

LUODON KUNTA

Tilinpäätös 2015 - tiivistelmä

Kunnanjohtajan yleiskatsaus

Luodon kasvu jatkui vuonna 2015. Väestö kasvoi 40 henkilöllä ja väkiluku oli vuodenvaihteessa 5 147. Työllisyystilanne oli hyvä ja 3,8 prosentin työttömyysaste oli maan alhaisempia.

Kunnan taloudellinen tulos vahvistui vuoden aikana johtuen erityisesti arvioitua suuremmista valtionosuuksista ja verotuloista. Toimintatuotot, joiden osuus oli 3,1 miljoonaa euroa, ylittivät budjetoidun määrärahan 0,1 miljoonalla eurolla. Toimintakulut olivat 27,9 miljoonaa, mikä on 1,3 miljoonaa budjetoitua vähemmän. Vuosikate oli 3,1 miljoonaa euroa tai 602 euroa/asukas.

Tilikauden tulos oli 1,97 miljoonaa euroa. Kunnan nettoinvestoinnit olivat 1,37 miljoonaa euroa. Summaan sisältyy vesihuoltolaitoksen nettoinvestoinnit, jotka olivat 0,5 miljoonaa euroa. Kunnan tytäryhtiöt osoittavat 0,2 miljoonaa euroa voittoa ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja. Kuntakonserni kokonaisuudessaan osoittaa 2,2 miljoonan euron ylijäämää.

Valtioneuvosto vahvisti kunnan aseman kaksikielisenä kuntana 31.12.2014, jonka vuoksi valtionosuuden ns. kaksikielisyyttä ei huomioitu varsinaisessa talousarviossa.

Tuloveroastetta korotettiin 0,5 prosenttiyksikköä 20,0 prosenttiin. Verotulot olivat 14,9 miljoonaa euroa, mikä on 0,3 miljoonaa euroa budjetoitua summaa suurempi. Lainakanta väheni jonkun verran ja oli vuoden lopussa 2 124 euroa/asukas. Sijoitusvarojen osuus oli 1 205 euroa/asukas.

Tilinpäätös osoittaa, että toimialat ovat vastuullisella tavalla toteuttaneet talousarviossa vahvistetut taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet ja että kunnan toiminnan kannalta keskeiset tavoitteet on saavutettu vuoden aikana.

Ns. keskustatontin rakentaminen Holmissa käynnistyi yksityisen rakennuttajan toimesta kuten suunniteltua. Uudet kiinteistöt luovat hyvät edellytykset laajalle yksityiselle ja julkiselle palvelutarjonnalle sekä lisäävät asumisvaihtoehtoja kunnan keskustassa.

Kunnan strategia päivitettiin joulukuussa. Asiakirjassa ”Luodon kunnan strategia 2016–2025 – 365 saarta elinvoimaa” määritellään kuntarakennetta, palvelutuotantoa, ilmastoystävällistä kehitystä, tietoa ja yrittäjyyttä, tasapainoista taloutta sekä pätevää ja motivoitunutta henkilöstöä koskevat strategiset tavoitteet vuoteen 2025 saakka.

Luodon kunnan taloudellinen tila on hyvä. Arvion mukaan 13,2 miljoonan euron kertynyt ylijäämä toimii riittävän suurena puskurina valtionosuusudistuksen ja suunnitellun sosiaali- ja terveydenhuollon palvelurakennemuutoksen mukana tuomiin rahoituspohjan muutoksiin. Tehostamistoimenpiteisiin on jatkuvasti kuitenkin syytä ryhtyä huomioiden seuraavan viisivuotiskauden aikana suunnitteilla olevat suuret investointihankkeet.

Gun Kapténs
Kunnanjohtaja

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2015	2014
	<i>1000 e</i>	<i>1000 e</i>
Toimintatulot	3 063	3 122
Valmistus omaan käyttöön	1	7
Toimintakulut	-27 922	-27 241
Toimintakate	-24 858	-24 112
Verotulot	14 929	14 316
Valtionosuudet	13 007	11 882
Korkotuotot	16	29
Muut rahoitustuotot	312	367
Korkokulut	-47	-78
Muut rahoituskulut	-262	-4
Vuosikate	3 097	2 401
Poistot ja arvonalentumiset	-1 124	-1 032
Satunnaiset tuotot		
Tilikauden tulos	1 973	1 369
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)		
Tilikauden yli-/alijäämä	1 973	1 369

Tuloslaskelman tunnusluvut	2015	2014
Tuomintatuotot/toimintakulut %	11,0	11,5
Vuosikate/poistot %	275,5	232,6
Vuosikate euroa/asukas	602	470
Asukasmäärä	5 147	5 107

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2015	2014
	<i>1000 e</i>	<i>1000 e</i>
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Vuosikate	3 097	2 401
Tulorahoituksen korjaukset	-112	-144
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-1 430	-2 645
Rahoitusosuudet investointeihin	64	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	129	167
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 748	-221
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0,0	0,0
Antolainasaamisten vähennykset	0,0	0,0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 288	-1 288
Lyhytaikaisten lainojen muutos	800	1 700
Muut maksuvalmiuden muutokset	-832	151
Rahoituksen rahavirta	-1 319	563
Rahavarojen muutos		
Muutos	429	342

Rahoituslaskelman tunnusluvut	2015	2014
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	-495	-2.750
Investointien tulorahoitus, %	216,5	90,8
Lainanhoitokate	2,36	1,82
Kassan riittävyys, pv	88	86
Asukasmäärä	5 147	5 107

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2015 <i>1000 e</i>	2014 <i>1000 e</i>	VASTATTAVAA	2015 <i>1000 e</i>	2014 <i>1000 e</i>
A PYSYVÄT VASTAAVAT		27 088	A OMA PÄÄOMA		19 484
I Aineettomat hyödykkeet		392	I Peruspääoma		8 216
2. Muut pitkävaikutteiset menot		392	IV Muut omat rahastot		50
3. Ennakkom. ja kesk.er. hankinnat			V Edellisten tilikausien yli-/ alijäämät		9 849
II Aineelliset hyödykkeet		22 893	VI Tilikauden yli-/ alijäämä		1 369
1. Maa- ja vesialueet		4 290	D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		87
2. Rakennukset		13 256	1. Valtion toimeksiannot		
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet		5 044	2. Lahjoitusrahastojen pääoma		87
4. Koneet ja kalusto		241	E VIERAS PÄÄOMA		16 577
6. Ennakkomaksut ja keskener.hankinnat		63	I Pitkäaikainen		6 515
III Sijoitukset		3 800	2. Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta		4 308
1. Osakkeet ja osuudet		3 230	3. Lainat julkisyhteisöiltä		125
3. Lainasaamiset		570	7. Muut pitkäaikaiset velat		2 082
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT		75	II Lyhytaikainen		10 062
1. Valtion toimeksiannot		75	2. Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta		6 738
2. Lahjoitusrahastojen erityiskatteet		75	3. Lainat julkisyhteisöiltä		250
C VAIHTUVAT VASTAAVAT		8 988	5. Saadut ennakot		
II Saamiset		1 601	6. Ostovelat		1 796
Pitkäaikaiset saamiset		686	7. Muut velat		392
2. Lainasaamiset		403	8. Siirtovelat		887
3. Muut saamiset		283	VASTATTAVAT YHTEENSÄ		36 147
Lyhytaikaiset saamiset		915			
1. Myyntisaamiset		553			
2. Lainasaamiset		0			
3. Muut saamiset		275			
4. Siirtosaamiset		88			
III Rahoitusarvopaperit		6 023			
1. Osakkeet ja osuudet		5 653			
2. Sijoitukset					
rahamakkainstrumentteihin		370			
3. Joukkovelkakirjasaamiset					
IV Rahat ja pankkisaamiset		1 364			
VASTAAVAT YHTEENSÄ		36 147			

Taseen tunnusluvut

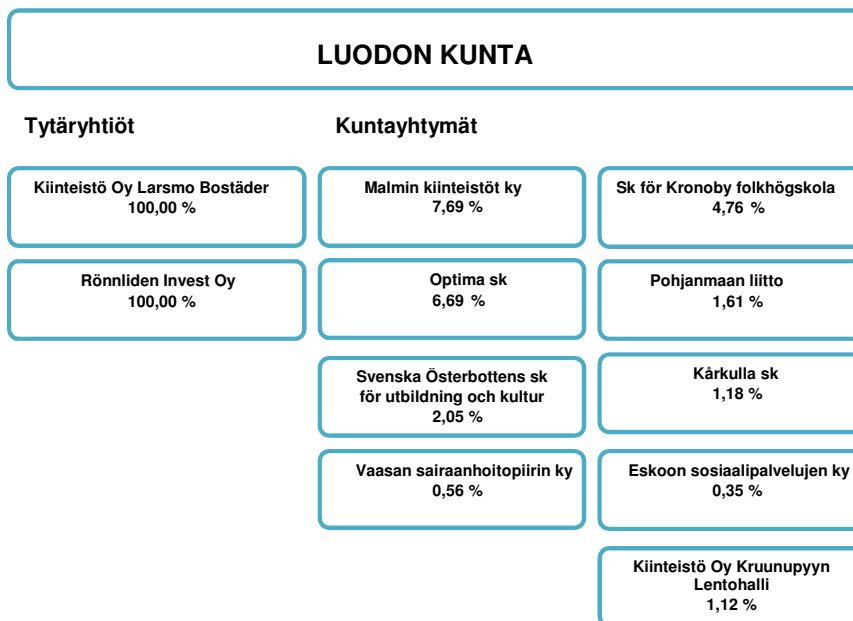
	2015	2014
Omavaraisuus, %	56,7	53,9
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	52,5	56,5
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 euro	13 190	11.217
Kertynyt yli-/alijäämä, euroa/asukas	2 563	2.197
Lainakanta, 1000 euroa	10 933	11 420
Lainakanta 31.12, euroa/asukas	2 124	2 236
Lainasaamiset, 1 000 euro	570	570
Asukasmäärä	5 147	5 107

KOKONAISTULOT JA MENOT 2015

TULOT	1000 e	%	MENOT	1000 e	%
Varsinainen toiminta			Varsinainen toiminta		
Toimintatulot	3 063	9,5	Toimintakulut	27 922	90,2
Verotulot	14 929	46,4	- Valmistus omaan käyttöön	-1	0,0
Valtionosuudet	13 007	40,4	Korkokulut	47	0,2
Korkotuotot	16	0,1	Muut rahoituskulut	262	0,8
Muut rahoitustuotot	312	1,0	Satunnaiset kulut		
Satunnaiset tuotot			Tulorahoituksen korjauserät		
Tulorahoituksen korjauserät			+/- Pakollisten varausten muutos		
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden			- Pysyvien vastaavien		
luovutusvoitot	-112	-0,3	hyödykkeiden luovutustappiot		
Investoinnit			Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	64	0,2	Investointimenot	1 430	4,6
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden					
luovutusvoitot	129	0,4	Rahoitustoiminta		
Rahoitustoiminta			Antolainaanamisten lisäys		
Antolainasaamisten vähennykset			Pitkäaikaisten lainojen vähennys	1 288	4,2
Pitkäaikaisten lainojen lisäys			Lyhytaikaisten lainojen vähennys		
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	800	2,5	Oman pääoman vähennys		
Oman pääoman lisäykset					
Kokonaistulot yhteensä	32 209	100,0	Kokonaismenot yhteensä	30 948	100,0

KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

Konsernirakenne



**KUNTAKONSERNIN TULOSLASKELMA JA
SEN TUNNUSLUVUT**

	2015	2014
	1000 e	1000 e
Toimintatulot	8 947,0	9 180,0
Toimintakulut	-32 549,0	-32 085,3
TOIMINTAKATE	-23 602,0	-22 905,3
VEROTULOT	14 929,2	14 316,3
VALTIONOSUUDET	13 007,1	11 882,0
RAHOITUSTUOTOT- JA KULUT	-162,8	123,7
Korkotulot	17,3	31,7
Muut rahoitustuotot	309,3	401,5
Korkokulut	-102,1	-142,0
Muut rahoituskulut	-387,3	-167,5
VUOSIKATE	4 171,5	3 416,7
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-7 876,7	-1 794,6
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 876,7	-1 745,8
Arvonalentumiset pysyvien vastaavien hyödykkeistä		
Vaihtuvien vastaavien poikkeukselliset arvonalentumiset		-48,8
SATUNNAISET ERÄT		
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut		
TILIKAUDEN TULOS	2 294,8	1 622,1
Tilinpäätössiirrot	-95,5	-130,0
Vähemmistöosuudet		
TILIKAUDEN YLI-/ ALIJÄÄMÄ	2 199,3	1 492,1
TUNNUSLUVUT	2015	2014
Toimintatuotot/Toimintkulut, %	27,5	39,8
Vuosikate/Poistot, %	222,4	190,4
Vuosikate, euroa/asukas	810	669
Asukasmäärä	5 147	5 107

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2015	2014
	1000 e	1000 e
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Vuosikate	4 171,5	3 416,8
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät	-127,4	-146,3
Toiminnan rahavirta yhteensä	4 044,1	3 270,5
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-1 747,1	-3 963,3
Rahoitusosuudet investoinimenoihin	65,5	23,2
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	149,6	179,9
Investoinnit yhteensä	-1 532,0	-3 760,2
Toiminnan ja investointien rahavirta	2 512,1	-489,7
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-2,0	
Antolainasaamisten vähennys		350,0
Antolainasaamisten muutokset	-2,0	350,0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3,6	1 653,1
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 683,2	-2 666,1
Lyhytaikaisten lainojen muutos	637,8	1 457,5
Lainakannan muutokset yhteensä	-2 041,8	444,5
Oman pääoman muutos	10,8	35,6
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen, varojen ja pääomien muutokset	4,6	2,5
Vaihto-omaisuuden muutos	-0,5	-0,5
Saamisten muutos	-1 004,1	210,0
Korottomien velkojen muutos	1 146,4	-177,5
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	146,4	34,5
Rahoituksen rahavirta	-1 886,6	864,6
RAHAVAROJEN MUUTOS	625,5	374,9
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	8 344,6	7 719,1
Rahavarat 01.01.	7 719,1	7 344,2
Muutos	625,5	374,9
TUNNUSLUVUT	2015	2014
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä vuodelta, euroa	-10 715,7	-10 254,5
Investointien tulorahoitus, %	248,1	85,7
Lainahoitokate	1,53	1,27
Kassan riittävyys, pv	83	72

**KONSERNITASE JA SEN
TUNNUSLUVUT**

VASTAAVAA	2015	2014	VASTATTAVAA	2015	2014
1000 euroa					
A PYSYVÄT VASTAAVAT	39 172,3	39 410,8	A OMA PÄÄOMA	22 413,8	20 158,2
I AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	342,1	478,0	I Peruspääoma	8 221,2	8 215,8
1. Aineettomat oikeudet	11,2	73,3	IV Arvonkorotusrahasto	274,1	273,9
2. Muut pitkävaikutteiset menot	330,9	404,7	V Muut omat rahastot	447,8	377,9
3. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat			Edellisten tilikausien yli-		
			VI /alijäämä	11 271,4	9 798,5
II AINEELLISET HYÖDYKKEET	37 767,7	37 893,2	VII Tilikauden yli-/alijäämä	2 199,3	1 492,1
1. Maa- ja vesialueet	4 822,2	4 734,1	B VÄHEMMISTÖOSUUDET		
2. Rakennukset	26 439,2	27 240,3	POISTOERO JA		
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	5 756,3	5 162,8	C VAPAAEHTOISET VARAUKSET	467,7	442,4
4. Koneet ja kalusto	468,2	549,5	1. Kertynyt poistoero	131,4	133,7
5. Muut aineelliset hyödykkeet	44,5	55,7	2. Vapaaehtoiset varaukset	336,3	308,7
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	237,3	150,8	D PAKOLLISET VARAUKSET	38,1	34,7
III SIJOITUKSET	1 062,5	1 039,6	1. Eläkevaraukset		0,2
1. Osakkeet ja osuudet	490,0	467,0	2. Muut varaukset	38,1	34,5
3. Lånefordringar Lainasaamiset	569,9	570,0	E TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	139,7	169,2
4. Muut saamiset	2,6	2,6	F VIERAS PÄÄOMA	27 731,2	28 613,3
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	118,1	152,1	Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	11 799,0	14 289,8
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	11 500,1	9 854,9	Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	2 515,7	2 084,3
I VAIHTO-OMAISUUS	57,0	56,4	Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	8 520,2	8 070,7
II SAAMISET	3 098,4	2 079,3	Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	4 896,3	4 168,5
Pitkäaikaiset	546,8	686,0	III RAHOITUSARVOPAPERIT	6 200,0	6 023,0
Lyhytaikaiset	2 551,6	1 393,3	IV RAHAT JA PANKKISAAMISET	2 144,7	1 696,1
IV VASTAAVAT YHTEENSÄ	50 790,5	49 417,8	VASTATTAVAT YHTEENSÄ	50 790,5	49 417,8

TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	2015	2014
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	45,1	41,7
Kertynyt ylijäämä, 1 000 €	75,2	80,9
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	13 471	11 290
Konsernin lainakanta 31.12, 1 000 €	2 617	2 211
Konsernin lainakanta, euroa/asukas	20 319	22 360
Konsernin lainasaamiset 31.12, 1 000 €	3 948	4 378
Asukasmäärä	570	570
	4 147	5 107

	Talousarvio 2015	Tilinpäätös 2015
Luodon kunta	-27 455 700	-25 982 650
Keskusvaalilautakunta	-3 400	-1 098
Toimintatulot	7 000	6 859
Toimintakulut	-10 400	-7 957
Tarkastuslautakunta	-8 170	-7 086
Toimintakulut	-8 170	-7 086
Kunnanhallitus	-15 003 300	-14 194 369
Toimintatulot	2 106 910	1 989 003
Toimintakulut	-17 099 140	-16 155 478
Poistot ja arvonalentumiset	-11 070	-27 894
Sivistys- ja päivähoitolautakunta	-12 221 320	-11 941 048
Toimintatulot	475 860	668 235
Toimintakulut	-12 622 930	-12 534 103
Poistot ja arvonalentumiset	-74 250	-75 180
Ympäristölautakunta	-127 580	-95 396
Toimintatulot	64 400	69 313
Toimintakulut	-191 980	-164 699
Tekninen lautakunta	-91 930	256 338
Toimintatulot	4 397 460	4 374 186
Valmistus omaan käyttöön	8 000	438
Toimintakulut	-3 435 620	-3 097 086
Poistot ja arvonalentumiset	-1 061 770	-1 021 199
Yhteensä	-27 455 700	-25 982 650