

LUODON KUNTA

Tilinpäätös 2023 - tiivistelmä

Kunnanjohtajan yleiskatsaus

Työllisyystilanne on edelleen poikkeuksellisen hyvä Luodossa työllisyysasteen ylittäessä 85 prosenttia ja työttömyysasteen vaihdellessa 1,6 ja 3,0 prosentin välillä. Kunnan asukasluku kasvoi 25:ttä vuotta peräkkäin. Asukasluku kasvoi 111 asukkaalla. Syntyneitä oli 120, syntyneiden enemmitys 82 ja nettomuutto +29. Väestönkasvu on viimeisten viiden vuoden aikana ollut yhteensä 503 henkeä, eli keskimäärin 100 henkilöä/vuosi.

Kuntastrategia päivitettiin vuoden aikana. Sekä henkilöstö että poliitikot osallistuivat strategiapäiviin. Hyvinvoivat asukkaat, valmistautuneina tulevaan ja Tervetuloa Luotoon ovat edelleen strategian painopistealueita. Kunnan tavoitteena on, että kasvukehitys jatkuu n. 80 henkilöllä vuodessa.

Kaavoituksessa valmistui keskusalueen osayleiskaava. Rantayleiskaavan tarkistustyö on jatkunut koko vuoden ja tavoitteena on, että kaava hyväksyttäisiin syksyllä 2024. Vuoden lopussa julistettiin rakennuskielto 3 vuodeksi kaavoittamattomilla alueilla, sillä koko kuntaa käsittävä yleiskaavatyö alkaa vuoden 2024 alussa.

Vuoden 2023 tulos oli budjetoitua parempi, tilinpäätös osoittaa 11 467. euron ylijäämää verrattuna budjetoituun -0,499 miljoonaan euroon. Tulopuolella budjetoidut toimintatulot ylittyivät 0,213 miljoonaa euroa, josta tukien ja avustuksien osuus oli 0,142 miljoonaa euroa. Verotuotot laskivat 47,7 prosenttia vuoteen 2022 verrattuna ja olivat yhteensä 10,294 miljoonaa euroa. Valtionosuudet laskivat 39,9 prosenttia ja olivat 9,918 miljoonaa euroa.

Henkilöstökulut kasvoivat 10,0 prosenttia ja olivat 13,519 miljoonaa euroa. Henkilöstökulut ylittivät budjetin noin 91 000 eurolla. Ostopalveluiden budjettimääräraha 4,012 miljoonaa euroa alitettiin 0,178 milj. eurolla. Rahoitustuotot ylittivät budjetin 0,355 miljoonalla eurolla. Korkokustannukset kasvoivat korkotilanteesta johtuen ollen 0,903 milj. euroa.

Kunnan omassa toiminnassa kustannuspaineet olivat edelleen suurimmat varhaiskasvatuksessa. Suurimmat investointikohteet muodostivat Storströmmenin päiväkodin rakentaminen 3,1 miljoonalla eurolla ja kuntatalon laajennus 3,0 miljoonalla eurolla. Kunta investoi yhteensä 8,218 milj. euroa 2023.

Organisaation talousarviokuri on ollut hyvä.

Kuntakonsernin investointeihin kuuluvat mm. Ankaretin ja Daglundenin uusien tilojen rakentaminen Sandlundeniin, Vikarholmenin teollisuushallin laajennus ja Rönnliden Invest Ab:n toimesta toteutettu Storströmmenin leirintäalueen uusiminen sekä vesi- ja viemäriputkien rakentaminen Laxgrundet-alueelle sekä Bosund-Näsin vesijohdon uusiminen, joka toteutettiin Larsmo Vatten och Avlopp Ab Oy:n toimesta.

Lainakanta kasvoi 8,7 miljoonalla eurolla ja oli vuoden lopussa 31,2 miljoonaa euroa (5 340 euroa/asukas). Tytäryhtiöiden osuus lainoista oli 3,66 miljoonaa euroa (626 euroa/asukas). Kunnan sijoitusten markkina-arvo oli vuoden lopussa 12,3 miljoonaa euroa (2 110 euroa/asukas). Kuntakonsernin tilikauden ylijäämä oli 0,215 miljoonaa euroa. Kuntakonsernin lainakanta oli 53,5 miljoonaa euroa (9 156 euroa/asukas).

Luodon kunta on väestörakenteeltaan ainutlaatuinen. Nuorten suuri osuus on suuri potentiaali tulevaisuudelle, kun taas väestön kasvu ja sen rakenne tuovat investointipaineita uusiin kiinteistöihin ja infrastruktuuriin. Kunnan talouden kehitys on edelleen suurelta osin riippuvainen valtionosuuksista ja verojen tasauksesta. Reilulla valtionosuusuudistuksella kunta pystyy pitämään talouden edelleen tasapainossa.

Gun Kapteńs
Kunnanjohtaja

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2023	2022
	<i>1000 e</i>	<i>1000 e</i>
Toimintatulot	3 020	3 974
Valmistus omaan käyttöön	0	0
Toimintakulut	-21 249	-37 895
Toimintakate	-18 229	-33 921
Verotulot	10 294	19 665
Valtionosuudet	9 919	16 502
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	197	116
Muut rahoitustuotot	495	1 085
Korkokulut	-904	-47
Muut rahoituskulut	-327	-455
Vuosikate	1 444	2 945
Poistot ja arvonalentumiset	-1 432	-1 406
Satunnaiset tuotot		
Tilikauden tulos	13	1 538
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-1	-2
Tilikauden yli-/alijäämä	11	1 536

Tuloslaskelman tunnusluvut

	2023	2022
Tuomintatuotot/toimintakulut %	14,2	10,5
Vuosikate/poistot %	100,9	209,4
Vuosikate euroa/asukas	247	514
Asukasmäärä	5 843	5 732

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2023	2022
	<i>1000 e</i>	<i>1000 e</i>
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Vuosikate	1 444	2 945
Satunnaiset erät	0	0
Tulorahoituksen korjaukset	-58	-803
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-8 218	-3 758
Rahoitusosuudet investointeihin	478	152
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	80	125
Toiminnan ja investointien rahavirta	-6 274	-1 339
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	8 700	-3 000
Oman pääoman muutokset	-53	
Muut maksuvalmiuden muutokset	-2 780	-3 803
Rahoituksen rahavirta	5 867	-6 803
Rahavarojen muutos		
Muutos	-407	-536

Rahoituslaskelman tunnusluvut

	2023	2022
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	-7 981	-3 691
Investointien tulorahoitus, %	19	85
Lainanhoitokate	3	64
Kassan riittävyys, pv	125	95
Asukasmäärä	5 843	5 732

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2023 <i>1000 e</i>	2022 <i>1000 e</i>	VASTATTAVAA	2023 <i>1000 e</i>	2022 <i>1000 e</i>
A PYSYVÄT VASTAAVAT	41 735	43 637	A OMA PÄÄOMA	27 355	27 963
I Aineettomat hyödykkeet	0	0	I Peruspääoma	7 649	8 216
2. Muut pitkävaikutteiset menot			IV Muut omat rahastot	69	68
3. Ennakkom. ja kesk.er. hankinnat			V Edellisten tilikausien yli-/alijäämät	19 628	18 142
II Aineelliset hyödykkeet	36 540	30 342	VI Tilikauden yli-/ alijäämä	11	1 536
1. Maa- ja vesialueet	6 630	5 987	C PAKOLLISET VARAUKSET	92	87
2. Rakennukset	19 885	16 442	3. Muut varaukset	92	87
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	5 770	6 099	D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	163	157
4. Koneet ja kalusto	483	393	1. Valtion toimeksiannot	0	0
5. Muut aineelliset hyödykkeet	67	67	2. Lahjoitusrahastojen pääoma	163	157
6. Ennakkomaksut ja keskener.hankinnat	3 706	1 354	3. Muut toimeksiantojen pääomat	0	0
III Sijoitukset	10 919	11 393	E VIERAS PÄÄOMA	34 886	29 705
1. Osakkeet ja osuudet	10 919	11 393	I Pitkäaikainen		
3. Lainasaamiset			2. Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	0	0
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	159	156	7. Muut pitkäaikaiset velat	0	0
1. Valtion toimeksiannot	159	156	II Lyhytaikainen	34 886	29 705
2. Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	0	0	2. Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	31 200	22 500
	14 879	16 022	3. Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	0	0	6. Ostovelat	1 957	3 867
I Vaihto-omaisuus	0	0	7. Muut velat	219	201
1. Aineet ja tarvikkeet			8. Siirtovelat	1 510	1 137
II Saamiset	4 329	5 065	VASTATTAVAT YHTEENSÄ	62 497	57 912
Pitkäaikaiset saamiset	0	0			
2. Lainasaamiset	0	0			
3. Muut saamiset	0	0			
Lyhytaikaiset saamiset	4 329	5 065			
1. Myyntisaamiset	779	490			
2. Lainasaamiset	3 090	3 550			
3. Muut saamiset	288	709			
4. Siirtosaamiset	172	316			
III Rahoitusarvopaperit	10 057	10 106			
1. Osakkeet ja osuudet	9 933	9 940			
2. Sijoitukset					
rahamakkinainstrumentteihin	0	0			
3. Joukkovelkakirjasaamiset	124	166			
IV Rahat ja pankkisaamiset	493	851			
VASTAAVAT YHTEENSÄ	62 497	57 912			

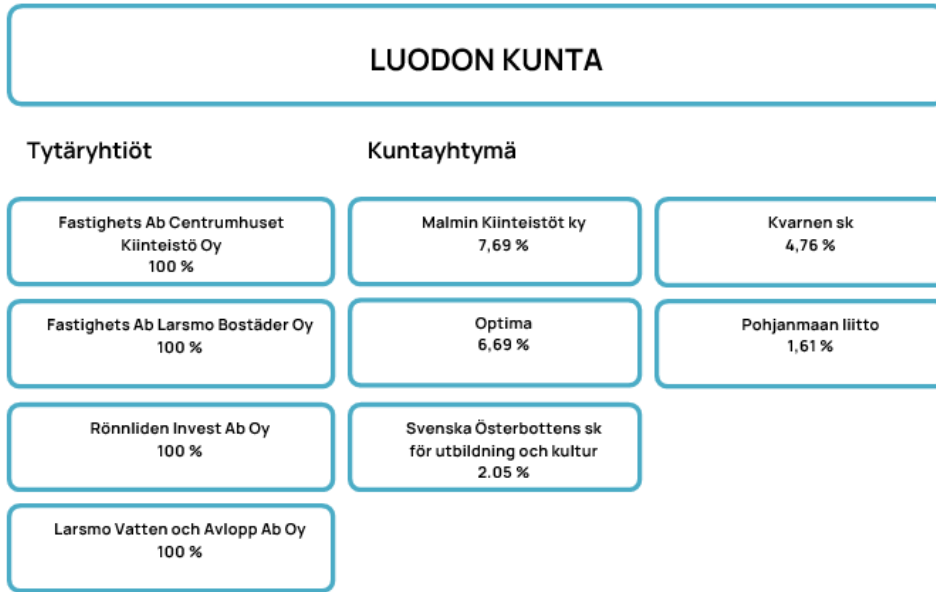
Taseen tunnusluvut	2023	2022
Omavaraisuus, %	44	44
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	150	74
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 euro	19 638	19 638
Kertynyt yli-/alijäämä, euroa/asukas	3 361	3 433
Lainakanta, 1000 euroa	31 200	22 500
Lainakanta 31.12, euroa/asukas	5 340	3 925
Lainat ja vuokravastuu 31.12. euroa/asukas	5 354	3 946
Lainasaamiset, 1 000 euro	3 660	4 119
Asukasmäärä	5 843	5 732

KOKONAISTULOT JA -MENOT 2023

TULOT	<i>1000 e</i>	MENOT	<i>1000 e</i>
Varsinainen toiminta		Varsinainen toiminta	
Toimintatulot	3 020	Toimintakulut	21 249
Verotulot	10 294	- Valmistus omaan käyttöön	
Valtionosuudet	9 919	Korkokulut	904
Korkotuotot	197	Muut rahoituskulut	327
Muut rahoitustuotot	495	Satunnaiset kulut	
Satunnaiset tuotot		Tulorahoituksen korjauserät	
Tulorahoituksen korjauserät	0	+/- Pakollisten varausten muutos	58
		- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot	
Investoinnit		Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	478	Investointimenot	8 218
Käyttöomaisuuden myyntitulot	80		
Vaihto-omaisuus		Rahoitustoiminta	
Rahoitustoiminta		Antolainaanamisen lisäys	
Antolainasaamisten vähennykset		Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	735	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	
Pitkäaikaisten velkojen lisäys (liit.maksu)	8 700	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	3 518
Lyhytaikaisten velkojen lisäys (ostovelka, siirtosaam.)		Oman pääoman vähennys	<u>53</u>
Oman pääoman lisäykset	<u>3</u>		
Kokonaistulot yhteensä	33 921	Kokonaismenot yhteensä	34 327

KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

Konsernirakenne



KUNTAKONSERNIN TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2023	2022
	1000 e	1000 e
Toimintatulot	8 597	14 122
Toimintakulut	-24 735	-46 554
TOIMINTAKATE	-16 138	-32 432
VEROTULOT	10 294	19 665
VALTIONOSUUDET	9 919	16 502
RAHOITUSTUOTOT- JA KULUT	-1 235	536
Korkotulot	86	36
Muut rahoitustuotot	424	1 100
Korkokulut	-1 426	-149
Muut rahoituskulut	-319	-451
VUOSIKATE	2 839	4 272
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 626	-2 607
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 626	-2 607
Arvonalentumiset pysyvien vastaavien hyödykkeistä		
Vaihtuvien vastaavien poikkeukselliset arvonalentumiset		
SATUNNAISET ERÄT	0	-143
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	-143
TILIKAUDEN TULOS	213	1 522
Tilinpäätössiirrot	1	-50
Vähemmistöosuudet		
TILIKAUDEN YLI-/ ALIJÄÄMÄ	514	1 472

TUNNUSLUVUT	2023	2022
Toimintatuotot/Toimintkulut, %	34,76	30,33
Vuosikate/Poistot, %	108	164
Vuosikate, euroa/asukas	486	745
Asukasmäärä	5 843	5 732

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2023	2022
	1000 e	1000 e
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Vuosikate	2 838,8	4 217,7
Satunnaiset erät	0,0	0,0
Tulorahoituksen korjauserät	-58,1	-810,0
Toiminnan rahavirta yhteensä	2 780,2	3 407,6
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-12 865,7	-6 868,0
Rahoitusosuudet investoinimenoihin	478,1	153,6
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	91,2	136,1
Investoinnit yhteensä	-12 296,4	-6 578,4
Toiminnan ja investointien rahavirta	-9 515,7	-3 170,7
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	0,0	0,0
Antolainasaamisten vähennys	0,0	1,2
Antolainasaamisten muutokset	0,0	1,2
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	-1 606,6	2 564,9
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	4 665,6	-186,6
Lyhytaikaisten lainojen muutos	8 621,4	-3 057,9
Lainakannan muutokset yhteensä	11 680,5	-679,6
Oman pääoman muutos	-52,6	5,7
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen, varojen ja pääomien muutokset	2,8	-285,8
Vaihto-omaisuuden muutos	-5,6	74,1
Saamisten muutos	595,6	-155,3
Korottomien velkojen muutos	-3 409,8	4 075,3
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	-2 817,0	3 708,3
Rahoituksen rahavirta	8 810,9	3 035,6
RAHAVAROJEN MUUTOS	-704,8	-135,1
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	11 552,5	12 297,6
Rahavarat 01.01.	12 257,3	12 432,7
Muutos	-704,3	-135,1

**KONSERNITASE JA SEN
TUNNUSLUVUT**

VASTAAVAA		2023	2022	VASTATTAVAA		2023	2022
1000 euroa							
A	PYSYVÄT VASTAAVAT	70 895,2	63 495,0	A	OMA PÄÄOMA	30 446,9	30 890,1
I	AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	560,5	297,2	I	Peruspääoma	7 648,5	8 216,4
	1. Aineettomat oikeudet	560,5	292,4	IV	Arvonkorotusrahasto	222,9	224,5
	2. Muut pitkävaikutteiset menot	0	0	V	Muut omat rahastot	1 175,4	2 024,2
	3. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	0	0	VI	Edellisten tilikausien yli- /alijäämä	21 185,8	15 533,7
II	AINEELLISET HYÖDYKKEET	68 069,8	60 867,5	VII	Tilikauden yli-/alijäämä	214,2	1 471,6
	1. Maa- ja vesialueet	7 249,6	6 745,1	B	VÄHEMMISTÖOSUDET		
	2. Rakennukset	49 158,0	44 034,4		POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
	3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	6 220,0	6 590,0	C	1. Kertynyt poistoero	60,7	62,8
	4. Koneet ja kalusto	1 317,2	1 325,7		2. Vapaaehtoiset varaukset	11,7	13,8
	5. Muut aineelliset hyödykkeet	80,1	93,9	D	PAKOLLISET VARAUKSET	92,3	116,2
	6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	4 044,7	2 078,5		2. Muut varaukset	92,3	116,2
III	SIIJOITUKSET	2 264,9	2 330,2	E	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	264,1	255,1
	1. Osakkeet ja osuudet	2 258,9	2 319,3	F	VIERAS PÄÄOMA	53 497,7	47 652,2
	1. Lainasaamiset	0,0	0,3		Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	15 932,0	15 154,2
	4. Muut saamiset	6,1	10,6		Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	0,0	0,0
B	TOIMEKSIANTOJEN VARAT	253,7	243,5		Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	31 817,1	23 372,6
C	VAIHTUVAT VASTAAVAT	13 212,7	15 238,0		Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	4 748,6	9 125,4
I	VAIHTO-OMAISUUS	22,3	0,0				
II	SAAMISET	1 637,9	2 896,0				
	Pitkäaikaiset	0,0	0,0				
	Lyhytaikaiset	1 637,9	2 896,0				
III	RAHOITUSARVOPAPERIT	10 159,9	10 106,1				
IV	RAHAT JA PANKKISAAMISET	1 392,6	2 191,7				
VASTAAVAT YHTEENSÄ		84 361,7	78 976,5	VASTATTAVAT YHTEENSÄ		84 361,7	78 976,5

TUNNUSLUVUT

	2023	2022
Omavaraisuusaste, %	36,2	39,2
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	186	95
Kertynyt ylijäämä, 1 000 €	21 400	20 425
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	3 663	3 563
Konsernin lainakanta 31.12, 1 000 €	53 498	47 652
Konsernin lainakanta, euroa/asukas	9 156	7 313
Konsernin lainasaamiset 31.12, 1 000 €	0	4
Asukasmäärä	5 843	5 732

Talousarvio 2023 Tilinpäätös 2023

Luodon kunta

Keskusvaalilautakunta	- 9 053,01	-4 847,89
Toimintatulot	0	0
Toimintakulut	-9 053,01	-4 847,89
 Tarkastuslautakunta	 -13 075,73	 -10 342,76
Toimintatulot	0	0
Toimintakulut	-13 075,73	-10 342,76
 Kunnanhallitus	 -3 055 726,53	 -2 643 424,96
Toimintatulot	3 398 417,00	3 674 331,00
Toimintakulut	-6 415 233,53	-6 400 264,87
Poistot ja arvonalentumiset	-38 910,00	-2 404,37
Rahoitustuotot ja kulut	0	84 913,28
 Koulutuspalveluiden lautakunta	 -16 028 605,46	 -16 535 310,72
Toimintatulot	794 051,00	888 235,38
Toimintakulut	-16 782 026,46	-17 390 246,77
Poistot ja arvonalentumiset	-40 630,00	-33 299,33
Rahoitustuotot ja kulut	0	0
 Teknisten palveluiden lautakunta	 -332 886,21	 -381 052,98
Toimintatulot	5 343 073,00	5 419 281,71
Valmistus omaan käyttöön	0	0
Toimintakulut	-4 279 509,21	-4 404 319,42
Poistot ja arvonalentumiset	-1 396 450,00	-1 396 015,27
Rahoitustuotot ja kulut	0	0
 Yhteensä	 -19 446 051,73	 -19 575 652,78

Luodon kunta	Talousarvio 2023	Tilinpäätös 2023
Tomintatulot	9 542 541,00	9 990 593,69
Toimintakulut	-27 512 602,73	-28 219 440,78
Rahoitustuoto ja kulut	0,00	84 913,28
Poistot ja arvonalennukset	-1 475 990,00	-1 431 718,97
	-19 446 051,73	-19 575 652,78