

LUODON KUNTA

Tilinpäätös 2020 - tiivistelmä

Kunnanjohtajan yleiskatsaus

Kulunutta vuotta leimasi meneillään oleva Covid-19 pandemia. Tartuntojen esiintyvyys Luodossa on suuremmaksi osaksi vuodesta ollut alhaisella tasolla. Pandemian aiheuttamat kansalliset ja alueelliset rajoitukset ovat vaikuttaneet toimintaan ja kunta on vuoden aikana joutunut väliaikaisesti sulkemaan ja uudelleenjärjestämään monta toimintaa. Opetus 1.-9. lk:lla toteutettiin etäopiskeluna kahdeksan viikon aikana keväällä, jonka jälkeen pienempiä sulkuja on jouduttu tekemään lapsiryhmissä tai koululuokissa esiintyvien tartuntojen vuoksi. Varhaiskasvatuksessa läsnäolopäivien lukumäärä laski huomattavasti pandemian seurauksena ja lasten puistotoiminta suljettiin 18. maaliskuuta lähtien. Kunnankanslia on ajoittain ollut avoinna ainoastaan sovituille tapaamisille ja vesihuoltolaitoksessa ryhdyttiin erityisjärjestelyihin jo varhaisessa vaiheessa vedenjakelun turvaamiseksi.

Kunnanvaltuusto hyväksyi Pohjanmaan hyvinvointialueen muodostamissopimuksen 14.12.2019. Kunnan johtavat virkamiehet ja päättäjät ovat vuoden aikana aktiivisesti osallistuneet valmistelutyöhön ja päätöksentekoprosessiin. Yhteisen talouden valmistelutyö ja sopimuksen siirtäminen jatkuu 2021.

Pandemiasta johtuvista haasteista huolimatta kehitys oli viime vuonna myönteinen Luodossa. Väestö kasvoi 117 henkilöllä (2,2 prosenttia), mikä on viimeisen kymmenvuotiskauden suurin kasvu. Väestönkasvua tukee jatkunut korkea syntyvyys ja myönteinen nettomuutto.

Yhteenlaskettu rakennusvolyyymi kasvoi huomattavasti verrattuna vuoteen 2019, kun taas asuntojen rakennuslupamäärä laski noin 25 prosenttia. Taloudellisen kehityksen ennustaminen on ollut haastavaa. Kansalliset ennusteet vaihtelivat suuresti sekä verotulojen että valtionosuuksien tasosta. Vuoden lopussa voitiin kuitenkin todeta, että vaikutus Luodon verotuloihin oli pelättyä pienempi ja tulos oli paljon parempi kuin vuoden aikana esitellyt ennusteet. Tämän lisäksi kunnan valtionosuuksia korotettiin huomattavasti korvauksena erityisesti hoitoalan kustannuskasvusta sekä verotulojen ennustetusta laskusta.

Luodon kunnan tilinpäätös on 1,5 miljoonaa euroa ylijäämäinen, mikä on budjetoituun +383 800 euron tulokseen verrattuna huomattavasti parempi tulos. Kunta sai valtionosuuksia 1,26 milj. euroa varsinaiseen talousarvioon verrattuna enemmän. Sosiaali- ja terveyshuollon kustannuspaine jatkui korkeana ja sosiaali- ja terveyshuollolle myönnettiin 800 000 euron lisämääräraha. Talousarviokuri on ollut hyvä organisaatiossa ja kunnanvaltuuston vahvistamat tavoitteet on pääosin saavutettu. Investointikulut olivat 5,207 milj. euroa, josta suurin hanke oli Risön koulun laajennus- ja uudisrakentaminen, yhteensä 1,976 milj. euroa. Kokonaissummaan sisältyy vesihuoltolaitoksen 1,266 milj. euron investoinnit.

Lainakanta kasvoi kahdella miljoonalla ja oli vuoden lopussa 27,550 miljoonaa euroa (4 977 euroa/asukas). Tytäryhtiöiden osuus lainoista oli 4,269 miljoonaa euroa (771 euroa/ asukas). Kunnan sijoitusten markkina-arvo oli vuoden vaiheessa 12,174 miljoonaa euroa (2 199 euroa/ asukas). Tytäryhtiöiden voitot olivat 112 035 euroa. Kuntakonsernin ylijäämäinen tilikauden tulos oli 1,6 miljoonaa euroa ja velkataakka oli 45,1 miljoonaa euroa (8 155 euroa/asukas).

Keskusta-alueen kehitys on jatkunut Areenatien rakentamisella, joka avaa uuden sisääntuloväylän urheilupuistoon. Areenatien varrelta löytyy kerrostalo- ja rivitalotontteja sekä myös alueita huolto- ja palveluyrityksille. Holm-alueen käynnissä oleva kehitystyö tukee tavoitteidemme saavuttamista. Kunnan tavoite hyvästä asumisesta kaiken ikäisille on toteutumassa hyvää vauhtia.

Gun Kapténs

Kunnanjohtaja

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2020	2019
	<i>1000 e</i>	<i>1000 e</i>
Toimintatulot	3 674	3 816
Valmistus omaan käyttöön	0	0
Toimintakulut	-32 982	-32 423
Toimintakate	-29 308	-28 608
Verotulot	17 011	15 770
Valtionosuudet	15 527	13 142
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	124	135
Muut rahoitustuotot	205	330
Korkokulut	-3	0
Muut rahoituskulut	-487	-442
Vuosikate	3 070	349
Poistot ja arvonalentumiset	-1 548	-1 670
Satunnaiset tuotot		
Tilikauden tulos	1 522	-1 320
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	0	-2
Tilikauden yli-/alijäämä	1 522	-1 322

Tuloslaskelman tunnusluvut

	2020	2019
Tuomintatuotot/toimintakulut %	11,1	11,8
Vuosikate/poistot %	198,3	20,9
Vuosikate euroa/asukas	555	64
Asukasmäärä	5 534	5 417

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2020	2019
	<i>1000 e</i>	<i>1000 e</i>
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Vuosikate	3 070	349
Satunnaiset erät	0	0
Tulorahoituksen korjaukset	176	126
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-5 207	-1 364
Rahoitusosuudet investointeihin	478	136
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	232	238
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 251	-515
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-50	-100
Lyhytaikaisten lainojen muutos	2 050	-125
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset	531	707
Rahoituksen rahavirta	2 531	482
Rahavarojen muutos		
Muutos	1 280	-32

Rahoituslaskelman tunnusluvut	2020	2019
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	-11 984	-8 986
Investointien tulorahoitus, %	54,0	23,3
Lainanhoitokate	29,89	1,55
Kassan riittävyys, pv	122	124
Asukasmäärä	5 534	5 417

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2020 <i>1000 e</i>	2019 <i>1000 e</i>	VASTATTAVAA	2020 <i>1000 e</i>	2019 <i>1000 e</i>
A PYSYVÄT VASTAAVAT	43 601	40 454	A OMA PÄÄOMA	24 710	23 188
I Aineettomat hyödykkeet	155	143	I Peruspääoma	8 216	8 216
2. Muut pitkävaikutteiset menot	155	143	IV Muut omat rahastot	71	71
3. Ennakkom. ja kesk.er. hankinnat			V Edellisten tilikausien yli-/ alijäämät	14 901	16 223
II Aineelliset hyödykkeet	33 516	30 381	VI Tilikauden yli-/ alijäämä	1 522	-1 322
1. Maa- ja vesialueet	5 642	5 272	C PAKOLLISET VARAUKSET	1 058	683
2. Rakennukset	17 672	15 737	3. Muut varaukset	1 058	683
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 645	8 252	D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	164	137
4. Koneet ja kalusto	435	329	1. Valtion toimeksiannot	28	0
5. Muut aineelliset hyödykkeet	67	0	2. Lahjoitusrahastojen pääoma	136	137
6. Ennakkomaksut ja keskener.hankinnat	1 055	806	3. Muut toimeksiantojen pääomat	0	0
III Sijoitukset	9 930	9 930	E VIERAS PÄÄOMA	35 515	33 203
1. Osakkeet ja osuudet	9 930	9 360	I Pitkäaikainen	3 851	3 702
3. Lainasaamiset	570	570	2. Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	0	50
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	162	134	7. Muut pitkäaikaiset velat	3 851	3 652
1. Valtion toimeksiannot	28	0	II Lyhytaikainen	31 664	29 501
2. Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	134	134	2. Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	27 550	25 500
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	17 684	16 624	3. Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
II Saamiset	4 705	4 925	6. Ostovelat	2 726	2 727
Pitkäaikaiset saamiset	112	165	7. Muut velat	1 243	1 200
2. Lainasaamiset	112	165	8. Siirtovelat	146	74
3. Muut saamiset	0	0	VASTATTAVAT YHTEENSÄ	61 447	57 212
Lyhytaikaiset saamiset	4 593	4 759			
1. Myyntisaamiset	583	830			
2. Lainasaamiset	3 700	3 600			
3. Muut saamiset	186	136			
4. Siirtosaamiset	123	193			
III Rahoitusarvopaperit	10 496	10 636			
1. Osakkeet ja osuudet	9 673	9 143			
2. Sijoitukset rahanakkinainstrumentteihin	471	1 037			
3. Joukkovelkakirjasaamiset	353	456			
IV Rahat ja pankkisaamiset	2 483	1 063			
VASTAAVAT YHTEENSÄ	61 447	57 212			

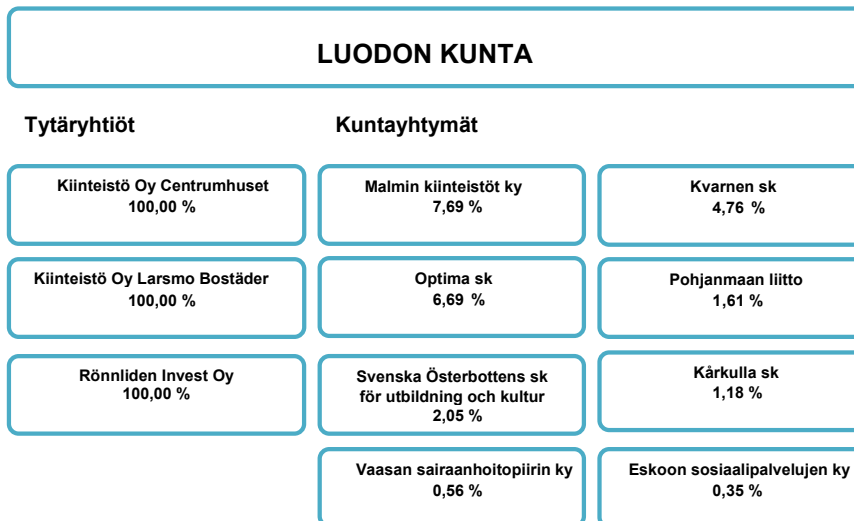
Taseen tunnusluvut	2020	2019
Omavaraisuus, %	41,9	41,7
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	98,1	90,1
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 euro	16 422	14 901
Kertynyt yli-/alijäämä, euroa/asukas	2 963	2 751
Lainakanta, 1000 euroa	27 550	25 550
Lainakanta 31.12, euroa/asukas	4 978	4 717
Lainat ja vuokravastuu 31.12. euroa/asukas	4 997	4 717
Lainasaamiset, 1 000 euro	112	165
Asukasmäärä	5 534	5 417

KOKONAISTULOT JA -MENOT 2020

TULOT	<i>1000 e</i>	MENOT	<i>1000 e</i>
Varsinainen toiminta		Varsinainen toiminta	
Toimintatulot	3 674	Toimintakulut	32 982
Verotulot	17 011	- Valmistus omaan käyttöön	
Valtionosuudet	15 527	Korkokulut	3
Korkotuotot	135	Muut rahoituskulut	112
Muut rahoitustuotot	205	Satunnaiset kulut	
Satunnaiset tuotot		Tulorahoituksen korjauserät	
Tulorahoituksen korjauserät		+/- Pakollisten varausten muutos	375
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	175	- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot	
Investoinnit		Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	478	Investointimenot	5 207
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	232	Rahoitustoiminta	
Rahoitustoiminta		Antolainaaamisten lisäys	0
Antolainasaamisten vähennykset	220	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	2 050	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	50
Pitkäaikaisten velkojen lisäys (liit.maksu)	199	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0
Lyhytaikaisten velkojen lisäys (ostovelka, siirtosaam.)	113	Oman pääoman vähennys	0
Oman pääoman lisäykset	<u>0</u>		
Kokonaistulot yhteensä	40 009	Kokonaismenot yhteensä	38 729

KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

Konsernirakenne



**KUNTAKONSERNIN TULOSLASKELMA JA
SEN TUNNUSLUVUT**

	2020	2019
	1000 e	1000 e
Toimintatulot	9 981,8	10 002,4
Toimintakulut	-37 978,9	-37 479,5
TOIMINTAKATE	-27 997,1	-27 477,1
VEROTULOT	17 011,2	15 769,5
VALTIONOSUUEDET	15 527,2	13 142,3
RAHOITUSTUOTOT- JA KULUT	-303,4	-102,7
Korkotulot	107,8	118,0
Muut rahoitustuotot	206,2	329,4
Korkokulut	-38,5	-38,6
Muut rahoituskulut	-578,9	-511,5
VUOSIKATE	4 237,9	1 332,1
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 500,6	-2 601,9
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 500,6	-2 601,9
Arvonalentumiset pysyvien vastaavien hyödykkeistä		
Vaihtuvien vastaavien poikkeukselliset arvonalentumiset		
SATUNNAISET ERÄT	1,2	-15,4
Satunnaiset tuotot	1,2	0,0
Satunnaiset kulut	0,0	-15,4
TILIKAUDEN TULOS	1 738,5	-1 285,3
Tilinpäätössiirrot	-87,8	65,2
Vähemmistöosuudet		
TILIKAUDEN YLI-/ ALIJÄÄMÄ	1 650,7	-1 220,1
TUNNUSLUVUT	2020	2019
Toimintatuotot/Toimintkulut, %	26,7	26,7
Vuosikate/Poistot, %	169,5	51,2
Vuosikate, euroa/asukas	766	246
Asukasmäärä	5 534	5 417

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2020	2019
	1000 e	1000 e
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Vuosikate	4 240,5	1 329,0
Satunnaiset erät	10,0	-1,0
Tulorahoituksen korjaukset	175,4	132,3
Toiminnan rahavirta yhteensä	4 425,9	1 460,3
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-6 699,4	-3 074,3
Rahoitusosuudet investoinimenoihin	482,2	191,2
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	236,2	249,9
Investoinnit yhteensä	-5 981,0	-2 633,2
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 555,1	-1 173,0
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	0,0	-4,3
Antolainasaamisten vähennys	29,0	0,0
Antolainasaamisten muutokset	29,0	-4,3
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	463,7	1 383,9
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-444,3	-319,3
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 824,2	-124,5
Lainakannan muutokset yhteensä	1 843,7	940,0
Oman pääoman muutos	-0,2	-0,7
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen, varojen ja pääomien muutokset	-3,0	2,3
Vaihto-omaisuuden muutos	-18,0	2,4
Saamisten muutos	345,6	-290,1
Korottomien velkojen muutos	71,6	1 454,0
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	396,2	1 170,2
Rahoituksen rahavirta	2 268,7	2 106,0
RAHAVAROJEN MUUTOS	716,2	933,5
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	13 746,1	13 033,5
Rahavarat 01.01.	13 029,9	12 100,1
Muutos	716,2	933,5
TUNNUSLUVUT		
	2020	2019
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä vuodelta, euroa	-13 872	-9 805
Investointien tulorahoitus, %	70,86	50,59
Lainahoitokate	8,86	3,82
Kassan riittävyys, pv	110	115

**KONSERNITASE JA SEN
TUNNUSLUVUT**

VASTAAVAA	2020	2019	VASTATTAVAA	2020	2019
1000 euroa					
A PYSYVÄT VASTAAVAT	59 648,2	56 090,5	A OMA PÄÄOMA	27 446,3	25 762,6
I AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	320,5	215,8	I Peruspääoma	8 216,4	8 216,5
1. Aineettomat oikeudet	320,5	215,8	IV Arvonkorotusrahasto	135,1	147,7
2. Muut pitkävaikutteiset menot	0	0	V Muut omat rahastot	1 813,7	1 768,1
3. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	0	0	Edellisten tilikausien yli- /alijäämä	15 630,4	16 685,4
II AINEELLISET HYÖDYKKEET	57 430,8	54 003,7	VII Tilikauden yli-/alijäämä	1 650,7	-1 220,0
1. Maa- ja vesialueet	6 373,7	5 959,9	B VÄHEMMISTÖOSUUDET		
2. Rakennukset	39 190,8	36 793,9	POISTOERO JA		
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 809,5	8 413,7	C VAPAAEHTOISET VARAUKSET	287,7	253,4
4. Koneet ja kalusto	880,2	613,9	1. Kertynyt poistoero	0,0	0,0
5. Muut aineelliset hyödykkeet	66,9	0,0	2. Vapaaehtoiset varaukset	287,7	253,4
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	2 109,6	2 222,3	D PAKOLLISET VARAUKSET	1 093,5	720,6
III SIIJOITUKSET	1 897,0	1 871,0	1. Eläkevaraukset	0	0
1. Osakkeet ja osuudet	1 889,8	1 863,9	2. Muut varaukset	1 093,5	720,6
3. Lånefordringar Lainasaamiset	0,0	0,0	E TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	235,9	199,7
4. Muut saamiset	7,2	7,1	F VIERAS PÄÄOMA	46 053,1	44 256,6
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	227,1	187,8	Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	12 726,3	12 548,0
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	15 241,2	14 914,5	Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	0,0	0,0
I VAIHTO-OMAISUUS	58,9	40,9	Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	32 409,0	30 474,0
II SAAMISET	1 438,8	1 842,7	Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	917,9	1 234,6
Pitkäaikaiset	112,1	166,6			
Lyhytaikaiset	1 326,7	1 676,1			
III RAHOITUSARVOPAPERIT	10 499,0	10 683,7			
IV RAHAT JA PANKKISAAMISET	3 244,5	2 392,1			
VASTAAVAT YHTEENSÄ	75 116,5	71 192,8	VASTATTAVAT YHTEENSÄ	75 116,5	71 192,8,6

TUNNUSLUVUT

	2020	2019
Omavaraisuusaste, %	36,9	36,5
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	108,3	113,7
Kertynyt ylijäämä, 1 000 €	17 281	16 225
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	3 123	2 995
Konsernin lainakanta 31.12, 1 000 €	45 135	42 022
Konsernin lainakanta, euroa/asukas	8 156	7 942
Konsernin lainasaamiset 31.12, 1 000 €	0	0
Asukasmäärä	5 534	5 417

Talousarvio 2020 Tilinpäätös 2020

Luodon kunta

Keskusvaalilautakunta	0	0
Toimintatulot	0	0
Toimintakulut	0	0
 Tarkastuslautakunta	 -11 264	 -8 297
Toimintatulot	0	0
Toimintakulut	-11 264	-8 297
 Kunnanhallitus	 -15 954 348	 -16 457 999
Toimintatulot	3 149 360	3 291 578
Toimintakulut	-19 078 388	-19 733 780
Poistot ja arvonalentumiset	-24 870	-16 948
Rahoitustuotot ja kulut	0	1 152
 Koulutuspalveluiden lautakunta	 -13 628 352	 -13 919 523
Toimintatulot	639 825	774 154
Toimintakulut	-14 078 257	-14 500 351
Poistot ja arvonalentumiset	-189 920	-193 307
Rahoitustuotot ja kulut	0	0
 Teknisten palveluiden lautakunta	 -276 801	 118 580
Toimintatulot	4 941 642	5 118 278
Valmistus omaan käyttöön	0	0
Toimintakulut	-3 768 034	-3 540 354
Poistot ja arvonalentumiset	-1 450 410	-1 459 344
Rahoitustuotot ja kulut	0	-32
 Yhteensä	 -29 883 400	 -28 30 274 797

Luodon kunta	Talousarvio 2020	Tilinpäätös 2020
Tomintatulot	9 299 512,00	9 312 878,80
Toimintakulut	-38 780 852,09	-38 620 901,54
Rahoitustuoto ja kulut	0,00	7 287,71
Poistot ja arvonalennukset	-1 687 160,00	-1 548 335,63
	-31 168 500,09	-30 849 078,66