tulorahoitus, %	45,09	26,4
Lainahoitokate	2,77	2,37
Kassan riittävyys, pv	92	92

**KONSERNITASE JA SEN
TUNNUSLUVUT**

VASTAAVAA	2018	2017	VASTATTAVAA	2018	2017
1000 euroa					
A PYSYVÄT VASTAAVAT	55 946,7	52 748,6	A OMA PÄÄOMA	27 042,3	26 730,3
I AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	290,1	314,1	I Peruspääoma	8 216,4	8 216,4
1. Aineettomat oikeudet	290,1	314,1	IV Arvonkorotusrahasto	147,7	147,7
2. Muut pitkävaikutteiset menot	0	0	V Muut omat rahastot	1 173,4	1 612,9
3. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	0	0	Edellisten tilikausien yli-		
			VI /alijäämä	17 300,7	11 271,4
II AINEELLISET HYÖDYKKEET	53 666,4	50 467,5	VII Tilikauden yli-/alijäämä	204,1	1 339,9
1. Maa- ja vesialueet	5 895,7	5 533,9	B VÄHEMMISTÖOSUUDET		
2. Rakennukset	37 395,9	35 148,8	POISTOERO JA		
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 673,0	7 552,2	C VAPAAEHTOISET VARAUKSET	377,7	574,7
4. Koneet ja kalusto	844,1	997,1	1. Kertynyt poistoero	0,0	104,7
5. Muut aineelliset hyödykkeet	0,0	0,0	2. Vapaaehtoiset varaukset	377,7	470,0
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	857,7	1 235,4	D PAKOLLISET VARAUKSET	365,0	331,4
III SIJOITUKSET	1 990,2	1 967,0	1. Eläkevaraukset	0	0
1. Osakkeet ja osuudet	1 984,3	1 967,0	2. Muut varaukset	365,0	331,4
3. Lånefordringar Lainasaamiset	0,0	0,4	E TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	185,8	160,1
4. Muut saamiset	5,9	6,2	F VIERAS PÄÄOMA	41 902,8	39 549,8
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	176,2	139,8	Pitkäaikainen korollinen vieras		
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	13 750,7	14 457,9	pääoma	11 150,0	8 421,3
I VAIHTO-OMAISUUS	43,4	32,1	Pitkäaikainen koroton vieras		
II SAAMISET	1 607,2	1 717,3	pääoma	0,0	3 070,0
Pitkäaikaiset	219,3	266,2	Lyhytaikainen korollinen vieras		
Lyhytaikaiset	1 387,9	1 451,1	pääoma	30 171,8	27 104,7
III RAHOITUSARVOPAPERIT	10 874,5	10 091,2	Lyhytaikainen koroton vieras		
IV RAHAT JA PANKKISAAMISET	1 225,6	2 617,3	pääoma	581,0	953,7
VASTAAVAT YHTEENSÄ	67 346,3	67 346,3	VASTATTAVAT YHTEENSÄ	69 873,6	67 346,3

TUNNUSLUVUT

	2018	2017
Omavaraisuusaste, %	39,2	40,4
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	109,9	104,1
Kertynyt ylijäämä, 1 000 €	17 505	3 183
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	3 278	3 030
Konsernin lainakanta 31.12, 1 000 €	41 322	35 526
Konsernin lainakanta, euroa/asukas	7 738	6 749
Konsernin lainasaamiset 31.12, 1 000 €	0	0
Asukasmäärä	5 340	5 264

Luodon kunta

Keskusvaalilautakunta	-22 946	-3 180
Toimintatulot	6 000	7 348
Toimintakulut	-28 946	-10 528
Tarkastuslautakunta	-11 646	-9 735
Toimintatulot	0	0
Toimintakulut	-11 646	-9 735
Kunnanhallitus	-15 423 335	-15 279 648
Toimintatulot	2 883 939	3 426 564
Toimintakulut	-18 295 024	-18 690 099
Poistot ja arvonalentumiset	-12 250	-16 113
Vapaaehtoisten varausten muutos	0	0
Sivistyspalveluiden lautakunta	-13 115 478	-13 168 044
Toimintatulot	789 136	776 329
Toimintakulut	-13 723 164	-13 775 835
Poistot ja arvonalentumiset	-181 450	-168 149
Rahoitustuotot ja kulut	0	-389
Teknisten palveluiden lautakunta	-127 690	220 866
Toimintatulot	4 734 799	4 667 584
Valmistus omaan käyttöön	1 500	0
Toimintakulut	-3 509 189	-3 216 635
Poistot ja arvonalentumiset	-1 354 800	-1 230 077
Rahoitustuotot ja kulut	0	-6
Yhteensä	-28 701 095	-28 239 741