



Hailuodon kunnan TILINPÄÄTÖS 2013

Kunnanhallitus 12.3.2014
Kunnanvaltuusto xx.xx.2014

Kannen kuva:

Santos-Hoikan linjaloistotorni, Hailuoto, 2013

Sisällysluettelo

1. TILINPÄÄTÖSSÄÄNNÖKSET	4
2. TILINPÄÄTÖSASIAKIRJAT	4
3. TOIMINTAKERTOMUS	5
3.1 Toimintakertomusta koskevat säännökset	5
3.2 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	6
3.2.1 Kunnanjohtajan katsaus	6
3.2.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	8
3.2.3 Kuntien yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys	10
3.2.4 Olennaisia muutoksia kunnan taloudessa ja toiminnassa	10
3.2.5 Kunnan henkilöstö	14
3.2.6 Arvio merkittävistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista	17
3.2.7 Ympäristötekijät	17
3.3 Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä	18
3.4 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	19
3.4.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen	19
3.4.2 Toiminnan rahoitus	20
3.5 Rahoitusasema ja sen muutokset	22
3.6 Kokonaistulot ja -menot	25
3.7 Kuntakonsernin toiminta ja talous	26
3.7.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	26
3.7.2 Konsernin toiminnan ohjaus	26
3.7.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	26
3.7.4 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	27
3.7.5 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	28
3.8 Keskeiset liitetiedot	30
3.9 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet	31
3.9.1 Asiaa koskeva sääntely	31
3.9.2 Tilikauden tuloksen käsittely	31
3.9.3 Talouden tasapainottamistoimenpiteet	31
4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	32
4.1 Seuranta koskeva sääntely	32
4.2 Tavoitteiden toteutuminen	32
4.2.1 Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen	32
4.3 Tuloslaskelmaosan toteutuminen v. 2013	33
5. TOIMINTAKERTOMUS JA TALOUSARVION TOTEUTUMINEN OSASTOITTAIN	36
5.1 KESKUSOSASTO	36
5.2 PERUSTURVAOSASTO	52
5.3 SIVISTYSOSASTO	74

5.4	TEKNINEN OSASTO	92
5.5	INVESTOINTIOSA.....	119
6.	TILINPÄÄTÖSLASKELMAT.....	124
6.1	Tilinpäätöslaskelmia koskevat säännökset ja ohjeet.	124
7.	TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	134
	KÄYTETYTYT KIRJANPITOKIRJAT 2013	142
	TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET	144
	TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ.....	146

1. TILINPÄÄTÖSSÄÄNNÖKSET

Kunnan tilinpäätöksen laatimisessa noudatetaan kuntalain sekä soveltuvin osin kirjanpitolain- ja asetuksen säännöksiä. Kirjanpitolain säännösten soveltamisesta antaa ohjeet kirjanpitolautakunnan kuntajaosto.

Kunnan tilinpäätöksen sisältö määritellään kuntalaissa. Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Kunnan, joka tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös.

Tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot kirjanpitovelvollisen toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Toimintakertomuksen sisällöstä säädetään kuntalaissa.

Tilinpäätöstä laadittaessa ja tilinavausta tehtäessä on noudatettava ns. yleisiä tilinpäätösperiaatteita.

2. TILINPÄÄTÖSASIAKIRJAT

Kunnan tasekirja sisältää toimintakertomuksen, talousarvion toteutumisvertailun, tilinpäätöslaskelmat, liitetiedot, erillistilinpäätökset, allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkinnät sekä luettelot ja selvitykset.

Tilinpäätöstä varmentavia asiakirjoja ovat tase-erittelyt ja liitetietojen erittelyt.

3. TOIMINTAKERTOMUS

3.1 Toimintakertomusta koskevat säännökset

Toimintakertomus jakaantuu toiminnan ja talouden kokonaistarkasteluun ja talousarvion toteutumisvertailuun. Kokonaistarkastelussa esitetään olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa sekä tilikauden tuloksen muodostuminen, toiminnan rahoitus, rahoitusasema ja siinä tapahtuneet muutokset.

Toimintakertomuksessa annetaan tiedot kunnan toiminnan kehittymistä koskevista tärkeistä seikoista. Kunnan toimintakertomuksen erityisenä tehtävänä on selvittää valtuuston talousarviossa hyväksymien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa. Talousarvion toteutumisvertailu on olennainen osa toimintakertomusta.

3.2 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

3.2.1 Kunnanjohtajan katsaus

Talouden paraneminen Suomessa ei arvioista huolimatta toteutunut 2013. Talouden taantuma on nyt kestänyt vaihtelevasti usean vuoden ajan. Talouden ennustettiin kääntyvän lievään kasvuun jo 2013. Euroalueen ja Suomen lähiajan talouskriisit liittyvät ennen kaikkea talouspolitiikkaan. Vaikka Euroopan valtioiden rahoituskriisi on jo ollut lieventymässä ja euro on vahvistumassa dollariin ja Aasian valuuttoihin, uhkana on, että Eurooppa jää pidemmäksi ajaksi hitaan inflaation, vahvan valuutan ja hitaan kasvun loukkuun.

Valtiontalouden sopeuttamistoimet kestävyysvajeen umpeen kuromiseksi on käynnistänyt toimenpiteitä ja suunnitelmia jo vuoden 2013 aikana. Valtiovelan kasvun taittaminen edellyttää tulevana vuosina merkittäviä sopeutustoimia joilla valtion menoja vähennetään ja tuloja lisätään. Kaikki toimet kiristävät kuntien taloudellisia toimintaedellytyksiä tulevana vuosina.

Kuntien taloudellinen tilanne 2013 tilinpäätösten mukaan on kuitenkin hieman ennakoitua parempi, johtuen ennakoitua paremmasta verotulokertymästä.

Kuluneen vuoden aikana on valmisteltu kuntauudistusta ja sosiaali- ja terveydenhuollon uudistusta sekä valtionosuusuudistusta. Lausuntojen antaminen uudistustyöstä ovat työllistäneet kuntien hallintoa. Hailuodon kunnanvaltuusto päätti osallistua käynnistyvään kuntaliitoseelvitykseen yhdessä Oulun, Iin, Muhoksen, Lumijoen, Kempeleen, Tyrnävän, ja Limingan kanssa.

Hailuodon kunnan laskentatoimen uudistus on käynnistetty vuoden 2013 aikana, uudistamalla mm. talousarvion rakenne ja sitovuustasot. Laskentatoimen palveluita on ulkoistettu Monetra Oy:n tuotettavaksi. Taloushallinnon prosessit on kuvattu ja palveluprosessit hakevat uutta muotoaan. Reskontrat ja kirjapidon siirto tapahtuu vuodenvaihteessa 2014. Poistosuunnitelma tarkistettiin tarkastuslautakunnan esitysten mukaisesti jo kesällä. Laskentatoimen siirto ja sen aiheuttamat kaikki muutostyöt ovat työllistäneet koko henkilöstöä runsaasti koko vuoden ajan. Urakasta henkilöstö on suoriutunut kiitettävästi.

Hailuodon kunnan tilivuosi 2013 on alijäämäinen. Poikkeamista merkittävin oli mm. sosiaali- ja terveystoimen kustannuksissa ja rahoitustuotoissa.

Hailuodon kunnan vuoden 2013 talousarvio oli alun perin laadittu lievästi ylijäämäiseksi, ja tavoitteena oli saavuttaa vuosikate 180.191 euroa. Vuoden aikana talousarvioon tehtiin lisätalousarvio jonka loppusumma oli 524.500 euroa. Vuosikate jäi 288.624 euroa alijäämäiseksi.

Tuloksen alijäämä oli 661.965 euroa. Uudistetusta poistosuunnitelmasta johtuen poistojen määrä lisääntyi 289.338 eurolla.

Kunnan kassatilanne on hieman heikentynyt 2013 mutta on silti erinomainen johtuen ennen kaikkea kassaan tuloutetuista sijoitusomaisuudesta.

Hailuodon kunnan toimintatuotot olivat vuonna 2013 noin 1.384.692 euroa ja ylittivät talousarvion 22.7 %. Varsinaisissa toimintatuotoissa ei ollut merkittävää muutosta vuoteen 2012 verrattuna. Tilinpäätöksen siirtovaiheessa Monetralle on järjestelyerien oikaisuja käsitelty tulojen osalta muissa toimintatulossa. Myös As Oy Mäntyvilikki I yhtiön purku on kirjattu tulosaikutteisesti.

Vuonna 2013 henkilöstökulut kasvoivat noin 11.5 % vuoteen 2012 verrattuna ja ylittivät talousarvion 3,2 % -yksikköä (ta-ylitys 107.224 euroa) ja palveluiden ostot kasvoivat noin 2.9 % vuositasolla ja ylittivät lisätalousarviolla tarkistetun talousarvion 6.9 % -yksikköllä (ta-ylitys 223.122 euroa).

Toimintakulut kokonaisuutena vuonna 2013 olivat 7.998.725 euroa, mikä oli 6.2 % arvioitua suurempi (Toimintakulujen kasvu oli 470.037 euroa talousarvioon ja lisätalousarvioon nähden. Alkuperäiseen budjettiin nähden ylitys oli yhteensä 994.537 euroa ja 714.376 euroa enemmän kuin vuonna 2012).

Toimintakate huononi 213.723 euroa eli noin -3.3 % vuoteen 2012 talousarvioon ja lisätalousarvioon verrattuna. Lisätalousarviossa on huomioitu jo lisämenoja 524.500 euroa.

Verotulot kasvoivat 2.7 % vuositasolla ja 0.5 % -yksikköä (16.561 euroa) talousarvioon ja lisätalousarvioon verrattuna. Lisätalousarvioissa verotulojen lisäys oli 250.000 euroa.

Valtionosuudet supistuivat - 1.4 % vuoteen 2012 verrattuna ja kasvoivat 0.1 % talousarvioon verrattuna. Yhteensä verotulot ja valtionosuudet olivat n. 6.289.436 euroa eli noin 6.283 euroa asukasta kohden (vuonna 2012: 6320 euroa/asukas). Rahoitustuotot vuonna 2012 olivat 352.598 euroa ja 2013 ainoastaan 35.971 euroa.

Tilinpäätös vuodelta 2013 osoittaa poistojen ja poistoeron muutosten jälkeen -661.965 euroa. Vuonna 2012 tulos oli 325.768 euron ylijäämäinen. Kurssivoitto kirjaus korjasi tulosta 2012 212.396 euroa.

Kunnan talous on edelleen vakavarainen. Tulevaisuuden suhteen on lisääntyvää epävarmuutta johtuen valtionosuusjärjestelmän muutoksista ja verotulokertymän kehityksestä. Hailuoto tarvitsee edelleen uusia veronmaksajia ja yrityksiä, jotka aktiivisesti kehittävät ja investoivat saareemme.

Myös liikenneyhteyden kehittämisen suhteen tehtävät päätökset ovat edelleen kuntamme tulevaisuuden kannalta erittäin merkittäviä.

Kunnan taseen loppusumma on noin 12.738 milj. euroa. Merkittävin kunnan omaisuuserä ovat rakennukset, joiden tasearvo oli vuoden lopussa noin 4,39 milj. euroa. Kunnan pitkäaikaisten lainojen määrä oli vuoden lopussa noin 1,059 milj. euroa eli 1058 euroa asukasta kohden (vuonna 2011 vastaava luku oli 1.261 euroa ja vuonna 2012 1177 euroa asukasta kohden.). Hailuodon kunnan peruspääoma on noin 3,287 milj. euroa ja edellisten tilikausien ylijäämä on noin 2,995 milj. euroa. Vuoden 2012 tilinpäätöksen oma pääoma on noin 6,609 milj. euroa. Lahjoitusrahastojen (Sipilä – Hakulisen, Saranivan ja Hällin rahastojen) arvo oli noin 0,639 miljoonaa euroa.

Vuonna 2012 käynnistetty Hailuodon uuden koulun rakentaminen valmistui ja otettiin käyttöön syksyllä 2013. Koulun rakentamisen myötä Hailuodon sivistystoimen toimintaedellytykset ovat varmistetut ja koululaisilla sekä opettajilla on käytössään erittäin laadukkaat tilat pitkälle tulevaisuuteen.

Hailuoto väkiluku kasvoi hieman edellisestä vuodesta siten, että kuntalaisia oli vuodenlopussa 1001. Hailuodon väestön ikärakenne poikkeaa merkittävästi Oulun seutukunnan väestön kehityksestä, eikä se vuoden 2013 perusteellakaan tule noudattamaan tilastokeskuksen väestöennustetta. Verotulot eläkkeiden verotuksesta ovat merkittävä osa verotuloja. Eläkeläisten verotettava tulotaso on korkea ja oli vuonna 2013 samaa tasoa kun Oulun kaupunkiseudun tulotaso. Laadukkaan kaavoituksen, kiinteän liikenneyhteyden ja uusien työpaikkojen myötä väestökehitys ja sen rakenne on edelleen muutettavissa nousujohteiseksi.

Haluan kiittää henkilöstöä ja luottamushenkilöitä ahkerasta ja aktiivisesta työstä Hailuodon kunnan parhaaksi!

Tero Karinen
vt. kunnanjohtaja

3.2.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Kunnanvaltuusto

Kunnanvaltuuston jäsenmäärä on 17. Kertomusvuosi oli kunnanvaltuuston valtuustokauden ensimmäinen toimintavuosi. Valtuuston jäsenet toimikaudella 2013-2016 ovat:

Henttu Taru	pukuompelija	PS	
Iljana Mikko	DI	Kesk.	
Juola Raija	emäntä	PS	
Kalaja Matti	eläkeläinen	Kesk.	
Kittilä Charlotta	opiskelija	Kok.	
Kovács Árpád	pappi	Saariryhmä	
Louhimaa Raili	taloussiht. eläkeläinen	Vas.	
Maikkola Minna	erityisopettaja	Kesk.	
Parrila Maarit	RI, yrittäjä	Kok.	
Pramila Sauli	luotsikutterinhoitaja	Kesk.	pj.
Ranta Timo	maaseutuyrittäjä	Kesk.	
Rantasuo Pirkko	reskontraohitaja, traden.	SDP	
Sauvola Kaarina	lastenhoitaja	Kesk.	
Sauvola Leo	vaununtarkastaja, eläk.	SDP	Ivpj.
Siekinen Teija	yrittäjä	PS	
Tanskanen Oiva	insinööri, eläkeläinen	Kok.	Iivpj.
Tönkyrä Kalevi	ent. käyttöpäällikkö	SDP	

Rapinoja Susanna, FM, opettaja, on noussut valtuutetuksi 14.11.2013 Kovács Árpádille myönnetyn eron luottamustoimesta johdosta.

Perussuomalaisten valtuutetut ovat muodostaneen Perusluotolaisten valtuustoryhmän.

Valtuuston vaalilautakunta

Valtuuston vaalilautakuntaan kuuluu kolme jäsentä, joilla kullakin on henkilökohtainen varajäsen. Toimikaudeksi 2013-2016 on valittu seuraavat jäsenet:

Pj. Maikkola Minna	varaj. Ranta Timo
Vpj. Tanskanen Oiva	varaj. Rantasuo Pirkko
Henttu Taru	varaj. Juola Raija

Kunnanhallitus

Kunnanhallitukseen kuuluu seitsemän jäsentä, joilla kullakin on henkilökohtainen varajäsen. Toimikaudeksi 2013-2016 on valittu seuraavat jäsenet:

Pj. Maarit Parrila	varaj. Tanskanen Oiva
Vpj. Tönkyrä Kalevi	varaj. Hautanen Matti
Kalaja Matti	varaj. Räninä Jari
Sauvola Kaarina	varaj. Luoma-aho Leena
Ranta Timo	varaj. Välimäki Marko
Juola Raija	varaj. Tuhkanen Raija
Siekinen Teija	varaj. Henttu Taru

Perusturvalautakunta

Perusturvalautakuntaan kuuluu seitsemän jäsentä, joilla kullakin on henkilökohtainen varajäsen. Toimikaudeksi 2013-2016 on valittu seuraavat jäsenet:

Pj. Siekinen Teija	varaj. Juola Raija
Vpj. Tanskanen Oiva	varaj. Ketola Markku
Laurila Ritva	varaj. Patokoski Ahti
Luoma-aho Leena	varaj. Maikkola Minna
Kuisma Jarmo	varaj. Kalaja Matti
Tuhkanen Raija	varaj. Heikkilä Kari
Sauvola Leo	varaj. Rantasuo Pirkko

Sivistyslautakunta

Sivistyskuntaan kuuluu seitsemän jäsentä, joilla kullakin on henkilökohtainen varajäsen. Toimikaudeksi 2013-2016 on valittu seuraavat jäsenet:

Pj. Nissilä Päivi	varaj. Rantasuo Pirkko
Vpj. Välimäki Marko	varaj. Rantasuo Toni
Iljana Mikko	varaj. Heikkilä Kati
Henttu Taru	varaj. Siekinen Jukka
Kittilä Charlotta	varaj. Karvosenoja Hannu
Rapinoja Susanna	varaj. Roukala Aki
Blomqvist Petri	varaj. Ruonala Heidi

Tekninen lautakunta

Tekniseen lautakuntaan kuuluu seitsemän jäsentä, joilla kullakin on henkilökohtainen varajäsen. Toimikaudeksi 2013-2016 on valittu seuraavat jäsenet::

Pj. Räinen Jari	varaj. Ranta Timo
Vpj. Holappa Lauri	varaj. Tönkyrä Saila
Sipilä Sanna	varaj. Sauvola Kaarina
Krekilä Marja-Leena	varaj. Laurila Ritva
Juola Raija	varaj. Rantapirkola Kaarlo
Karvosenoja Hannu	varaj. Ketola Markku
Ripatti Sasu	varaj. Heikura Asko

Keskusvaalilautakunta

Keskusvaalilautakuntaan kuuluu viisi jäsentä, joilla kullakin on henkilökohtainen varajäsen. Toimikaudeksi 2013-2016 on valittu seuraavat jäsenet::

Pj. Sipola Paavo	1.varaj. Heikkinen Pekka
Vpj. Tuhkanen Raija	2.varaj. Kovács Árpád
Isola Paavo	3.varaj. Juola Raija
Välimäki Marko	4.varaj. Kittilä Charlotta
Tönkyrä Saila	5.varaj. Holappa Marko

Rapinoja Susanna on valittu 14.11.2013 Kovács Árpádin tilalle 2.varajaseneksi.

Tarkastuslautakunta

Tarkastuslautakuntaan kuuluu kolme jäsentä, joilla kullakin on henkilökohtainen varajäsen. Toimikaudeksi 2013-2016 on valittu seuraavat jäsenet:

Pj. Rantasuo Pirkko	varaj. Ruonala Heidi
Vpj. Louhimaa Raili	varaj. Isola Paavo
Iljana Mikko	varaj. Rantasuo Toni

3.2.3 Kuntien yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Vaatimaton talouskasvu on vaikuttanut veropohjien kehitykseen ja kuntien verotulojen kertymiin. Ansiot ovat kasvaneet vuonna 2013 1.4%. Myös yritysten tuloskehitys on ollut heikkoa. Kuntien verotulot kasvat Kuntaliiton mukaan kuitenkin yli 5% mikä johtuu poikkeuksellisista, yhteensä n. 400milj.e vuodelle 2013 ajoittuvista kertaluontoisista tilitysjärjestelmän muutoksista. Kuntien keskimääräinen tuloveroprosentti kohosi 0.14 prosenttiyksikköä. 19.38 prosenttiin.

Oulun seudun kunnat ovat käynnistäneet budjetin 2014 laadinnan yhteydessä merkittäviä säästökampanjoita ja aloittaneet yhteistoimintamenettelyitä henkilöstön lomauttamiseksi säästöjen aikaansaamiseksi.

Elektroniikkateollisuuden heikot näkymät ja lukuisat irtisanomiset ovat heikentäneet verokertymiä Oulun seudulla.

3.2.4 Olennaisia muutoksia kunnan taloudessa ja toiminnassa

Kuntarakenne- ja soteuudistusta sekä valtionosuusuudistusta koskevien lakien valmistelu jatkui edelleen vuonna 2013. Uusi lainsäädäntö ja sen soveltaminen tulevina vuosina vaikuttaa oleellisesti Hailuodon kunnan palvelutuotantoon sisältöön ja laatuun tulevaisuudessa. Uudistuva lainsäädäntö tulee vaikuttamaan kunnan strategiaan valintoihin.

Kunnan visio:

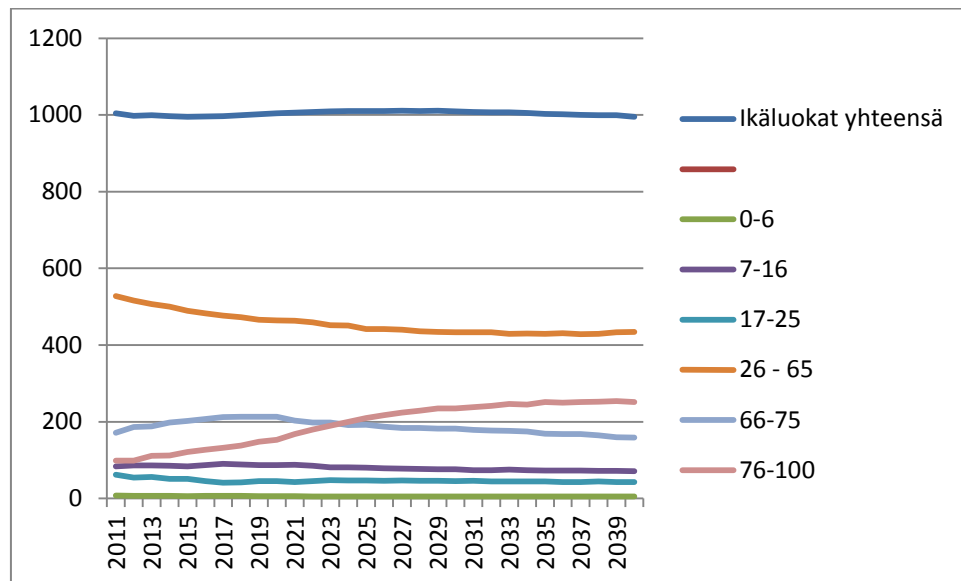
Hailuoto on muista Oulun seudun kunnista erottuva kasvava saaristokunta, joka tarjoaa vapaa-ajan ja vakituisille asukkailleen laadukkaat yksilölliset palvelut sekä puhtaan ja turvallisen elinympäristön kansallismaisemassa.

Hailuodon kunnan strategiset päämäärät ja tavoitteet:

- Hailuoto on hallitusti kasvava ja vakavarainen kunta
- Hailuoto on elinkeinorakenteeltaan monipuolinen kunta
- Hailuoto on aktiivinen toimija Oulun seudulla
- Hailuoto tarjoaa laadukkaat julkiset ja yksityiset palvelut
- Hailuoto on luontoarvoja kunnioittava, viihtyisä ja turvallinen asuinpaikka sekä kotikuntana, että kakkosasumispaikkana
- Hailuoto on Oulun seudun vetovoimaisin vapaa-ajan- ja virkistyskohde

Väestö ja hyvinvointi

Väestön kasvu on toistaiseksi pysähtynyt ja väkiluku oli vuoden vaihteessa 1001 asukasta. Väestönkasvun saaminen pysyväille kasvu-uralle vaatii merkittäviä toimenpiteitä useilla sektoreilla.



Hailuodon kunnan väestöennuste. Lähde: Tilastokeskus

Hailuodon kunnan väkiluku

Vuosi	2009	2010	2011	2012	2013
Asukasta	1019	1006	1001	989	1001

Hailuodon kunnan väestön ikäjakauma vuonna 2012 – 2017 (ennuste)

VÄESTÖ ikäryhmittäin, 31.12.	2012	2013	2014	2015	2016	2017
0 - 14 vuotiaat	114	112	108	109	110	108
<i>Muutos %</i>	-5,0	-2,1	-3,3	0,9	0,9	-1,7
15 - 64 vuotiaat	563	561	552	538	525	517
<i>Muutos %</i>	-4,1	-0,3	-1,6	-2,7	-2,4	-1,5
+ 65 vuotiaat	309	327	342	355	365	377
<i>Muutos %</i>	4,0	5,9	4,5	3,7	3,0	3,2
Asukasluku vuoden lopussa	986	1 000	1 002	1 001	1 000	1 002
<i>Muutos %</i>	-1,8	1,4	0,2	-0,1	-0,1	0,2

Hyvinvointikatsaus

Hailuodossa on kehitetty parin vuoden ajan hyvinvointijohtamisen rakenteita, kuvattu vastuita ja tuotettu hyvinvointitietoa sähköisen hyvinvointikertomuksen avulla **Terveempi Pohjois-Suomi2 –hankkeen tuella**. Samalla on kerätty hyvinvointiryhmän edustajilta kokemusta organisoitumisesta, haettu toimintatavoille mielekästä muotoa ja kehitetty tiedonkeruun työvälineitä ja raportointia. Tavoitteena on ollut löytää juuri Hailuodon kokoiselle toimijalle optimaalinen tapa nivoa hyvinvointityö osaksi normaalia arkea. Ymmärrys hyvinvointityön merkityksestä on syventynyt ja sen painoarvo johtamisen keskeisenä osa-alueena vahvistunut.

Lähtökohtana on ymmärrys siitä, että hyvinvoinnin edistäminen on kaikkien kuntalaisten asia ja työ on osa kuntaorganisaation työntekijöiden ja esimiesten jokapäiväistä toimintaa. Hyvinvoinnin edistämisen on oltava läsnä kaikkialla ja osa normaalia rutiiniomaista työskentelyä ja päätöksentekoa toimintojen eri tasoilla.

Saaristokunta Hailuodon keskeinen tehtävä on huolehtia asukkaidensa hyvinvoinnista. Kunta tuottaa peruspalveluja, joilla turvataan asukkaiden hyvinvoinnin perusedellytykset. Hailuodon kunta pyrkii toimilaan siihen, että Hailuoto on viihtyisä ja turvallinen asuinpaikka sekä kotikuntana että kakkosasumispaikkana. Lisäksi Hailuodon kunta huolehtii osaltaan saaren ainutlaatuisen luonnon ja kulttuuriympäristön säilymisestä. Vuoden 2013 hyvinvointikertomus ja kouluterveyskyselyjen tulokset nostavat esiin haasteita ja vahvuuksia, jotka liittyvät hailuotolaisten hyvinvointiin.

Hailuotolaisten hyvä **koulutustaso, matala pienituloisuusaste ja tuloerojen tasaisuus** on positiivinen lähtökohta väestön hyvinvointiin ja talouteen. Tuloeroihin keskeisimmin vaikuttavat tekijät ovat työllisyys ja työttömyys. **Työttömyyden** ja erityisesti **pitkäaikaistyöttömyyden** lisääntymisen kehityssuunta on haaste hyvinvoinnissa. Työllisyyteen suunnattujen palvelujen vaikuttavuus ei ollut vielä näkyvissä. **Työllä on suuri merkitys hyvinvoinnille.** Merkitys ei ole pelkästään taloudellinen vaan myös työssä viihtyminen liittyy olennaisesti hyvinvointiin ja syrjäytymiskehityksen estämiseen.

Työttömyys Hailuodossa on pysynyt 10 %:n tuntumassa vuosina 2002 -2012. Vuonna 2012 työttömyysprosentti oli 11,0 % ja **31.12.2013 se oli 10,8 %**. Prosentuaalisesti **pitkäaikaistyöttömien osuus työttömistä on noussut huomattavasti** vuoden 2008 jälkeen, se oli 36,4 % v. 2012 ja on edelleen noussut v. **2013 se oli 37,7 %**. Kunnan osarahoittama työmarkkinatuki (ns. sakkomaksu) oli vuonna 2011 n. 31 200 euroa ja 2012 n.45 980 euroa ja se koskee 17 henkilöä. Tp 2013 toteuma oli 45 000 euroa. Kunta maksaa 500 päivää + 180 päivää työttömänä olleiden työmarkkinatuesta puolet. Käytäntö on tullut voimaan vuoden 2006 alusta. **Toimeentulotukimenot** ovat nousseet vuoden 2011 arvosta 38 006 euro. Tilinpäätöksen 2013 mukaan **toimeentulotukimenot** 62 383 euroa. **Nuorisotyöttömyyttä ei ole ollut lainkaan, mikä on erityisen positiivinen asia.**

Taloudellisen huoltosuhteen eli elatussuhteen kehitys on haaste hailuotolaisille, arvo on 1,76 eli yhtä työllistä kohti on 1,8 työtöntä, lasta tai eläkeläistä. Maan keskiarvo on 1,3.

Hailuodossa **asutaan suhteellisen väljästi**. Ahtaasti asuvia asuntokuntia on noin 8 % kaikista asuntokunnista. Asunnottomia yksinäisiä ei ole Hailuodossa.

Asukkaiden tyytyväisyystutkimuksia ei ole toteutettu vuoden 2013 aikana.

Kelan sairastavuusindeksin (lääkekorvaus, kuolleisuus, työkyvyttömyys) kokonaisindeksi on 115,1. Koko maan keskiarvo on 100. **Kansantautien kokonaisindeksi** on 114,6. **Sydämen vajaatoiminta indeksi** on tasoa 124 ja **sepelvaltimotautien indeksi** tasoa 132 ja ovat korkeita. **Diabeteksen esiintyvyys** on runsas ja indeksi on noin 122. Hailuodon **THL sairastavuusindeksi on erittäin korkea 133,4 ikävakiotuna.** THL:n sairastavuusindeksit erittelyin ovat aivoverenkiertohäiriö, sepelvaltimotauti, tukiliikuntaelin, mielenterveys, syöpä ja tapaturmat.

Päihdehuollon palvelujen määrä ja kustannukset ovat niukat. Tässä on huomioitavaa, että päihdeongelmaisten avohuoltoa toteutetaan useassa paikassa vastaanotolla ja sosiaalitoimessa, eikä kaikki hoito tilastoidu. Kokonaisuutena päihdehuollon avohuollon asiakkaiden vähäinen määrä johtuu siitä, ettei palveluita ole tarpeeksi saatavilla.

Sosiaali- ja terveydenhuollon nettokustannukset ovat Hailuodossa, asukasta kohden v. 2012 kulut olivat 4404 euroa ja 2013 4565 euroa. Samoin **erikoissairaanhoidon nettokustannukset** asukasta kohden laskettuna oli 1511 euroa v. 2012 ja 2013 1468 euroa.

Lasten ja nuorten pieni osuus kunnan väestöstä aiheuttaa sen, etteivät kouluterveyskyselyjen tulokset vuodelta 2013 ole julkaistavissa pienen otoskoon ja tästä aiheutuvan tietosuojan vuoksi.

Hailuotolaisista 75- vuotta täyttäneistä 87,8 % asuu kotonaan. Kotona asuminen on ikäihmisille tärkeää ja valtaosa haluaa asua kotonaan niin kauan kuin suinkin on mahdollista. Kotona asumiseen liittyy vapauden ohella voimakas kokemus itsemääräämisoikeuden toteutumisesta.

Urheilu- ja muiden järjestöjen, yhteisöjen sekä yhdistysten toiminta saa avustusta kunnalta hakemukseen perustuen. Noin puolet kunnan asukkaista käyttää kirjaston palveluja.

Yrittäjyys ja elinkeinot

Hailuodon kunta on tehnyt sopimuksen Oulun seudun Uusyrityskeskukseen kanssa alkavien yritysten palvelutarjonnasta. Muut yrityspalvelut ostetaan tarpeen mukaan sopivaksi katsotulta palveluntuottajalta. Oma palvelutuotantoa on matkailupalveluiden osalta.

Maatalouspalvelut on ostettu Tyrnävän kunnalta vuodesta 2013 lähtien. Hailuodon Tourism Platform -hanke on jatkunut vuonna 2013. Kunta on myös huolehtinut matkailuneuvonnan järjestämisestä.

Lainat

Hailuodon kunnan lainakanta oli vuoden 2013 alussa 1.162.105 euroa ja vuoden 2013 lopussa 1.061.900 euroa. Asukasta kohden lainamäärä on 1.060 euroa (ed. vuonna 1175 euroa.) Konsernilainat ja muu pitkäaikainen vieraspääoma ovat yhteensä 3641 euroa/asukas (ed.vuonna 3.797 euroa/asukas.)

Kunnan taloutta esittäviä lukuja

	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Verotulot 1000. euroa	2.661	2.610	2.912	2.787	3.055	3.137
Valtionosuudet 1000. e	2.416	2.646	3.147	3.161	3.197	3.153
TA-lainat 1000. euroa	1.665	1.565	1.464	1.364	1.263	1.163
TA-lainat euroa/asukas	1.617	1.536	1.456	1.362	1.277	1.161
Vuosikate 1000 euroa	305	776	1.746	1.016	492	-289
Vuosikate euroa/asukas	296	761	1.736	1.015	497	-288
Vuosikate %poistoista	217	452	971,9	571,3	264,4	-60,8
Investointien tulorah %	63,3	141,4	1577	324	24	-24
Lainanhoitokate	1,7	4,8	14,2	8,13	3,8	-2,3
Kassan riittävyys, pv.	173	143	289	312	516	98

Konsernitaseen tunnusluvut

	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Omavaraisuus - %	64	60	66	64	64	63
Konsernin lainakanta 31.12 €	3.802	3.845	3.852	3.871	2.269	2.110
Konsernin lainat euroa/asukas	3.691	3.773	3.829	3.867	2.295	2.108

Merkittävät poikkeamat tilinpäätösvuoden talousarvioon

- Asiakaspalvelujen ostot 114,9 %
- Kaikki palvelujen ostot 106,9 %
- Aineet tavarat, tarvikkeet 99,8 %
- Avustukset 109,6 %

Toimintakulut yhteensä (ml. sis.erät) 106,6 %

Kunnanhallituksen tulosalueella menot ylittyvät 135.327,08 euroa ja tulot ylittyvät 199.172,61 euroa.
Perusturvalautakunnan tulosalueen menot ylittyvät 654.026,52 euroa ja tulot alittuvat 16.145,55 euroa.
Sivistyslautakunnan tulosalueen menot alittuvat 193.059,36 euroa ja tulot ylittyvät 11.731,65 euroa.
Teknisen lautakunnan tulosalueen menot alittuvat 43.601,90 euroa ja tulot ylittyvät 140.055,37 euroa.
Rahoitusosassa verotulot ylittyvät 16.561,11 euroa ja valtionosuudet ylittyvät 2.875,00 euroa.

3.2.5 Kunnan henkilöstö

Kertomusvuonna kunnanjohtajana on toiminut Ari Nurkkala.

Osastopäälliköt kertomusvuonna:

Keskusosasto:

Kunnansihteeri Hannu Haapala vuorotteluvapaalla 15.4.2013 alkaen
vs. Kunnansihteeri Tero Karinen 20.5.2013 lähtien

Perusturvaosasto:

vt. perusturvajohtaja Pirkko Hyrynkangas-Järvenpää 1.1.-4.8.2013
Perusturvajohtaja Pirjo Mattila 5.8.2013 lähtien

Sivistysosasto:

Koulutoimenjohtaja Sisko Heikkinen

Tekninen osasto:

Kunnaninsinööri Markku Maikkola.

Kunnan vakinainen henkilökunta 2012-2013

(muutos suluissa)

Keskusosasto	2012	2013
kunnanjohtaja	1	1
kunnansihteeri	1	1
maataloussihteeri	0,5	0,5
kirjanpitäjä-palkanlaskija	1	1
toimistosihiteeri-ATK-tukihenkilö	1	1
toimistosihiteeri	1	1
siivooja	0,52	0,52
Yhteensä	6,02	6,02
Perusturvaosasto		
perusturvajohtaja *)	0,7 (+0,14)	1 (yht.-0,2)
vastaava lääkäri	0,8	0,8
sosiaalityöntekijä	0,55	0,55
vanhustyön johtaja *)	0,5	
hammaslääkäri	0,574	0,574
suuhygienisti	1	1
terveydenhoitaja	1	1
sairaanhoitaja	3	3
hoitaja	12	12
hoitoapulainen	3	3
laitoshuoltaja	1	1
fysioterapeutti	1	1
emäntä-keittäjä	1	1
ravitsemustyöntekijä	1	1
Yhteensä	27,12	26,92
Sivistysosasto		
koulutoimenjohtaja/rehtori	1	1
opettajat	7	7
opettajat sivutoimiset	1,55	1,55
kirjastonhoitaja/kulttuurisihteeri	1 (+0,2)	1
vapaa-aikasihteeri	1	1
keittolanhoitaja	1	1
siivooja	1	1
koulunkäyntiavustaja/ osa-aik.laitosapul	1 (+0,17)	1
päivähoidon johtaja	1	1
lastentarhanopettaja	1	1
lastenhoitaja	1	1
perhepäivähoitaja	5	5
ryhmäavustaja	1	1
Yhteensä	23,55	23,55
Tekninen osasto		
kunnaninsinööri	1	1
talonmiehet	2	2
rakennusalan ammattimies	1	1
Yhteensä	4	4
KOKO KUNTA YHTEENSÄ	60,69	60,49 (-0,20)

*) perusturvajohtajan ja vanhustyönjohtajan virat on yhdistetty v.2013

Henkilöstökulut

Palkat	Tp-13	Tp-12
Luottamushenkilöiden palkat	19.851,80	16.781,00
Viranhaltijoiden kokouspalkkiot	2.777,50	3.300,00
Vakinaisten palkat	1.836.494,59	1.703.851,69
Tilapäisten palkat + asiantuntijapalkkiot	161.519,48	201.886,81
Erilliskorvaukset	201.075,89	154.196,91
Palkkatuella palkatut	73.828,54	45.515,01
Sijaisten palkat	465.311,76	376.263,04
Vähennetään henkilöstökorvaukset	-68.143,95	-64.145,89
Jaksotetut palkat	40.151,98	-14.271,81
Palkat yhteensä netto	2.732.867,59	2.487.522,65
Henkilösivukulut	747.345,02	697.706,05
HENKILÖSTÖKULUT TULOSLASKEL- MAN MUKAAN	3.480.212,61	3.121.082,81
Investointiosan henkilöstökulut	0,00	25.058,06

Henkilöstökuluissa oli kasvua 11,5 prosenttia.

3.2.6 Arvio merkittävistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista

ARVIO MERKITTÄVISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ

Vahinkoriskien osalta voidaan todeta, että kunnan ja konserniyhtiöiden omaisuus on vakuutettu vahinkojen varalta. Vakuutuksen on kilpailutettu meklaripalveluiden avulla. Uusi kilpailutus kierros toteutetaan vuonna 2014. Henkilöstöön liittyvänä tyypillisesti pieneen yksikköön liittyvänä riskinä on tietyn osaamisen keskittyminen yksille henkilöille. Kiinteistöihin liittyy taloteknisiä riskejä sekä taloudellisia riskejä, jotka realisoituvat niiden ollessa tuottamattomana tai tyhjillään. Hailuodon kunnan kiinteistömässä on kunnan väestöön suhteutettuna suuri.

Lämpöhuollon epävarmuus ja riskitekijöitä on vuonna 2013 eliminoitu hankkimalla kunnan omistukseen aikasemmin yksityisen yhtiönä toiminut lämpölaite. Laitoksen yritysmuoto ja perusparannustarpeet selvitetään vuoden 2014 aikana.

Valtionosuusuudistuksen tavoitteena on valtionosuusjärjestelmä, joka on nykyistä yksinkertaisempi, selkeämpi ja läpinäkyvämpi. Valtionosuusjärjestelmä pyrkii tasaamaan kuntien kustannuksia, jotka liittyvät peruspalvelujen tuottamiseen mutta normien lisääntyessä yleensä myös kuntien menot kasvavat. Alustavien laskelmien mukaa Hailuodon kunta tulisi häviämään valtionosuusuudistuksessa n. 16-100e/as

KONSERNIVALVONTA

Konserniohjaukseen liittyen kunnan merkittävimpiä tytäryhtiöitä ovat Mäntyvilikki II sekä Hailuodon Vesihuolto Oy. Mäntyvilikki I on yhtiönä purettu vuoden 2013 vaihteeseen mennessä. Konserniohjeet on hyväksytty vuoden 2010 aikana. Konserniohjeissa käsitellään omistajaohjausta, koko kuntakonsernin johtamista, valvonnan järjestämistä ja ohjeistamista tavoitteiden asettamiseen.

3.2.7 Ympäristötekijät

Hailuodon Vesihuolto Oy huolehtii veden jakelusta ja jäteveden käsittelystä. Jätelain mukaiset jätteenkäsittelytehtävät on siirretty Oulun Jätehuolto Oy:lle niin, että asumisessa syntyvän ja julkisen toiminnan jätteet ja hyötyjätteet ovat siirtyneet Oulun Jätehuollon hoidettavaksi. Ympäristösuojeluasiat hoidetaan Oulun Seudun ympäristötoimen organisaatiossa.

Tällä hetkellä ei ole tiedossa sellaisia ympäristöasioita, jotka vaikuttaisivat olennaisesti kunnan taloudelliseen tulokseen tai asemaan tai toiminnan kehitykseen.

3.3 Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan kaikkia niitä toimenpiteitä, joilla pyritään toiminnan tuloksellisuuden ylläpitämiseen, edistämiseen ja parantamiseen, toiminnan jatkuvuuden turvaamiseen ja kirjanpidon ja muiden informaatiojärjestelmien luotettavuuden varmistamiseen, erehdysten ja virheiden ja väärinkäytösten ennaltaehkäisyyn ja toteamiseen sekä varojen huolellisen hoidon turvaamiseen. Sisäinen valvonta on riskien hallintaa sekä operatiivista johtamista.

Johtamansa toiminnon sisäisestä tarkkailusta vastaa kukin esimies. Vastuualueen johtaja sisäisen valvonnan ohjeen mukaisesti raportoi asetetuista toiminnallisista ja taloudellisista tavoitteista sekä muista olennaisista sisäisessä valvonnassa tulleista havainnoista kunnanjohtajalle.

Jokainen kunnan palveluksessa oleva henkilö on velvollinen omalta osaltaan noudattamaan toimintaa koskevia lakeja, kunnanvaltuuston hyväksymiä toimintaa ohjaavia sääntöjä ja päätöksiä, kunnanhallituksen ja kunnan johdon tekemiä päätöksiä ja antamaan ohjeita sekä omalta osaltaan saavuttamaan yksikölle asetetut toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet.

Uusi sisäisen valvonnan ohje on hyväksytty valtuustossa 1.10.2013. Siihen on sisällytetty uusien suositusten mukaiset sisäisen valvonnan osa-alueet, kuten riskienhallinta, toimintaprosessien valvonta, väärinkäytösten ehkäisy sekä hyvän hallinnon periaatteet ja sopimusten hallinta. Samassa yhteydessä hyväksyttiin valtuustossa myös pienhankintojen toimintaohje. Hallintosäännön ja Rahastojen sääntöjen uudistaminen käynnistettiin vuonna 2013.

3.4 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Tilikauden tuloksen muodostumista kuvataan tuloslaskelmassa ja toiminnan rahoitusta kuvataan rahoituslaskelmassa. Molempien laskelmien ja niistä laskettavien tunnuslukujen tehtävänä on osoittaa kunnan rahoituksen riittävyyttä. Rahoituslaskelmassa osoitetaan edelleen, miten investoinnit ja lainanlyhennykset tulo-rahoituksen lisäksi muutoin rahoitetaan.

3.4.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Toimintatulot olivat kertomusvuonna 1.384.692 euroa ja toimintamenot olivat 7.998.725 euroa. Toimintatulot nousivat 18.2 %. Toimintatuloja kertyi 213.024 euroa enemmän kuin talousarviossa oli arvioitu. Tulon lisäys on kohdistettu muihin toimintatuloihin. Lisäys johtuu puretun yhtiön tulosvaikutteisista kirjauksesta. Muilta osin tuloperusta on edellisten vuosin mukainen.

Toimintamenot kasvoivat 9.8 prosenttia ja 714.376 euroa. Toimintakatteeksi muodostui 6.614.032 euroa, jossa oli kasvua 8.2 prosenttia. Verotulot olivat 3.136.561 euroa. Verotulot nousivat 2.7 prosenttia (ed.vuonna kasvua 9.6 %). Valtionosuudet olivat 3.152.875 euroa. Valtionosuuksien supistuminen oli 1.4 prosenttia (ed. vuonna kasvu oli 1.1) prosenttia.

Vuosikatteeksi muodostui -288.624 euroa. Talousarviossa vuosikatteeksi oli arvioitu 180.191 euroa. Poistoja kirjattiin yhteensä 474.399 euroa. Tilikauden tulos oli -763.023 euroa. Poistoeron lisäyksen 101.058 euron jälkeen ylijäämäksi muodostuu -661.965 euroa.

Vuosikate asukasta kohden oli -288 euroa (edellisenä vuonna 497 euroa).

TULOSLASKELMA		
	v. 2013	v. 2012
Toimintatuotot	1 384 693	1 171 668
Toimintakulut	-7 998 753	-7 284 349
Toimintakate	-6 614 060	-6 112 681
Verotulot	3 136 561	3 055 101
Valtionosuudet	3 152 875	3 197 591
Rahoitustuotot ja kulut		
Korkotuotot	18 287	172 000
Muut rahoitustuotot	43 411	214 010
Korkokulut	-15 926	-31 873
Muut rahoituskulut	-9 771	-1 538
Vuosikate	-288 625	492 495
Poistot ja arvonalentumiset	-474 399	-185 061
Tilikauden tulos	-763 024	307 434
Tilinpäätössiirrot	101 058	18 334
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-661 966	325 768

Tuloslaskelman tunnusluvut	v. 2013	v. 2012
Toimintatuotot/ Toimintakulut %	17,3	16,08
Vuosikate/Poistot %	-60,8	264
Vuosikate, euroa/asukas	-288	497,97
Asukasmäärä	1001	989

3.4.2 Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen tulo-rahoituksen ja investointien nettomäärä ja rahoitustoiminnan eli anto- ja ottolainauksen, oman pääoman ja maksuvalmiuden muutosten nettomäärä.

Investointien tulo-rahoitus –tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu tulo-rahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli käyttöomaisuuden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä. Kertomusvuoden investointien tulo-rahoitus –tunnusluku oli -26.2 %. (2012; 24 %)

Pääomamenojen tulo-rahoitus on tunnusluku, joka osoittaa vuosikatteen prosenttiosuuden investointien omahankintamenojen, antolainojen nettolisäyksen ja lainanlyhennysten yhteismäärästä. Kertomusvuoden pääomamenojen tulo-rahoituksen tunnusluku oli -24.0 %. (2012; 23 %)

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulo-rahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulo-rahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on yksi tai suurempi. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1-2 ja heikko kun tunnusluvun arvo jää alle yhden. Kertomusvuonna lainanhoitokate oli -2.3 (2012; 3,8 ja 2011; 8,1).

Kassavaroihin lasketaan rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset. Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee monenko päivän kassastamaksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla. Vuonna 2012 maksuvalmius oli hyvä ja kassan riittävyys oli 147 pv. Vuonna 2103 kassanriittävyys oli 98 pv.

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	v. 2013	v. 2012
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	-288 625	492 495
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät	19 283	-1 614
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 505 753	-2 259 254
Rahoitusosuudet investointimenoihin	403 256	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	19 720	349 159
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 352 118	-1 419 214
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		7 500
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-100 660	-100 660
Lyhytaikaisten lainojen muutos		
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset	280 085	-292 187
Rahoituksen rahavirta	62 151	-385 347
Rahavarojen muutos	-1 289 967	-1 804 561
Rahavarat 31.12	2 596 363	3 886 330
Rahavarat 1.1.	3 886 330	5 690 891
Rahoituslaskelman tunnusluvut	v. 2013	v. 2012
Investointien tulorahoitus %	-26,2	24
Pääomamenojen tulorahoitus %	-24	22,9
Lainanhoitokate	-2,3	3,8
Kassan rittävyys, pv	98	516
Asukasmäärä	1001	989

3.5 Rahoitusasema ja sen muutokset

Kunnan rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoitusasemassa tilikaudella tapahtuneet muutokset kuten sijoitukset, pääoman lisäykset ja palautukset käyvät ilmi rahoituslaskelmasta. Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääräistä 70 %:n omavaraisuutta. Viittäkymmentä prosenttia alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa huomattavaa velkarasitetta. Hailuodon omavaraisuusaste oli kertomusvuonna 77.5 % (2012; 53 %)

Suhteellinen velkaantuneisuus kertoo kuinka paljon kunnan käyttötulosta tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Suhteellinen velkaantuneisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku kuntien välisessä vertailussa, koska käyttöomaisuuden ikä, käyttöomaisuuden arvostus tai poistomenetelmä eivät vaikuta tunnusluvun arvoon. Mitä pienempi suhteellisen velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulo-rahoituksella. Hailuodon kunnan suhteellinen velkaantuneisuus –tunnusluku on 26.1 % (2012; 33,5 %)

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Asukaskohtainen lainamäärä lasketaan jakamalla edellä mainittu lainakanta tilinpäätösvouden päättymispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä. Kertomusvuonna ei nostettu pitkäaikaista lainaa. Pitkäaikaisen lainan lyhennyksiä maksettiin 100 660 euroa. Lainamäärän kehitys on ollut seuraava:

Vuosi	Yhteensä Euroa	Euroa/asukas
2005	2.023.500	2.099
2006	2.043.508	2.048
2007	1.963.516	1.985
2008	1.665.860	1.617
2009	1.565.200	1.536
2010	1.464.500	1.456
2011	1.363.840	1.362
2012	1.263.180	1.277
2013	1.162.520	1.161

HAILUODON KUNNAN TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	31.12.2013	31.12.2012
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet	2 683	8 267
Aineettomat oikeudet	2 683	8 267
Aineelliset hyödykkeet	8 101 777	7 397 073
Maa- ja vesialueet	519 294	506 611
Rakennukset	6 992 391	4 393 776
Kiinteät rakenteet ja laitteet	441 982	368 778
Koneet ja kalusto	140 450	119 642
Muut aineelliset hyödykkeet	7 660	4 560
Enn.maks. ja kesk.er.hankinnat	0	2 003 706
Sijoitukset	920 649	1 030 673
Osakkeet ja osuudet	900 649	1 010 673
Muut lainasaamiset	20 000	20 000
Muut saamiset	0	0
Toimeksiantojen varat yhteensä	862 627	645 165
Valtion toimeksiannot	0	703
Muut toimeksiantojen varat	862 627	644 462
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Ennakkomaksut		
Muu vaihto-omaisuus		
Saamiset	254 079	935 392
Pitkäaikaiset saamiset		0
Myyntisaamiset		0
Muut saamiset		0
Lyhytaikaiset saamiset	254 079	935 392
Myyntisaamiset	48 087	80 720
Muut saamiset	192 806	851 111
Siirtosaamiset	13 187	3 561
Rahoitusarvopaperit		504 286
Muut arvopaperit	500 000	504 286
Rahat ja pankkisaamiset	2 096 363	3 382 045
VASTAAVAA YHTEENSÄ	12 738 178	13 902 901

VASTATTAVAA	31.12.2013	31.12.2012
OMA PÄÄOMA	5 829 773	6 609 013
Peruspääoma	3 287 806	3 287 806
Muut omat rahastot		
Edellisten tilikausien ali/ylijäämä	3 203 933	2 995 439
Tilikauden ali/ylijäämä	-661 966	325 768
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VA- RAUKSET	4 023 229	4 124 287
Poistoero	3 017 994	739 052
Investointivaraus	1 005 235	3 385 235
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	858 386	640 105
Valtion toimeksiannot	0	703
Lahjoitusrahastojen pääomat	858 386	639 402
Muut toimeksiantojen pääomat	0	0
VIERAS PÄÄOMA	2 026 790	2 529 496
Pitkäaikainen	1 061 900	1 162 560
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 061 900	1 162 560
Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
Lyhytaikainen	964 890	1 366 936
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	100 660	100 660
Saadut ennakot	21 032	42 591
Ostovelat	401 722	613 770
Muut velat	53 447	-776
Siirtovelat	388 029	610 691
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	12 738 178	13 902 901
TASEEN TUNNUSLUVUT	v. 2013	v. 2012
Omavaraisuusaste %	77,5	77
Suhteellinen velkaantuneisuus %	26,1	33,5
Lainat euroa/asukas	1 161	1 277
Kertynyt yli/alijäämä	-661 966	325 768
Kertynyt yli/alijäämä €/asukas	-661,30	329,39
Lainakanta 31.12	1 162	1 263
Lainasaamiset 31.12	20	20

3.6 Kokonaistulot ja -menot

Kokonaistulojen ja – menojen laskelma laaditaan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat. Kokonaistulo ja –meno – käsitteet kattavat laskelmassa varsinaisen toiminnan ja investointien tulot ja menot sekä rahoitustoiminnan rahan lähteet ja käytön.

TULOT	1000 euroa	%
Varsinainen toiminta		
Toimintatuotot	1385	14,40
Verotulot	3137	37,53
Valtionosuudet	3153	39,29
Korkotuotot	18	2,11
Muut rahoitustuotot	43	2,63
Satunnaiset tuotot		
Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	403	3,94
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutust.		0,00
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisen vähennykset		0,10
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Lyhytaikaisten lainojen lisäys		
Oman pääoman lisäykset		
Kokonaistulot yhteensä	8139	100,00
MENOT	1000 euroa	%
Varsinainen toiminta		
Toimintakulut	7999	75,41
- Valmistus omaan käyttöön		
Korkokulut	16	0,33
Muut rahoituskulut	9	0,02
Satunnaiset kulut		
Investoinnit		
Investointimenot	1451	23,20
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten lisäykset		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	101	1,04
Oman pääoman vähennykset		
Kokonaismenot yhteensä	9576	100,00

3.7 Kuntakonsernin toiminta ja talous

3.7.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

Kuntakonsernin muodostaa kunta tytäryhteisöineen. Hailuodon Vesihuolto Oy, Asunto Oy Mäntyvilikki I ovat kunnan tytäryhteisöjä.

	Yhdistely konsernitilinpäätökseen	
	<i>Yhdistelty (kpl)</i>	<i>Ei yhdistelty (kpl)</i>
Tytäryhteisöt	3	3
Yhtiöt		
Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt		
Kunnallista liiketoimintaa harjoittavat yhtiöt		
Muut yhtiöt		
Osuuskunnat	0	
Yhdistykset		
Säätiöt		
Kuntayhtymät	3	3
Osakkuusyhteisöt		
Muut omistusyhteisyhteisöt		
YHTEENSÄ	6	6

3.7.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Hailuodon kunnan konserniohjeissa on määritelty kunnan toimivalta ja vastuu Hailuoto-konsernissa.

Hailuodon kunta ei ole asettanut Hailuodon Vesihuolto Oy:lle erityisiä tätä talousarviovuotta koskevia tavoitteita.

3.7.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Hailuodon Vesihuolto Oy:n osakkeiden omistuksessa ei toimintavuoden aikana tapahtunut muutoksia. Hailuodon kunta omistaa kaikki vesiyhtiön osakkeet.

Hailuodon Vesihuolto Oy:n kokonaistulos oli negatiivinen, mikä johtui korjauksien ja huoltotoimenpiteiden määrästä. Yhtiön liikevaihto kasvoi ja kuluttajaliittymien määrä nousi.

Hailuodon kunta omistaa kaikki Mäntyvilikki I:n osakkeet. Asunto-osakeyhtiö on purettu vuodenvaihteessa 2014.

Hailuodon kunnan kuntayhtymä osuudet

			omistusosuus
P-P SAIRAANHOITOPPIIRIN KY, OULU	osuus omasta pääomasta	637 970	0,47 %
	osuus vieraasta pääomasta	973 567	
	osuus tilikauden yli-/alijäämä	-23 551	
P-POHJANMAAN LIITTO, OULU	osuus omasta pääomasta	2 349	0,27 %
	osuus vieraasta pääomasta	3 744	
	osuus tilikauden yli-/alijäämä	180	
OULUN SEUDUN AMMA- TILLISEN KOULUTUKSEN KY, OULU	osuus omasta pääomasta	264 198	0,4 %
	osuus vieraasta pääomasta	275 935	
	osuus tilikauden yli-/alijäämä	-479	

Hailuodon kunnan tytäryhteisöt

			omistusosuus
HAILUODON VESIHUOL- TO OY, HAILUOTO	osuus omasta pääomasta	237 163	100,0 %
	osuus vieraasta pääomasta	2 046 861	
	osuus tilikauden yli-/alijäämä	9 780	
ASUNTO OY MÄNTYVI- LIKKI II, HAILUOTO	osuus omasta pääomasta	167 149	51,0 %
	osuus vieraasta pääomasta	2 010	
	osuus tilikauden yli-/alijäämä	-1 123	

3.7.4 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Kunnanjohtaja vastaa konsernin operatiivisesta johtamisesta kunnan osalta sekä seuraa omistajapolitiikan toteutumista ja ilmoittaa havaitsemistaan epäkohdista kunnanhallitukselle.

Konserniohje sisältää konsernijohtamiseen, -ohjaukseen ja seurantaan liittyviä asioita sekä määrittelee minkälaista yhteistyötä konsernitasolla tehdään, esim. konserniohjeen mukaan tilivuoden päätyttyä tytäryhteisöjen tulee toimittaa kunnalle vuosikertomus sekä konsernitaseen laatimisessa tarvittavat tiedot kunnan edellyttämässä määräajassa. Kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen tulee laatia kirjanpitoinsa yhtenäisesti siten, että kunnan konsernitaseen laatimista varten tarvittavat tiedot on vaikeuksitta saatavissa.

3.7.5 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut	2013	2012
Konsernituloslaskelma		
Toimintatuotot	3 086 769,61	4 385 394
Toimintakulut	-9 591 145,63	-10 314 528
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta	474,05	2 404
Toimintakate	-6 503 901,97	-5 926 729
Verotulot	3 136 561,11	3 055 101
Valtionosuudet	3 152 875,00	3 197 591
Rahoitustuotot ja kulut		
Korkotuotot	18 993,40	174 427
Muut rahoitustuotot	46 057,35	217 285
Korkokulut	-21 087,30	-47 820
Muut rahoituskulut	-12 812,22	-2 389
Vuosikate	-183 314,63	667 466
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-750 118,45	-414 864
Tilikauden tulos	4,70	
Rahastojen lisäys/vähennys	-942 428,38	252 602
Poistoeron lisäys/vähennys		0
Tilinpäätössiirrot		23 164
Varausten lisäys/vähennys	111 801,67	0
Vähemmistöosuudet		-9 212
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-218,39	-106
	-830 845,10	266 448

Konsernituloslaskelma

Konsernituloslaskelman tunnusluvut	2013	2012
Toimintatuotot/ Toimintakulut %	32,2	42,52
Vuosikate/Poistot, %	-24,1	160,89
Vuosikate euroa/asukas	-183	674
Asukasmäärä	1001	989

Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

Konsernin rahoituslaskelma	1.1.- 31.12.2013	1.1-31.12.2012
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	-183 315	667 468
Satunaiset erät		
Tulorahoituksen korjauuserät	30 042	1 335
Investointien rahavirta		
Investointimenot	1 807 643	-2 437 435
Rahoitusosuudet investointimenoihin	409 741	350 538
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	319 995	1 282
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 231 181	-1 416 813
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antosaamisten lisäykset	0	-541
Antosaamisten vähennykset	270	7 500
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	57 939	74 784
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-239 863	-166 896
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 941	793
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	812	-2 678
Vaihto-omaisuuden muutos	14 199	-9 252
Saamisten muutos	748 587	-1 010 456
Korottomien velkojen muutos	-457 609	292 273
Rahoituksen rahavirta	-187 055	-814 473
Rahavarojen muutos	-1 418 235	-2 231 286
Rahavarat 31.12.	2 838 720	3 750 094
Rahavarat 1.1.	4 256 956	5 981 380

Rahoituslaskelman tunnusluvut	2013	2012
Investointien tulorahoitus %	-77 824	
Pääomamenojen tulorahoitus	-13	32
Lainanhoitokate	-11	399,9
Kassan riittävyys	0,7	4,3

Konsernin henkilöstömäärä

Henkilöstömäärä lisääntyi yhdellä.

3.8 Keskeiset liitetiedot

Toimintakertomuksessa annetaan tietoja sellaisista kunnan talouteen ja konsernitaseeseen liittyvistä olennaisista asioista, joista ei ole tehtävä selkoa tuloslaskelmassa ja taseessa. Liitetiedoissa on esitetty mm. seuraavat asiat:

- Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot
 - Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista
 - Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisen investointien vastaavuudesta vuosina 2011-2015
- Tasetta koskevat liitetiedot
 - Taseen vastaavia koskevat liitetiedot
 - Taseen vastattavia koskevat liitetiedot
- Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.

3.9 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

3.9.1 Asiaa koskeva sääntely

Kunnanhallituksen on tehtävä toimintakertomuksessa esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Silloin kun kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta.

Alijäämän kattamisvelvoite syntyy, kun kunnan kuluvan vuoden taseen arvioidaan muodostuvan alijäämäiseksi. Tasearvio on alijääminen silloin, kun viimeksi hyväksytyn tilinpäätöksen ja kuluvan vuoden talousarvion yli- ja alijäämäerien yhteenlaskettu määrä on negatiivinen. Yhteenlaskettavia eriä kattamisvelvoitetta määriteltäessä on siten kolme:

1. Edellisen tilinpäätöksen taseen mukainen Edellisten tilikausien yli-/alijäämä,
2. Edellisen tilinpäätöksen taseen mukainen Tilikauden yli-/alijäämä ja
3. Kuluvan talousarviovuoden Tilikauden yli- tai alijäämä.

Kirjanpidollisesti eriytettyjen liikelaitosten arvioidut yli-/alijäämät otetaan huomioon kunnan talousarviovuoden yli-/alijäämäarviossa. Samoin yli-/alijäämäarviointiin otetaan mukaan talousarviomuutokset

3.9.2 Tilikauden tuloksen käsittely

Kunnanhallitus esittää valtuustolle vuoden 2013 tuloksen -763.023 euroa käsittelystä seuraavaa:

-tuloutetaan tehtyjä poistoeroja suunnitelman mukaan 101.058 euroa

-tilikauden alijäämä -661.965 euroa siirretään edellisten tilikausien ali/ylijäämä tilille.

3.9.3 Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Tilinpäätös osoittaa alijäämää -661.965 euroa ja alijäämää edellisiltä vuosilta ei ole. Edellisten vuosien tilikausien ylijäämää on 3.203.933 euroa. Talousarvion 2014 alijäämä on -315.958 euroa. Kuntakonsernin edellisten kausien ylijäämä oli 3.738.344 euroa ja alijäämää -830.845 euroa.

Alijäämän kattamisvelvoitetta ei vielä ole.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

4.1 Seuranta koskeva sääntely

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Toteutusvertailussa seurattavia asioita ovat toiminnallisten tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen. Toteutusvertailusta on lisäksi käytävä ilmi onko menot, tulojen lisäksi, muutoin rahoitettu talousarviossa määrättyllä tavalla.

Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Toteutusvertailussa noudatetaan vastaavaa rakennetta.

4.2 Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteen merkitystä ja noudattamista korostetaan kuntalain eri säännöksissä: valtuusto ylimpänä toimielimenä päättää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista, määrärahan ja tuloarvion on liityttävä tavoitteeseen ja kunnanhallituksen on annettava selvitys tavoitteen toteutumisesta.

Vertailut tavoitteiden toteutumisesta on esitetty jäljempänä lautakuntien kustannuspaikkakohtaisessa toimintakertomuksessa. Lautakunnat ovat käsitelleet omat kertomuksensa (keskusosaston osalta kunnanhallitus) ja ne on saatettu edelleen kunnanhallitukselle ja kunnanvaltuustolle tiedoksi.

4.2.1 Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Määräraha on valtuuston talousarviossa toimielimelle myöntämä, euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen määrätyn tehtävän suorittamiseksi tai hankkeen toteuttamiseksi. Kunnan rahankäyttö perustuu valtuuston myöntämään määrärahaan. Tuloslaskelmaosaan ja rahoitusosaan merkittävät rahan lähteet ovat talousarviossa tuloarvioita.

Toteutusvertailussa esitetään sekä budjetoidut että toteutuneet menot ja tulot bruttomääräisinä riippumatta siitä, onko sitovuus talousarviossa määritelty brutto- vai nettoperiaatteen mukaan. Toteutusvertailussa on esitetty myös alkuperäiseen talousarvioon hyväksytyt muutokset. Toteutusvertailussa tehdään selkoa merkittävien poikkeamien syistä. Käyttötalouden sitovuustaso on talousarvion mukaisesti toimielin.

Käyttötalouden toteutuminen esitetään seuraavaksi toimielimittäin.

4.3 Tuloslaskelmaosan toteutuminen v. 2013

	TA 2013	TA- muutokset	TA muut. jälk.	Toteutuma	Poikkeama muut.jälk
Toimintatulot	1 128 379		1 128 379	1 384 692,70	-256 313,70
Myyntitulot	127 450		127 450	61 009,14	66 440,86
Maksutulot	463 300		463 300	473 164,87	-9 864,87
Tuet ja avustukset	36 555		36 555	78 367,33	-41 812,33
Muut toimintatuotot	501 074		501 074	772 151,36	-271 077,36
Toimintamenot	-7 004 188	-524 500	-7 528 688	-7 284 349,40	-470 065,04
Henkilöstömenot	-3 368 988	-4000	-3 372 988	-3 480 212,61	107 224,61
Palvelujen ostot	-2 786 070	-458 500	-3 244 570	-3 467 692,57	223 122,57
Aineet,tarvikkeet,tavarat	-588 160	-27 000	-615 160	-613 853,84	-1 306,16
Avustukset	-187 050	-35 000	-222 050	-243 369,94	21 319,94
Muut toimintamenot	-73 920		-73 920	-193 627,08	119 707,08
Toimintakate	5 875 809	-524 500	-6 400 309	-6 614 060,34	-213 751,34
Verotulot	2 870 000	250 000	3 120 000	3 136 561,11	-16 561,11
Valtionosuudet	3 150 000		3 150 000	3 152 875,00	-2 875,00
Korkotulot	77 000		77 000	18 286,87	58 713,13
Muut rahoitustulot	6 000		6 000	43 410,55	-37 410,55
Korkomenot	-42 000		-42 000	-15 926,47	-26 073,53
Muut rahoitusmenot	-5 000		-5 000	-9 771,50	4 771,50
Vuosikate	180 191	-274 500	-94 309	-288 624,78	194 315,78
Suunnit. muk. poistot	-199 650		-199 650	-474 399,12	274 749,12
Tilikauden tulos	-19 459	-275 500	-293 959	-763 023,90	469 064,90
Poistoeron lisäys tai väh.				-2 278 941,95	2 278 941,95
Varausten lisäys/vähennys				2 380 000,00	-2 380 000,00
Tilikauden yli/alijäämä	-19 459	-275 500	-293 959	-661 965,85	368 006,85

Verotulojen erittely 2013

	TA 2013	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Verotulot yhteensä	2 870 000	250 000	3 120 000	3 136 561,11	
Kunnan tulovero	2 550 000	250 000	2 800 000	2 814 674,03	-14 674,03
Osuus yhteisöveron tuot.	90 000		90 000	70 909,32	19 090,68
Kiinteistövero	230 000		230 000	250 977,76	-20 977,76

Kiinteistöveroprosentit:	2013	2012	2011
Yleinen kiinteistöveropro- sentti	1,11	1,11	1,11
Vakituisten asuntojen vero- prosentti	0,40	0,40	0,40
Muiden asuinrakennusten veroprosentti			
Rakentamattomat tontit	3,0	3,0	3,0
Voimalaitos	2,85	2,85	2,85

Valtionosuuksien erittely

	2013	2012
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus, jossa on otettu huomioon verotuloihin perustuva valtionosuuden taseus ja kunnan peruspal- velujen valtionosuuslain 7. luvun mukaiset vähennykset ja lisäyk- set	3 498 722	3 552 581
Kotikuntakorvaustulot		2 070
Kotikuntakorvausmenot		
Opetuksen ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetussa laissa sekä vapaasta sivistystyöstä annetussa laissa tarkoitettu rahoitus	-345 847	-352 920
Yhteensä	3 152 875	3 197 591

4.4 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan miten kunnan menot on rahoitettu. Sen avulla kootaan tulorahoitus, investoinnit, anto- ja ottolainaus sekä muu rahoitustoiminta yhteen laskelmaan.

Toiminta ja investoinnit	TA 2013	TA- muutokset	TA muu- tosten jälk.	Toteutuma	Poikkeama muut.jälk
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	180 191	-274 500	-94 309	-288 624,78	-194 315,78
Tulorahoituksen korjauserät				19 283,20	19 283,20
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-1 306 257		-1 306 257	-1 505 752,62	-199 495,62
Rahoitusosuudet investointeihin	680 000		680 000	403 256,00	-276 744,00
Pysyvien vast. hyöd.luovutustulot	100 000		100 000	19 720,00	-80 280,00
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten vähennykset					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-100 660		-100 660	100 660,00	
Oman pääoman muutokset				-117 274,29	-117 274,29
Muut maksuvalmiuden muutokset				280 085,18	280 085,18
Rahavirtojen muutos	-446 726	-274 500	-721 226	-1 289 967,31	-568 741,31

5. TOIMINTAKERTOMUS JA TALOUSARVION TOTEUTUMINEN OSASTOIT- TAIN

Luvuissa menot-tulot-netto on esitetty sekä ulkoiset että sisäiset erät. Sisäiset erät on eritelty sen jälkeen.

5.1 KESKUSOSASTO

Yleishallinto tuottaa kunnan hallinto-, talous ja henkilöstöpalvelut sekä osaltaan vastaa elinkeinojen kehittämis- ja neuvontapalveluista.

Yleishallinnon vastuualueet ovat

- yleishallinto
- taloushallinto
- henkilöstöhallinto
- vaalit

Yleishallintoon kuuluu myös henkilöstötoimikunta, joka ratkaisee henkilöstöhallinnon tehtäväalueeseen kuuluvat asiat.

Maaseutuhallinto on siirtynyt sopimuksen mukaisesti Tyrnävän kunnan hoidettavaksi vuoden 2013 alusta.

Toimintamenot ja –tulot

Keskusosasto yhteensä	TA 2013+muut.	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-1287709	-1423036,08	110,51 %
Tulot	331665	530837,61	160,05 %
Netto	-956044	-892198,47	80,83 %
Sisäiset erät	217946	20857,13	64,38 %
Poistot	-5000	-21584,79	431,70 %
Netto	-961044	-913783,26	95,08 %

001010 VAALIT

Vuonna 2013 ei järjestetty vaaleja.

Toimintamenot ja –tulot

Vaalit	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	0	-127,29	
Tulot	0	0	
Netto	0	-127,29	
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	0	-127,29	

001011 KUNNANVALTUUSTO**Yleistavoite**

Valtuusto käyttää kunnan ylintä päätösvaltaa. Valtuustolla on kokonaisvastuu kunnan toiminnasta ja taloudesta. Valtuuston tehtäväalueet ovat:

- toiminta-ajatus ja strategia
- tavoitteiden asettaminen (toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet)
- resurssien jako ja rahoituksen perusteet sekä talousarvion hyväksyminen
- päättää kunnan palveluista ja muista suoritteista perittävien maksujen yleisistä perusteista
- päättää kunnan liikelaitokselle asetettavista toiminnallisista ja taloudellisista tavoitteista
- päättää takaussitoumuksen tai muun vakuuden antamisesta toisen velasta
- valita jäsenet kunnan toimielimiin
- päättää luottamushenkilöiden taloudellisten korvausten perusteista
- valita tilintarkastajat
- hyväksyä tilinpäätös ja päättää vastuuvapaudesta
- lakisäätteiset muut tehtävät

Suunnittelukauden tavoitteet/painopisteet

Suunnittelukaudella valtuuston erityisenä tavoitteena oli kaavoitus sekä kiinteän yhteyden edistäminen. Aloitettujen viiden eri kaava-alueen kaavoitusprosessia on viety eteenpäin kolmen alueen osalta. Kaavat tullaan hyväksyttäväksi vuoden 2014 aikana. Kiinteän liikenneyhteyden osalta kaavoituksessa annettiin lisäselvityksiä jääeroosiosta ympäristöministeriölle laadittavaa YVA-päätöstä varten. Uuden valtuuston tehtävänä oli myös laatia uusi kuntastrategia, jota kuitenkin ei ole laadittu.

Kunnanvaltuusto luo edellytykset parantaa kunnan elinkeinotoimintaa ja mahdollisuuksia luoda kuntaan uusia työpaikkoja. Erityisenä painopistealueena oli saada kunnan omistamat ja hankkimat tonttialueet rakennuskäyttöön. Kunta omistaa tonttialueita Keskikylän rakennuskaava-alueella ja Marjaniemessä, joissa kaavamerkinnot mahdollistavat rivitalorakentamisen sekä matkailuapalvelevien rakennusten rakentamisen. Uusien maa-alueiden hankintaan suunnattua maapolitiikkaohjelmaa ei ole laadittu. Kaavoituksen tarpeisiin ei ole saatu hankittua lisää raakamaata.

Toisena painopisteenä oli yritysten ja työpaikkojen luominen. Kolmantena tavoitteena oli edistää vapaa-ajan asumisen ja kakkosasumisen mahdollisuuksia. Strategisten tavoitteiden saavuttamista seurataan keskeisimpien mittareiden avulla, kuten esim. väestökehityksen, verotulokehityksen jne. avulla. Matkailu oli myös erityisenä painopistealueena. Matkailun osalta vuoden 2013 aikana käytiin neuvotteluja uuden toimijan kanssa Marjaniemen Luototaloon liittyen. Uusi toimija aloittaa tiloissa 2014.

Vuodelle 2013 varattiin luottamushenkilökoulutukseen lisäresurssia, kuitenkin koulutusta ei järjestetty resurssien mahdollistamassa mittakaavassa.

Toiminnalliset tunnusluvut

Kunnanvaltuusto	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Kokousten määrä	6	6	7
Muut tilaisuudet	0	3	
Valtuustoasiat	59		84

Toimintamenot ja -tulot

Kunnanvaltuusto	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-29100	-11813,36	40,60 %
Tulot			
Netto	-29100	-11813,36	40,60 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-29100	-11813,36	40,60 %

Valtuuston valitsema KL 22 § mukainen tilapäinen valiokunta on toiminut vuoden 2013 aikana. Valiokunnan toiminnasta ei ole kirjattu kustannuksia vuodelle 2013.

001012 TARKASTUSTOIMI

Yleistavoite

Kunnan hallinnon ja talouden ulkoisesta tarkastuksesta vastaavat valtuuston valitsema tarkastuslautakunta ja tilintarkastusyhteisö. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida valtuuston asettamien tavoitteiden toteutumista.

Lautakunta valvoo, että talouden tarkastus suoritetaan tehokkaasti ja luotettavasti, ja varmistaa, että kunnan hallinto ja taloudenpito on laillista ja tuloksellista. Kunnanvaltuuston valitsema tilintarkastusyhteisö vuosille 2013-2016 on KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy.

Lautakunta käyttää tarvittaessa ulkopuolista apua.

Toiminnalliset tunnusluvut

Tarkastustoimi	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Tarkastuspäivät	10	5	13

Toimintamenot ja -tulot

Tarkastustoimi	TA 2013+muut.	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-29400	-15448,26	72,19 %
Tulot			
Netto	-29400	-15448,26	72,19 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-29400	-15448,26	72,19 %

Vuosille 2013-2016 tehtyyn tilintarkastussopimukseen on lisätty tarkastuspäiviä 8:aan, jolla on pyritty hakemaan tarkastuspäivien riittävyys vuosisopimukseen sisältyvään hintaan. Vuoden 2013 tarkastuspäiviin sisältyy erityistilintarkastuksista ja muista erilliskysymyksistä aiheutuneita tunteja.

Tarkastuslautakunnan talousarvio ylittyi sekä kunnanhallituksen päätöksen mukaisen perusturvaosaston erityistilintarkastuksen että hankintatoimen erityistilintarkastuksen vuoksi. Ilman näitä kustannuksia tarkastuslautakunnan budjetin toteuma olisi ollut 86 %.

Valtuusto on myöntänyt kustannuspaikalle lisämäärärahan ylimääräisten tarkastusten vuoksi.

001013 KUNNANHALLITUS**Yleistavoite/tarkoitus**

Kunnanhallituksen tehtäväalueet ovat

- kunnan hallinnon ja palvelutuotannon johtaminen ja kehittäminen
- kunnan taloudesta ja suunnittelusta vastaaminen
- kunnan edun valvominen ja puhevallan käyttäminen
- elinkeinotoiminnan edellytysten kehittäminen
- kaavoituksen ja maankäytön suunnittelun johtaminen
- kuntien välisen yhteistyön ja toiminnan kehittäminen
- kunnallisen päätöksenteon laillisuuden valvonta
- kunnanvaltuuston päätösten toimeenpanon valvonta

Toiminnalliset tavoitteet 2013	Toteutuma 2013
Kuntarakenneuudistukseen liittyvien lausuntojen ja neuvottelujen valmistelu	<i>Toteutunut, yhteistyössä Oulun seudun kuntien kanssa</i>
Kunnan omistamien rakennusten ja maa-alueiden käytön kehittäminen	<i>Kaavoittamista myytäväksi saatettavien rakennuspaikkojen osalta on jatkettu. Muilta osin tavoite ei ole toteutunut. Päinvastoin kunnalla on useampia rakennuksia vajaakäytöllä uuden koulun valmistuttua.</i>
Seudullisen yhteistyöhön osallistuminen (seutuvaltuusto, seutuhallitus, alueellinen pelastustoimi, ympäristövirasto)	<i>Toteutunut</i>

Sisäisen valvonnan ohje on uusittu (kvalt 14.11.2013)

Kunnanhallitus on hyväksynyt uudet suunnitelman mukaiset hyödykeryhmäkohtaiset poistoajat 26.8.2013.

Toiminnalliset tunnusluvut

Kunnanhallitus	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Kokousten määrä	13	14	17
Kunnanhall.asiat	152	200	235

Toimintamenot ja -tulot

Kunnanhallitus	TA 2013+muut.	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-47060	-234823,11	498,99 %
Tulot	26765	14595,64	54,53 %
Netto	-20295	-220227,47	1085,13 %
Sisäiset erät	26765	-199482,65	100,00 %
Poistot			
Netto	26765	-220227,47	-822,82 %

Kunnanhallituksen sisäiset erät sisältävät rakenteiden ja rakennusten neton, joka muodostuu teknisen osaston kunkin rakennelman tai rakennuksen kustannuspaikkojen menojen ja tulojen erotuksesta. Sisäiset erät sisältyvät esitettyihin tuloihin ja menoihin. Rakennusten ja rakennelmien poistot sisältyvät sisäisten erien kirjauksiin. Kustannuspaikan kirjaukset ilman sisäisiä eriä ovat yhteensä -5.500,52 €.

001014 KESKUSVIRASTO**Yleistavoite/tarkoitus**

Keskusvirasto antaa kuntalaisille asiantuntevaa ja monipuolista palvelua. Virasto suorittaa suunnitteluun, valmisteluun, toimeenpanoon ja valvontaan liittyviä tehtäviä. Lisäksi keskusvirasto hallinnoi kunnan erillisiä lahjoitusrahastoja.

Toiminnalliset tavoitteet 2013	Toteutuma 2013
Taloushallinnonpalvelut ja toimistopalvelut sekä raportointi hallintokunnille ajallaan	<i>Toteutunut osittain Talous- ja henkilöstöhallinnon palvelut on siirretty Monetra Oy:n tuotettavaksi. Palkanlaskenta on toteutettu ostopalveluna.</i>
Laskutus- ja perintätehokkuuden edelleen parantaminen	<i>Toteutunut</i>
Kunnan tietoverkon ja palvelimien ylläpito sekä virustorjunnan palvelut	<i>Toteutunut</i>
Internet sivujen ajantasaisuus	<i>Toteutunut osittain. Uusittua kotisivua ei ole otettu edelleenkään käyttöön</i>
Kustannuslaskennan kehittäminen	<i>Ei toteutunut</i>
Projektihallinnon ja -osaamisen kehittäminen	<i>Osittain toteutunut. HTP -hankkeen osalta tilanne on parantunut erillisen projektipäällikön palkkauksen myötä.</i>
Arkistosäännön päivittäminen	<i>Ei toteutunut</i>
Hankintaohjeiden päivittäminen	<i>Toteutunut. Pienhankintojen menettelytapaohje hyväksytty 14.11.2013 kvalt</i>

Maaseututoimi on siirtynyt vuoden 2013 alusta yhteistoimintasopimuksella Tyrnävän kunnan hoidettavaksi. Hailuodon kunnan alueella on ollut vuonna 2013 33 tuenhakijaa. Maataloustukia on maksettu kunnan alueelle 1.562.579 € ja erityisympäristötukia 405.587 €. Summat ovat edellisen vuoden tasolla.

Toimintamenot ja -tulot

Keskusvirasto	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-592149	-500315,12	84,49 %
Tulot	243900	226025,58	92,67 %
Netto	-348249	-274289,54	78,76 %
Sisäiset erät	196181	222445,23	113,39 %
Poistot	-5000	-21584,79	431,70 %
Netto	-353249	-295874,33	83,76 %

1015 HENKILÖSTÖHALLINTO

Sisältää työpaikan luottamusmiesten palkat ja TYKY- toiminnan sekä kunnan henkilöstön työterveyshuollon. Työterveyshuollon järjestäminen on ulkoistettu ja toteutettu vuoden 2013 loppuun toisen sopimuksen mukaisen optiovuoden käytöllä Attendo Terveyspalvelu Oy:ltä. Henkilöstötoimikunta koordinoi osaltaan henkilöstöhallintoa.

Yleistavoite/tarkoitus

- Huolehtii henkilöstön työ- ja toimintakyvyn ylläpitämisestä.
- Kannustaa henkilöstöä jatkuvaan työkyvyn ylläpitoon
- Ottaa huomioon työyhteisöä koskevat vaatimukset suhteessa työkyvyn ylläpitoon.
- Ehkäisee fyysistä ja psyykkistä uupumista ja niistä syntyviä haittatekijöitä
- Ehkäisee ja puuttuu työhyvinvoinnin puutteisiin

Taloudelliset tavoitteet:

- Rahat käytetään työntekijöiden esittämien toimenpiteiden pohjalta mahdollisimman suurta rajahyötyä tavoitellen. Erityisesti pyritään siihen, että henkilöstö on fyysisesti ja psyykkisesti hyvinvoivaa.

Toiminnalliset tavoitteet 2013	Toteutuma 2013
Uuden työkyvyn ylläpitoon tarkoitettun ohjelman valmisteleminen	<i>Ei toteutunut</i>
Työsuojelutoiminnan kehittäminen	<i>Toteutunut</i>
Yhteistyöperiaatteiden kehittäminen kunnan yksiköiden välillä	<i>Henkilöstö toimikunta on kokoontunut.</i>
Työterveyshuollon hankinnan selvitys vuonna 2013 yhteistyössä muiden kuntien kanssa	<i>Työterveyspalveluiden järjestäminen on kilpailutettu yhteistyössä lähiseudun kuntien (5) kanssa. Hankinta sopimus on tehty Attendo Terveyspalveluiden kanssa.</i>

Toiminnalliset tunnusluvut

Henkilöstöhallinto	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Henkilöstötoimikunnan kokoukset	0	-	3

Toimintamenot ja -tulot

Henkilöstöhallinto	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-46400	-57634,44	124,21 %
Tulot	17500	40876,50	233,58 %
Netto	-28900	-16757,94	57,99 %
Sisäiset erät		-3,60	-100 %
Poistot			
Netto	-28900	-16757,94	57,99 %

001016 KUNNALLISVEROTUS

Sisältää kunnan maksuosuuden verotuskustannuksista.

Toimintamenot ja -tulot

Kunnallisverotus	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-24000	-25008,96	104,20 %
Tulot			
Netto	-24000	-25008,96	104,20 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-24000	-25008,96	104,20 %

001017 TOIMIKUNNAT

Kunnanhallituksen asettamat toimikunnat.

Vanhuspalvelulain mukainen vanhusneuvosto (toimikunta) on perustettu 2013.

Toimintamenot ja -tulot

Toimikunnat	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-4400	-134,48	3,06 %
Tulot			
Netto	-4400	-134,48	3,06 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-4400	-134,48	3,06 %

Kustannuspaikalle ei ole kohdistunut henkilöstökuluja.

001018 MUU YLEISHALLINTO

Sisältää mm. kuntatiedotteen kustannukset, kunnan maksamat jäsenmaksuosuudet (Pohjois-Pohjanmaan Liitto, Kuntaliitto, Ouka), kunnan maksamat avustukset sekä kunnan edustuskulut ja lahjat. Avustuksista muille merkittävimpänä on Viinikanlahdentien tiekunnalle maksettu 25.000 € avustus. Keskiasteen opiskelijoiden matka-avustuksia maksettiin 22 opiskelijalle yhteensä 2.598,36 €.

Kustannuspaikalle on kirjattu kirjanpidon oikaisuina Monetran järjestelmiin siirtymisen myötä sekä As Oy Mäntyvilikki I purkamisesta aiheutuneet kirjaukset. Muutokset ovat aiheutuneet yhteensä 194.794,82 € tulokirjauksen sekä yhteensä 148.108,80 € menokirjauksen. Kustannuspaikalle on kirjattu kalatalohankkeelle varatun ja sittemmin hylätyn hankeavustuksen alaskirjaus 36.000 €.

Toimintamenot ja -tulot

Muu yleishallinto	TA 2013+muut.	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-92400	-240481,33	260,26 %
Tulot	2000	159063,50	7953,18 %
Netto	-90400	-81417,83	90,06 %
Sisäiset erät		-94,65	100,00 %
Poistot			
Netto	-90400	-81417,83	90,06 %

001020 TYÖLLISYYSTYÖ**Toiminnalliset tunnusluvut**

Työllisyystyö	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Työllistetyt	5	5	0

Toimintamenot ja -tulot

Työllisyystyö	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-11900	-4405,65	37,02 %
Tulot	4000		0,00 %
Netto	-7900	-4405,65	55,77 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-7900	-4405,65	55,77 %

Menot sisältävät eläkeperusteisia maksuja vanhoista työsuhteista.

001021 NUORTEN KESÄTYÖ

Kunta on työllistänyt nuoria kesätöihin. Palkkahinnoittelua on korjattu työehtosopimusten mukaiseksi.

Toiminnalliset tunnusluvut

Nuorten kesätyö	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Työllistetyt nuoret	21	25	18

Toimintamenot ja -tulot

Nuorten kesätyö	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-6200	-9416,03	151,87 %
Tulot			
Netto	-6200	-9416,03	151,87 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-6200	-9416,03	151,87 %

001119 PANOULU -HANKE

Seudullisessa hankkeessa seudun kuntien eri palvelupisteisiin on laajennettu PanOulu- langatonta avointa verkkoa. Hailuodossa verkko on koulu-kirjastoalueella sekä kunnan johtokeskuksessa. Sisältää kunnan osuuden tukiasemien ylläpidosta.

Toimintamenot ja -tulot

PanOulu -hanke	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-2000	-957,60	47,88 %
Tulot			
Netto	-2000	-957,60	47,88 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-2000	-957,60	47,88 %

001120 KAAVOITUSHANKKEET 2012-2013

Kaavoitushankkeet käsitellään vuosittain laadittavassa kaavoituskatsauksessa.

Vireillä olevat kaavahankkeet:

- Lahdenperän osayleiskaava ja asemakaava
- Peltokuusikon osayleiskaava ja asemakaava
- Pöllän osayleiskaava
- Hailuoto-Oulunsalo merialueen osayleiskaava

Aloitettut ja keskeytetyt kaavahankkeet:

- Marjaniemen osayleiskaavan laajennus
- Huikun osayleiskaava

Kuntaan on valmistunut kunnan kehityskuva.

Toimintamenot ja -tulot

Kaavoitushankkeet	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-135000	-54541,62	40,40 %
Tulot			
Netto	-135000	-54541,62	40,40 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-135000	-54541,62	40,40 %

001206 MATKAILU / KUNTAMARKKINOINTI

Hailuodon matkailuneuvonta on neuvonut Hailuodon palveluja matkailijoille ympäri vuoden. Hailuodon matkailuneuvonta on koordinoanut (varaukset, avaimet, siivous, kirjanpito) Marjaniemen Vanha Luotiaseman ja vierasvenesataman tiloja ympäri vuoden. Matkailuneuvonta on hoitanut kunnan matkailumarkkinointia ja -tiedotusta www.hailuototourism.fi -sivustolla sekä julkaisuilla: Hailuoto-lehti ja retkeilykartta. Matkailuneuvonta on osallistunut Helsingin Matkamessuille, Helsingin kokous- ja kongressimessuille sekä Oulun Erämessuille vuonna 2013.

Matkailuneuvonnassa on ollut palkattuna yksi oppisopimuksella ammattiin opiskeleva työntekijä.

Toimintamenot ja -tulot

Matkailu/kuntamarkkinointi	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-68300	-74404,47	108,94 %
Tulot		11271,17	100 %
Netto	-68300	-63133,30	92,43 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-68300	-63133,30	92,43 %

001207 OULUSEUTU-YHTEISTYÖ

Seudun kehittämisen ja hankintayhteistyön kustannukset. Yritystoiminnan neuvonnan palvelujen ostaminen Oulun Uusyrittäjäkeskukselta.

Toimintamenot ja -tulot

Ouluseutu -yhteistyö	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-4800	-652,69	13,60 %
Tulot			
Netto	-4800	-652,69	13,60 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-4800	-652,69	13,60 %

001208 2-ALUEEN PROJEKTIT+LEADER

Nouseva Rannikkoseudun maksuosuus.

Toimintamenot ja -tulot

2-alueen projektit+Leader	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-4200	-3114,47	74,15 %
Tulot			
Netto	-4200	-3114,47	74,15 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-4200	-3114,47	74,15 %

01209 SIIKAMARKKINAT

Siikamarkkinakustannus on budjetoitu matkailu/kuntamarkkinointi kustannuspaikan määrärahaan.

Toimintamenot ja -tulot

Siikamarkkinat	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot		-10804,18	
Tulot		2220,00	
Netto		-8584,18	
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	0	-8584,18	

Siikamarkkinat järjestettiin 12.-13.10.2013. Markkinoiden järjestämisestä vastasi kunnan matkailuneuvonta. Matkailu/kuntamarkkinoinin budjetoitu kokonaiskustannus ylittyi Siikamarkkinat huomioiden 3.417 €

001214 LAKEUDEN YHTEISTOIMINTA-ALUEEN SUUNNITTELU

Kustannuspaikalla on Lakeuden yhteistoiminta-alueen yhteydessä käynnistetty 6000 euron varaus eteläisten kuntien yhteistyönä toteutettavaan Kanta Hankeen mukaisen E-reseptin valmisteluun. Vuonna 2013 alkaa kansallisen sähköisen arkiston valmistelu.

Toimintamenot ja -tulot

Lakeuden yhteistoiminta-alue	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-6000	0	0,00 %
Tulot			
Netto	-6000	0	0,00 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-6000	0	0,00 %

E-resepti on otettu käyttöön vuoden 2013 aikana, ja siitä aiheutuneet kustannukset on kirjattu terveysseman kustannuspaikalle.

0001215 MATKAILUPROJEKTI

Hailuodon matkailuelinkeinon kehittämishanke - Hailuoto Tourism Platform (HTP, 9.11.2011 – 31.3.2013, jatkoaika 30.6.2014)

Hanke on järjestänyt vuonna 2013 Hailuodon matkailutoimijoille toimijatapaamisia touko-joulukuussa noin kerran kuussa ja yhtiön kaksi suunnittelutapaamisen toimijoille syksyllä 2013. Projektipäällikkö on suunnitellut huhti-joulukuussa 2013 Hailuodon matkailuyhtiötä yhteistyössä Oulun seudun uusyrityskeskuksen ja saaren matkailutoimijoiden kanssa. Hanke on edistänyt ja aktivoinut saaren matkailutoimijayhteistyötä. Hailuodon kunta haki ja sai hankkeelle kuusi kuukautta (tammi-kesäkuu) jatkoaikaa vuodelle 2014 matkailuyhtiön perustamis- ja toiminnan käynnistämistoimenpiteisiin.

Toimintamenot ja -tulot

HTP-Matkailuprojekti	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-22800	-43015,69	188,67 %
Tulot	0	69117,27	
Netto	-22800	26101,58	130,88 %
Sisäiset erät		-2000,00	100,00 %
Poistot			
Netto	-22800	26101,58	130,88 %

0001233 TALOUS- JA VELKANEUVONTA

Budjetoitu muu yleishallinto –kustannuspaikalle.

Toimintamenot ja -tulot

Talous- ja velkaneuvonta	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot		-689,53	
Tulot		0	
Netto		-689,53	
Sisäiset erät		0	
Poistot			
Netto	0	-689,53	

001300 MAA- JA METSÄTILAT

Kustannuspaikan tulot muodostuvat mm. jäkälän myyntituloista, maa- ja vesialueiden vuokratuloista ja tilatuesta. Kustannuspaikan menoista merkittävä osuus (8016,70 €) muodostuu uusjaon lainoista, jotka on maksettu pois.

Toimintamenot ja -tulot

Maa- ja metsätilat	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-42600	-12228,18	28,70 %
Tulot	37500	7667,95	20,45 %
Netto	-5100	-4560,23	89,42 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-5100	-4560,23	89,42 %

001402 PALO- JA PELASTUSTOIMI

Pelastustoimen tehtävät kuuluvat Oulu - Koillismaan pelastuslaitoksen hoidettavaksi. Oulun kaupunki vastaa taloudesta ja hallinnosta. Kustannusten jako (asukasperusteinen) määräytyy kuntien allekirjoittaman yhteistoimintasopimuksen mukaisesti.

Kustannuspaikka on siirretty teknisestä toimesta kunnanhallitukselle.

Toimintamenot ja –tulot

Palo- ja pelastustoimi	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-65000	-66618,93	102,49 %
Tulot			
Netto	-65000	-66618,93	102,49 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-65000	-66618,93	102,49 %

004004 YMPÄRISTÖNSUOJELU

Ympäristönsuojelun tehtävät kuuluvat Oulun Seudun Ympäristövirastolle. Oulun kaupunki vastaa taloudesta ja hallinnosta. Kustannusten jako määräytyy kuntien allekirjoittaman yhteistoimintasopimuksen mukaisesti.

Toimintamenot ja –tulot

Ympäristönsuojelu	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-13000	-7755,00	59,65 %
Tulot			
Netto	-13000	-7755,00	59,65 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-13000	-7755,00	59,65 %

004005 YMPÄRISTÖTERVEYDEN HUOLTO**Yleistavoite/tarkoitus**

Ympäristöterveydenhuollon tehtävänä on edistää kuntalaisten terveyttä eri toiminnoilla: elintarvikevalvonnalla, yleisellä terveystalvonnalla, tuoteturvallisuusvalvonnalla ja eläinlääkintähuollon keinoin.

Palveluista on huolehtinut seudullisesti Oulun kaupunki.

Kustannuspaikka on siirretty teknisestä toimesta ja perusturvasta kunnanhallitukselle.

Toimintamenot ja -tulot

Ympäristöterv. huolto	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-49000	-48610,69	99,21 %
Tulot			
Netto	-49000	-48610,69	99,21 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-49000	-48610,69	99,21 %

5.2 PERUSTURVAOSASTO

Yleistavoite / tarkoitus

Perusturvaosaston tehtävänä on vastata kunnan sosiaali- ja terveydenhuollosta. Sosiaali- ja terveydenhuollon selviytymissuunnitelma on talousarviokokouksessa 3.10.2006 tiivistetty muotoon:

1. Asukkaille on turvattu lakisääteiset sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut lähipalveluina Hailuodossa.
2. Sosiaali- ja terveystyö on järjestetty suurimmalta osin kunnan omana toimintana ja osa yhteistyössä Oulun seudun kuntien, sairaanhoitopiirin ja muiden yhteistyökumppanien kanssa.

Uusi terveydenhoitolaki, joka tuli voimaan toukokuussa 2011, muutti PARAS – lainsäädännön kanssa jonkin verran toimintatapoja. Myös sosiaalipalveluita koskevaa lainsäädäntöä ollaan uudistamassa ja tehtävien yhteistä organisaatiota koskevat säännökset kootaan sosiaali- ja terveydenhuollon hallintolakiin. Terveydenhuoltolain 12 § velvoittaa kunnat valmistelemaan hyvinvointikertomuksen.

Sähköisen hyvinvointikertomuksen versio 0.3 otettiin käyttöön vuonna 2013 ja se siirtyi syksyllä 2013 Kuntaliiton palvelimelle. Hyvinvointiryhmä on vastannut koordinaatioryhmänä mm. sähköisen hyvinvointikertomuksen valmistelusta.

Vuonna 2013 on kunnassa koulutettu johtavat viranhaltijat, hyvinvointiryhmän ja johtoryhmän jäsenet sekä luottamushenkilöt vaikutusten ennakoarvioinnin käyttöön päätöksenteossa (EVA-koulutus).

Vuoden 2013 aikana oli tavoitteena selkiyttää kolmannen sektorin toimijoiden sekä muiden julkisten ja yksityisten toimijoiden rooleja ja yhteistyötä kuntalaisten hyvinvointityössä. Tämä tavoite ei toteutunut Hailuodossa, vaan siirtyi vuodelle 2014.

Hailuodon omarahoitusosuus hankeajalle on 2017 €, josta vuoden 2013 osuus oli 990 €.

Vuonna 2013 perusturvaosasto vastasi kuntalaisten tarvitsemista sosiaali- ja terveystyöpalveluista entisellä tavalla. Painopiste oli avohuollossa ja ennaltaehkäisevässä toiminnassa, jota välttämättömät laitospalvelut tukivat.

Sosiaali- ja terveystyöpalveluiden vastualueet ja vastuuhenkilöt olivat vuonna 2013:

- perusturvan kokonaisuudesta (sisältäen vanhustyönjohtajan virkatehtäviä ja hyvinvointikoordinaattorin työtä yhdessä hyvinvointiryhmän kanssa) vastasi perusturvajohtaja Pirjo Mattila 5.8.2013 alkaen.
- Saarenkartanon tehostetun palveluasumisen ja kotihoidon lähijohtamisesta ja työn organisoinnista vastasi vastaava sairaanhoitaja Teija Karjalainen-Saarenpää.
- terveysasemasta ja kuntoutuksesta vastasi vt.perusturvajohtajana/vastaavana lääkärinä ajalla 1.1.2013 -4.8.2013 Pirkko Hyryn kangas-Järvenpää ja vastaavana lääkärinä 5.8.2013 alkaen Pirkko Hyryn kangas-Järvenpää.
- suun terveydenhuollosta vastasi vastaava hammaslääkäri Sinikka Sipola.

Toiminnalliset tavoitteet 2013	Toteutuma 2013
<p>Sosiaali- ja terveystalouden turvaaminen kunnalaisille.</p> <p>Tärkeimmät avohuollon peruspalvelut saadaan omassa saarella. Erityis- ja laitospalvelut kokonaisuudessaan ostetaan mantereelta puolelta.</p> <p>Hoitotakuuseen vastaaminen.</p> <p>Ennaltaehkäisy vahvistaminen.</p> <p>Vanhusten- ja vammaistenhuollon suunnitelman päivittäminen</p>	<p><i>Tavoite toteutui peruspalvelujen osalta omassa kunnassa, saarella. Erityis- ja laitoshoidon järjestäytyivät ostopalvelusopimuksilla mantereelta puolelta.</i></p> <p><i>Hoitotakuu on toteutunut.</i></p> <p><i>Ennaltaehkäisevän toimintatavan ottaminen arki-työhön yli hallintokuntarajojen ei ole toteutunut riittävässä määrin. Toimintatapojen vieminen työkäytäntöihin vaatii suunnitelmallista yhteistyötä ja pitkäjänteisyyttä.</i></p> <p><i>Vanhusten- ja vammaistenhuollon suunnitelmaa ei päivitetty.</i></p> <p><i>Uusi vanhuspalvelulaki astui voimaan 1.7.2013 ja laki ohjeistaa kuntia. Mm. lain 5 §:n mukaan kunnassa tulee laatia iäkkäiden henkilöiden palveluista ja omaishoidon tuesta järjestämis- ja kehittämissuunnitelma. Tämän suunnitelman hyväksyy valtuusto ja se tarkistetaan valtuustokausittain.</i></p>
Käyttötalouden kustannusten hallinta.	<p><i>Perusturvalautakunta haki lisämäärärahaa 400 000 €. Sekä oman toiminnan, että ostopalvelujen kustannukset ylittyivät lisämäärärahasta huolimatta.</i></p> <p><i>Suurimmat ylitykset tapahtuivat sijaisten palkoissa, asiakaspalvelujen ostoissa kunnilta ja kuntayhtymiltä ja avustuksissa kotitalouksille sekä asiantuntijapalvelujen ostoissa.</i></p> <p><i>Ylitykset tapahtuivat sekä sosiaalipalveluissa että terveydenhuollossa.</i></p>
Palvelurakenteen säilyminen avohoitopainotteisena.	<i>Palvelurakenne säilyi avohoitopainotteisena.</i>

Henkilöstö

	TP 2011	TP 2012	TP 2013
Perusturvan henkilöstö			
Vakituinen henkilöstö	27,48	27,42	27
Joista osa-aikaisia	4	7	3

Määräaikaisia työntekijöitä

4

Oppisopimuskoulutettavia

2

Toimintamenot ja -tulot

Perusturva yhteensä	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Menot	-4665825	-4513103	-5167129,52
Tulot	589768	625500	609354,45
Netto	-4076057	-3887603	-4557775,07
Sisäiset erät netto	-234512	-283813	-309461,50
Poistot	-14206	-9500	-10995,36
Netto	-4090263	-3897103	-4568770,43
Netto / asukas *	-4136	-3893	-4564

Väkiluku vuonna 2013 väkiluku oli 1001

002100 PERUSTURVALAUTAKUNTA**Yleistavoite / tarkoitus**

Perusturvalautakunta vastaa perusturvasta luottamushenkilötasolla. Lautakunnassa on 7 jäsentä ja se koontui kertomusvuonna 6 kertaa joista kaksi kertaa kevätkaudella ja 4 kertaa syyskaudella.

Toiminnalliset tunnusluvut

Perusturvalautakunta	TP 2011	TP 2012	TP 2013
Kokoukset	6	7	6
Käsitellyt asiat	73	65	74

Toimintamenot ja -tulot

Perusturvalautakunta	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-2500	-4179,2	167,17 %
Tulot	0		
Netto	-2500	-4179,2	167,17 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-2500	-4179,2	167,17 %

002101 PERUSTURVATOIMISTO

Perusturvan hallinto- ja ostopalveluasioita hoiti vt. perusturvajohtajana vastaava lääkäri Pirkko Hyrynkan-gas-Järvenpää ajalla 1.1.2013 – 4.8.2013. Perusturvajohtajan virkaan valittu Pirjo Mattila aloitti virassa 5.8.2013.

Perusturvan toimialaa työllisti sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämislain valmisteluun liittyvät kuntakoh-taiset kyselyt, välitilinpäättöksen valmistelu, talousarviorakenteen muutos ja talousarvion valmistelu sekä hyvinvointikertomuksen laadinta yhdessä hyvinvointiryhmän kanssa.

Vanhustenhuollon henkilöstörakenne, etenkin henkilöstömitoitus ja riittävyys, Saarenkartanon ja kotihoi-don henkilöstön eriyttäminen omiksi yksiköiksi ja kotihoitoyksikön toimitilajärjestelyt työllistivät haasteel-lisuudellaan.

Perusturvan toimialakohtaisia tarkastuksia:

1. palotarkastus, johon liittyen Palvelutalo Saarenkartanon, terveystakeskuksen ja vanhusten rivitalo-jen, Ojavilikin, pelastussuunnitelmat päivitettiin.
2. Palvelukoti Saarenkartanon työsuojejutarkastus
3. Pohjois-Suomen aluehallintoviranomaisten, terveydenhuollon tarkastajien tarkastuskäynti Hai-luodon terveysasemalle.

Toiminnalliset tunnusluvut

Perusturvatoimisto	TP 2011	TP 2012	TP 2013
Viranomaispäätökset	101	114	86
Vakinainen henkilöstö	0,56	0,70	1,56

Toimintamenot ja -tulot

Perusturvatoimisto	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-123640	-54021,88	43,7 %
Tulot	36840	53165,88	144,32 %
Netto	-86800	-856	1 %
Sisäiset erät	31700	49535,18	156,3 %
Poistot			
Netto	-86800	-856	1 %

VANHUSTEN JA VAMMAISTEN PALVELUT

Vanhusten kotona asumisen, omatoimisuuden ja itsehoidon tukemisen sekä asiakkaiden tarpeista lähtevän auttamisen toteutti vanhustyön henkilöstö. Palvelukodin ja kotihoidon vakituisia työntekijöitä oli yhteensä 17. Määräaikaisia työntekijöitä oli 4 ja kaksi oppisopimuskoulutettavaa.

Sijaistyövoiman lisääntynyt tarve sekä lisähenkilöstön palkkaaminen määräaikaisiin työsuhteisiin näkyi moninkertaisesti ylittyneinä sijaismäärärahoina.

Vuodelle 2013 suunniteltu selvitys yli 65- vuotiaiden palvelutarpeista Hailuodossa ei toteutunut.

002217 PÄIVÄKESKUS

Toiminnalliset tunnusluvut

Päiväkeskus	TP 2011	TP 2012	TP 2013
Päiväkeskuspäiviä		24	92
Kävijöitä / pv		7	7

Toimintamenot ja -tulot

Päiväkeskus	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-3550	-660,96	18,62 %
Tulot	1200	1271,05	105,92 %
Netto	-2350	610,09	-25,96 %
Sisäiset erät		-3,80	
Poistot			
Netto	-2350	610,09	-25,96 %

002218 SAARENKARTANON KEITTIÖ

Palvelukodin keittiössä valmistettiin aterioita palvelukodissa ja kotihoidossa asuville vanhuksille, päiväkoille ja henkilökunnalle. Keittiö toimi kaikkina viikonpäivinä, joten esim. koteihin kuljetettiin lämmin ateria kolme kertaa päivässä vuoden jokaisena päivänä. Ateriakuljetukset ovat koko ajan lisääntyneet. Päivähoitoon meni Tuomikkaan lounas viitenä päivänä viikossa ja Päiväkoti OnnenSaareen koulun loma-aikoina.

Keittiöön oli budjetoitu henkilökuntaa seuraavasti: emäntä-keittäjä, ravitsemustyöntekijä, 50% hoitoapula ja määräaikainen ravitsemustyöntekijä. Keittiön henkilökuntamitoitus on vähintään 3 kokopäiväistä työntekijää, jotta ateriapalvelua voidaan tuottaa 7 päivänä viikossa huomioiden myös ympärivuorokautisen palveluasumisen asukkaiden tarvitsemat päivän kaikki ateriat.

Toiminnalliset tunnusluvut

Saarenkartanon keittiö	TP 2011	TP 2012	TP 2013
Valmistetut ateriat yhteensä	37396	38310	42879
- päivähoidon lounaat	2347	2510	2472
- ateriapalvelu kotiin	7004	10837	12273
Ateriapalvelu asiakkaat			
Henkilöstö	3,5	3,5	3,5

Toimintamenot ja -tulot

Saarenkartanon keittiö	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-243400	-214544,62	88,1 %
Tulot	152900	158245,33	103,50 %
Netto	-90500	-56299,29	62,2 %
Sisäiset erät	-4100	-1893,99	46,2 %
Poistot			
Netto	-90500	-56299,29	62,2 %

002220 PALVELUKOTI SAARENKARTANO

Palvelukoti Saarenkartanon tehostetun palveluasumisen 15 paikkaa oli täytetty. Lyhytaikaispaikkoja voidaan huonejärjestelyillä tilapäisesti saada 6 asukkaalle. Vuonna 2013 5 tilapäispaikkaa oli pitkäaikaisesti käytössä. Tämä vaikeutti sairaalahoidon jälkeisiä kotiuttamisia, äkillisen ympärivuorokautisen avun tarpeessa olevien hoidon järjestämistä, kun hoidon tarpeelle ei olisi ollut sairaalahoidon tarvetta sekä omaishoitajien vapaiden järjestelyjä. Palvelukodin asukasmäärät ovat johtaneet myös tilapäisesti henkilöstön lisäämiseen, mikä näkyi sijaisten palkkakustannuksissa.

Tehostetun palveluasumisen valtakunnallisena tavoitteena on 6,0 – 7,0 % yli 75 –vuotta täyttäneille. Hailuodossa on tehostetun palveluasumisen asukkaina yli 75 –vuotiaita 18 %. Korkea tehostetun palveluasumisen prosentti kertoo sen, että kotihoitoon tulee panostaa entistä enemmän.

Vuonna 2013 on selvitetty kaksi kertaa Pohjois-Pohjanmaan aluehallintokeskukselle palvelukoti Saarenkartanon henkilöstömitoitusta.

Saarenkartanon tehostetun palveluasumisen lisäksi perusturvatoimi osti kaksi tehostetun palveluasumisen paikkaa Teppolakodista Kempeleestä. Teppolakodin perushinta oli 127,54 €/vrk vuonna 2013.

Toiminnalliset tunnusluvut

Saarenkartano	TP 2011	TP 2012	TP 2013
Vakituiset asunnot	15	15	15
Tilapäisasunnot	4	4	4
Vakituiset asukkaat/vuosi	17	15	15
Tilapäisasukkaat	36	29	26
Yö- ja päivähoitoasukkaat	32		
Nettomenot / euroa			
Tilapäiskäyttöpäivät	1139	1538	2921
Vakituisien käyttöpäivät	5286	5420	5475
Käyttöpäivät yhteensä	6425	6958	8396
€ / käyttöpäivä, netto			120,48
€ / käyttöpäivä, brutto			145,81
Henkilöstö	10,5	10,6	10,6

Toimintamenot ja -tulot

Palvelukoti Saarenkartano	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-830578	-1224208,17	147,4 %
Tulot	163500	214287,29	131,06 %
Netto	-667078	-1009920,88	151,4 %
Sisäiset erät	-225313	-266297,11	118,2 %
Poistot	-2400	-1616,00	67,33 %
Netto	-669478	-1011536,88	151,1 %

002221 KOTIHOITO

Vuonna 2013 kotihoitopalveluina järjestettiin kotona asuville, ikääntyville henkilöille tarpeen mukaan terveydenhoidollisia palveluita tai perushoidollisia palveluita.

Perusturvatoimen järjestämät tukipalvelut olivat merkittävä palvelumuoto kotona asuville, ikääntyville henkilöille.

Tukipalveluina järjestyi kotiin kuljetettuna ateriat kaikkina viikonpäivinä. Muita tukipalveluja kuten kuljetuspalvelua, kylvetyspalvelua, pyykkipalvelua ja asiointiapua oli myös saatavilla.

Valtakunnallisena tavoitteena on, että 75- vuotta täyttäneistä henkilöistä 13-14% saa säännöllistä kotihoitoa vähintään kerran viikossa. Vuoden 2013 aikana säännöllisiä kotihoidon palveluita sai 12,2% 75 vuotta täyttäneistä. Kotihoidon palvelujen tehostaminen on jatkossakin vanhustenhuollon tärkein alue

Toiminnalliset tunnusluvut

Kotihoito	TP 2011	TP 2012	TP 2013
Kotihoitoa saaneet asiakkaat	34	68	128
Kotihoitokäynnit	8628	9735	16917
Kotisairaanhoidon asiakkaat	79	63	Sis.kotihoitoasiakk.
Kotisairaanhoidotkäynnit	1416	3375	Sis.kotihoitokäynn.
Henkilöstö	7,5	7,5	7,5

Toimintamenot ja -tulot

Kotihoito	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-351240	-367495,37	104,6 %
Tulot	103000	35654,30	34,62 %
Netto	-248240	-331841,07	133,7 %
Sisäiset erät	-22700	-25828,23	113,8 %
Poistot			
Netto	-248240	-331841,07	133,7 %

002222 TUKIPALVELUT

Tukipalveluita on tarjolla tarvetta vastaavasti ja niiden avulla voitiin tehokkaasti tukea kotona asumista ja ikääntyvien henkilöiden selviytymistä arjessa. Sotainvalidien siivouspalvelut ostettiin yksityiseltä palvelun tuottajalta ja myös muita pelkkää siivouspalvelua tarvitsevia asiakkaita ohjattiin yksityisen palvelun piiriin. Yksityiseltä ostetusta palvelusta asiakkaalla on mahdollista saada verotuksessa kotitalous-vähennys.

Toiminnalliset tunnusluvut

Kotih.tukipalvelut	TP 2011	TP 2012	TP 2013
Tukipalveluja saaneet	100	88	71
Josta			
-ateriapalvelu	52	52	53
-kuljetuspalvelu	63	50	29
-kylvetyspalvelu	6	6	3
-pesulapalvelu	19	21	26
-turvapuhelin	11	11	5
-asiointipalvelu		2	2
Tukipalveluita saaneista yli 65 v.	70	66	58

Toimintamenot ja -tulot

Tukipalvelut	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-27280	-11978,23	43,91 %
Tulot	13800	1361,00	9,86 %
Netto	-13480	-10617,23	78,76 %
Sisäiset erät			
Poistot	-5000	-4559,76	91,2 %
Netto	-18480	-15176,99	82,13 %

002223 OMAISHOIDONTUKI

Omaishoidon tukea maksettiin aiempaa useammalle. Omaishoitajien vapaiden järjestämistä autettiin tilapäishoidolla Saarenkartanossa sen mukaan kuin oli vapaita huoneita.

Valtakunnallisen tavoitteen mukaan omaishoidontuen piirissä tulisi olla 5-6 % 75 vuotta täyttäneistä. 2013 Hailuodossa tukea sai 1,6 %. Omaishoidon tukeen tulee panostaa enemmän.

Toiminnalliset tunnusluvut

Omaishoidontuki	TP 2011	TP 2012	TP 2013
Tukea saaneet	8	13	14
niistä vanhustaloudet	7	7	13

Toimintamenot ja -tulot

Omaishoidontuki	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-32500	-42955,84	132,17 %
Tulot	500	720,8	144,16 %
Netto	-32000	-42235,04	131,98 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-32000	-42235,04	131,98 %

002225 MUUT VAMMAISETUUEDET

Vammaispalvelulain mukaisiin etuisuuksiin varattu määräraha ylittyi.

Toimintamenot ja -tulot

Muut vammaisetuudet	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-18000	-23457,83	130,32 %
Tulot	0	0	
Netto	-18000	-23457,83	130,32 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-18000	-23457,83	130,32 %

0022250 TOIMEENTULOTUKI

Työttömyyden ja pitkäaikaistyöttömien lisääntyminen näkyi toimeentulotukimenoissa. Työttömyysaste oli (8,2 %) ja henkilöinä 34 ja pitkäaikaistyöttömiä oli 17 henkilöä Varattu määräraha ylittyi vuonna 2013.

Toiminnalliset tunnusluvut

Toimeentulotuki	TP 2011	TP 2012	TP 2013
Tukea saaneet taloudet	19	26	35

Toimintamenot ja -tulot

Toimeentulotuki	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-79200	-107430,4	135,64 %
Tulot	17600	24621,72	139,90 %
Netto	-61600	-82808,68	134,43 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-61600	-82808,68	134,43 %

002252 VETERAANIKUNTOUTUS

Veteraanien avokuntoutukseen Hailuodon rintamaveteraaneille myönnettiin avustus 2.850 €.

Toiminnalliset tunnusluvut

Veteraanikuntoutus	TP 2011	TP 2012	TP 2013
Avustus veteraanijärjestöille		2850	2850
Veteraanien kuntoutus, tulo	10576	11293	9157,10
Veteraanien kuntoutus, meno	-16214	-12471,78	-11777,90

Toimintamenot ja -tulot

Veteraanikuntoutus	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-12850	-11777,90	91,66 %
Tulot	10000	9157,10	91,57 %
Netto	-2850	-2620,80	91,96 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-2850	-2620,80	91,96 %

MUUT LASTEN JA PERHEIDEN PALVELUT

002254 SOSIAALITYÖ

Sosiaalityöntekijä hoiti osa-aikaisena sosiaalityöntekijän virkatehtävät, joihin kuuluu lastenvalvojan, lastensuojelun, vammaispalvelun, aikuissosiaalityön sosiaalityö, kotikäynnit ja päätökset. Lisäksi sosiaalityöntekijä hoiti välitystiliasiakkaat.

TUKEVA- hankkeen jatkeena on äitiys- ja lastenneuvolan terveydenhoitaja sekä sosiaalityöntekijä tehneet yhdessä kotikäynnin lasta odottaviin perheisiin.

Tukevahankkeen koulutuksellisina antina oli BARO-koulutus sosiaalityöntekijälle. Koulutuksen avulla sosiaalityöntekijä sai työvälineitä nuorten rikoksentehtävien haastatteluihin ja asiakastapaamisiin.

Lapsi- ja nuorisopoliittinen ohjelman teko jäi alkuvaiheeseen, ohjelmaa työstä sosiaalitoimi-, sivistys-, terveys- ja vapaa-aikatoimi yhteistyössä.

Toiminnalliset tunnusluvut

Sosiaalityö	TP 2011	TP 2012	TP 2013
Henkilöstö	0,70	0,55	0,55
Viranomaispäätökset	133	130	243

Toimintamenot ja -tulot

Sosiaalityö	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-36915	-32896,30	89,1 %
Tulot	0	0	
Netto	-36915	-32896,30	89,1 %
Sisäiset erät	-2800	-2311,40	82,6 %
Poistot			
Netto	-36915	-32896,30	89,1 %

002255 LASTENSUOJELU

Lastensuojeluun esitetty perhetyöntekijän toimen perustaminen ei toteutunut vuonna 2013. Lastensuojelun perhetyö järjestyi ostopalveluna Merikratos Oy:ltä.

Lastensuojeluun varatut määrärahat ylittyivät ja määrärahalla, jolla ostettiin perhetyön palvelua, olisi voitu palkata kokoaikainen perhetyöntekijä, ja häntä käyttää myös lapsiperheille tarvittaviin kodinhoidollisiin tarpeisiin.

Toiminnalliset tunnusluvut

Lastensuojelu	TP 2011	TP 2012	TP 2013
Sijoitetut lapset	1	1	0
Avohuollon tukitoimet	7	9	9

Toimintamenot ja -tulot

Lastensuojelu	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-53000	-87841,10	165,74 %
Tulot	0	0	
Netto	-53000	-87841,10	165,74 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-53000	-87841,1	165,74 %

PERUSTERVEYDENHUOLTO**002260 TERVEYSASEMA**

Terveyskeskuksen tarkoituksena on tuottaa ja tarjota kuntalaisten terveyttä ja hyvinvointia edistäviä terveyden- ja sairaanhoidon peruspalveluita omassa kunnassa (lääkärin vastaanotto, hammaslääkärin vastaanotto, sairaanhoitajan/ terveydenhoitajan vastaanotto, neuvolapalvelut, laboratorionäytteidenotto, mielenterveysyö sekä muu ennalta ehkäisevä työ).

Vuosi 2013 oli terveysasemalla uudistuksellinen ja työntäyteinen. Vuodelle 2013 oli lisätty terveysasemalle määräaikainen sairaanhoitaja oman sairaanhoitajan lisäksi toteuttamaan e-resepti hanketta. Sähköisen reseptin toteuttaminen onnistui hyvin ja Hailuodon kunta on ollut alkuvuodesta 2013 lähtien toteutuksen ns. ykköskunta Oulun ympäristökuntien joukossa. Kaikista kirjoitetuista resepteistä vuoden alusta lähtien valtaosa (96 – 100 %) on ollut sähköisiä e-reseptejä.

Vuodenvaihteessa 2012 - 2013 aloitettiin myös ns. sähköisen lähetteen/hoitopalautteen toiminta. Terveysaseman potilaslähteet lähtevät Oys:n erikoispoliklinikoille ja vastaavasti erikoisklinikoiden hoitopalautteet tulevat terveysasemalle sähköisesti. Lähetehoitopalauttejärjestelmässä oli kuluneen vuoden aikana jonkin verran toimintahäiriöitä, mutta ongelmat ratkaistiin ja järjestelmä toimii kiitettävästi.

Alkuvuodesta 2013 on toteutettu yhteistyönä Oys:n radiologisen kuvantamisyksikön kanssa rtg -kuvien ja lausuntojen näkyminen Hailuodon omalla terveysasemalla reaaliajassa. Kunnan oma lääkäri on saanut potilaan rtg -kuvan/lausunnon näyttöpäätteelleen ennen kuin potilas itse on palannut mantereelta takaisin saareen.

Toukokuussa 2013 käynnistettiin terveysasemalla sähköisen arkistoinnin alustustyöt sekä laadittiin niihin perustuva ns. teoreettinen alustuspohja ja joka sitten kunnassa hyväksyttiin.

Hailuodon kunnan tietoturvatyöryhmän toiminta käynnistettiin myös vuoden 2013 aikana ja terveysasemalle samassa yhteydessä valittiin omasta henkilöstöstä tietoturvahenkilö.

Lakisääteiseen Hoitotakuuseen vastattiin ja hoidon tarpeen sekä sen ajankohdan arviointi toteutui asianmukaisesti.

Henkilöstöä koulutettiin muutosten myötä ja loppuvuodesta 2013 käynnistettiin henkilökunnan koulutus tulevaan kansalliseen E-arkistointihankkeeseen (KanTa), joka toteutetaan 1.9.2014 mennessä tietyille tarkoin valtakunnallisesti säädetyille valmisteluasteelle, jatkuen siitä edelleen asteittain vuosille 2015-2016.

Terveysaseman henkilöstöön kuului kuluneen vuoden 2013 aikana:

- virkalääkäri (80 %:n työaika),
joka toimi myös vt. perusturvajohtajana 1.1.2013 – 4.8.2013,
- terveydenhoitaja,
jonka toimenkuva 50 % ennaltaehkäisevää neuvolatyötä ja 50 % avosairaanhoitoa,
- lähihoitaja,
- fysioterapeutti ja
- kaksi sairaanhoitajaa,
joista toiselle oli keskitetty kaikki e-reseptiin ja -arkistointiin liittyvät kehitys-/toteutustyöt sekä koulutuksien suunnitteluun/toteutukseen liittyvät asiat samoin kaikki KanTaan sisältyvät asiat.

Vuoden 2013 aikana terveyskeskuksen hoitohenkilöiden vastaanottoja oli yhteensä 6 294 kpl, joista lastenneuvolan terveydenhoitajalla käyntejä oli 117 kpl ja kouluterveydenhuoltoon liittyviä käyntejä 92 kpl. Äitiysneuvolakäyntejä terveydenhoitajan luona oli 156 kpl.

Vastaavan virkalääkärin vastaanottokäyntejä oli 1 441 kpl. Osa lääkärin tekemistä käynneistä Saarenkartanon palvelukodin asukkaiden ja kotisairaanhoidon asiakkaiden luona ei tilastoitunut potilastietojärjestelmään liittyvästä kirjausongelmasta. Alkuvuoden 2013 aikana kävivät myös edellisen vuoden lokakuusta 2012 lähtien jonossa olleet asiakkaat lääkärin vastaanotolla.

Vuodelle 2013 laaditut yleistavoitteet täytettiin: Hyvinvointia edistäviä kotikäyntejä 80 -vuotta täyttäneille toteutettiin kotona asumisen tueksi, seniorineuvolatoimintaa jatkettiin (kotisairaanhoitaja), lääkäri- sairaanhoitaja työparityöskentelyä toteutettiin tuloksellisesti ja kuntalaisten itsehoitoa kehitettiin sekä tuettiin. Terveysaseman kustannukset pysyvät suunnitelluissa raameissa.

Toiminnalliset tunnusluvut

Terveysasema	TP 2011	TP 2012	TP 2013
Henkilöstö	3,35	4,15	5,8
Asiakas käynnit	6521	3557	6294
Käynnit muun ammattihenkilön luona		2082	
Lääkärissä käynnit	1350	1062	1441

Toimintamenot ja -tulot

Terveysasema	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-412750	-381434,39	92,4 %
Tulot	41610	18912,45	45,45 %
Netto	-371140	-362521,94	97,7 %
Sisäiset erät	-27700	-24434,65	88,2 %
Poistot	-2100	-2364,8	112,61 %
Netto	-373240	-364886,74	97,8 %

002262 SUUN TERVEYDENHUOLTO

Suun terveydenhuolto tarjoaa koko kunnan väestölle suun ja hampaiston ennalta ehkäisevää hoitoa ja perushoitoa, sekä alle 18 –vuotiaille oikomishoitoa. Oikomishoidossa suunnittelun tekee oikomishoidon erikoishammaslääkäri ostopalveluna ja hoidon toteuttaa terveystakeskushammaslääkäri. Muu suun terveydenhuollon erikoissairaanhoidon toteutetaan ostopalveluna.

Suun terveydenhuollosta vastaa hammaslääkäri. Hammaslääkäri on ½-virassa ja suuhygienisti koko virassa.

Vastuu välinehuollosta on suuhygienistillä. Osan välinehuollosta hoitaa laitoshuoltaja. Laitoshuoltajan työajasta on 17 % budjetoitu hammashuollolle.

Suuhygienistin lyhyempi työaika alkukevästä on laskenut toiminnallisia tunnuslukuja asiakkaiden vähenemisen käyntien takia.

Vuonna 2013 Suun terveydenhuolto otti käyttöön digitaalisen röntgenkuvauksen.

Tavoitteet 2013	Toteutuma 2013
Lakisääteisen hammashuollon turvaaminen kuntalaisille	<p><i>Hoitotakuu on toteutunut ja asiakas sai yhteyden hammashoitolaan samana päivänä. Vuonna 2013 hoitotakuu toteutui.</i></p> <p><i>Lakisääteinen arkipäivien särkypäivystys virka-aikana hammaslääkärin poissa ollessa toteutuu ostopalveluna. Viikonloppupäivystys on Oulussa Oulun ja ympäristökuntien yhteisesti järjestämä.</i></p> <p><i>Osa aikuispotilaista on jouduttu lähettämään ostopalveluhammashoittoon mm. kirurgisten ja akuuttien toimenpiteiden vuoksi.</i></p> <p><i>Myös kiireellisenä lääkärin läheteellä hoitoon hakeutuneiden tekonivel- ym. leikkaukseen menevien potilaiden suun terveyden kokonaisuhoito on ajoittain vaatinut ostopalvelua.</i></p>

Toiminnalliset tunnusluvut

Suun terveydenhuolto	TP 2011	TP 2012	TP 2013
Hoidetut potilaat	356	339	339
Asiakas käynnit	1568	1301	1144
Henkilöstö	1,51	1,55	1,55

Toimintamenot ja -tulot

Suun terveydenhuolto	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-157790	-160604,25	101,8 %
Tulot	40000	32773,20	81,93 %
Netto	-117790	-127831,05	108,5 %
Sisäiset erät	-8400	-8723,11	103,8 %
Poistot	0	-2454,80	
Netto	-117790	-130285,85	110,6 %

002263 KUNTOUTUS

Fysioterapiaa on toteutettu rajoitetusti yksilö – ja ryhmäterapiana. Jonoja fysioterapeutin vastaanotolle ei käytännössä ole. Lääkinnällinen kuntoutus käsittää neurologiset sairaudet, pre –ja postoperatiivisen kuntoutuksen ja lasten ja nuorten kuntoutuksen. Rajoitetusti toteutetaan myös TULES -kuntoutusta. Lääkinnällisen kuntoutuksen läheteet hyväksyy oma lääkäri.

Kuntoneuvola on kaikille kuntalaisille maksutonta sisältäen ohjausta, ennaltaehkäisevää toimintaa ja auttamista akuuteissa ongelmissa. Fysioterapeutti kuntouttaa myös palvelukoti Saarenkartanon asukkaita lääkärin suosituksen mukaan. Ennaltaehkäisevänä toimintana on kuntosali- ja tasapainojumpparyhmät.

Rintamaveteraanien avokuntoutus hoidetaan terveyskeskuksen fysioterapeutin toimesta. Fysioterapeutti toimii myös Hailuodon veteraaniasiamiehenä.

Vuoden 2011 alusta apuvälinepalvelu hoidetaan perusterveydenhuollossa yhteistyössä alueellisen apuvälinekeskuksen kanssa. Ikäihmisten kotona asumisen tukemisessa on panostettu apuvälinepalveluun ja kotikäyntinä tehtävään kuntoutukseen.

Ostopalveluna hankitaan tarvittaessa puhe- allas- ja toimintaterapiaa.

Lisääntynyt puheterapiatarve, kasvaneet apuvälinekustannukset ja potilastietojärjestelmän kustannukset ylittivät budjetoidun talousarvion.

Tavoitteet 2013	Toteutuma 2013
Asiakkaiden omatoimisuuden ja itsenäisen selviytymisen tukeminen	<i>Ammattitaitoinen fysioterapeutti vahvistaa sekä kotihoidon että terveyskeskuksen kuntouttavaa ja ennaltaehkäisevää työtä. Apuvälineitä tarjottiin kysyntää vastaavasti, samoin lääkinällisen- ja veteraanikuntoutuksen palveluita.</i>

Toiminnalliset tunnusluvut

Kuntoutus	TP 2011	TP 2012	TP 2013
Fysioterapiakäynnit	966	940	1036
Ryhmät -joissa käyntejä	3 2016	3 1600	2 1600
Apuvälinelainauksia	35	Lainaukset apuväline- keskuksesta	Lainaukset apuväline- keskuksesta

Toimintamenot ja -tulot

Kuntoutus	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-67410	-73870,12	109,6 %
Tulot	2600	1620,00	62,31 %
Netto	-64810	-72250,12	111,5 %
Sisäiset erät	-5100	-3946,54	77,4 %
Poistot			
Netto	-64810	-72250,12	111,5 %

2273 ERITYISTYÖNTEKIJÄT**Yleistavoite/tarkoitus**

Perusturvatoimi on ostanut erityistyöntekijöiden palveluja vuonna 2013: perheneuvola- ja A-klinikkapalvelut, nuorten päihde- ja huumeaseman palveluita sekä sosiaali- ja potilasasiamiespalvelut Oulun kaupungilta.

Toiminnalliset tunnusluvut

Erityistyöntekijät	TP 2011	TP 2012	TP 2013
Perheneuvola, suoritteet	8	0	9

Toimintamenot ja -tulot

Erityistyöntekijät	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-1000	-1161,17	116,12 %
Tulot	0		
Netto	-1000	-1161,17	116,12 %
Sisäiset erät	0	-7,97	
Poistot			
Netto	-1000	-1161,17	116,12 %

2275 SAIRAANKULJETUS JA ENSIVASTEKORVAUS

Sairaankuljetuksen järjestämisvastuu siirtyi sairaanhoitopiireille. Sairaankuljetussopimus on tästä johtuen irtisanottu 1.1.2013 alkaen.

Kiireellisissä tapauksissa oli käytössä SEPE.

Ensivastetoimintaa jatkettiin SPR:n vapaaehtoisten, Oulu-Koillismaan ja perusturvan kolmikantayhteistyönä. Kustannuspaikkaan sisältyi sairaankuljetuksen lisäksi pelastuslaitokselle maksettava osuus ensivastetoimintaan osallistumisesta sekä vuosisopimusmaksu. Terveyskeskuksen kustannuksiin sisältyy ensivasteen hoitoväline- ja lääkekustannus. SPR:n vapaaehtoisten toiminnan avustaminen on siirtynyt kunnanhallitukselle.

Toiminnalliset tunnusluvut

Sairaankulj.ostop.	TP 2011	TP 2012	TP 2013
Sairaankuljetukset	148		75
Evy-tehtävät	48	61	53
Ensihoitotehtävät		167	

Toimintamenot ja -tulot

Sairaankuljetus	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-32200	-50295,37	156,20 %
Tulot	0	0	
Netto	-32200	-50295,37	156,20 %
Sisäiset erät		-345,25	
Poistot			
Netto	-32200	-50295,37	156,20 %

002276 ERIKOISSAIRAANHOIDON VALMIUSRAHASTO

Sairaanhoitopiirin perimät valmiusrahastomaksut.

Toimintamenot ja -tulot

Erikoissh. valmiusraha	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-13400	-16175,03	120,71 %
Tulot	0		
Netto	-13400	-16175,03	120,71 %
Sisäiset erät	0	-111,03	
Poistot			
Netto	-13400	-16175,03	120,71 %

002277 MUUT AVOPALVELUOSTOT

Kehitysvammahuollon Kiilakiventien ryhmäkoti siirtyi Oulun kaupungille 1.1.2013. Kotiportaana ryhmäkodin toimintojen hankinnassa päädyttiin kilpailulliseen neuvottelumenettelyyn, jonka kuntien puolesta hoiti sairaanhoitopiiri. Mielenterveystyön tilapäishoitoa kotona asumisen tukipalveluna ostettiin Jäälän palvelukodilta.

Toiminnalliset tunnusluvut

Muut avopalveluostot	TP 2011	TP 2012	TP 2013
Asiakkaat vuodessa		2	2

Toimintamenot ja -tulot

Muut avopalveluostot	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-49100	-32823,24	66,85 %
Tulot	0	2791,30	
Netto	-49100	-30031,94	61,16 %
Sisäiset erät	-1100	-756,15	68,74 %
Poistot			
Netto	-49100	-30031,94	61,16 %

002278 PERUSTERVEYDENHUOLLON OSTOPALVELUT

Kustannuspaikka sisälsi Oulun seudun kuntoutussairaalaalta sekä Kempeleen, että Limingan kunnilta ostettavat sairaalapaalvelut, perusterveydenhuollon päivystyspalvelut (Oulun seudun yhteispäivystys), ostettavat röntgen- ja mahdolliset muut tutkimushoitopalvelut sekä perusterveydenhuollon psykologipalvelut tarvittaessa. Laboratoriopalvelut ja kuvantamispalvelut ostettiin sairaanhoitopiiriltä, näytteenotto pääasiassa omassa terveystieteidenkeskuksessa.

Työterveydenhuolto kilpailutettiin ja uusi sopimus allekirjoitettiin Attendo MedOne Oy:n kanssa.

Toiminnalliset tunnusluvut

PTH:n avopalvelut ostopalvelut	TP 2011	TP 2012	TP 2013
Laboratoriotutkimuksia, kpl	5717		
Röntgentutkimuksia, kpl			
Päivystyskäynnit			
- Suomen Terveystalo Oy		302	
- OSYP			
Yhteensä			
PTH Sairaalahoido	221		
- ODL	47		

- Kuntoutussairaala	1087	1562	
	357		
	730		
Yhteensä			hoitopäivät 1357

Toimintamenot ja -tulot

PTH avopalvelu ostopalvelut	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-644600	-673228,14	104,44 %
Tulot	40950	53366,30	130,32 %
Netto	-603650	-619861,84	102,69 %
Sisäiset erät	-5100	-6804,98	133,43 %
Poistot			
Netto	-603650	-619861,84	102,69 %

002279 ERIKOISSAIR.HOIDON OSTOPALVELUT

Kustannuspaikka sisälsi Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiriltä ja Terveystalolta ostetut erikoissairaanhoidon poliklinikkakäynnit ja sairaalahoidon.

Toiminnalliset tunnusluvut

ESH avopalvelut	TP 2011	TP 2012	TP 2013
Avohoitokäynnit PPSHP:ssa	1124	1690	1836
Avohoitokäynnit muualla			176
Avohoitokäynnit yhteensä	1124		2012
ESH sairaalahoido	TP 2011	TP 2012	TP 2013
Hoitopäivät PPSHP:ssa	422	691	669
Hoitopäivät muualla			33
Hoitopäivät yhteensä			702

Toimintamenot ja -tulot

ESH ostopalvelut	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-1233200	-1471628,65	119,33 %
Tulot	1000	964,50	96,45 %
Netto	-1232200	-1470664,15	119,35 %
Sisäiset erät	-11200	-15695,23	140,14 %
Poistot			
Netto	-1232200	-1470664,15	119,35 %

002412 VAMMAISTEN LAITOSHOITO

Kehitysvammaisten pitkäaikaishoitoa hankittiin Tahkokankaalta, jota hallinnoi PPSHP.

Toiminnallisia tunnuslukuja ei voida esittää henkilöiden yksityisyyden suojan vuoksi.

Toimintamenot ja -tulot

Vammaisten laitosh.	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-76800	-114378,14	148,93 %
Tulot	0		
Netto	-76800	-114378,14	148,93 %
Sisäiset erät	-1800	-1685,14	93,62 %
Poistot			
Netto	-76800	-114378,14	148,93 %

002415 PÄIHDEHOITO

Katkaisuhoito ja kuntoutushoito ostettiin joko Oulun kaupungilta tai yksityiseltä palveluntuottajalta.

Toimintamenot ja -tulot

Päihdehuolto	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-10100	-8033,22	79,54 %
Tulot	0	442,23	
Netto	-10100	-7590,99	79,54 %
Sisäiset erät	-100	-102,10	102,10 %
Poistot			
Netto	-10100	-7590,99	79,54 %

002416 MUU LAITOSHOITO

Muuta tarvittava Ensi- ja turvakotihoito tai muuta ennakoimatonta laitoshoidtoa ei ostettu vuonna 2013.

Toiminnalliset tunnusluvut

Muu laitoshuolto	TP 2011	TP 2012	TP 2013
Hoitopäivät	0	12	0

Toimintamenot ja -tulot

Muu laitoshoidto	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-100	-50,00	50,00 %
Tulot	0	0	
Netto	-100	-50,00	50,00 %
Sisäiset erät	-100	-50,00	50,00 %
Poistot			
Netto	-100	-50,00	50,00 %

5.3 SIVISTYSOSASTO

Sivistyslautakunnan vastualueet ovat:

- kansalaisopisto
- musiikkioppilaitos (Oulun konservatorio)
- kirjasto
- liikunta
- nuorisotyö
- museotoimi
- yleinen kulttuuritoimi
- esiopetus
- perusopetus
- koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta
- päivähoito

Sivistystoimi vastaa siitä, että kunnan opetus-, virkistys- ja muu kulttuuritarjonta on monipuolista ja laadukasta.

SIVISTYSOSASTO YHTEENSÄ

Toiminnalliset tavoitteet 2013	Toteutuma 2013
Palvelutason säilyttäminen	<i>Nuoriso- ja liikuntatoimen palvelutasoa voitiin parantaa vapaa-aikasihteerin viran muuttuessa kokoaikaiseksi. Peruskoulun toimintaedellytykset paranivat uuden koulun valmistuttua.</i>
Käyttötalouden pysyminen laaditun talousarvion kehyksissä	<i>Sivistysosaston toimintakulut jäivät selvästi talousarviolukua pienemmiksi ja toimintatuotot hieman ylittyivät. Toteutuma oli toimintakuluissa 88,5 % ja toimintatuotoissa 112,5 %. Toimintakate oli 87,5 %. Toimintakate ylittyi museossa, aamu- ja iltapäivätoiminnassa sekä kotihoidontuessa.</i>

Toimintamenot ja -tulot

Sivistys osasto yht.	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Menot	-1411220,38	-1676972	-1483912,64
Tulot	91884,07	93600	105331,65
Netto	-1319336,31	-1583372	-1378580,99
Sisäiset erät	-247424,62	-345302	-293165,51
Poistot	-2630,00	-2600	-5097,20
Netto	-1321966,31	-1585972	-1383678,19
Brutto €/asukas	-1338,07	-1675,30	-1482,43

Sivistys osasto yht.	TA 2013	Toteutuma	Käyttö -%
Menot euroa/asukas	-1675,30	-1482,73	88,5 %
Tulot euroa/asukas	93,51	105,23	112,50 %
Netto euroa/asukas	-1584,39	-1382,30	87,2 %

003000 SIVISTYSTOIMI HALLINTO

Toiminnalliset tunnusluvut

Sivistystoimi hallinto	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Kokousten lukumäärä	4	7	7
Käsitellyt asiat	42		54
Henkilöstö lkm	0,33	0,33	0,31

Toimintamenot ja -tulot

Sivistystoim.hallinto	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-11920	-10013,94	84,0 %
Tulot			
Netto	-11920	-10013,94	84,0 %
Sisäiset erät	-700	-574,00	82,0 %
Poistot			
Netto	-11920	-10013,94	84,0 %

003003 KANSALAIPOISTO

Hailuodon kansalaisopisto toimii Oulun kansalaisopiston osastona. Hailuodon osasto järjestää yleissivistävää opetusta lähinnä aikuisille.

Toiminnalliset tavoitteet 2013	Toteutuma 2013
Hailuotolaisten asukkaiden harrastustoiminnan kehittäminen	<i>Kansalaisopistossa oli kursseja 12 eri aineryhmästä. Suurimmat tuntimäärät olivat englannin kielessä, kuntoliikunnassa ja musiikissa. Eniten osallistujia (21 opiskelijaa) oli Hailuodon historian kurssilla. Muita uusia kursseja olivat Villiä voimaa luonnon yrteistä ja Zumba®, Zumba toning®. Muita kursseja olivat mm. Hopeaketjujen punonta, kirjoittajapiiri ja puutyökurssi. Toimintavuosi oli poikkeuksellinen siksi, että yhtään kurssia ei tarvinnut perua opiskelijoiden vähyyden vuoksi.</i>

Toiminnalliset ja taloudelliset tunnusluvut

Kansalaisopisto	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Toteutuneet tunnit	647	720	699,4
Opiskelijoiden määrä	273	240	183
Tapahtumia	5		5
Euroa/tunti, netto	-35,65		-26,02
Euroa/opiskelija, netto	-100,26		-99,46

Toimintamenot ja -tulot

Kansalaisopisto	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-26250	-24579,47	93,6 %
Tulot	6000	6379,00	106,3 %
Netto	-20250	-18200,47	89,9 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-20250	-18200,47	89,9 %
Nettomenot € / asukas	-20,23	-18,18	

003004 MUSIIKKIOPPILAITOKSET

Hailuodon kunta maksaa Oulun konservatoriossa opiskelevien alle 16-vuotiaiden hailuotolaisten lukukausimaksut. Yli 16-vuotiaiden nuorten lukukausimaksusta sivistyslautakunta päättää erikseen.

Toiminnalliset tunnusluvut

Musiikkioppilaitokset	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Opiskelijat	1	1	0

Toimintamenot ja -tulot

Musiikkioppilaitokset	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-900		0,0 %
Tulot	0		
Netto	-900		0,0 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-900		0,0 %
Nettomenot € / asukas	-0,90		

003005 KIRJASTO

Kirjasto on paikka, jossa on paitsi kirjojen myös äänitteiden, kausijulkaisujen ja muiden senkaltaisten dokumenttien kokoelmat. Kirjasto tarjoaa monipuolisia kirjastopalveluja. Se avustaa tiedon haussa ja opastaa kirjaston käytössä. Kirjastossa saa opastusta tietokoneen käytössä.

Kirjasto tyydyttää yleistä sivistyksen, tiedon ja virkistykseen tarvetta sekä tukee opiskelua ja omatoimista tiedon hankintaa sekä kirjallisuuden ja taiteen harrastusta.

Toiminnalliset tavoitteet 2013	Toteutuma 2013
	<i>Alkuvuoden ajan kirjasto oli koulun rakennustyömaan keskellä, mikä jonkin verran häiritsi kirjaston toimintaa. Kirjaston kävijämäärä kuitenkin lisääntyi selvästi, lainaajamäärä sen sijaan hieman pieneni.</i>

Toiminnalliset tunnusluvut

Kirjasto	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Lainojen lukumäärä	11840	-	11472
Lainat / asukas	12	-	11,5
Aukiolotunnit	948	-	954
Lainat/aukiolotunti	12	13	12
Kävijämäärä	9094	-	12793
Lainaajamäärä	515	620	468
Kävijöiden käytössä olevat tietokoneet	1	1	1
Kustannukset euroa /laina, netto	-6,36	-	-6,41
Henkilöstö lukumäärä	0,80	0,80	0,80

Toimintamenot ja -tulot

Kirjasto	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-79030	-73555,81	93,1 %
Tulot	200	8,06	4,0 %
Netto	-78830	-73547,75	93,3 %
Sisäiset erät	-13930	-14377,36	103,2 %
Poistot			
Netto	-78830	-73547,75	93,3 %
Nettomenot € / asukas	-78,75	-73,47	

003006 LIIKUNTA

Liikuntatoimen tehtävänä huolehtia liikuntatoiminnan suunnittelusta ja kehittämisestä sekä kunnassa harjoitettavan liikuntatoiminnan tukemisesta. Toiminta-ajatuksena on monipuolisten liikuntapalveluiden tarjoaminen kaikille kuntalaisille.

Toiminnalliset tavoitteet 2013	Toteutuma 2013
Lasten hiihto- ja yleisurheilukilpailut	<i>Hippo-hiihdot ja yleisurheilun Nappulaolympialaiset järjestettiin yhteistyössä eri tahojen kanssa. Hiihdoissa reilut 50 osanottajaa ja yleisurheilussa mukana yli 40 lasta.</i>
Lasten ja nuorten liikuntakerhot	<i>Lasten ja nuorten liikuntakerho keväällä ja syksyllä, kesäliikuntakerho kesäkuussa ja jalkapallokerho kesällä.</i>
Liikuntasalin yleiset vuorot	<i>Yleisiä liikuntasalivuoroja 9 kappaletta; lasten, naisten ja miesten sähly, lentopallo, sulkapallo</i>
Muu viikoittainen toiminta	<i>Liikuntakerho 5.-9. luokkalaisille pojille</i>
Liikunnalliset retket, leirit ja muut tapahtumat	<i>Cooperin testipäivät, toimintapäiviä, circuit kesällä, KKI-pyöräilytempaus kesäkuukausina, yhteislenkkeily syksyllä, perinneleikki-ilta, rosvo ja poliisi –tapahtuma. Lisäksi koululaisten halliuimakoulun tukeminen.</i>
Avustukset liikuntajärjestöille	<i>Yleisavustusta ei hakenut yksikään järjestö</i>

Toiminnalliset tunnusluvut

Liikunta	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Henkilöstö	0,5	0,5	0,5
Avustuksia saaneet			0
Tapahtumat			8

Toimintamenot ja -tulot

Liikunta ja ulkoilu	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-49015	-40863,18	83,4 %
Tulot	500	0	0,0 %
Netto	-48515	-40863,18	84,2 %
Sisäiset erät	-8705	-7339,68	84,3 %
Poistot	0	-2173,36	-100,0 %
Netto	-48515	-43036,54	88,7 %
Nettomenot € / asukas	-48,47	-43,00	

003007 NUORISOTYÖ

Nuorisotoiminnan tehtävänä on luoda edellytyksiä nuorisotoiminnan kehittymiselle, tukea nuorisoyhdistyksiä ja muuta nuorten itsensä järjestämää toimintaa. Nuorisotoimi antaa myös neuvontaa, asiantuntija- ja muuta apua nuorisotoimintaa koskevissa asioissa. Sen vastuualuetta on myös kunnassa tehtävä ehkäisevä päihdetyö sekä etsivä nuorisotyö.

Toiminnalliset tavoitteet 2013	Toteutuma 2013
Nuorisokerhojen järjestäminen	<i>Avoimet ovet joka toinen keskiviikko 5.-9. luokkalaisille ja avoimet ovet joka perjantai-iltapäivä 4.-6. luokkalaisille.</i>
Retkien, leirien ja muiden tapahtumien järjestäminen	<i>Vuoden ajan järjestettiin 12 tapahtumaa; laskiaistapahtuma, talvileiri lapsille, kirpparitapahtuma keväällä, toimintapäivät, Kesä-filisleiri, syyslomadisco ja pikkujoulu-disco yhdessä MLL:n kanssa, Luukun lautapeli-iltapäivä, Luukun pikkujoulu, Peli-ilta kirjastolla yhdessä kulttuuritoimen kanssa, koko perheen ulkoilutapahtuma joulukuussa. Yhtään retkeä ei saatu järjestettyä lähti- joiden puuttuessa.</i>
Järjestöjen avustaminen	<i>Yleisavustusta ja kohdeavustusta haki ja sai 1 järjestö.</i>
Nuorisotila	<i>Luukulla pidetty varsinaisen nuorisotoiminnan (ke, pe iltap + ilta, la) lisäksi myös järjestöjen kerhoja ja seurakunnan aamukahvilaa. Luukun tiloja on käytetty myös kokouspaikkana.</i>

Toiminnalliset tunnusluvut

Nuorisotyö	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Henkilöstö	0,50	0,40	0,50
Retket, leirit ja kurssit			11
Avustuksia saaneet			1+1

Toimintamenot ja -tulot

Nuorisotyö	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-34280	-25643,24	74,8 %
Tulot	2500	1270	50,8 %
Netto	-31780	-24373,24	76,7 %
Sisäiset erät	-1300	-1936,00	148,9 %
Poistot			
Netto	-31780	-24373,24	76,7 %
Nettomenot € / asukas	-31,75	-24,35	

003008 MUSEOT**Toiminnalliset tunnusluvut**

Museot	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Aukiolo	2,5 kk 30 h/viikko	2,5 kk 30 h/viikko	2,5 kk 30 h/viikko
Kävijämäärä kesällä		400	

Toimintamenot ja -tulot

Museot	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-15200	-9264,06	60,9 %
Tulot	10900	3041,75	27,9 %
Netto	-4300	-6222,31	144,7 %
Sisäiset erät	-400	-512,00	128,0 %
Poistot			
Netto	-4300	-6222,31	144,7 %
Nettomenot € / asukas	-4,3	-6,22	

003009 YLEINEN KULTTUURITOIMI

Kulttuuritoimen tarkoituksena on kuntalaisten ja vapaa-ajan asukkaiden kulttuuristen tarpeiden huomioiminen ja niihin vastaaminen.

Vuosi 2013

Kulttuuritapahtumia mm.:

Ystävänäpäivän elokuvailta koululla, kotiseutunäytelmä Tarinoita Satumaasta, kotiseutupäivän juhla, koti-seutuviikonlopun konsertti, Muistojen yhteislaulut, itsenäisyyspäivän juhla (srk), joulukonsertti (srk).

Näyttelyt:

Lautan hiomat, Sisko Mustosen graafisia valokuvia

Suuri valkoinen ranta, Markku Hernekoski

Kellastuneet sivut, Pirkko Sipilä

Vuodet vierii, Matti Järvelän muotokuvanäyttely

Vesa Vainionpään valokuvia

Toiminnalliset tunnusluvut

Yleinen kulttuuritoimi	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Juhlat, yms. tilaisuudet		3-4	3
Teatteriesitykset		1	4
Konsertit		1	2
Näyttelyt		2-3	5
Henkilöstö		0,2	0,2

Toimintamenot ja -tulot

Yleinen kulttuuritoimi	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-16200	-11296,23	69,7 %
Tulot	200	0	0,0 %
Netto	-16000	-11296,23	70,6 %
Sisäiset erät	-1000	-679,20	67,9 %
Poistot			
Netto	-16000	-11296,23	70,6 %
Nettomenot € / asukas	-15,98	-11,28	

003018 PERUSKOULU

Peruskoulun tavoitteena on tuottaa laadukasta opetusta siten, että koulutus rakentuu fyysisesti ja psyykkisesti turvalliselle pohjalle. Perusopetuksessa noudatetaan opetussuunnitelmaa, jonka arvopohjana ovat mm. demokratia, ihmisoikeudet ja tasa-arvo, luonnon monimuotoisuuden säilyttäminen sekä monikulttuurisuuden hyväksyminen. Opetuksessa otetaan huomioon erilaiset oppijat ja sillä pyritään lisäämään yksilöiden välistä tasa-arvoa. Opetuksessa huomioidaan paitsi kansalliset myös paikalliset erityispiirteet. Opetuksen avulla tuetaan oppilaan oman kulttuuri-identiteetin rakentumista.

Koulu on vuorovaikutuksessa kotien ja muiden yhteistyötahojen kanssa ja pyrkii koulutyön ohella retkien, tutustumiskäyntien ja erilaisten tapahtumien avulla antamaan oppilaille monipuolisia valmiuksia myös arkielämän tilanteista selviytymiseen. Yläluokilla on tavoitteena tehdä nuorista jatko-opintokelpoisia ja kannustaa heitä ottamaan vastuuta omasta elämästään sekä ympäröivästä yhteiskunnasta. Tavoitteena on antaa monipuolisesti valmiuksia paitsi opinnoista myös arkielämästä selviytymiseen nuorten siirtyessä mantereelle jatko-opintoihin.

Toiminnalliset tavoitteet 2013	Toteutuma 2013
Säännöllisen ja laadukkaan opetuksen ja kasvatuksen turvaaminen, oppilashuollon järjestäminen	<i>Opetus oli säännöllistä, opetustunnit toteutuivat suunnitellusti ja tuntityöskentelyn ohessa toteutettiin erilaisia kasvatuksellisia tapahtumia. Oppilashuoltoryhmä kokoontui 2 – 3 kertaa lukukaudessa. Kouluterveydenhoito toteutui suunnitelman mukaisesti, koulupsykologi- ja koulukuraattori-palvelu järjestettiin ostopalveluna. Suurin osa oppilaista osallistui koulun kerhoihin.</i>
Pyrkimys huolehtia koko ikäluokan koulutuksesta omassa kunnassa.	<i>Koko ikäluokka kävi koulua omassa kunnassa.</i>
Koko ikäluokan jatko-opintokelpoisuus.	<i>Kaikki päättöluokan kahdeksan oppilasta saivat päättötodistuksen ja jatko-opintopaikan.</i>
Erilaisten tapahtumien, juhlien ja retkien järjestäminen	<i>Koulun harjannostajaiset järjestettiin helmikuussa, Unicef –päivä ja vapputapahtuma huhtikuussa ja lemmikkieläinpäivä toukokuussa. Yläkoululaiset osallistuivat Luovat kylät –seminaariin. Alakoululaiset kävivät kolmena päivänä uimassa Oulun uimahallissa ja päättöluokkalaiset tekivät tutustumiskäyntejä oppilaitoksiin. Elokuussa olivat uuden koulun vihkiäiset ja syyskuussa avoimien ovien päivä. Syyslukukaudella juhlittiin myös koulun 130-vuotispäivä ja vietettiin kansainvälisyysviikkoa, jolloin koululla kävi thaimaalaisia vieraita. Joulujuhla oli päiväjuhla ja yhteinen päivähoidon kanssa.</i>
Antaa valistusta ajankohtaisista asioista.	<i>KiVa- koulu-opetus, liikenne- ja laillisuuskasvatus, tietoturva, mediakasvatus, huomioitiin kansanvallan merkkivuosi.</i>

Toiminnalliset tunnusluvut

Peruskoulu	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Oppilaita kevätlukukaudella	74	72	67
Oppilaita syyslukukaudella (20.9.)	69		70
Kuljetusoppilaita kevätlukukaudella	9		10
Kuljetusoppilaita syyslukukaudella (20.9.)	10		11
Viikkotunnit ilman erityisopetusta kevätlukukaudella	191		181,5
Viikkotunnit ilman erityisopetusta syyslukukaudella	181,5		186,5
Erityisopetustunnit kevätlukukaudella	20		22
Erityisopetustunnit syyslukukaudella	22		22
Päätoimiset opettajat	8		8
Sivutoimiset opettajat (lkm)	3		5
Avustajat	0,52		0,65

Toimintamenot ja -tulot

Peruskoulu	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-740912	-663043,42	89,5 %
Tulot	7600	15196,18	199,9 %
Netto	-733312	-647847,24	88,3 %
Sisäiset erät	-134762	-130784,79	97,0 %
Poistot	-2600	-2923,84	112,5 %
Netto	-735912	-650771,08	88,4 %
Nettomenot € / asukas	-735,18	-650,12	

003019 ESIOPETUS

Kunnan on osoitettava esiopetuspaikka jokaiselle esiopetukseen oikeutetulle lapselle huoltajan niin halutessa. Esiopetusta annetaan 700 tuntia lukuvuodessa. Esiopetus on maksutonta.

Opetushallituksen laatiman esiopetuksen opetussuunnitelman mukaan esiopetuksen keskeisenä tehtävänä on edistää lapsen suotuisia kasvu-, kehitys- ja oppimisedellytyksiä. Esiopetuksen tavoitteisiin Hailuodon esiopetussuunnitelmassa on kirjattu tavoitteeksi lasten oppimisvalmiuksien kehittäminen, lapsen sosiaalisten taitojen vahvistaminen sekä lapsen terveen itsetunnon kehittymisen tukeminen yhteistyössä vanhempien kanssa.

Hailuodossa esiopetusta järjestetään päiväkotiki Onnensaarella. Esiopetuksesta vastaavat päiväkodin kaksi lastentarhanopettajaa. Koulun erityisopettaja pitää yhden tunnin viikossa esiopetusta ja tarvittaessa pienryhmä-/yksilötunteja tukien yksilöllistä oppimista ja kasvua. Esikoulutoiminta on integroitu osittain päiväkotitoiminnan kanssa, niin että esiopetustunnit sijoittuvat aamu- ja iltapäivään ja muu aika on

yhteistoiminnallista. Esiopetusta annetaan tiivistetysti neljänä päivänä viikossa. Syyslukukaudella 2013 lisättiin suunnitelmallisesti esiopetuksen ja alkuopetuksen yhteistoimintaa.

Vuoden 2013 tilinpäätöksen toiminnalliset- ja taloudelliset luvut on laskettu toimintakatteesta/ jäämästä, joka on ajalta 01.01.2013-31.12.2013 esiopetuksessa 30.391,06. Jakajana on käytetty vuoden 2013 esioppilaiden painotettua keskiarvoa (10,08).

Toiminnalliset ja taloudelliset tunnusluvut

Esiopetus	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Esioppilaiden määrä ikäluokastaan kevätlukukaudella	8/8	9	13/13
Esioppilaiden määrä ikäluokastaan syyslukukaudella	13/13	9	6/6
Euroa/oppilas, netto	3603	3395	3014,99

Toimintamenot ja -tulot

Esiopetus	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-35650	-31454,44	88,2 %
Tulot	0	1063,38	-100,0 %
Netto	-35650	-30391,06	85,2 %
Sisäiset erät	-11300	-10129,40	89,6 %
Poistot			
Netto	-35650	-30391,06	85,2 %
Nettomenot € / asukas	-35,61	-30,36	

003022 MUU OPPILASHUOLTO JA KIINTEISTÖHUOLTO

Yleistavoite/tarkoitus

Toiminnalliset tunnusluvut

Muu oppilashuolto	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Henkilöstö	2		2
Ateriat / vuosi, kpl	18.700		
Koulukuljetus euroa/asukas	-31,04		-39,99
Koulukuljetus € / kulj.opp.	-3.266		-3.843

Toimintamenot ja -tulot

Muu oppilashuolto	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-164150	-155277,29	94,6 %
Tulot	20500	20040,51	97,8 %
Netto	-143650	-135236,78	94,1 %
Sisäiset erät	-8500	-6266,00	73,7 %
Poistot			
Netto	-143650	-135236,78	94,1 %
Nettomenot € / asukas	-143,51	-135,10	

003023 LIIKUNTAHALLI**Toimintamenot ja -tulot**

Liikuntahalli	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-77382	-47959,89	62,0 %
Tulot	6000	6170,49	102,8 %
Netto	-71382	-41789,40	58,5 %
Sisäiset erät	-76882	-47959,89	62,4 %
Poistot			
Netto	-71382	-41789,40	58,5 %
Nettomenot € / asukas	-71,31	-41,75	

PERUSKOULU (003018+003022+003023) YHTEENSÄ**Toiminnalliset ja taloudelliset tunnusluvut**

Peruskoulu	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Oppilasmäärä (20.9..)			
Henkilöstö lukumäärä			
Kokonaistuntimäärä / vko			
Kerhotunnit / vuosi			
Jatko-opintoihin päässeet / päättötodistuksen saaneet			
Euroa /oppilas, netto			

Toimintamenot ja -tulot

Peruskoulu yhteensä	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-982444	-866280,60	88,2 %
Tulot	34100	41407,18	121,4 %
Netto	-948344	-824873,42	87,0 %
Sisäiset erät	-220144	-185010,68	84,0 %
Poistot	-2600	-2923,84	112,5 %
Netto	-950944	-827797,26	87,1 %
Nettomenot € / asukas	-949,99	-826,97	

003024 AAMU- JA ILTAPÄIVÄTOIMINTA**Toiminnalliset tunnusluvut**

Iltapäivätoiminta	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Ohjaustunnit kevätlukukaudella			
Oppilaita kevätlukukaudella			
Ohjaustunnit syyslukukaudella			
Oppilaita syyslukukaudella			
Henkilöstö			

Toimintamenot ja -tulot

Aamu- ja iltapäivätoiminta	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-11950	-13395,14	112,1 %
Tulot	2000	2010,00	100,5 %
Netto	-9950	-11385,14	114,4 %
Sisäiset erät	0	-20	100,0 %
Poistot			
Netto	-9950	-11385,14	114,4 %

003026 PERHEPÄIVÄKOTI TUOMIKKA

Ryhmäperhepäivähoitokoti Tuomikka antaa pienryhmässä perhepäivähoitoa alle 3-vuotiaille sekä sisarusperheille kodinomaisessa ympäristössä. Tuomikassa on 9-12 päivähoitopaikkaa.

Henkilökunta on mitoitettu lapsiryhmän koon mukaan (2-3 perhepäivähoitajaa). Yksi työntekijä toimii vastaavana perhepäivähoitajana. Toimintavuoden 2013 aikana yksi perhepäivähoitajista oli oppisopimus-koulutuksessa.

2013 toimintavuoden aikana Tuomikassa oli myös ilta- ja viikonloppuhoitoa.

Hoidetut lapset -lukumäärä sisältää myös tilapäishoidossa olevien lasten lukumäärän vuoden 2013 aikana. 31.12.2013 päivämäärän mukaan (Tilastokeskukselle ilmoitettu lukumäärä) lapsia oli kirjoilla 10. Hoitopäivä-lukumäärä sisältää lasten todelliset läsnäolopäivät pois lukien etukäteen ilmoitetut poissaolopäivät ja sairauspäivät vuoden 2013 aikana.

Syksyllä 2013 Tuomikka siirtyi väistötiloihin.

Loma-aikoina Tuomikka ja OnnenSaari toimivat yhdessä mahdollistaen henkilökunnan vuosilomat.

Vuoden 2013 toiminnalliset luvut on laskettu toimintakatteesta/ jäämästä, joka on ajalta 01.01.2013-31.12.2013 Rymäperhepäivähoitokoti Tuomikassa 120.637,97. Jakajana on käytetty vuoden 2013 hoidettujen lasten määrää.

Toiminnalliset tunnusluvut

Perhepäiväkoti Tuomikka	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Päivähoitopaikat	9-12	12	12
Hoidetut lapset	18	12	21
Hoitopäivät	1432	1400	1338
Euroa/hoidettu lapsi, netto	5640,80	10026	5744,66
Euroa/hoitopäivä, netto	70,90	85,94	90,16
Henkilöstö	2-3	3	2-3

Toimintamenot ja -tulot

Tuomikka	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-134644	-145311,87	107,9 %
Tulot	13400	24673,92	184,1 %
Netto	-121244	-120637,95	99,5 %
Sisäiset erät	-34214	-30640,56	89,6 %
Poistot			
Netto	-121244	-120637,95	99,5 %

003027 PERHEPÄIVÄHOITO

Perhepäivähoitoa ei ollut vuonna 2013.

Toiminnalliset tunnusluvut

Perhepäivähoito	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Henkilöstö	1		
Hoidetut lapset	5		
Hoitopäivät	267		
Euroa / hoidettu lapsi, netto	5137,41		
Euroa / hoitopäivä	96,21		

Toimintamenot ja -tulot

Perhepäivähoito	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-30000	-1011,96	3,4 %
Tulot	1000	0	0,0 %
Netto	-29000	-1011,96	3,5 %
Sisäiset erät	-2900	-11,00	0,4 %
Poistot			
Netto	-29000	-1011,96	3,5 %

003028 KOTIHOIDONTUKI**Toimintamenot ja -tulot**

Kotihoidontuki	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-44000	-51422,06	116,9 %
Tulot			
Netto	-44000	-51422,06	116,9 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-44000	-51422,06	116,9 %

003029 PÄIVÄKOTI ONNENSAARI

Vanhemmilla on oikeus saada alle kouluikäisille lapsilleen kunnan järjestämä päivähoitopaikka vanhempainrahakauden päätyttyä. Päivähoitopaikkaa haetaan omasta kunnasta neljä kuukautta ennen hoidon tarvetta. Päivähoidossa lapsi saa turvallisen hoitopaikan ja samalla edistetään hänen tasapainoista kehitystään. Suomalaisessa päivähoidossa yhdistyvät hoito, kasvatus ja opetus. Päivähoito voi olla kokopäiväistä tai osapäiväistä. Hailuodossa päivähoitosopimuksen voi tehdä 6-16 päivälle kuukaudessa. Sopimus tehdään silloin vähintään 3 kk:n ajalle. Päivähoitopaikka on pystytty osoittamaan kaikille päivähoitopaikkaa hakeville.

Hailuodon päivähoiton varhaiskasvatussuunnitelma ohjaa päivähoiton toimintaa. Syksyllä 2012 aloitettiin varhaiskasvatussuunnitelman päivittäminen yhdessä vanhempien kanssa, jota jatkettiin keväällä 2013. Päivityksessä jäätiin odottamaan muuttuvaa valtakunnallista ohjeistusta.

OnnenSaari on mitoitettu 21:lle yli kolmivuotiaalle lapselle. Henkilökuntaan kuului vuonna 2013 keväällä päivähoiton johtaja (vt. keskeneräisten virkajärjestelyiden takia), lastentarhanopettaja (sijainen virkava-paan ajan), lastenhoitaja, laitosapulainen sekä perhepäivähoitaja (50 %).

Syyskaudella 2013 päivähoiton johtajan virkanimitys muutettiin päiväkodinjohtajaksi. Päiväkodissa toimi päiväkodin johtaja, lastentarhanopettaja (viransijainen), lastenhoitaja, laitosapulainen sekä perhepäivähoitaja (50 %).

Hoidetut lapset -lukumäärä sisältää myös tilapäishoidossa hoidettujen lasten määrän koko vuoden aikana. 31.12.2013 päiväkodissa oli kirjoilla 23 lasta (Tilastokeskukseen ilmoitettu määrä). Hoitopäivä-lukumäärä sisältää todelliset läsnäolopäivät (pois lukien ennalta ilmoitetut poissaolopäivät sekä sairauspäivät) vuoden 2013 aikana.

Loma-aikoina Tuomikka ja OnnenSaari toimivat yhdessä mahdollistaen henkilökunnan vuosilomat.

Toiminnalliset tunnusluvut on laskettu ajalta 01.01.2013-31.12.2013 toimintakatteesta/jäämästä, joka oli päiväkotia OnnenSaarella 156366, 20. Jakajana on käytetty vuoden 2013 aikana hoidettujen lasten kokonaismäärää (30).

Toiminnalliset tunnusluvut

Päiväkoti OnnenSaari	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Päivähoitopaikat	21	21	21
Hoidetut lapset	26	21	30
Hoitopäivät yhteensä - esiopetuksessa	2416	3150	2545
Euroa/hoidettu lapsi, netto	6304,52	9243	5212,21
Euroa/hoitopäivä, netto	67,85	61,62	61,44
Henkilöstö	3-4	3	3-4
- hoito- ja kasvatustyö	1	2	1
- muu			

Toimintamenot ja -tulot

Päiväkoti OmmenSaari	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-205489	-181844,56	88,5 %
Tulot	22800	25478,36	111,7 %
Netto	-182689	-156366,20	85,6 %
Sisäiset erät	-50709	-41935,63	82,7 %
Poistot			
Netto	-182689	-156366,20	85,6%

PÄIVÄHOITO YHTEENSÄ (003026+003027+003029)**Toimintamenot ja -tulot**

Päivähoito yhteensä	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-370133	-326144,47	88,1 %
Tulot	37200	50152,28	134,8 %
Netto	-332933	-275992,19	82,9 %
Sisäiset erät	-87823	-72587,19	82,7 %
Poistot			
Netto	-332933	-275992,19	82,9 %

5.4 TEKNINEN OSASTO

Toimintamenot ja -tulot yhteensä kp. 4000–4081 (mukana ulkoiset ja sisäiset erät)

Tekninen osasto yhteensä	TA 2013	Toteutuma	Käyttö %
Menot	-951053	-907451,10	95,4 %
Tulot	985103	1125158,37	114,2 %
Netto	34050	217707,27	639,4 %
Sisäiset erät	-173935	-98315,91	56,5 %
Poistot	-182550	-436721,77	239,2 %
Netto	-148500	-219014,50	147,5 %

Toimintamenot ja -tulot yhteensä kp. 4000–4081 (mukana ulkoiset erät)

Tekninen osasto yhteensä	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-776878	-819126,15	105,4 %
Tulot	418859	476023,93	113,6 %
Netto	-358019	-343102,22	95,8 %
Sisäiset erät			
Poistot	-182550	-436721,77	239,2 %
Netto	-540569	-779823,99	144,3 %

Toimintamenot ja -tulot yhteensä rakennuksittain kp. 4010–4081

(mukana ulkoiset erät)

Kiinteistöpalvelut 4010–4080	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-651728	-697187,09	107,0 %
Tulot	397259	457908,98	115,3 %
Netto	-254469	-239278,11	94,0 %
Sisäiset erät			
Poistot	-170800	-421811,53	247,0 %
Netto	-425269	-661089,64	155,5 %

Teknisen osaston tilinpäätöksen toteutuma v. 2013

Teknisen osaston vuoden 2013 talousarvio laadittiin kunnanhallituksen ohjeiden mukaisesti. Kunnanhallituksen laatimassa vuoden 2013 talousarvion ja -suunnitelman laadintaohjeessa (Khall § 91) todettiin, että toimintakulut saavat heikentyä enintään 2 % verrattuna vuoden 2012 talousarvioon ennen talousarviomuutoksia.

Tekninen toimi on vuoden 2013 tilinpäätöksessään ennen poistoja

- **ulkoisissa toimintakuluissa ylittänyt arvioidut menot 5,4 %-yksiköllä (42.248,15 €)**
- **ulkoisissa toimintatuotoissa ylittänyt arvioidut tulot 13,6 %-yksiköllä (57.164,93 €)**
- **ulkoisen toimintakate on parantunut arvioidusta 4,2 %-yksiköllä (14.916,78 €)**
- poistojen (-436.721,77 €) jälkeen alijäämä -779.823,99 €, ylittää arvioidun 239.254,99 €:lla (44,3 %-yksikköä)

- **ulkoisissa/sisäisissä toimintakuluissa alittanut arvioidut menot 4,6%-yksiköllä (43.601,90 €)**
- **ulkoisissa/sisäisissä toimintatuotoissa ylittänyt arvioidut tulot 14,2 %-yksiköllä (140.055,37 €)**
- **ulkoisen/sisäinen toimintakate on parantunut arvioidusta 539,4 %-yksiköllä (183.657,27 €)**
- poistojen (-436.721,77 €) jälkeen alijäämä -219.014,50 €, ylittää arvioidun 70.514,50 €:lla (47,5 %-yksikköä)

Kustannuspaikkojen 4010–4081 kulut vyörytetään niille osastoille, jotka kyseisiä rakennuksia hallinnoivat. Vyörytykset on merkitty sisäisissä erissä tekniselle osastolle tuloksi. Keskitetysti hoidetut hallintokulut on merkitty sisäisissä erissä tekniselle osastoille menoksi. Teknisen toimen talousarviossa ja tilinpäätöksessä 2013 on kyseisten rakennusten osalta käsitelty ainoastaan ulkoisia eriä, jolloin kustannuseuranta rakennusten suhteen on selkeämpää.

Ulkoisissa ja sisäisissä toimintatuotoissa on tehty rakenteellinen muutos aikaisempaan käytäntöön. Aikaisemmin osastoille vyörytettiin rakennusten menot, jotka kirjattiin sisäisinä erinä tulona tekniselle toimelle. Vuoden 2013 tilinpäätöksessä vyörytetään osastoille tulojen ja menojen erotus eli ns. netto, joten teknisen toimen sisäiset tulot pienenevät samassa suhteessa.

Myös rakennusten poistot on vyörytetty niille osastoille jotka rakennuksia hallinnoivat. Uuden poistosuunnitelman mukaiset poistot ovat kasvaneet budjetoidusta -182.550,00 €:sta -436.721,77 €:oon.

Teknisten palvelujen vastuualueet ovat

- Rakennusvalvonta
- Rakentamiseen liittyvä ohjaus ja kaavakonsultointi
- Kiinteistöpalvelut (sisältää rakennusten lisäksi pihat, satamat ja lentokentän)
- Liikenneväylät niiltä osin, kuin ne kuuluvat kunnan toimivaltaan
- Markkinointiasiat (asuminen, tontit, kauppakirjat)
- Käyttäjäpalvelut
- Jätehuolto (sisältää vanhan kaatopaikan seurannan)
- Reitistöt
- Kaavoituksen valmistelu
- Osoiterekisterin ylläpito
- Kiinteistörekisterin ylläpito
- Avainrekisterin ylläpito
- Rakennusvelvoitteiden seuranta

Lisäksi tekninen toimi on osallistunut kunnan omiin rakennushankkeisiin sekä seudullisiin teknisen toimen yhteistyöhankkeisiin ja –projekteihin.

Toiminnalliset tavoitteet ja mittarit

Teknisen toimen tärkeimpinä toiminnallisina tavoitteina on huolehtia rakennusvalvonnan ja sen eri palveluiden joustavasta toiminnasta sekä kunnan kiinteistöjen ja eri vastuualueiden taloudellisesti järkevästä ja määrätietoisesta hoidosta.

Tärkeimpinä vastuualueina voidaan pitää rakennusvalvontaa, kiinteistöpalveluita sekä kiinteistörekisterin ylläpitoa. Vuoden 2013 alusta tekninen osasto on vastannut myös kaavoitushankkeiden ja muun maankäytön valmistelusta.

Lupakäsittelyt on pyritty hoitamaan joustavasti ja asiakaslähtöisesti siten, että rakentaminen olisi pääsääntöisesti aina mahdollista.

Rakennusvalvonnassa on painotettu asiakaspalvelua ja –ystävällisyyttä.

Kynnystä lupaprosessiin lähtemiseen on mataloitettu aina silloin kun lupapäätökset ovat olleet kunnan toimivallassa kuitenkin siten, että rakentamista ohjaavaa kaavoitusta ja lainsäädäntöä on noudatettu kaikkien asiakkaiden kohdalla tasapuolisesti.

Lupaprosessi on kertarakentajalle varsin vaativa suorite.

Tämän vuoksi rakennusvalvonta on pyrkinyt tekemään prosessista asiakkaalle mielenkiintoisen ja miellyttävän tapahtuman, jossa ammattilaiset vastaavat omalta osaltaan hankkeen eteenpäin viennistä, eikä lupaprosessi tunnu asiakkaan näkökulmasta pakonomaiselta viranomais suoritteelta. Puutteellinen kaavallinen valmius asettaa kuitenkin reunaehdoja rakentamiselle ja aiheuttaa joskus pettymyksiä rakentamista suunnitteleville.

Kiinteistöpalveluiden osalta on pyritty vuokra-asumisen tasoa nostamaan vuosittain tehtävillä saneerauksilla sekä asuntojen vastaanoton ja luovutuksen välillä toteutettavilla korjauksilla. Julkisten rakennusten kuntoa on tarkkailtu ja huoltoa suoritettu päivittäin.

Hallit ja liiketilat on pyritty vuokraamaan ulos ns. kylmällä vuokralla, jolloin teknisen toimen kontrolli on jäänyt isännöitsijän suorittamiin vuositarkastuksiin, ja päävastuu rakennuksen huollosta ja kiinteistönhoidosta on ollut vuokralaisella.

Käytäntöä on noudatettu muutaman vuoden ajan ja kokemukset ovat olleet hyviä.

Kunnalle tilitettävän kattavan kiinteistöveron määräytyminen edellyttää, että kunnassa on ajan tasalla olevat rakennuslupa-, kiinteistö- ja rakennusrekisterit, joiden perusteella muut viranomaiset päivittävät omia rekistereitään.

Esimerkiksi ne rekistereistä puuttuvat rakennukset joilla on verotusarvo, aiheuttavat aina kunnalle kiinteistöerotulojen menetyksiä.

Yllä esitettyjen palveluiden mittarina on toiminut pääasiassa suora asiakaspalaute, joka on viime vuosina rakennusvalvonnan osalta ollut lähes yksinomaan positiivista. Lupahakemusten käsittelyssä on noudatettu lautakunnan linjausta, jonka mukaan suoran rakennusluvan käsittely tulee suorittaa neljän viikon kuluessa liitteiltään asianmukaisen lupahakemuksen jättämisestä. Suunnittelutarveratkaisut ja poikkeamisluvat vaativat laajemman käsittelyn, ja ajallisesti ne ovat vienneet tapauksesta ja toimivaltaisesta viranomaisesta riippuen 6-16 viikkoa.

Taloudelliset tavoitteet ja mittarit

Rakennusvalvonnan osalta talouden tavoitteina ja mittareina toimivat toteutuneet lupatilastot ja kuntaan maksetut rakennusvalvontamaksut. Rakennusvalvonnan taksaa on seurattu seudullisesti, ja se on pyritty pitämään seudun kuntien (pois lukien Oulu) keskiarvon tasolla. Taksan korotuksista on päättänyt tekninen lautakunta, taksarakenteen muutoksista kunnanhallitus ja –valtuusto. On huomattava, että pienen n. 1000 asukkaan kunnan rakennusvalvonnan on vaikea päästä rakennusvalvonnan tilinpäätöksessä 0-katteeseen (menot=tulot) johtuen rakentamisen volyymin alhaisuudesta.

Kiinteistöpalveluiden osalta yleiskulut sekä huolto- ja hoitokulut on pyritty pitämään lähellä seudullista keskiarvoa neliöhinnoin mitattuna. Yleensäkin kunnan merkittävin omaisuus muodostuu sen omistamista kiinteistöistä.

Kiinteistöille on laadittu vuosittain tarpeen mukaan korjaussuunnitelmat. Kiinteistöille on suunniteltu korjaus- ja kunnossapitoaikataulut (0-10 vuotta), jotka investointien osalta on hyväksytty teknisellä lautakunnalla ja kunnanhallituksella sekä –valtuustolla investointiohjelman yhteydessä. Kiinteistöjen kunnossapidon isännöintitehtävät on ostettu teknisenä isännöintipalveluna (TEKI-Palvelut Oy / Sauli Asikainen), joka on vastannut mm. korjaus- ja huoltosuunnitelmien laatimisesta.

Kiinteistörekisterin osalta rekisterin ylläpidon ja päivityksen onnistuminen näkyy suoraan kunnan kiinteistövero- ja tuloissa.

Teknisen toimen suorituskyvyllä ja kiinteistöjen kunnolla on oma merkityksensä myös kunnan muiden hallintoalojen toimintaan.

Henkilöstö

Teknistä toimea on johtanut kunnaninsinööri, joka on vastannut myös rakennusvalvonnan lupakäsittelyistä poikkeamispäätöksiä lukuun ottamatta ja toiminut esittelijänä teknisen lautakunnan kokouksissa. Kunnaninsinöörin työpanoksesta n. 25 % on kulunut rakennusvalvontapalveluihin, 50 % kiinteistö-palveluihin ja 25 % yhdyskuntapalveluihin.

Kiinteistöjen kunnossapidon, huollon ja hoidon isännöintitehtävistä on vastannut ostopalveluna TEKI-Palvelut Oy.

Kiinteistöjen käytännön kunnossapidosta ja huollosta ovat huolehtineet kiinteistöhoitajat (2 kpl). Vuokra-asuntojen ja muiden rakennusten korjaus- ja saneeraustyöt on tehnyt rakennusammattimies.

Isännöitsijä on vastannut omatoimisesti mm. vuokra-asunnoista ja ohjannut rakennusammattimiestä korjaustyöissä kunnaninsinöörin kanssa sovittujen periaatteiden ja suunnitelmien mukaisesti.

Teknisen toimen tiloissa on työskennellyt lisäksi osa-aikainen toimistosihiteeri. Toimistosihiteerin työpanoksesta n. 55 % on kulunut kiinteistöpalveluihin, n. 30 % rakennusvalvontapalveluihin, n. 10 % sivistyspalveluihin ja n. 5 % yhdyskuntapalveluihin.

Myös Hailuodon Vesihuolto Oy:llä on ollut toimipiste teknisessä toimistossa.

Rakennusvalvontaan palkattiin kesällä 2013 ensimmäistä kertaa harjoittelijaksi insinöörioppilas. Harjoittelija toimi myös kunnaninsinöörin sijaisena vuosiloman aikana. Kokemukset harjoittelijan palkkaamisesta olivat hyviä, ja käytäntöä pyritään jatkamaan kulloistenkin resurssien mukaan.

Yksikön tuottamat palvelut

Tekninen toimi on vastannut mm. maankäytön valmistelusta, rakennusvalvonnasta ja kunnan omistamien kiinteistöjen hoidosta sekä kunnossapidosta. Kiinteistöjen kulut on vöyrytetty rakennuskohtaisesti muille osastoille talousarviovaiheessa arvioina ja tilinpäätöksessä toteutuneina kustannuksina. Suuremmista korjauksista ja hankinnoista on neuvoteltu erikseen kunkin osastopäällikön kanssa.

Rakennuksiin liittyvät rakennustekniset investointiesitykset on valmisteltu talousarvioon teknisessä toimessa.

004000 TEKNINEN LAUTAKUNTA**Toimintamenot ja -tulot**

Tekninen lautakunta	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-3700	-2874,79	77,7 %
Tulot			
Netto	-3700	-2874,79	77,7 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-3700	-2874,79	77,7 %

Tekninen lautakunta on Hailuodon kunnan rakennusvalvontaviranomainen. Lautakunnassa on seitsemän jäsentä. Lautakunta on kokoontunut v. 2013 yhteensä 5 kertaa.

004001 RAKENNUSVALVONTA

Kunnan on huolehdittava alueiden käytön suunnittelusta sekä rakentamisen ohjauksesta ja valvonnasta alueellaan. Kunnalla tulee olla käytettävissään tehtäviin riittävät voimavarat ja asiantuntemus (MRL 20 §)

Rakennusvalvonnan viranomaistehtävistä huolehtii kunnan määräämä lautakunta tai muu monijäseninen toimielin, jona ei kuitenkaan voi toimia kunnanhallitus (MRL 21 §).

Hailuodossa tekninen lautakunta on huolehtinut rakennusvalvonnan viranomaistehtävistä.

Kunnan rakennusvalvontaviranomaisen tehtävänä on valvoa kaavojen noudattamista, huolehtia rakentamisesta ja muita toimenpiteitä koskevien lupien käsittelemisestä sekä osaltaan valvoa rakennetun ympäristön ja rakennusten kunnossapitoa ja hoitoa siten kuin siitä säädetään (MRA 4 §).

Rakentamisen neuvontaa ja valvontaa varten on kunnassa kunnaninsinöörin virka. Myös lupa-asioiden ratkaisuväliltä on poikkeamispäätöksiä lukuun ottamatta delegoitu kunnaninsinöörille. Kunnaninsinööri on pitänyt pöytäkirjaa ratkaisemistaan lupa-asioista ja tuonut ne lautakunnalle tiedoksi. Vuodesta 2010 alkaen lupapäätökset ovat olleet nähtävillä myös kunnan kotisivuilla. Päätöstietoja on päivitetty viikoittain.

Korjausneuvonta ja rakentamisen ohjaus

Kunnaninsinöörin tehtävänä on ollut uudisrakentamisen ohjauksesta (lupavaihe ja katselmukset) ja korjausneuvonnasta huolehtiminen, hakemusasiakirjojen ja ohjeiden antaminen sekä korjauskohteiden tarkastukset ja rahatilauksiin rakennusvaihetodistuksien kirjoittaminen.

Kaavoitus

Teknisen lautakunnan ja rakennusvalvonnan tulee olla tiiviisti mukana kaavoitusprosesseissa niiden alkuvaiheista alkaen. Vuoden 2013 alusta tekninen lautakunta on vastannut kunnan kaavoitushankkeiden valmistelusta ja muista maankäytön valmisteluun liittyvistä tehtävistä. Kaavoitushankkeita on vireillä 5 kpl. Teknisen toimen osalta suurin resurssipula kohdistuu nimenomaan kaavoituksen valmisteluun.

Rakennusvalvonnan tavoitteena on pyrkiä vaikuttamaan rakennustoiminnan ohjauksen ja neuvontatyön selkeyteen (kaavojen sisältö, tulkinta, merkinnät ym.) vaikuttaviin asioihin jo kaavojen laadintavaiheessa.

Asiakkaita palvelee teknisessä toimessa mm. kaavoitukseen, kaavoitustilanteeseen ja kaavamääräysten tulkintaan liittyvissä kysymyksissä.

Toiminnalliset tunnusluvut

Rakennusvalvonta	TP 2012	TP 2013
Rakennus- ja toimenpideluvat	59	30
- joista rivi + omakotitaloja	2+2	0+4
Suunnittelutarveratkaisut	3	2
Poikkeamispäätökset (sis. lausunnot)	1	9
Maisematyöluvut	-	1
Katselmukset	99	66
Toimenpideilmoitukset ja muut	23	27
Kaikki luvat yhteensä	92	70

Toimintamenot ja -tulot

Rakennusvalvonta	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-50750	-44268,22	87,2 %
Tulot	21600	17902,07	82,9 %
Netto	-29150	-26957,20	92,5 %
Sisäiset erät			
Poistot	-1250	-2524,96	202,0 %
Netto	-30400	-28891,11	95,0 %

Erilaisten lupahakemusten määrä pieneni vuonna 2013 noin neljänneksen edellisvuodesta.

04006 LIIKENNEVÄYLÄT

Määräraha on sisältänyt varaukset yksityisteiden auraukseen, kaavateiden hoitoon, Pölläntien valaistuskustannuksiin, opasteiden hankintaan (tienviitat ja numerokyltit, yms) sekä tieyksikkömaksuihin niille yksityisille, joissa kunta on osakkaana. Menokohtaan on sisällytynyt myös määräraha yksityisteiden kunnossapidon avustamiseen.

Tiekuntia avustamalla on pyritty herättämään niiden omaa aktiivisuutta kaikille tieosakkaille yhteisten tieasioiden hoitoon.

Toimintamenot ja – tulot

Liikenneväylät	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-63000	-68490,88	108,7 %
Tulot		212,88	-100,0 %
Netto	-63000	-68278,00	108,4 %
Sisäiset erät			
Poistot	-10000	-7118,76	71,2 %
Netto	-73000	-75396,76	103,3 %

Menot ylittyivät talvikunnossapidon osalta 3.288,40 euroa ja muiden yhteistoimintaosuuksien osalta 2.511,55 euroa.

004007 TAUKOTUVAT JA REITISTÖT

Menokohtaan on sisältynyt taukotupien, lintutornien ja reitistöjen minimitason ylläpito, hoito ja huolto ostopalveluna sekä tarvittavan materiaalin hankinta.

Toimintamenot ja – tulot

Taukotuvat ja reitistöt	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-7700	-6305,17	81,9 %
Tulot			
Netto	-7700	-6305,17	81,9 %
Sisäiset erät			
Poistot	-500	-2830,64	566,1 %
Netto	-8200	-9135,81	111,4 %

004010-004081 KIINTEISTÖPALVELUT, KESKITETYSTI HOIDETUT

Yleistavoite / tarkoitus sekä toiminnalliset tavoitteet

Kunnalla on Perämeren tutkimusaseman rakennukset ja taukotuvat mukaan lukien ollut käytössä yhteensä 66 rakennusta, joissa 76 vuokrattavaa huoneistoa ja 12 liikehuoneistoa. Kiinteistöjen kerrosala on yhteensä 14 735 k-m², huoneistoala yhteensä 11 886 ht-m² ja tilavuus 54 524 m³. Vuokrattavien asuinhuoneistojen pinta-ala on yhteensä 3 357 ht-m².

Rakennusten kunnossapitomäärärahojen käytöstä on päättänyt keskitetysti kunnaninsinööri.

Tavoitteena rakennusten kunnossapidossa on ollut kohtuullisen kunto/laatutason säilyttäminen sekä kiireimpien ongelmakohtien korjaaminen.

Suuremmista korjauksista on neuvoteltu kunkin osastopäällikön kanssa.

Kiinteistökannan kunnossapidon kannalta on ehdottoman tärkeää, että jatkossakin rakennusten vuosihuolto-ohjeet ja toimenpiteet voidaan toteuttaa kaikkien kiinteistöjen osalta järjestelmällisesti. Suunnitelmallinen vuosihuolto ja korjausohjelmien laatiminen on otettu käyttöön teknisen toimen resurssien lisäämisen avulla (tekninen isännöinti). Toimintamalli on mahdollistanut kiinteistökannan huollon, seurannan ja korjausten suunnitelmallisen toteutuksen myös jatkossa. Myös vuokralaisten vastuuta ja velvollisuuksia on selkeytetty ohjeistuksen lisäämisellä.

Rakennustarvikevarastointi on keskitetty pääasiassa Juolukan varastorakennukseen. Riittävän ja yhtenäisen varastotilan sekä työntekijöiden sosiaalilojen puute on vaikeuttanut päivittäistä toimintaa monella eri tavalla. Työtiloja on keskitetty Saarenkartanon lämpökeskukseen saneerattuun lämpökeskuksen katokseen, ja työntekijöiden sosiaaliloja kuntapankin varastoon.

Kiinteistöjen hoidossa tavoitteena on ollut ja on edelleen avoimuuden ja oma-aloitteisuuden lisääminen, jota jatkuvasti korostetaan ja pyritään edistämään.

Henkilökuntaa on pyritty myös kouluttamaan resurssien puitteissa.

Yleistavoitteena on pitää mahdollisimman hyvää huolta kunnan kiinteistöistä, onhan kysymyksessä kunnan merkittävimmän omaisuuden kunnossapito ja arvon säilyttäminen turvallisuuteen ja terveyteen liittyvät asiat huomioiden.

Merkittävimmät investointikohteet vuoden 2013 aikana ovat olleet:

- Uuden koulurakennuksen rakentaminen
- Biolämpölaitoksen ja –verkon hankkiminen kunnan omistukseen
- Varavoiman rakentaminen ja saneeraus lämpölaitokselle (jatkuu v. 2014)
- Koulukeskuksen rivitalon purkaminen
- Uuden lähiliikuntapaikan rakentaminen
- Mäntyvilikki I:n peruskorjauksen valmistuminen
- Kiinteistöhuollon ajoneuvon hankkiminen
- Rakennusvalvonnan mittauskaluston uusiminen

Merkittävimmät käyttötalouden kunnossapitokohteet vuoden 2013 aikana ovat olleet:

- Saarenkartanon vesikaton huoltotyöt
- Saarenkartanon keittiön koneiden ja IV-koneiden huoltotyöt sekä kulunvalvonta ja valvomomuutokset
- koulun rivitalon tyhjennys ja kalusteiden siirto Halli 2:een
- Mäntyvilikki I:n kolmion muuttaminen perhepäiväkotikäyttöön
- uuden koulun aitaaminen ja kalusteiden muutto
- Tutkimusaseman Tornin ja talonmiehen asunnon maalaus- ja kalustetyöt
- veneilykeskuksen lv-varaajan ja koodilukkojen uusiminen, vierasvenesataman laiturin korjaus
- Biolämpölaitoksen saneeraustyöt
- Liikuntahallin tuloilmapuhaltimen uusiminen ja lukitusjärjestelmän ja kulunvalvonnan muutustyöt

Tekninen toimi on vuoden 2013 aikana lisäksi osallistunut mm. Hailuodon ja Oulunsalon liikenneyhteyden kehittämishankkeeseen, maakuntakaavan neuvottelukunnan toimintaan, lämpölaitoksen kuntotutkimuksiin ja hankintaan sekä uuden koulurakennuksen työmaakokouksiin.

Toiminnalliset tunnusluvut

KIINTEISTÖPALVELUT, KESKITETTYSTI HOIDETUT	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Kiinteistökustannukset €/ht-m ² /kk yleinen netto		4,03	4,89
Vuokra-asunnot kiinteistökustannukset €/ht-m ² /kk		3,59	2,83
Vuokrahuoneistojen määrä	76	76	76
Vuokrahuoneistojen käyttöasteprosentti			90,3
Henkilöstön lukumäärä	4,6	4,6	4,6
Vuokrahuoneistojen pinta-alat htm ²	3 332	3 332	3 357

Käyttöasteprosentti on arvioitu 14.11.2013 lasketun tilanteen mukaan.

Toimintamenot ja -tulot

Kiinteistöpalvelut	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-651728	-697187,09	107,0 %
Tulot	397259	457908,98	115,3 %
Netto	-254469	-239278,11	94,0 %
Sisäiset erät			
Poistot	-170800	-421811,53	247,0 %
Netto	-425269	-661089,64	155,5 %

Sisältää kaikkien rakennusten menot ja tulot ilman sisäisiä eriä.

004010 KUNNANVIRASTO**Toimintamenot ja -tulot**

Kunnanvirasto	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-52125	-42244,66	81,0 %
Tulot	12906	53919,83	417,8 %
Netto	-39219	11675,17	-29,8 %
Sisäiset erät			
Poistot	-8500	-14030,16	165,1 %
Netto	-47719	-2354,99	4,9 %

Kustannuspaikka sisältää viraston lisäksi paloaseman ja kaksi vuokrahuoneistoa.

004011 PALVELUTALO

Palvelukoti Saarenkartanon LVIS-kustannukset on jaettu palvelukodin, terveysaseman ja vanhusten rivitalojen kesken. Kustannukset on kohdennettu oikeaan paikkaan tunnisteilla.

Toimintamenot ja -tulot

Palvelutalo	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-135733	-67935,98	50,1 %
Tulot	1150	36,00	3,1 %
Netto	-134583	-67899,98	50,5 %
Sisäiset erät			
Poistot	-30700	-117206,20	381,8 %
Netto	-165283	-185106,18	112,0 %

004012 LÄMPÖKESKUS**Toimintamenot ja -tulot**

Lämpökeskus	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-11284	-9193,77	81,5 %
Tulot	54	0	
Netto	-11230	-9193,77	81,9 %
Sisäiset erät			
Poistot		-1978,44	-100,0 %
Netto	-11230	-11172,21	99,5 %

004013 LIIKUNTAHALLI

Liikuntahallin LVIS-kustannukset on jaettu liikuntahallin, koulun keittiön ja AitoHelmi-salin kesken. Kustannukset kohdennetaan oikeaan paikkaan tunnisteilla.

Jatkossa tulee myös liikuntahallin käytöstä aiheutuvat tulot kirjata tälle kustannuspaikalle tuloksi.

Toimintamenot ja -tulot

Liikuntahalli	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-74562	-35222,02	47,2 %
Tulot	780	18,00	2,3 %
Netto	-73782	-35204,02	47,7 %
Sisäiset erät			
Poistot	-3100	-12519,24	403,8 %
Netto	-76882	-47723,26	62,1 %

004014 YLÄKOULU

Koulukeskuksen LVIS-kustannukset on jaettu kustannuspaikoittain yläkouluun, alakouluun, rivitalon, kirjaston, liikuntahallin, koulun keittiön ja AitoHelmi-salin kesken. Yläkoulu on purettu kesällä 2012, toiminnot siirtyneet uuteen koulurakennukseen 8/2013.

Toimintamenot ja -tulot

Yläkoulu	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-19710	-11453,51	58,1 %
Tulot	114	0	
Netto	-19596	-11453,51	58,4 %
Sisäiset erät			
Poistot	-24900		
Netto	-44496	-11453,51	25,7 %

004015 ALAKOULU**Toimintamenot ja -tulot**

Alakoulu	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-35506	-13278,62	37,4 %
Tulot	240	314,08	130,9 %
Netto	-35266	-12964,54	36,8 %
Sisäiset erät			
Poistot	-1000	-21226,10	2122,6 %
Netto	-32266	-34190,64	94,3 %

Toiminnot ovat siirtyneet uuteen koulurakennukseen 8/2013.

004016 KIRJASTO**Toimintamenot ja -tulot**

Kirjasto	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-8784	-4355,42	49,6 %
Tulot	54	41,18	76,3 %
Netto	-8730	-4314,24	49,4 %
Sisäiset erät			
Poistot		-6388,92	-100,0 %
Netto	-8730	-10703,16	122,6 %

004017 LIIKUNTA-ALUEET JA VARASTOT**Toimintamenot ja -tulot**

Liikunta-alueet ja varastot	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-2014	-5124,68	254,5 %
Tulot	9	0	
Netto	-2005	-5124,68	255,6 %
Sisäiset erät			
Poistot	-2400		
Netto	-4405	-5124,68	116,3 %

004018 PÄIVÄKOTI ONNENSAARI**Toimintamenot ja -tulot**

Päiväkoti Onnensaari	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-15084	-9804,11	65,0 %
Tulot	175	15,00	8,6 %
Netto	-14909	-9789,11	65,7 %
Sisäiset erät			
Poistot	-12400	-21997,68	177,4 %
Netto	-27309	-31786,79	116,4 %

004019 RYHMIS TUOMIKKA**Toimintamenot ja -tulot**

RyhmisTuomikka	TA 2013	Toteutuma	Käyttö-%
Menot	-15498	-11368,64	73,4 %
Tulot	84	0	
Netto	-15414	-11368,64	73,8 %
Sisäiset erät			
Poistot	-1500	-6279,48	418,6 %
Netto	-16914	-17648,12	104,3 %

Toiminnot ovat siirtyneet Mäntyvilikki I:een 11/2013 alkaen.

004023 TORI JA VARASTO**Toimintamenot ja -tulot**

Tori ja varasto	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-1671	104,62	-6,3 %
Tulot	3	0	
Netto	-1668	104,62	-6,3 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-1668	104,62	-6,3 %

004024 PÄÄKAUPAN VARASTO**Toimintamenot ja -tulot**

Pääkaupan varasto	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-271	-110,70	40,8 %
Tulot	723	720,00	99,6 %
Netto	452	609,30	134,8 %
Sisäiset erät			
Poistot	-500	-923,52	184,7 %
Netto	-48	-314,22	654,6 %

004025 KAUKALO JA HALLI**Toimintamenot ja -tulot**

Kaukalo ja halli	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-2085	-189,29	9,1 %
Tulot	12	0	
Netto	-2073	-189,29	9,1 %
Sisäiset erät			
Poistot	-700	-2150,76	307,3 %
Netto	-2773	-2340,05	84,4 %

004026 KALAHALLI**Toimintamenot ja -tulot**

Kalahalli	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-16740	-8684,75	51,9 %
Tulot	1069	1949,97	182,4 %
Netto	-15671	-6734,78	43,0 %
Sisäiset erät			
Poistot		-62,40	-100,0 %
Netto	-15671	-6797,18	43,4 %

004027 MARJANIEMEN KALASATAMA**Toimintamenot ja -tulot**

Marjaniemen kala- satama	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-2992	-342,78	11,5 %
Tulot	6	1503,17	25052,8 %
Netto	-2986	1160,39	-38,9 %
Sisäiset erät			
Poistot	-1900	-661,68	34,8 %
Netto	-4886	498,71	-10,2 %

004028 VENEILIJÖIDEN TUKIRAKENNUS JA VARASTO**Toimintamenot ja -tulot**

Veneilijöiden tuki- rakennus	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-1371	-7322,64	534,1 %
Tulot	3	587,71	19590,3 %
Netto	-1368	-6734,93	492,3 %
Sisäiset erät			
Poistot		-2018,52	-100,0 %
Netto	-1368	-8753,45	639,9 %

Sähkökulut ylittyivät 3720,72 euroa. Pääsulakekokoa kasvatettiin ostopalveluna, ylitys 1476,30 euroa. Jätevesimaksut ylittyivät 676,80 euroa.

004029 MAJAKKA**Toimintamenot ja -tulot**

Majakka	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-1706	-1096,34	64,3 %
Tulot	15	4885,00	32566,7 %
Netto	-1691	3788,66	-224,0 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-1691	3788,66	-224,0 %

004030 HYDROKOPTERIVARASTO**Toimintamenot ja -tulot**

Hydrokopterivarasto	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-1221	-27,02	2,2 %
Tulot	3	1200,00	40000,0 %
Netto	0	1172,98	-96,3 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-1218	1172,98	-96,3 %

004031 MAATUVA JÄTE

Maatuvan jätteen vastaanottoaseman toiminnasta vastaa Hailuodon kunta. Paikallisena toimijana on Hailuodon 4H-yhdistys.

Toimintamenot ja -tulot

Maatuva jäte	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-2371	-280,00	11,8 %
Tulot	3	185,00	6166,7 %
Netto	-2368	-95,00	4,0 %
Sisäiset erät			
Poistot	-8100	-5595,64	69,1 %
Netto	-10468	-5690,64	54,4 %

004032 JÄTEASEMA

Jäteaseman toiminnasta vastaa Oulun Jätehuolto. Paikallisena toimijana on Hailuodon 4H-yhdistys.

Toimintamenot ja -tulot

Jäteasema	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-971	0	
Tulot	3	0	
Netto	-968	0	
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-968	0	

004033 LENTOKENTTÄ**Toimintamenot ja -tulot**

Lentokenttä	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-1042	-318,00	30,5 %
Tulot	6	0	
Netto	-1036	-318,00	30,7 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-1036	-318,00	30,7 %

004034 VIERASVENESATAMA**Toimintamenot ja -tulot**

Vierasvenesatama	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-4171	-3979,56	95,4 %
Tulot	3	6886,22	229540,7 %
Netto	-4168	2906,66	-69,7 %
Sisäiset erät			
Poistot	-3700	-1497,12	40,5 %
Netto	-7868	1409,54	-17,9 %

004035 HUIKUN SATAMA**Toimintamenot ja -tulot**

Huikun satama	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-1471	0	
Tulot	3	322,56	10752,0 %
Netto	-1468	322,56	-22,0 %
Sisäiset erät			
Poistot	0	-1216,56	-100,0 %
Netto	-1468	-894,00	60,9 %

004036 MUUT SATAMAT**Toimintamenot ja -tulot**

Muut satamat	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-571	-12,00	2,1 %
Tulot	3	0	
Netto	-568	-12,00	2,1 %
Sisäiset erät			
Poistot	0	-401,68	-100,0 %
Netto	-568	-413,68	72,8 %

004040 OJAVILIKKI**Toimintamenot ja -tulot**

Ojavilikki	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-51026	-24096,24	47,2 %
Tulot	76347	75186,68	98,5 %
Netto	-25321	51090,44	201,8 %
Sisäiset erät			
Poistot	-9700	-14678,88	151,3 %
Netto	15621	36411,56	233,1 %

004041 KOULUN RIVITALO JA SAUNA**Toimintamenot ja -tulot**

Koulun rivitalo ja sauna	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-26000	-37891,75	145,7 %
Tulot	0	125,00	-100,0 %
Netto	-26000	-37766,75	145,3 %
Sisäiset erät			
Poistot	-600	-7019,38	1169,9 %
Netto	-26600	-44786,13	168,4 %

Rivitalo on purettu 8/2013.

004042 RIVITALO KUNNARI**Toimintamenot ja -tulot**

Rivitalo Kunnari	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-25753	-14436,70	56,1 %
Tulot	54250	56879,20	104,8 %
Netto	28497	42442,50	148,9 %
Sisäiset erät			
Poistot	-9600	-25736,76	268,1 %
Netto	18897	16705,74	88,4 %

004043 RIVITALO KENTÄNKULMA**Toimintamenot ja -tulot**

Rivitalo Kentänkulma	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-24666	-12965,69	52,6 %
Tulot	41127	36589,26	89,0 %
Netto	16461	23623,57	143,5 %
Sisäiset erät			
Poistot	-7200	-33860,64	470,3 %
Netto	-9261	-10237,07	110,5 %

004044 RIVITALO MÄNTYVILIKKI I**Toimintamenot ja -tulot**

Rivitalo Mäntyvilikki I	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-14571	-5193,15	35,6 %
Tulot	21003	11581,28	55,1 %
Netto	6432	6388,13	99,3 %
Sisäiset erät			
Poistot		-1820,97	-100,0 %
Netto	6432	4567,16	71,0 %

004045 RIVITALO MÄNTYVILIKKI II**Toimintamenot ja -tulot**

Rivitalo Mäntylvilikki II	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-7671	-7738,64	100,9 %
Tulot	13391	9140,88	68,3 %
Netto	5720	1402,24	24,5 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	5720	1402,24	24,5 %

004046 KUNTAPANKKI**Toimintamenot ja -tulot**

Kuntapankki	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-17240	-12953,41	75,1 %
Tulot	8495	8900,24	104,8 %
Netto	-8745	-4053,17	46,3 %
Sisäiset erät			
Poistot	-2100	-3755,16	178,8 %
Netto	-10845	-7808,33	72,0 %

004047 KUNTAPANKIN SAUNA JA VARASTO**Toimintamenot ja -tulot**

Kuntapankin sauna ja varasto	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-1721	-18,16	1,1 %
Tulot	3	0	
Netto	-1718	-18,16	1,1 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-1718	-18,16	1,1 %

004048 JUOLUKKA**Toimintamenot ja -tulot**

Juolukka	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-3606	-2277,04	63,1 %
Tulot	9911	8113,41	81,9 %
Netto	6305	5836,37	92,6 %
Sisäiset erät			
Poistot	-1300	-3527,04	271,3 %
Netto	5005	2309,33	46,1%

004049 RENTUKKA**Toimintamenot ja -tulot**

Rentukka	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-3648	-3119,24	85,5 %
Tulot	10117	8878,33	87,8 %
Netto	6469	5759,09	89,0 %
Sisäiset erät			
Poistot	-800	-2683,68	335,5 %
Netto	5669	3075,41	54,2 %

004050 VANHA VASKI**Toimintamenot ja -tulot**

Vanha Vaski	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-171	-1166,15	682,0 %
Tulot	1581	1944,24	123,0 %
Netto	1410	778,09	55,2 %
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto			

004051 UUSI VASKI**Toimintamenot ja -tulot**

Uusi Vaski	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-1242	717,93	-57,8 %
Tulot	10430	9577,07	91,8 %
Netto	9188	10295,00	112,0 %
Sisäiset erät			
Poistot	-3500	-6730,92	192,3 %
Netto	5688	3564,08	62,7 %

004060 LUOTSITUPA**Toimintamenot ja -tulot**

Luotsitupa	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-984	-3422,57	347,8 %
Tulot	13331	14330,51	107,5 %
Netto	12347	10907,94	88,3 %
Sisäiset erät			
Poistot	-3200	-5926,92	185,2 %
Netto	9147	4981,02	54,5 %

Luotsituvalle on hankittu 2 kpl ilmalämpöpumppuja.

004061 LUOTOTALO**Toimintamenot ja -tulot**

Luototalo	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-964	-831,53	86,3 %
Tulot	76384	69091,31	90,5 %
Netto	75420	68259,78	90,5 %
Sisäiset erät			
Poistot	13300	-23941,80	180,0 %
Netto	62120	44317,98	71,3 %

004062 PERÄMEREN TUTKIMUSASEMA**Toimintamenot ja -tulot**

Perämeren tutki- musasema	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-26053	-22222,29	85,3 %
Tulot	17016	50762,58	298,3 %
Netto	-9037	28540,29	-315,8 %
Sisäiset erät			
Poistot	-5400	-9833,04	182,1 %
Netto	-14437	18707,25	-129,6 %

004063 PERUSKOULU**Toimintamenot ja -tulot**

Peruskoulu	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot			
Tulot			
Netto			
Sisäiset erät			
Poistot	0	-31927,00	100,0 %
Netto	0	-31927,00	100,0 %

004070 HALLI 1**Toimintamenot ja -tulot**

Halli 1	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-321	-1575,28	490,7 %
Tulot	15109	13733,16	90,9 %
Netto	14788	12157,88	82,2 %
Sisäiset erät			
Poistot	-9100	-14703,84	161,6 %
Netto	5688	-2545,96	-44,8 %

004071 HALLI 2**Toimintamenot ja -tulot**

Halli 2	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-5871	-6823,17	116,2 %
Tulot	6003	6150,90	102,5 %
Netto	132	-672,27	-509,3 %
Sisäiset erät			
Poistot	-3400	-7087,32	208,5 %
Netto	-3268	-7759,59	237,4 %

Halli on toiminut osan vuodesta teknisen työn tilana, eläinlääkärin vastaanottoasemana ja varastona.

004072 HALLI 3**Toimintamenot ja -tulot**

Halli 3	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-171	-331,99	194,1%
Tulot	3333	3027,36	90,8 %
Netto	3162	2695,37	85,2 %
Sisäiset erät			
Poistot	-2200	-2009,76	91,4 %
Netto	962	685,61	71,3 %

004073 KAASTOPAIKKA**Toimintamenot ja -tulot**

Kaatopaikka	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-1921	-721,00	37,5 %
Tulot	3	0	
Netto	-1918	-721,00	37,6 %
Sisäiset erät			
Poistot	0	-8889,72	-100,0 %
Netto	-1918	-9610,72	501,1 %

004074 MARJANIEMEN MÖKKI (VISURI)**Toimintamenot ja -tulot**

Marjaniemen mökki (Visuri)	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-87	0	
Tulot	2002	600,00	30,0 %
Netto	1915	600,00	31,3 %
Sisäiset erät			
Poistot	0	-172,44	-100,0 %
Netto	1915	427,56	22,3 %

004075 VARASTO VANHA URHEILUKENTTÄ**Toimintamenot ja -tulot**

Varasto Vanha urheilukenttä	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-2587	0	
Tulot	2	0	
Netto			
Sisäiset erät			
Poistot			
Netto	-2585	0	

004080 KIINTEISTÖPALVELUT, KESKITETYSTI HOIDETUT JAETTAVAT

Keskitettyjen kiinteistöpalvelujen kustannuspaikalle tiliöidään ne materiaalit ja palvelut, joita ei voida yksilöidä rakennuskohtaisesti. Vuoden 2013 tilinpäätöksessä kustannuspaikalle on kirjattu myös teknisen palkat sivukuluineen. Kustannukset jaetaan työaikaseurannan perusteella määritettyjen jakoprosenttien mukaan rakennuksille.

Toimintamenot ja -tulot

Keskitetysti hoidettavat tehtävät	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot	-26500	-307881,15	1161,8 %
Tulot	0	713,85	-100,0 %
Netto	-26500	-307167,30	1159,1 %
Sisäiset erät			
Poistot	0	-1352,16	-100,0 %
Netto	-26500	-308519,46	1164,2 %

004081 AS. OY MÄNTYVILIKIN PURKAANTUMINEN

As. oy Mäntyvilikki I on siirtynyt suoraan kunnan omistamaksi rivitaloksi.

Toimintamenot ja -tulot

Keskitetysti hoidettavat tehtävät	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Menot			
Tulot			
Netto			
Sisäiset erät			
Poistot		-2435,88	-100,0 %
Netto		-2435,88	-100,0 %

VYÖRYTYKSET OSASTOITTAIN

Vyörytykset määritetään kustannuspaikoittain (4010-4081) niille osastoille, jotka kyseisiä rakennuksia hallinnoivat. Vyörytyksiin sisältyvät kustannuspaikkojen ulkoiset menot ja tulot sekä poistot (=yli/alijäämä).

Perusturvaosastolle vyörytetään kustannuspaikat 4011 ja 4012 sekä 24 % keskitetyistä kiinteistöpalveluista.

Sivistysosastolle vyörytetään kustannuspaikat 4013,4014,4015,4016,4017,4018,4019, 4025 ja 4063 sekä 27 % keskitetyistä kiinteistöpalveluista.

Loput kustannuspaikat ja 49 % keskitetyistä kiinteistöpalveluista vyörytetään keskusosastolle.

Vyörytykset	KESKUSOSASTO	SIVISTYS	PERUSTURVA	YHTEENSÄ
Kustannuspaikat	36605,42	-192897,21	-196278,39	-352570,18
Keskitetyt kp 4080	-151174,54	-83300,25	-74044,67	-308519,46
Yhteensä	-114569,12	-276197,46	-270323,06	-661089,64

5.5 INVESTOINTIOSA

Toimintamenot ja –tulot

Investointikohde	TA 2013	Toteutuma	Käyttö- %
Atk-laitteiden uusiminen	-80000	-4677,68	5,8 %
Viemäri liittymät	-20000	0	0 %
Maatilat ja tontit	-100000	19720,00	-19,7 %
Tiehankeet	-20000	0	0 %
Siirtyminen kotim. energ.	-35000	0	0 %
Peruskoulun uudisraken.		-526400,80	-100,0 %
Kiinteistöhuollon ajoneuvo	-31257	-21129,33	67,6 %
Mäntyvilikki I	-15000	-20920,75	139,5 %
Mittauskaluston uusiminen	-15000	-16000,00	106,7 %
Saarenkartanon iv	-45000	0	0 %
Kunnanviraston kopiokone	-25000	0	0 %
Lähiliikuntapaikka	-100000	-102880,82	102,9 %
Majakkan korjaus	-20000	-164,92	0,8 %
Marjaniemen satama	-20000	0	0 %
Lämpölaitos		-360000,00	-100,0 %
Yhteensä	-526257	-1032454,30	

Talousarvion 2013 luvut ja toteutuma nettona.

900011	ATK-LAITTEIDEN UUSIMINEN
--------	--------------------------

Euroa	Ta - 2013	Tp – 2013 muutos	Toteutuma	Poikkeama	Käyttö %
Menot	-80 000		-4 677,68	-75 322,32	5,8
Tulot					
Netto	-80 000		-4 677,68	-75 322,32	5,8

900025	KUNNAN KIINTEISTÖJEN VIEMÄRILIITTYMISMAKSUT
--------	---

Euroa	Ta - 2013	Ta – 2013 muutos	Toteutuma	Poikkeama	Käyttö %
Menot	-20 000			-20 000,00	
Tulot					
Netto	-20 000		-0	-20 000,00	

900040	MAATILAT JA TONTIT
--------	--------------------

Euroa	Ta – 2013	Ta – 2013 muutos	Toteutuma	Poikkeama	Käyttö %
Menot	-200 000			-200 000,00	
Tulot	100 000		19 720,00	80 280,00	19,7
Netto	-100 000		19 720,00	-119 720,00	-19,7

Omakotitonttien myynnistä kertyneet tulot.

900138	MÄNTYVILIKKI I
--------	----------------

Euroa	Ta – 2013	Ta – 2013 muutos	Toteutuma	Poikkeama	Käyttö %
Menot	-15 000		-20 920,75	5 920,75	139,5
Tulot					
Netto	-15 000		-20 920,75	5 920,75	139,5

900142 KUNNANVIRASTON KOPIOKONE

Euroa	Ta – 2013	Ta – 2013 muutos	Toteutuma	Poikkeama	Käyttö %
Menot	-25 000			-25 000	
Tulot					
Netto	-25 000		-0	-25 000	

900144 MAJAKAN KORJAUS

Euroa	Ta – 2013	Ta – 2013 muutos	Toteutuma	Poikkeama	Käyttö %
Menot	-20 000		-164,92	-19 835,08	0,8
Tulot					
Netto	-20 000		-164,92	-19 835,08	0,8

900145 MARJANIEMEN SATAMAN KORJAUS

Euroa	Ta – 2013	Ta – 2013 muutos	Toteutuma	Poikkeama	Käyttö %
Menot	-20 000			-20 000	
Tulot					
Netto	-20 000		-0	-20 000	

900124 PERUSKOULUN UUDISRAKENNUS

Euroa	Ta – 2013	Ta – 2013 muutos	Toteutuma	Poikkeama	Käyttö %
Menot	-670 000		-897 656,80	227 656,80	134,0
Tulot	670 000		371 256,00	298 744,00	55,4
Netto	0		-526 400,80	526 400,80	-100,0

900143	LÄHILIIKUNTAPAikka (UUSI KOULU)
---------------	--

Euroa	Ta – 2013	Ta – 2013 muutos	Toteutuma	Poikkeama	Käyttö %
Menot	-100 000		-134 880,82	34 880,82	134,9
Tulot			32 000,00	-32 000,00	
Netto	-100 000		-102 880,82	2 880,82	102,9

900100	TIEHANKKEET
---------------	--------------------

Euroa	Ta – 2013	Ta – 2013 muutos	Toteutuma	Poikkeama	Käyttö %
Menot	-30 000			-30 000	
Tulot	10 000			10 000	
Netto	-30 000		-0	-20 000	

900117	SIIRTYMINEN KOTIMAISEN ENERGIAN KÄYTTÖÖN
---------------	---

Euroa	Ta – 2013	Ta – 2013 muutos	Toteutuma	Poikkeama	Käyttö %
Menot	-35 000			-35 000	
Tulot					
Netto	-35 000		-0	-35 000	

900134	KIINTEISTÖHUOLLON AJONEUVO
---------------	-----------------------------------

Euroa	Ta – 2013	Ta – 2013 muutos	Toteutuma	Poikkeama	Käyttö %
Menot	-31 257		-21 129,33	-10 127,67	67,6
Tulot					
Netto	-31 257		-21 129,33	-10 127,67	67,6

900140	MITTAUSKALUSTON UUSIMINEN
---------------	----------------------------------

Euroa	Ta – 2013	Ta – 2013 muutos	Toteutuma	Poikkeama	Käyttö %
Menot	-15 000		-16 000,00	1 000,00	106,7
Tulot					
Netto	-15 000		-16 000,00	1 000,00	106,7

900141	SAARENKARTANON ILMANVAIHDON TEHOSTAMINEN
---------------	---

Euroa	Ta – 2013	Ta – 2013 muutos	Toteutuma	Poikkeama	Käyttö %
Menot	-45 000			-45 000,00	
Tulot					
Netto	-45 000		-0	-45 000,00	

900147	HAILUODON LÄMPÖVOIMALAITOS JA KAUKOLÄMPÖ
---------------	---

Euroa	Ta – 2013	Ta – 3 muutos	Toteutuma	Poikkeama	Käyttö %
Menot		-360 000	-360 000,00		
Tulot					
Netto		-360 000	-360 000,00		

INVESTOINNIT YHTEENSÄ

Euroa	Ta – 2013	Ta – 2013 muutos	Toteutuma	Poikkeama	Käyttö %
Menot	-1 306 257	-360 000	-1 455 430,30		
Tulot	780 000		422 976,00		
Netto	-526 257	-360 000	-1 032 454,30		

6. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

6.1 Tilinpäätöslaskelmia koskevat säännökset ja ohjeet.

Tilinpäätöslaskelmia ovat tuloslaskelma, rahoituslaskelma, tase ja konsernitase.

Tilinpäätöslaskelmien laatimisessa sovelletaan kirjanpitolakia ja kirjanpitolausakunnan kuntajaoston yleisohjeiden ja laskelmakaavojen mukaisesti.

Kustakin tuloslaskelman ja taseen erästä on esitetty vertailutieto edelliseltä vuodelta.

Hailuodon kunta s. 125-127

Hailuodon konserni s. 129-132

HAILUODON KUNTA

TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2013	1.1.-31.12.2012
TOIMINTATUOTOT		
MYYNTITUOTOT	61 009,14	78 154,81
MAKSUTUOTOT	473 164,87	479 356,04
TUET JA AVUSTUKSET	78 367,33	66 125,56
VUOKRATUOTOT	516 600,49	495 741,05
MUUT TOIMINTATUOTOT	255 550,87	52 290,75
	+ 1 384 692,70	+ 1 171 668,21
TOIMINTAKULUT		
HENKILÖSTÖKULUT		
PALKAT JA PALKKIOT	2 801 011,54	2 487 522,65
HENKILÖSIVUKULUT		
ELÄKEKULUT	644 963,34	587 533,31
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	34 237,73	46 026,85
PALVELUJEN OSTOT	3 467 692,57	3 370 411,21
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	613 853,84	546 938,70
AVUSTUKSET	243 369,94	164 444,38
VUOKRAT	20 861,04	30 776,20
MUUT TOIMINTAKULUT	172 763,04	50 696,10
	- 7 998 753,04	- 7 284 349,40
TOIMINTAKATE	-6 614 060,34	-6 112 681,19
VEROTULOT	3 136 561,11	3 055 101,88
VALTIONOSUUDET	3 152 875,00	3 197 591,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT		
KORKOTUOTOT	18 286,87	172 000,13
MUUT RAHOITUSTUOTOT	43 410,55	214 010,39
KORKOKULUT	-15 926,47	-31 873,65
MUUT RAHOITUSKULUT	-9 771,50	-1 653,12
	35 999,45	352 483,75
VUOSIKATE	-288 624,78	492 495,44
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	474 399,12	185 061,24
TILIKAUDEN TULOS	-763 023,90	307 434,20
POISTOERON LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)	-2 278 941,95	18 334,37
VARAUSTEN LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)	2 380 000,00	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-661 965,85	325 768,57
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2013	2012
Toimintatuotot/Toimintakulut % = 100*Toimintatuotot/(Toimintakulut-Valmistus omaan käyttöön)	17,3 %	16,1 %
Vuosikate/Poistot %	-60,8 %	266,1 %
Vuosikate,€/asukas	-288	498
Asukasmäärä vuoden lopussa	1001	989

HAILUODON KUNTA

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2013	31.12.2012
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
VUOSIKATE	-288 624,78	492 495,44
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	19 283,20	0,00
	-269 341,58	492 495,44
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
INVESTOINTIMENOT (-)	-1 505 752,62	-2 259 254,58
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIIN (+)	403 256,00	320 973,97
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT (+)	19 720,00	28 185,71
	-1 082 776,62	-1 910 094,90
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-1 352 118,20	-1 417 599,46
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYKSET (+)	0,00	7 500,00
	0,00	7 500,00
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS (-)	-100 660,00	-100 600,00
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS (+)/(-)	0,00	0,00
	-100 660,00	-100 600,00
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	-117 274,29	4 573,00
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	819,07	0,00
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	0,00	-293 801,56
SAAMISTEN MUUTOS	681 312,45	0,00
KOROTTOIMIEN VELKOJEN MUUTOS	-402 046,34	-4 633,00
	280 085,18	-298 434,56
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	62 150,89	-386 961,56
RAHAVAROJEN MUUTOS	-1 289 967,31	-1 804 561,02
RAHAVAROJEN MUUTOS		
RAHAVARAT 31.12.	2 596 363,22	3 886 330,53
RAHAVARAT 01.01.	3 886 330,53	5 690 891,55
	-1 289 967,31	-1 804 561,02
	0,00	0,00
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2013	2012
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta euroa	-10 680	266 103
Investointien tulo-rahoitus, %	-26,2 %	25,4 %
= 100 x Vuosikate/investointien omahankintameno (Oma hankintameno = Investointimeno - Rahoitusosuudet)		
Pääomamenojen tulo-rahoitus, %	-24,0 %	24,2 %
= 100 * Vuosikate / (Investointien omahankintameno + Antolainojen nettolisäys + Lainanlyhennykset)		
Lainanhoitokate	-2,3	4,0
= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset)		
Kassavarat	2 596 363	3 886 331
= Rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset		
Kassastamaksut/vuosi	9 630 864	9 677 731
= Toimintakulut - valmistus omaan käyttöön + korkokulut + muut rahoituskulut + kom.investoinnit + antolainojen lisäykset + pitkäaik.lainojen vähennykset		
Kassan riittävyys, pv	98	147
= 365 pv * Kassavarat / Kassasta maksut		
Asukasmäärä vuoden lopussa	1001	989

HAILUODON KUNTA
VASTAAVAA

31.12.2013

31.12.2012

PYSYVÄT VASTAAVAT

AINEETOMAT HYÖDYKKEET

AINEETOMAT OIKEUDET

2 682,63

8 267,31

AINEETOMAT HYÖDYKKEET YHTEENSÄ

2 682,63

8 267,31

AINEELLISET HYÖDYKKEET

MAA- JA VESIALUEET

519 293,77

506 611,10

RAKENNUKSET

6 992 390,67

4 393 775,99

KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET

441 982,09

368 777,83

KONEET JA KALUSTO

140 450,32

119 642,66

MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET

7 659,89

4 559,89

ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKINNAT

0,00

2 003 705,95

AINEELLISET HYÖDYKKEET YHTEENSÄ

8 101 776,74

7 397 073,42

SJOITUKSET

OSAKKEET JA OSUUDET

900 648,97

1 010 673,31

MUUT LAINASAAMISET

20 000,00

20 000,00

SJOITUKSET YHTEENSÄ

920 648,97

1 030 673,31

PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ

9 025 108,34

8 436 014,04

TOIMEKSIANTOJEN VARAT

VALTION TOIMEKSIANNOT

0,00

703,06

LAHJOITUSRAHASTOJEN ERITYISKATTEET

858 386,23

639 401,94

MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT

4 241,14

5 060,21

TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ

862 627,37

645 165,21

VAIHTUVAT VASTAAVAT

SAAMISET

LYHYTAIKAISET SAAMISET

MYYNTISAAMISET

48 086,56

80 719,48

MUUT SAAMISET

192 806,03

851 111,73

SIIRTOSAAMISET

13 186,84

3 560,67

LYHYTAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ

254 079,43

935 391,88

RAHOITUSARVOPAPERIT

MUUT ARVOPAPERIT

500 000,00

504 285,82

RAHOITUSARVOPAPERIT YHTEENSÄ

500 000,00

504 285,82

RAHAT JA PANKKISAAMISET

2 096 363,22

3 382 044,71

VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ

2 850 442,65

4 821 722,41

VASTAAVAA YHTEENSÄ

12 738 178,36

13 902 901,66

VASTATTAVAA	31.12.2013	31.12.2012
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	3 287 806,05	3 287 806,05
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	3 203 933,15	2 995 438,87
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-661 965,85	325 768,57
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	5 829 773,35	6 609 013,49
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
POISTOERO	3 017 993,84	739 051,89
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	1 005 235,00	3 385 235,00
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET YHTEENSÄ	4 023 228,84	4 124 286,89
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	0,00	703,06
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	858 386,23	639 401,94
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	858 386,23	640 105,00
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	1 061 900,00	1 162 560,00
PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	1 061 900,00	1 162 560,00
LYHYTAIKAINEN		
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	100 660,00	100 660,00
SAADUT ENNAKOT	21 032,10	42 591,04
OSTOVELAT	401 721,81	613 770,49
LIITTYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	53 446,60	0,00
SIIRTOVELAT	388 029,43	609 914,75
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	964 889,94	1 366 936,28
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	2 026 789,94	2 529 496,28
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	12 738 178,36	13 902 901,66
	0,00	0,00

TASEEN TUNNUSLUVUT	2013	2012
Omavaraisuus-% = (Oma pääoma + Poistoero+ Vapaa- ehtoiset varaukset)/((Koko po.-Saad.enn.)	77,5 %	77,4 %
Rahoitusvarallisuus €/asukas =(Saamiset+Rahoitusarvopaperit+Rahat ja pankkisaamiset) - (Vieras pääoma-Saadut ennakot)/Asukasmäärä	844	2 361
Suhteellinen velkaantuneisuus = (Vieras pääoma - Saadut ennakot)/Käyttötulot Käyttötulot= toimintatuotot+verotulot+käyttötalouden valtionosuudet	26,1 %	33,5 %
Lainakanta = Vieras pääoma - (Saadut ennakot+Ostovelat+Siirtovelat + Muut velat)	1 162 560	1 263 220
Lainat €/asukas	1 161	1 277
Lainasaamiset 31.12	20 000	20 000
Asukasmäärä vuoden lopussa	1001	989

HAILUODON KONSERNI

TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2013		1.1.-31.12.2012	
TOIMINTATUOTOT		3 086 769,61		4 385 394,00
TOIMINTAKULUT		-9 591 145,63		-10 314 642,00
OSUUS OSAKKUUSYHTEISÖJEN VOITOSTA (TAPPIOSTA)		474,05		2 404,00
TOIMINTAKATE		-6 503 901,97		-5 926 844,00
VEROTULOT		3 136 561,11		3 055 101,00
VALTIONOSUUDET		3 152 875,00		3 197 591,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	18 993,40		174 427,00	
MUUT RAHOITUSTUOTOT	46 057,35		217 285,00	
KORKOKULUT	-21 087,30		-47 820,00	
MUUT RAHOITUSKULUT	-12 812,22	31 151,23	-2 274,00	341 618,00
VUOSIKATE		-183 314,63		667 466,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-759 118,45		-414 863,00	
TILIKAUDEN YLI- JA ALIPARIARVOT	4,70		0,00	
ARVONALENTUMISET	0,00	-759 113,75	0,00	-414 863,00
TILIKAUDEN TULOS		-942 428,38		252 603,00
TILINPÄÄTÖSSIIROT		111 801,67		13 952,00
VÄHEMMISTÖOSUUDET		-218,39		-106,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALLIJÄÄMÄ)		-830 845,10		266 449,00

OULU-KONSERNI

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2013	2011
Toimintatuotot/Toimintakulut % = 100*Toimintatuotot/(Toimintakulut-Valmistus omaan käyttöön)	32,2 %	42,5 %
Vuosikate/Poistot %	-24,1 %	160,9 %
Vuosikate,€/asukas	-183	675
Asukasmäärä vuoden lopussa	1001	989

HAILUODON KONSERNI

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2013		31.12.2012	
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
VUOSIKATE	-183 315		667 468	
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	30 042	-153 273	1 335	668 803
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
INVESTOINTIMENOT (-)	-1 807 643		-2 437 436	
RAHOITUSOSUJUEDET INVESTOINTIMENOIHIIN (+)	409 741		350 538	
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT (+)	319 995	-1 077 908	1 282	-2 085 616
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		-1 231 181		-1 416 813
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET (-)	0		-541	
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYKSET (+)	270	270	7 500	6 959
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS (+)	57 939		74 784	
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS (-)	-239 863		-166 896	
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS (+)/(-)	1 941	-179 983	793	-91 319
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET		-313 331		0
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	812		-2 678	
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	14 199		-9 252	
SAAMISTEN MUUTOS	748 587		-1 010 456	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	-457 609	305 989	292 273	-730 113
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		-187 055		-814 473
RAHAVAROJEN MUUTOS		-1 418 235		-2 231 286
RAHAVAROJEN MUUTOS				
RAHAVARAT 31.12.		2 838 720		3 750 094
RAHAVARAT 01.01.		4 256 956		5 981 380
		-1 418 235		-2 231 286

OULU-KONSERNI

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2013	2012
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	-77 824	227 205
Investointien tulo-rahoitus, % = 100 x Vuosikate/investointien omahankintameno (Oma hankintameno = Investointimenot - Rahoitusosuudet)	-13 %	32 %
Pääomamenojen tulo-rahoitus, % = 100 * Vuosikate / (Investointien omahankintameno + Antolainojen nettolisäys + Lainanlyhennykset)	-11 %	30 %
Lainanhoitokate = (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset)	-0,7	2,5
Kassan riittävyys, pv = 365 pv * Kassavarat / Kassasta maksut	89	120
Kassavarat = Rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset	2 838 720	4 250 094
Kassastamaksut/vuosi = Toimintakulut - valmistus omaan käyttöön + korkokulut + muut rahoituskulut + kom. investoinnit + antolainojen lisäykset + pitkäaik. lainojen vähennykset	11 672 551	12 969 609

**HAILUODON KONSERNI
TASE**

	31.12.2013 HAILUODON KONSERNI	31.12.2012 HAILUODON KONSERNI
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
AINEETTOMAT OIKEUDET	23 320,06	28 886,00
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	17 731,02	10 168,00
ENNAKKOMAKSUT	2 265,19	1 822,00
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET YHTEENSÄ	43 316,27	40 876,00
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
MAA- JA VESIALUEET	509 496,66	531 698,00
RAKENNUKSET	10 497 150,96	8 050 080,00
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	461 832,63	388 088,00
KONEET JA KALUSTO	455 031,06	414 689,00
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	10 904,90	6 518,00
ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKINNAT	72 543,41	2 124 057,00
AINEELLISET HYÖDYKKEET YHTEENSÄ	12 006 959,62	11 515 130,00
SIJOITUKSET		
OSAKKUSYHTEISÖOSAKKEET JA OSUUDET	4 123,62	8 776,00
MUUT OSAKKEET JA OSUUDET	116 441,35	72 705,00
MUUT LAINASAAMISET	388,82	16 768,00
MUUT SAAMISET	21 259,81	21 544,00
SIJOITUKSET YHTEENSÄ	142 213,60	119 793,00
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	12 192 489,49	11 675 799,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	27 680,63	10 237,00
LAHJOITUSRAHASTOJEN ERITYISKATTEET	859 243,89	640 072,00
MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT	51 214,48	73 037,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	938 139,00	723 346,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
VAIHTO-OMAISUUS		
AINEET JA TARVIKKEET	25 837,31	24 004,00
KESKENERÄISET TUOTTEET	8 226,53	4 463,00
VALMIIT TUOTTEET	49,36	34,00
MUU VAIHTO-OMAISUUS	40 559,02	59 037,00
ENNAKKOMAKSUT	0,00	7,00
VAIHTO-OMAISUUS YHTEENSÄ	74 672,22	87 545,00
SAAMISET		
PITKÄAIKAISET SAAMISET		
MUUT SAAMISET	22 234,66	0,00
SIIRTOSAAMISET	15,95	0,00
PITKÄAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ	22 250,61	0,00
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYNTISAAMISET	303 754,28	357 976,00
LAINASAAMISET	5 828,44	3,00
MUUT SAAMISET	206 504,52	895 073,00
SIIRTOSAAMISET	64 599,15	51 254,00
LYHYTAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ	580 686,39	1 304 306,00
RAHOITUSARVOPAPERIT		
OSAKKEET JA OSUUDET	49,19	49,00
SIJOITUKSET RAHAMARKKINAINSTRUMENTTEIHIN	31 079,47	532 924,00
MUUT ARVOPAPERIT	500 000,00	0,00
RAHOITUSARVOPAPERIT YHTEENSÄ	531 128,66	532 973,00
RAHAT JA PANKKISAAMISET	2 307 591,80	3 717 121,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	3 516 329,68	5 641 945,00
VASTAAVAA YHTEENSÄ	16 646 958,17	18 041 090,00

VASTATTAVAA	31.12.2013 HAILUODON KONSERNI	31.12.2012 HAILUODON KONSERNI
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	3 283 940,07	3 287 806,00
MUU OMAT RAHASTOT	154 812,26	226 674,00
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	3 738 344,77	3 416 410,00
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-830 845,10	266 447,00
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	6 346 252,00	7 197 337,00
VÄHEMMISTÖOSUDET	5 964,15	87 606,00
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
POISTOERO	3 132 677,26	802 664,00
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	1 048 105,76	3 463 747,00
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET YHTEENSÄ	4 180 783,02	4 266 411,00
PAKOLLISET VARAUKSET		
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	75 394,37	62 124,00
PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ	75 394,37	62 124,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	27 680,63	10 237,00
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	859 310,52	640 149,00
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	47 096,36	68 095,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	934 087,51	718 481,00
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	1 752 297,79	1 907 459,00
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	185 595,95	195 439,00
OSTOVELAT	0,00	4,00
LIITTYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	1 706 805,16	1 693 585,00
PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	3 644 698,90	3 796 487,00
LYHYTAIKAINEN		
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	162 030,62	157 095,00
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	9 863,25	9 919,00
SAADUT ENNAKOT	24 868,26	46 911,00
OSTOVELAT	404 347,97	671 604,00
LIITTYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	108 216,19	53 090,00
SIIRTOVELAT	750 451,93	974 025,00
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	1 459 778,22	1 912 644,00
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	5 104 477,12	5 709 131,00
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	16 646 958,17	18 041 090,00

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT

	2013	2012
Omavaraisuus-% = (Oma pääoma + Konsernireservi + Kertynyt poistoero + Vapaaehtoiset varaukset)/(Koko po.-Saad.en.)	63 %	64 %
Konsernin lainakanta 31.12, 1000 euroa = Vieras po. - (Saadut ennakot+Ostovelat+Siirtovelat+Muut velat)	2 110	2 270
Konsernin lainat €/asukas	2 108	2 295
Konsernin lainasaamiset 31.12	389	16 768
Kunnan asukasmäärä vuoden lopussa	1001	989

7. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

	sivu
Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	
Arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja –menetelmät	135
Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	
Konsernitilinpäätöksen laajuus	135
Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet	135
Tuloslaskelman liitetiedot	
Toimintatuotot	135
Verotulojen erittely	135
Valtionosuuksien erittely	135
Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista	135
Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta	136
Pakollisten varausten muutokset	136
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot	136
Tasetta koskevat liitetiedot	
Pysyvät vastaavat	136
Kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset	138
Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot	
Siirtosaamiset	139
Rahoitusarvopaperit	139
Oman pääoman erittely	139
Oma pääoma yhteensä	139
Pitkäaikaiset velat ja velkojen osat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua	139
Pakolliset varaukset	139
Vieras pääoma	139
Muiden velkojenerittely	140
Siirtovelat	140
Vakuutuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	
Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin	140
Vakuudet	140
Leasingvastuiden yhteismäärä	140
Vastuuilmoitukset	140
Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista	140
Muut taloudelliset vastuut	140
Henkilöstöä koskevat liitetiedot	
Henkilöstö 31.12.	140
Henkilöstökulut	140
Tilintarkastajan palkkiot	
Tarkastusyhteisö A	140
Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudet	141
Tytäryhteisöt, kuntayhtymät	141

**TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT
HAILUODON KUNTA JA KONSERNI**
TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT
ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT
PYSYVÄT VASTAAVAT
Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet. Kirjanpidon ja käyttöomaisuusrekisterin välillä olevan eron selvittely meneillään.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien osakkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

RAHOITUSOMAISUUS
Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempan todennäköiseen luovutushintaan.

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT
KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAAJUUS

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt ja kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä. Tytäryhteisö Asunto Oy Mäntylilikki I purkaantui v.2013.

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISPERIAATTEET
Sisäiset liiketapahtumat

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty pariarvomenetelmällä.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Tytäryhteisöjen poistoja ei ole oikaistu kunnan poistosuunnitelman mukaisiksi.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

TOIMINTATUOTOT	2013	2012
Kunnanhallitus	289 498,30	60 564,86
Perusturvalautakunta	545 880,27	542 277,47
Sivistyslautakunta	73 290,20	69 288,71
Tekninen toimi	476 023,93	499 537,17
	<u>1 384 692,70</u>	<u>1 171 668,21</u>

VEROTULOJEN ERITTELY	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
Kunnan tulovero	2 814 674,03	2 769 151,81		
Osuus yhteisöveron tuotosta	70 909,32	60 715,93		
Kiinteistövero	250 977,76	225 234,14		
Muut verotulot	0,00	0,00		
Verotulot yhteensä	<u>3 136 561,11</u>	<u>3 055 101,88</u>		

VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY	2013	2012
	Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	2 807 028,00
<i>Siitä: Verotuloihin perustuva valtionos.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>tasaus (+/-)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Järjestelmämuutoksen tasaus (+/-)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	345 847,00	352 920,00
Harkinnanvarainen valtionos.korotus	0,00	0,00
Valtionosuudet yhteensä	<u>3 152 875,00</u>	<u>3 197 591,00</u>

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

Kunnan poistosuunnitelmaa tarkistettiin vastaamaan kirjanpitolautakunnan kuntajaoston suositusta. Uusi poistosuunnitelma otettiin käyttöön 1.1.2013. Aikaisempien tilikausien poistoja ja kertynyttä poistoeroa ei oikaistu. (Kh 26.8.2013 § 172 Poistosuunnitelman tarkistaminen)

Aineettomat hyödykkeet	
Aineettomat oikeudet	5 v / tasapoisto
Muut pitkäaikaiset menot	
Atk-ohjelmistot	3 v / tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot	3 v / tasapoisto
Aineelliset hyödykkeet	
Maa- ja vesialueet	ei poistoaikaa
Rakennukset ja rakennelmat	
Hallinto- ja laitosrakennukset	30 v / tasapoisto

Tehdas- ja tuotantorakennukset	20 v / tasapoisto
Talousrakennukset	15 v / tasapoisto
Asuinrakennukset	30 v / tasapoisto
Museorakennukset	ei poistoaikaa
Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Kadut, tiet, torit ja puistot	15 v / tasapoisto
Sillat ja laiturit	10 v / tasapoisto
Muut maa- ja vesirakenteet	15 v / tasapoisto
Viemäriverkko	30 v / tasapoisto
Tievalot	15 v / tasapoisto
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15 v / tasapoisto
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10 v / tasapoisto
Koneet ja kalusto	
Kuljetusvälineet	5 v / tasapoisto
Liikkuvat työkoneet	5 v / tasapoisto
Muut raskaat koneet	10 v / tasapoisto
Muut kevyet koneet	5 v / tasapoisto
Sairaala-, terveydenhuolto yms. laitteet	5 v / tasapoisto
ATK-laitteet	3 v / tasapoisto
Muut laitteet ja kalusteet	3 v / tasapoisto
Muut aineelliset hyödykkeet	
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoa
Museoesineet	ei poistoa
Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset	
Osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN JA POISTONALAISTEN INVESTOINTIEN VASTAAVUUDESTA
Ks. erillinen taulukko

PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET	2013	2012	2013	2012
Potilasvahinkovastuu 1.1.	77 094,16	68 443,14	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	15 978,79	8 651,02	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Potilasvahinkovastuu 31.12.	93 072,95	77 094,16	0,00	0,00
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN MYYNTIVOITOT JA -TAPPIOT				
	2013	2012	2013	2012
Muut toimintatuotot				
Muut myyntivoitot	325,98	1 682,55	0,00	1 614,00
Myyntivoitot yhteensä	325,98	1 682,55	0,00	1 614,00

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

PYSYVÄT VASTAAVAT	2013	2012	2013	2012
-------------------	------	------	------	------

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet				
Poistamaton hankintameno 1.1.			8 267,31	8 267,31
Lisäykset tilikauden aikana			0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella			0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana			0,00	0,00
Siirrot erien välillä			0,00	0,00
Tilikauden poisto			-5 584,68	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.			2 682,63	8 267,31
Kirjanpitoarvo 31.12.			2 682,63	8 267,31
Erittely olennaisista lisäpoistoista				

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet				
Poistamaton hankintameno 1.1.			506 611,10	530 446,81
Lisäykset tilikauden aikana			12 682,67	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella			0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana			0,00	-23 835,71
Siirrot erien välillä			0,00	0,00
Arvonalennukset ja niiden palautukset			0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.			519 293,77	506 611,10
Arvonkorotukset			0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.			519 293,77	506 611,10

Rakennukset				
Poistamaton hankintameno 1.1.		4 393 775,99		4 505 443,04
Lisäykset tilikauden aikana		3 067 530,18		20 643,49
Rahoitusosuudet tilikaudella		0,00		0,00
Vähennykset tilikauden aikana		0,00		0,00
Siirrot erien välillä		0,00		0,00
Tilikauden poisto		-468 915,50		-132 310,54
Poistamaton hankintameno 31.12.		<u>6 992 390,67</u>		<u>4 393 775,99</u>
Kirjanpitoarvo 31.12.		6 992 390,67		4 393 775,99
Erittely olennaisista lisäpoistoista				
Kiinteät rakenteet ja laitteet				
Poistamaton hankintameno 1.1.		368 777,83		392 258,06
Lisäykset tilikauden aikana		102 880,82		1 412,69
Rahoitusosuudet tilikaudella		0,00		0,00
Vähennykset tilikauden aikana		0,00		0,00
Siirrot erien välillä		0,00		0,00
Tilikauden poisto		-29 676,56		-24 892,92
Poistamaton hankintameno 31.12.		<u>441 982,09</u>		<u>368 777,83</u>
Kirjanpitoarvo 31.12.		441 982,09		368 777,83
Erittely olennaisista lisäpoistoista				
Koneet ja kalusto				
Poistamaton hankintameno 1.1.		119 642,66		89 846,59
Lisäykset tilikauden aikana		53 304,33		54 416,49
Rahoitusosuudet tilikaudella		0,00		0,00
Vähennykset tilikauden aikana		0,00		0,00
Siirrot erien välillä		0,00		0,00
Tilikauden poisto		-32 496,67		-24 620,42
Poistamaton hankintameno 31.12.		<u>140 450,32</u>		<u>119 642,66</u>
Kirjanpitoarvo 31.12.		140 450,32		119 642,66
Erittely olennaisista lisäpoistoista				
Muut aineelliset hyödykkeet (poistokelvotonta)				
Poistamaton hankintameno 1.1.		4 559,89		4 559,89
Lisäykset tilikauden aikana		3 100,00		0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella		0,00		0,00
Vähennykset tilikauden aikana		0,00		0,00
Siirrot erien välillä		0,00		0,00
Tilikauden poisto		0,00		0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.		<u>7 659,89</u>		<u>4 559,89</u>
Kirjanpitoarvo 31.12.		7 659,89		4 559,89
Erittely olennaisista lisäpoistoista				
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat				
Poistamaton hankintameno 1.1.		2 003 705,95		146 247,01
Lisäykset tilikauden aikana		0,00		1 857 458,94
Rahoitusosuudet tilikaudella		0,00		0,00
Vähennykset tilikauden aikana		-2 003 705,95		0,00
Siirrot erien välillä		0,00		0,00
Tilikauden poisto		0,00		0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.		<u>0,00</u>		<u>2 003 705,95</u>
Kirjanpitoarvo 31.12.		0,00		2 003 705,95
Aineelliset hyödykkeet yhteensä				
Poistamaton hankintameno 1.1.		7 397 073,42		5 668 801,40
Lisäykset tilikauden aikana		3 239 498,00		1 933 931,61
Rahoitusosuudet tilikaudella		0,00		0,00
Vähennykset tilikauden aikana		-2 003 705,95		-23 835,71
Siirrot erien välillä		0,00		0,00
Tilikauden poisto		-531 088,73		-181 823,88
Arvonlennukset ja niiden palautukset		0,00		0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.		<u>8 101 776,74</u>		<u>7 397 073,42</u>
Arvonkorotukset		0,00		0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.		<u>8 101 776,74</u>		<u>7 397 073,42</u>
Erittely olennaisista lisäpoistoista				
Maa- ja vesialueet erittely				
	2013	2012	2013	2012
Maa- ja vesialueet				
Kiinteistöjen liittymismaksut	13 956,59	5 106,59	13 200,00	4 350,00
Muut maa- ja vesialueet	5 113,06	5 113,06	0,00	0,00
Maa- ja vesialueet yhteensä	<u>19 069,65</u>	<u>10 219,65</u>	<u>13 200,00</u>	<u>4 350,00</u>

Sijoitukset	2013	2012	2013	2012
Osakkeet ja osuudet				
Osakkeet konserniyhtiöt				
Hankintameno 1.1.			190 578,11	190 578,11
Lisäykset			40 378,00	0,00
Vähennykset			-150 902,34	0,00
Siirrot erien välillä			0,00	0,00
Hankintameno 31.12.			80 053,77	190 578,11
Arvonlennukset			0,00	0,00
Arvonkorotukset			0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.			80 053,77	190 578,11
Kuntayhtymäosuudet				
Hankintameno 1.1.			699 958,81	699 958,81
Lisäykset			0,00	0,00
Vähennykset			0,00	0,00
Siirrot erien välillä			0,00	0,00
Hankintameno 31.12.			699 958,81	699 958,81
Arvonlennukset			0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.			699 958,81	699 958,81
Muut osakkeet ja osuudet				
Hankintameno 1.1.			120 136,39	67 162,29
Lisäykset			500,00	52 974,10
Vähennykset			0,00	0,00
Siirrot erien välillä			0,00	0,00
Hankintameno 31.12.			120 636,39	120 136,39
Arvonlennukset			0,00	0,00
Arvonkorotukset			0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.			120 636,39	120 136,39
Osakkeet ja osuudet yhteensä				
Hankintameno 1.1.			1 010 673,31	957 699,21
Lisäykset			40 878,00	52 974,10
Vähennykset			-150 902,34	0,00
Siirrot erien välillä			0,00	0,00
Hankintameno 31.12.			900 648,97	1 010 673,31
Arvonlennukset			0,00	0,00
Arvonkorotukset			0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.			900 648,97	1 010 673,31
Jvk-, muut laina- ja muut saamiset				
Saamiset konserniyhtiöt				
Hankintameno 1.1.			20 000,00	27 500,00
Lisäykset			0,00	0,00
Vähennykset			0,00	-7 500,00
Siirrot erien välillä			0,00	0,00
Hankintameno 31.12.			20 000,00	20 000,00
Arvonlennukset			0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.			20 000,00	20 000,00
Jvk-,muut laina- ja muut saamiset yhteensä				
Hankintameno 1.1.			20 000,00	27 500,00
Lisäykset			0,00	0,00
Vähennykset			0,00	-7 500,00
Siirrot erien välillä			0,00	0,00
Hankintameno 31.12.			20 000,00	20 000,00
Arvonlennukset			0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.			20 000,00	20 000,00
KUNTAYHTYMÄOSUUKSIEN ARVON MUUTOKSET			2013	2012
Oulun seudun koulutuskuntayhtymä				
Tasearvo 1.1.			0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella			0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella			0,00	0,00
Tasearvo 31.12.			0,00	0,00
Kunnan osuus kuntayhtymän peruspääomasta			149 193,57	117 106,65
Ero			-149 193,57	-117 106,65
Pohjois-Pohjanmaan Liitto				
Tasearvo 1.1.			1 177,45	1 177,45
Lisäykset tilikaudella			0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella			0,00	0,00
Tasearvo 31.12.			1 177,45	1 177,45
Kunnan osuus kuntayhtymän peruspääomasta			1 177,45	1 177,45
Ero			0,00	0,00

Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin ky		
Tasearvo 1.1.	698 781,36	698 781,36
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00
Tasearvo 31.12.	698 781,36	698 781,36
Kunnan osuus kuntayhtymän peruspääomasta	698 781,36	698 781,36
Ero	0,00	0,00

OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Ks. erillinen taulukko

SIIRTOSAAMISET	2013	2012	2013	2012
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	50 658,02	0,00	40 473,12	0,00
EU-tuet ja avustukset	15 744,35	0,00	0,00	0,00
Tasausrahastolaskutus	8 848,30	0,00		
Muut tulojäämät	182 154,51	0,00	165 519,75	0,00
Tulojäämät yhteensä	257 405,18	51 254,00	205 992,87	0,00
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	257 405,18	51 254,00	205 992,87	0,00
RAHOITUSARVOPAPERIT	2013	2012	2013	2012
Muut arvopaperit				
Jälleenhankintahinta			523 251,39	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.			500 000,00	504 285,82
Erotus			23 251,39	-504 285,82
OMAN PÄÄOMAN ERITTELY	2013	2012	2013	2012
Peruspääoma 1.1.	3 287 806,00	0,00	3 287 806,05	3 287 806,05
Lisäykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset	-3 865,93	0,00	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	3 283 940,07	3 287 806,00	3 287 806,05	3 287 806,05
Muut omat rahastot 1.1.	153 116,85	0,00	0,00	0,00
Siirrot rahastoon	8 434,40	0,00	0,00	0,00
Siirrot rahastosta	-6 738,99	0,00	0,00	0,00
Muut omat rahastot 31.12.	154 812,26	153 116,85	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	3 416 410,00	0,00	3 321 207,44	2 995 438,87
Siirrot erien välillä	321 934,77	0,00	-117 274,29	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	3 738 344,77	3 416 410,00	3 203 933,15	2 995 438,87
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-830 845,10	266 447,00	-661 965,85	325 768,57
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	6 346 252,01	7 123 779,85	5 829 773,35	6 609 013,49
PITKÄAIKAISET VELAT JA VELKOJEN OSAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTUA			2013	2012
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta			1 061 900,00	1 162 560,00
Siirtovelat			0,00	0,00
Pitkäaikaiset velat yhteensä			1 061 900,00	1 162 560,00
PAKOLLISET VARAUKSET	2013	2012	2013	2012
Muut pakolliset varaukset				
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu (ky)	75 394,37	0,00	0,00	0,00
Muut pakolliset varaukset yhteensä	75 394,37	62 124,00	0,00	0,00
VIERAS PÄÄOMA			2013	2012
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	0,00	0,00	14 081,10
Muut velat	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	14 081,10
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	0,00	0,00	133 245,83
Muut velat	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	133 245,83
Velat osakkuus- tai sekä muille omistusyhteisyyksille				
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut velat	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
Vieras pääoma yhteensä	0,00	0,00	0,00	147 326,93

MUIDEN VELKOJEN ERITTELY	2013	2012	2013	2012
Muut velat				
Liittymismaksut	1 684 605,00	0,00	0,00	0,00
Muut velat	22 200,16	0,00	53 446,60	0,00
Muut velat yhteensä	1 706 805,16	1 693 585,00	53 446,60	0,00
SIIRTOVELAT	2013	2012	2013	2012
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot	7 290,89	0,00	0,00	0,00
Menojäämät				
Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset	706 791,88	0,00	386 128,06	0,00
Korkojaksotukset	1 861,89	0,00	1 238,41	0,00
Muut menojäämät	34 507,28	0,00	662,96	0,00
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	750 451,94	974 022,00	388 029,43	609 914,75

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

	2013	2012	2013	2012
Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	49 086,13	45 458,00	0,00	0,00
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	1 331 456,48	70 212,00	1 263 220,00	1 263 220,00
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	1 331 456,48	70 212,00	1 263 220,00	1 263 220,00
Vakuudet				
Omasta puolesta annetut vakuudet				
Sitoumusten vakuudeksi annetut kiinnitykset	100 000,00	0,00	0,00	0,00
Sitoumusten vakuudeksi annetut arvopap.	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	100 000,00	25 210,00	0,00	0,00
Leasingvastuiden yhteismäärä				
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	59 286,32	3 770,00	46 696,68	12 343,66
Myöhemmin maksettavat	19 916,45	473,00	0,00	0,00
Yhteensä	79 202,77	4 243,00	46 696,68	12 343,66
Vastuusitoumukset				
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma			833 637,59	833 637,59
Jäljellä oleva pääoma			270 000,00	270 000,00
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	110 000,00	0,00	110 000,00	230 000,00
Jäljellä oleva pääoma	110 000,00	0,00	110 000,00	187 837,00
Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista				
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.			4 296 529,32	3 750 592,95
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.			0,00	0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.			2 881,49	2 649,68
Muut taloudelliset vastuut	2013	2012	2013	2012
Sopimusvastuut				
Muut sitoumuksiin ja sopimuksiin sis.vastuut	4 894,05	0,00	0,00	0,00
Vuokravastuut, osa voimassa 30.11.2027 asti	21 128,18	0,00	0,00	0,00
Sopimusvastuut yhteensä	26 022,23	0,00	0,00	0,00
Johdannaissopimukset				
Koronvaihtosopimukset				
Käypä arvo	-1 599,64	-2 974,58	0,00	0,00
Kohde-etuuden arvo	91 062,50	98 406,25	0,00	0,00
Arvonlisäveron palautusvastuu*)	42 294,40	0,00	0,00	0,00

*) Palautuksena ja vähennyksenä käsitellyt arvonlisäverot uudisrakennusten ja perusparantamisen hankintamenoista, joihin liittyy mahdollinen palautusvelvollisuus kiinteistöt myytäessä tai niiden käyttötarkoituksen muuttuessa vähennykseen tai palautukseen oikeuttamattomaan tarkoitukseen (ALV 120 §). Palautusvastuuta määriteltäessä otetaan huomioon kiinteistöt, joiden osalta vastuun toteutuminen on todennäköistä investointi- tai talous-suunnitelmaan tai toimenpideohjelmaan perustuen.

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKILÖSTÖ 31.12.	2013	2012
Vakinaiset	58	58
Määräaikaiset	31	24
Tuntipalkkaiset	0	10
Yhteensä	89	92

HENKILÖSTÖKULUT

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	3 480 212,61	3 121 082,81
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	0,00	0,00
Henkilöstökulut yhteensä	3 480 212,61	3 121 082,81

TILINTARKASTAJAN PALKKIOT

TARKASTUSYHTEISÖ A	2013	2012
Tilintarkastuspalkkiot	7 134,00	8 045,00
Tilintarkastajan lausunnot	0,00	0,00
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	0,00	0,00
Muut palkkiot (erityistarkastukset)	6 468,00	120,00
Palkkiot yhteensä	13 602,00	8 165,00

Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta

	2012	2013	2014	2015	2016	KA
Poistonlaiset investoinnit	2 259 255	1 505 752	1 687 000	157 000	124 000	
Rahoitusosuudet	320 973	403 256	490 000	0	0	
Investointien omahankintamenot	1 938 282	1 102 496	1 197 000	157 000	124 000	903 756
Suunnitelmanmukaiset poistot	185 061	474 399	425 010	425 010	425 010	386 898
Ero						516 858
Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)						57 %

Tytäryhteisöt, kuntayhtymät

	Kunnan omistus- osuus - %	Konsernin omistus- osuus - %	Konsernin osuus omasta pääomasta	Konsernin osuus vier. pääomasta	Konsernin osuus tilik. voitosta/tapp.
<u>Kuntayhtymät:</u>					
Pohjois-Pohjanmaan Liitto, Oulu	0,27	0,27	2 349	3 744	180
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin ky, Oulu	0,47	0,47	637 970	973 567	-23 551
Oulun seudun ammatillisen koulutuksen ky, Oulu	0,4	0,4	264 198	275 935	-479
<u>Tytäryhteisöt:</u>					
Hailuodon Vesihuolto Oy, Hailuoto	100	100	237 163	2 046 861	9 780
As Oy Mäntyvilikki II, Hailuoto	100	100	167 149	2 010	-1 123

KÄYTETYTYT KIRJANPITOKIRJAT 2013

ATK-päiväkirja

Pääkirja

TASEKIRJA

-Tuloslaskelma

-Rahoituslaskelma

-Tase

Asiakirjojen säilytys paperitulosteena kunnan keskusarkistossa

Tositelajit:	Tositteet nro
01 Avaavan taseen korjaustositte	
10 Kirjanpidon kirjaukset	1-816
11 Palkkatositteet	020001-020034
20 Toistuvaislaskutositteet	620001-620039
21 Perusturvan toistuvaislaskutositteet	640001-640054
30 Kertalaskutositteet	053001-053089
31 Perusturvan kertalaskutositteet	550001-550031
32 Sivistystoimen toistuvaislaskutositteet	440001-440025
40 Myyntireskontran suoritustositteet	540001-540596
50 Ostolaskut	650001-654015
60 Ostolaskujen suoritukset	660001-660297
90 Käyttöomaisuustositteet	900001-900004

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET

Hailuoto __/__/2014

HAILUODON KUNNANHALLITUS

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Hailuoto ___/___ 2014

KPMG Julkishallinnon palvelut Oy
JHTT-yhteisö

Paula Hellén-Toivanen
JHTT-tilintarkastaja