

Tilinpäätös 2023 (ohm. 61)

Kunnanhallitus 26.02.2024 § 42

Lumijoen kunnan ja kuntakonsernin tilinpäätös 2023 on valmistumassa. Tilinpäätöksen ennakkotietoja tarkasteltiin valtuuston kokouksessa 12.2.2024.

Tilinpäätöksen tilanne 21.2.2024 mukaan

Toimintatuotot 1 390 307 (127,5 %), joka on talousarvioon nähden 300 270 euroa enemmän. Toimintakulut – 7 949 990 euroa (97,8 %), jossa alitusta talousarvioon verrattaessa 179 056 euroa. Näin ollen toimintakate on – 6 559 683 euroa (93,2%) alittaen talousarvion 479 326 eurolla.

Verotulojen toteuma 3 562 804 euroa (104,20%) on 144 804 euroa talousarviota enemmän. Valtionosuudet 4 515 605 euroa (103,6 %), jossa ylitystä talousarvioon nähden 156 843 euroa. Valtionosuudet sisältävät kunnan saaman 200 000 euron harkinnanvaraisen valtionosuuden.

Rahoitustuotot ja -kulut – 232 872 euroa (125,20%), ylittäen talousarvion 46 872 eurolla, mikä selittyy korkokulujen merkittäväällä kasvulla.

Vuosikatteen muodostuu 1 285 855 euroa (233 %), joka talousarvioon nähden on 734 102 euroa enemmän. Suunnitelman mukaisten poistojen toteuma on – 727 639 euroa (98,6 %) alittaen talousarvion 10 361 eurolla. Vuosikate riittää kattamaan suunnitelman mukaiset poistot, joten tilikauden tulokseksi muodostuu 558 216 euroa. Poistoeron lisäyksen 263 873 euroa ja varausten vähennysten 300 000 euroa jälkeen tilikauden ylijäämä on 594 343 euroa.

Vuoden 2023 lopussa kunnan taseessa on kertynyttä ylijäämää yhteensä 44 349,98 euroa.

Ohm. 35

Tuloslaskelma

Ohm. 36

TMN lautakunnittain

Esittelijä

Kunnanjohtaja Karsi-Ruokolainen Paula

Päätösehdotus

Kunnanhallitus päättää merkitä alustavan tilinpäätöksen tiedoksi ja jatkaa vuoden 2023 tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen käsittelyä seuraavassa kokouksessaan.

Päätös

Hyväksyttiin esityksen mukaisesti.

Kunnanhallitus 25.03.2024 § 70

44/00.02.01/2024

Kuntalain 113 §:n mukaan kunnan tilikausi on kalenterivuosi. Kunnanhallituksen on laadittava tilikauden tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi. Tilintarkastajien on tarkastettava tilinpäätös toukokuun loppuun mennessä. Kunnanhallituksen on saatettava tilinpäätös tilintarkastuksen jälkeen valtuuston käsiteltäväksi kesäkuun loppuun mennessä.

Lumijoen kunnan ulkoiset toimintatuotot olivat 1 390 307 euroa, joka on talousarvioon nähden 300 268 euroa enemmän. Toimintamenoja kertyi 794 989 euroa, joka alitti talousarvion 179 056 eurolla. Toimintakatteeksi muodostui näin -6 559 623 euroa, joka oli 479 326 euroa pienempi kuin ennakkoon arvioitiin.

Verotulojen kertymä 3 562 804 euroa oli 144 804 euroa talousarviossa arvioitua enemmän. Valtionosuuksia kunta sai yhteensä 4 515 605 euroa. Summaan sisältyy 200 000 euron harkinnanvarainen valtionosuus. Ilman sitä valtionosuus olisi ollut 43 157 euroa pienempi kuin talousarviossa esitettiin.

Rahoitustuotot ja -kulut kasvoivat merkittävästi korkojen nousun vuoksi ja olivat yhteensä -248 447 euroa, joka on vielä 62 447 euroa ennakoitua enemmän.

Vuosikatteeksi muodostui 1 270 278 euroa, joka talousarvioon verrattuna on 718 525 euroa enemmän. Suunnitelman mukaiset poistot olivat 727 639 euroa. Vuosikate kattoi em. poistot, ja tilikauden positiiviseksi tulokseksi muodostui 542 639 euroa. Tuloksen jälkeen esitettyjen poistoero- ja tuloksenkäsittelyerien jälkeen tilikauden ylijäämäksi muodostui 578 767 euroa.

Vuoden 2023 lopussa kunnan taseessa on kertynyttä ylijäämää yhteensä 44 349,98 euroa.

Vuoden 2023 investointimenot olivat yhteensä 1 763 303 euroa; menoista pääosa koostui päiväkodin ja hyvinvointikeskuksen rakentamisen kustannuksista. Rakentamisen kustannukset jakaantuivat vuosille 2022 ja 2023, mutta pitkäaikainen 2 500 000 euron laina nostettiin vasta vuoden 2023 alussa.

Kunnalla oli pitkäaikaista lainaa vuoden 2023 lopussa yhteensä 4 504 602 euroa (2022: 2 382 336 euroa). Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin 315 234 eurolla (2022: 190 234 eurolla). Lyhytaikaista lainaa oli 5 003 262 euroa (2022: 6 483 394 euroa). Lainojen määrä asukasta kohti oli 4044 euroa (2022: 3 206 euroa).

Ohm. 61

tilinpäätös ja toimintakertomus 2023

Esittelijä

Kunnanjohtaja Karsi-Ruokolainen Paula

Päätösehdotus

Kunnanhallitus

1) päättää hyväksyä ja allekirjoittaa vuoden 2023 tilinpäätöksen;

2) esittää valtuustolle, että tilinpäätöksen ylijäämä 578 766 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilikauden yli- / alijäämitilille;

3) valtuuttaa viranhaltijat tekemään tilinpäätökseen tarvittavat tekniset korjaukset ja jättää tilinpäätöksen tilintarkastajan tarkastettavaksi sekä tarkastuslautakunnalle käsiteltäväksi.

Päätös

Hyväksyttiin esityksen mukaisesti.