

## **LUODON KUNTA**

### **Tilinpäätös 2016 - tiivistelmä**

#### **Kunnanjohtajan yleiskatsaus**

Luodon kasvu jatkui vuonna 2016. Väestö kasvoi 29 henkilöllä ja väkiluku oli vuodenvaihteessa 5 176. Työllisyystilanne oli hieman heikompi ja työttömyysaste kasvoi 3,8 prosentista 5,2 prosenttiin.

Kunnan taloudellinen tulos vahvistui selvästi vuoden ennakoarvioon verrattuna. Verotulot, valtionosuudet, tonttimyynnin myyntivoitot sekä rahoitustulot ylittivät budjetoidut summat samalla kun omat toimintakulut pysyivät budjetoiduissa määrärahoissa. Henkilöstökustannukset olivat 0,2 milj. euroa budjetoitua alemmat kun lomapalkkajaksottamisten jaksottama summa laski ns. kiky-sopimuksen seurauksena. Ostopalvelut laskivat 0,6 milj. euroa talousarvioon verrattuna.

Toimintatuotot, joiden osuus oli 3,1 miljoonaa euroa, ylittivät budjetoidun määrärahan 0,3 miljoonalla eurolla ja toimintakulut olivat 28,9 miljoonaa euroa, mikä on 1,1 miljoonaa budjetoitua vähemmän. 3,1 milj. euron vuosikate oli kaksi miljoonaa euroa arviotua korkeampi.

Tilikauden tulos oli 1,84 miljoonaa euroa. Kunnan nettoinvestoinnit olivat 1,85 miljoonaa euroa. Summaan sisältyy vesihuoltolaitoksen nettoinvestoinnit, jotka olivat 0,6 miljoonaa euroa. Kunnan tytäryhtiöt osoittavat 0,3 miljoonaa euroa voittoa ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja. Kuntakonserni kokonaisuudessaan osoittaa 2,2 miljoonan euron ylijäämää.

Tuloveroastetta laskettiin 0,5 prosenttiyksikköä 19,5 prosenttiin. Verotulot olivat 14,9 miljoonaa euroa, mikä on 0,3 miljoonaa euroa budjetoitua summaa suurempi. Lainakanta kasvoi 2,2 milj. eurolla ja oli vuoden lopussa 2 546 euroa/asukas. Sijoitusvarojen osuus oli 1 551 euroa/asukas.

Kunnan henkilöstö on esimerkillisellä tavalla toteuttanut eri sektoreille asetetut tavoitteet. Kunnanvaltuuston talousarviossa vahvistamat taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet ja kunnan toiminnan keskeiset tavoitteet on suurilta osin saavutettu vuoden aikana.

Ns. keskustatontilla sijaitseva uusi kiinteistö, josta löytyy hyvinvointiasema, kirjasto, kuntosali ja kahvila, valmistui suunnitelmien mukaisesti vuodenvaihteessa. Kiinteistö sai nimekseen Equity. Luotolaiset ovat ottaneet hyvin vastaan uuden torin läheisyyteen kootut helposti saavutettavissa olevat toiminnot.

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.

Panostukset kunnan toiminnan ilmastoystävälliseen kehittämiseen jatkui vuoden aikana. Fossiilisten polttoaineiden riippuvuutta laskettiin liittämällä keskustan kiinteistöt kaukolämpöverkostoon ja maalämpö asennettiin Näsin ja Bosund kouluihin.

Luodon kunnan taloudellinen tila on hyvä. Arvion mukaan 15,0 miljoonan euron kertynyt ylijäämä toimii lyhyellä aikavälillä riittävän suurena puskurina valtionosuusudistuksen ja suunnitellun sosiaali- ja terveydenhuollon palvelurakennuudistuksen mukana tuomiin rahoituspohjan muutoksiin. Tehostamistoimenpiteisiin on jatkuvasti kuitenkin syytä ryhtyä huomioiden suunnitteilla olevat suuret investointihankkeet ja velkataakan keventäminen.

Gun Kapténs  
Kunnanjohtaja

**TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<i>1000 e</i>	<i>1000 e</i>
Toimintatulot	3 52	3 063
Valmistus omaan käyttöön	6	1
Toimintakulut	-28 933	-27 922
<b>Toimintakate</b>	<b>-25 875</b>	<b>-24 858</b>
Verotulot	14 899	14 929
Valtionosuudet	13 703	13 007
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	76	16
Muut rahoitustuotot	366	312
Korkokulut	-29	-47
Muut rahoituskulut	-26	-262
<b>Vuosikate</b>	<b>3 114</b>	<b>3 097</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-1 259	-1 124
Satunnaiset tuotot		
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>1 855</b>	<b>1 973</b>
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)		
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>1 854</b>	<b>1 973</b>

**Tuloslaskelman tunnusluvut**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Tuomintatuotot/toimintakulut %	10,6	11,0
Vuosikate/poistot %	247,3	275,5
Vuosikate euroa/asukas	602	602
Asukasmäärä	5 176	5 147

**RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<i>1000 e</i>	<i>1000 e</i>
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>		
Vuosikate	3 116	3 097
Tulorahoituksen korjaukset	-201	-112
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>		
Investointimenot	-3 786	-1 430
Rahoitusosuudet investointeihin	115	64
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	256	129
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-504</b>	<b>1 748</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>		
<b>Antolainauksen muutokset</b>		
Antolainasaamisten lisäykset	0,0	0,0
Antolainasaamisten vähennykset	0,0	0,0
<b>Lainakannan muutokset</b>		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	- 1 050	-1 288
Lyhytaikaisten lainojen muutos	3 300	800
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>	<b>-942</b>	<b>-832</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-1 308</b>	<b>-1 319</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>		
Muutos	<b>804</b>	<b>429</b>

<b>Rahoituslaskelman tunnusluvut</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	700	-495
Investointien tulorahoitus, %	79,8	216,5
Lainanhoitokate	2,91	2,36
Kassan riittävyys, pv	93	88
Asukasmäärä	5 176	5 147

**TASE JA SEN TUNNUSLUVUT**

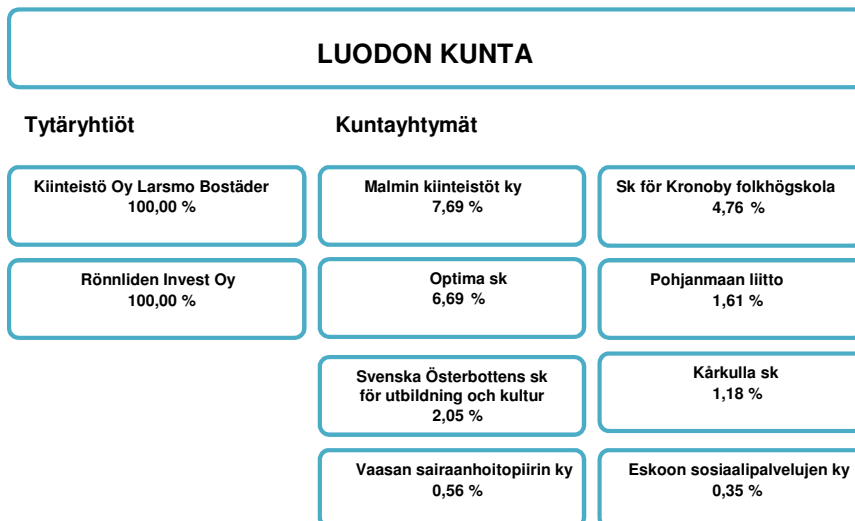
<b>VASTAAVAA</b>	<b>2016</b> <i>1000 e</i>	<b>2015</b> <i>1000 e</i>	<b>VASTATTAVAA</b>	<b>2016</b> <i>1000 e</i>	<b>2015</b> <i>1000 e</i>
A PYSYVÄT VASTAAVAT	29 667	27 309	A OMA PÄÄOMA	23 311	21 547
I Aineettomat hyödykkeet	254	320	I Peruspääoma	8 216	8 216
2. Muut pitkävaikutteiset menot	254	320	IV Muut omat rahastot	51	51
3. Ennakkom. ja kesk.er. hankinnat			V Edellisten tilikausien yli-/ alijäämät	13 190	11 217
II Aineelliset hyödykkeet	25 501	23 157	VI Tilikauden yli-/ alijäämä	1 854	1 973
1. Maa- ja vesialueet	4 692	4 378	D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	92	93
2. Rakennukset	12 512	12 908	2. Lahjoitusrahastojen pääoma	92	93
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	6 182	5 633	E VIERAS PÄÄOMA	18 187	16 284
4. Koneet ja kalusto	407	169	I Pitkäaikainen	5 263	5 897
6. Ennakkomaksut ja keskener.hankinnat	1 708	69	2. Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	2 523	3 383
III Sijoitukset	3 912	3 832	7. Muut pitkäaikaiset velat	2 740	2 514
1. Osakkeet ja osuudet	4 342	3 263	II Lyhytaikainen	12 925	10 387
3. Lainasaamiset	570	570	2. Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	10 660	7 425
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	77	75	3. Lainat julkisyhteisöiltä		125
2. Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	77	75	6. Ostovelat	1 300	1 484
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	11 847	10 450	7. Muut velat	159	327
II Saamiset	3 227	2 633	8. Siirtovelat	805	1 026
Pitkäaikaiset saamiset	405	547	<b>VASTATTAVAT YHTEENSÄ</b>	<b>41 591</b>	<b>37 833</b>
2. Lainasaamiset	311	358			
3. Muut saamiset	94	188			
Lyhytaikaiset saamiset	2 821	2 087			
1. Myyntisaamiset	643	559			
2. Lainasaamiset	1 400	1 300			
3. Muut saamiset	209	181			
4. Siirtosaamiset	569	47			
III Rahoitusarvopaperit	8 023	6 200			
1. Osakkeet ja osuudet	6 528	5 543			
2. Sijoitukset rahanakinainstrumentteihin	1 009	656			
3. Joukkovelkakirjasaamiset	492				
IV Rahat ja pankkisaamiset	592	1 616			
<b>VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>	<b>41 591</b>	<b>37 833</b>			

<b>Taseen tunnusluvut</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Omavarausuus, %	56,1	56,7
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	57,5	52,5
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 euro	14 044	13 190
Kertynyt yli-/alijäämä, euroa/asukas	2 906	2 563
Lainakanta, 1000 euroa	13 182	10 933
Lainakanta 31.12, euroa/asukas	2 547	2 124
Lainasaamiset, 1 000 euro	331	570
Asukasmäärä	5 176	5 147

<b>TULOT</b>	<i>1000 e</i>	<b>MENOT</b>	<i>1000 e</i>
<b>Varsinainen toiminta</b>		<b>Varsinainen toiminta</b>	
Toimintatulot	3 052	Toimintakulut	28 933
Verotulot	14 899	- Valmistus omaan käyttöön	-6
Valtionosuudet	13 703	Korkokulut	29
Korkotuotot	76	Muut rahoituskulut	26
Muut rahoitustuotot	366	Satunnaiset kulut	
Satunnaiset tuotot		Tulorahoituksen korjauserät	
Tulorahoituksen korjauserät		+/- Pakollisten varausten muutos	
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden		- Pysyvien vastaavien	
luovutusvoitot	-201	hyödykkeiden luovutustappiot	
<b>Investoinnit</b>		<b>Investoinnit</b>	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	115	Investointimenot	3 789
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden			
luovutusvoitot	256	<b>Rahoitustoiminta</b>	
<b>Rahoitustoiminta</b>		Antolainaanien lisäys	
Antolainasaamisten vähennykset		Pitkäaikaisten lainojen vähennys	1 050
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		Lyhytaikaisten lainojen vähennys	
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	3 300	Oman pääoman vähennys	
Oman pääoman lisäykset			
<b>Kokonaistulot yhteensä</b>	<b>35 565</b>	<b>Kokonaismenot yhteensä</b>	<b>33 818</b>

## KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

### Konsernirakenne



**KUNTAKONSERNIN TULOSLASKELMA JA  
SEN TUNNUSLUVUT**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	1000 e	1000 e
Toimintatulot	8 975,4	8 947,0
Toimintakulut	-33 423,3	-32 549,0
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-24 447,9</b>	<b>-23 602,0</b>
VEROTULOT	14 898,5	14 929,2
VALTIONOSUUDET	13 703,1	13 007,1
RAHOITUSTUOTOT- JA KULUT	235,2	-162,8
Korkotulot	77,7	17,3
Muut rahoitustuotot	365,3	309,3
Korkokulut	-76,5	-102,1
Muut rahoituskulut	-131,3	-387,3
<b>VUOSIKATE</b>	<b>4 388,9</b>	<b>4 171,5</b>
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 989,8	-1 876,7
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 989,8	-1 876,7
Arvonalentumiset pysyvien vastaavien hyödykkeistä		
Vaihtuvien vastaavien poikkeukselliset arvonalentumiset		
SATUNNAISET ERÄT		
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut		
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>2 399,1</b>	<b>2 294,8</b>
Tilinpäätössiirrot	-175,8	-95,5
Vähemmistöosuudet		
<b>TILIKAUDEN YLI-/ ALIJÄÄMÄ</b>	<b>2 223,3</b>	<b>2 199,3</b>
<b>TUNNUSLUVUT</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Toimintatuotot/Toimintkulut, %	26,8	27,5
Vuosikate/Poistot, %	220,6	222,3
Vuosikate, euroa/asukas	848	810
Asukasmäärä	5 176	5 147

**KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	1000 e	1000 e
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>		
Vuosikate	4 389,0	4 171,5
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjaukset	-182,1	-127,4
Toiminnan rahavirta yhteensä	4 206,9	4 044,1
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>		
Investointimenot	-4 383,2	-1 747,1
Rahoitusosuudet investoinimienoihin	128,4	65,5
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	270,3	149,6
Investoinnit yhteensä	-3 894	-1 532,0
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>222,4</b>	<b>2 512,1</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>		
<b>Antolainauksen muutokset</b>		
Antolainasaamisten lisäys	-140,0	-2,0
Antolainasaamisten vähennys		
Antolainasaamisten muutokset	-140,0	-2,0
<b>Lainakannan muutokset</b>		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	57,0	3,6
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 676,7	-2 683,2
Lyhytaikaisten lainojen muutos	3 126,3	637,8
Lainakannan muutokset yhteensä	1 506,6	-2 041,8
<b>Oman pääoman muutos</b>	-13,2	10,8
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>		
Toimeksiantojen, varojen ja pääomien muutokset	-1,2	4,6
Vaihto-omaisuuden muutos	8,2	-0,5
Saamisten muutos	-515,6	-1 004,1
Korottomien velkojen muutos	-306,7	1 146,4
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	-815,3	146,4
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>538,1</b>	<b>-1 886,6</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>760,5</b>	<b>625,5</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>		
Rahavarat 31.12.	- 9 105,2	8 344,6
Rahavarat 01.01.	8 344,7	7 719,1
Muutos	<b>760,5</b>	<b>625,5</b>
<b>TUNNUSLUVUT</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä vuodelta, euroa	-2 140,3	-10 715,7
Investointien tulorahoitus, %	97,3	248,1
Lainahoitokate	2,55	1,53
Kassan riittävyys, pv	83	83

**KONSERNITASE JA SEN  
TUNNUSLUVUT**

<b>VASTAAVAA</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>VASTATTAVAA</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
1000 euroa					
A PYSYVÄT VASTAAVAT	40 887,6	39 172,3	A OMA PÄÄOMA	24 640,8	22 413,8
I AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	463,9	342,1	I Peruspääoma	8 221,2	8 221,2
1. Aineettomat oikeudet	196,8	11,2	IV Arvonkorotusrahasto	241,6	274,1
2. Muut pitkävaikutteiset menot	267,1	330,9	V Muut omat rahastot	494,8	447,8
3. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat			Edellisten tilikausien yli-		
			VI /alijäämä	13 459,8	11 271,4
II AINEELLISET HYÖDYKKEET	39 726,1	37 767,7	VII Tilikauden yli-/alijäämä	2 223,4	2 199,3
1. Maa- ja vesialueet	4 955,9	4 822,2	B VÄHEMMISTÖOSUUDET		
2. Rakennukset	25 658,5	26 439,2	POISTOERO JA		
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	6 317,4	5 756,3	C VAPAAEHTOISET VARAUKSET	596,5	467,7
4. Koneet ja kalusto	791,3	468,2	1. Kertynyt poistoero	125,6	131,4
5. Muut aineelliset hyödykkeet	35,6	44,5	2. Vapaaehtoiset varaukset	470,9	336,3
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 967,4	237,3	D PAKOLLISET VARAUKSET	41,3	38,1
III SIJOITUKSET	697,6	1 062,5	1. Eläkevaraukset		
1. Osakkeet ja osuudet	691,4	490,0	2. Muut varaukset	41,3	38,1
3. Länefordringar Lainasaamiset	0,4	569,9	E TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	147,9	139,7
4. Muut saamiset	5,8	2,6	F VIERAS PÄÄOMA	26 950,1	27 731,2
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	127,6	118,1	Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	9 746,7	11 799,0
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	11 361,4	11 500,1	Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	2 741,1	2 515,7
I VAIHTO-OMAISUUS	48,7	57,0	Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	11 504,8	8 520,2
II SAAMISET	2 207,4	3 098,4	Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	2 957,5	4 896,3
Pitkäaikaiset	409,2	546,8	III RAHOITUSARVOPAPERIT	8 031,1	6 200,0
Lyhytaikaiset	1 798,2	2 551,6	IV RAHAT JA PANKKISAAMISET	1 074,2	2 144,7
IV RAHAT JA PANKKISAAMISET	1 074,2	2 144,7			
<b>VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>	<b>52 376,6</b>	<b>50 790,5</b>	<b>VASTATTAVAT YHTEENSÄ</b>	<b>52 376,6</b>	<b>50 790,5</b>

**TUNNUSLUVUT**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Omavaraisuusaste, %	48,2	45,1
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	71,7	75,2
Kertynyt ylijäämä, 1 000 €	15 683	13 471
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	3 030	2 617
Konsernin lainakanta 31.12, 1 000 €	21 251	20 319
Konsernin lainakanta, euroa/asukas	4 106	3 948
Konsernin lainasaamiset 31.12, 1 000 €	0	570
Asukasmäärä	5 176	5 147



	Talousarvio 2016	Tilinpäätös 2016
<b>Luodon kunta</b>	<b>-28 325 200</b>	<b>-27 133 564</b>
<b>Tarkastuslautakunta</b>	<b>-10 220</b>	<b>-9 853</b>
Toimintakulut	-10 220	-9 853
<b>Kunnanhallitus</b>	<b>-15 588 370</b>	<b>-14 980 095</b>
Toimintatulot	2 513 690	2 548 655
Valmistus omaan käyttöön		475
Toimintakulut	-18 092 450	-17 513 400
Poistot ja arvonalentumiset	-9 610	-15 826
<b>Sivistys- ja päivähoitolautakunta</b>	<b>-12 351 240</b>	<b>-12 153 938</b>
Toimintatulot	538 390	740 871
Toimintakulut	-12 825 950	-12 811 144
Poistot ja arvonalentumiset	-63 680	-83 665
<b>Ympäristölautakunta</b>	<b>-125 100</b>	<b>-109 441</b>
Toimintatulot	65 400	50 777
Valmistus omaan käyttöön		3 377
Toimintakulut	-185 900	-163 595
Poistot ja arvonalentumiset	-4 600	
<b>Tekninen lautakunta</b>	<b>-250 270</b>	<b>119 763</b>
Toimintatulot	3 936 220	3 955 358
Valmistus omaan käyttöön	8 000	1 254
Toimintakulut	-3 137 530	-2 677 357
Poistot ja arvonalentumiset	-1 056 960	-1 159 492
<b>Yhteensä</b>	<b>-28 325 200</b>	<b>-27 133 564</b>