



HAILUOTO

Hailuodon kunta

Tilinpäätös ja

toimintakertomus 2018

Kuva: Ann-Britt Pada



Hailuodon kunta

Tilinpäätös ja toimintakertomus 2018

Käsittely	
Kunnanhallitus	19.3.2019 § 50
Kunnanvaltuusto	19.6.2019 § 14

Sisälllys

Toimintakertomus	7
1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	9
1.1 Kunnanjohtajan katsaus.....	9
1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset.....	11
1.3 Toimintaympäristö.....	14
1.4 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa.....	17
1.5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä ja kuntatalouden kehitysnäkymät	19
1.6 Henkilöstö	20
1.7 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista	25
1.8 Ympäristötekijät	25
1.9 Muut ei-taloudelliset asiat.....	26
2 Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä.....	27
3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	30
3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen	30
3.2 Toiminnan rahoitus	32
4 Rahoitusasema ja sen muutokset	34
5 Kokonaistulo ja –meno	36
6 Kuntakonsernin toiminta ja talous	37
7 Kunnanhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.....	43
Talousarvion toteutuminen.....	44
8 Seuranta koskeva sääntely	45
9 Tavoitteiden toteutuminen	49
10 Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen	54
11 Käyttötalouden toteutuminen tulosalueittain	58
11.1 Hallintopalvelut, hallinnon tukipalvelut	58
11.2 Perusturvapalvelut Sote-saari palvelualue	66
11.3 Sivistyspalvelut Oppiva saari -palvelualue	74
11.4 Tekniset palvelut Elinvoimainen saari -palvelualue.....	82
12 Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	89
13 Investointiosan toteutuminen.....	93
14 Rahoitusosan toteutuminen.....	99
Tilinpäätöslaskelmat ja liitetiedot.....	
Eriytetyt tilinpäätökset	142
15 Tytäryhtiöiden toimintakertomus- ja tilinpäätöstiedot.....	143
Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat.....	144
16 Tilinpäätöksen allekirjoitus ja tilinpäätösmerkintä.....	145
17 Luettelo kirjanpito- ja tositteiden lajeista sekä säilytystavoista	146
18 Tunnuslukujen laskentakaavat	147

Toimintakertomus

1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.1 Kunnanjohtajan katsaus

Kuntaliiton helmikuussa julkistaman tiedotteen mukaan kuntien talous näyttää vuoden 2018 tilinpäätösarvioiden valossa hälyttävältä, tulos painui negatiiviseksi kahdessa kolmasosassa kunnista. Hailuodon kunnassa taloudellisen haasteen toi alkuperäisen verotuloennusteen muuttuminen kesän aikana noin 200 000 € arvioitua heikommaksi. Vuoden 2017 verrattuna verotuotot olivat noin 190 000 € ja valtionosuudet noin 30 000 € pienemmät vuonna 2018. Kunnan toimintojen kehittämisen kautta saimme puolestaan pienennettyä kustannuksia merkittävästi monilla sektoreilla ja tätä toiminnan kehittämistä aiomme jatkaa myös vuonna 2019. Työllisyys on pysynyt hyvällä tasolla koko vuoden 2018 ajan.

Vuoden 2018 merkittävin kokonaistoimintaan vaikuttanut muutos on ollut hallintosäännön uudistaminen. Toiminnallisesti uusi hallintosääntö otettiin käyttöön heti vuoden 2018 alusta. Kirjanpidollisesti vuosi 2018 kirjattiin aiemman hallintosäännön kirjanpitohierarkian mukaan. Uuden hallintosäännön mukainen kirjanpitohierarkia otettiin käyttöön vuoden 2019 budjetoinnin yhteydessä. Hallintosäännön uudistuksen keskeinen asia oli, että siirryimme lautakuntamallista valiokuntamalliin. Vuosi 2018 on ollut uusiin toimielinorganisaatioiden toiminnan ja toimintamallin käyttöönottoa. Uuden hallintosäännön myötä toimintansa on aloittanut myös uusia jaostoja mm. konsernijaosto sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto. Näiden uusien jaoston kautta saamme toimintaamme entisestään vielä terävöitettyä parempaan suuntaan. Iso hallintosääntöuudistus on vaatinut kaikilta opettelua ja keskustelua toimintatavoista ja rajoista. Kokonaisuutena kuitenkin kokemukseni on, että uusien toimielimien ja valiokuntatyöskentelyn kautta kunta on avautunut ulospäin. Valmistelussa sekä päätöksenteossa eri näkökannat tulevat monipuolisemmin esille. Lisäksi valiokuntatyön kautta on konkreettisesti jalkauduttu kunnan toimintayksiköihin ja yrittäjien pariin keskustelemaan ja pitämään kokouksia. Muutoksen tueksi oli perustettu hallintosääntötyöryhmä, jonka tehtävänä on ollut seurata uuden hallintosäännön toimivuutta arjessa ja tehdä tarvittavista muutostarpeista esityksiä päätöksentekoa varten. Vuoden aikana on kahteen otteeseen tehty pieniä tarkennuksia hallintosäännön sisältöön.

Ilahduttavin kehitys on ollut vuoden 2018 aikana sairauspoissaolojen vähenemisessä, joka puolestaan on vaikuttanut merkittävästi henkilöstö- ja työterveyden kustannuksiin. Sairauspoissaolojen vähentämiseksi on tehty hyvää työtä sekä esimiesten että henkilöstön taholta. Tätä työtä jatketaan edelleen ja sen edistämiseksi on jo suunniteltu uusia elementtejä käyttöön otettavaksi. Koko Hailuodon kunnan työyhteisön pelisääntöjä ollaan miettimässä ja työhyvinvointiryhmä ryhmä työstää uutta toimintamallia työhyvinvointityöhön.

Vuoden 2018 asukasmäärä on kääntynyt pieneen nousuun. Syntyvyyden määrän kasvu vuonna 2018 oli erityisen positiivinen asia, aiempien vuosien tasaisista luvuista tehtiin nyt merkittävä nousu ylöspäin. Asukasmäärä on edelleen haaste, asukasmäärän kasvun edistämiseksi on tehtävä laaja-alaisesti monella taholla työtä.

Vuosi 2018 oli muutoksen aikaa. Olemme rekrytoineet Hailuodon mittakaavassa runsaasti uusia työntekijöitä joko pois lähteneiden tilalle tai kokonaan uusiin tehtäviin. Samaan aikaan olemme systemaattisesti lähteneet edistämään kokonaisvaltaista toimintakulttuurin ja työn kehittämistä sekä resurssien käyttöä. Uudet ihmiset ja uusien toimintatapojen kehittäminen tuo paljon hyvää ja positiivista, mutta samalla myös haasteita muutoksen systemaattiseen edistämiseen ja hallintaan. Aloitettua työtä tullaan jatkamaan vuoden 2019 aikana. Tavoitteena on, että henkilöstöllä on mahdollisuus onnistua työssään erinomaisesti, kehittää työtään rohkeasti ja tehdä työtä hyvillä mielin.

Vuoden 2018 teemana oli lisätä osallistumisen mahdollisuuksia jokaiselle, niin kuntalaiselle kuin työntekijöille. Mielestäni olemme tässä asiassa edistyneet erinomaisesti. Kokonaisuutena tämä on näkynyt kaikenlaisena ulospäin suuntautumisena asiassa kuin asiassa. Monia uusia toimintoja tämän teeman edistämiseksi on aloitettu ja tullaan vielä jatkossa aloittamaan. Tarkoituksenamme on, että teemme asioita yhdessä yhteisönä, Hailuoto yhteisönä.

Uuden kuntastrategian päivitys aloitettiin syksyllä 2018 valtuuston strategiaseminaarilla. Valtuustoseminaarin jälkeen työtä on jatkettu kuntalaisten ja henkilöstön työpajoilla. Tavoitteena on, että kuntastrategia on päätöksenteossa syksyllä 2019. Tekeillä olevassa kuntastrategiassa linjataan tärkeitä ja Hailuodon tulevaisuuteen merkittävästä vaikuttavista asioista. Odotukset ovat suuret tulevan strategian ja sen toimintaa ohjaavan vaikutuksen suhteen. Tuleva strategia on ensimmäinen johdollani valmistettava strategia. Se on tärkeä työvälinne myös kunnanjohtajan johtamistyöhön kunnassa näyttäen linjaa tuleville ratkaisuille. Strategian laadinnassa onnistuminen ja strategian vieminen osaksi arjen päivittäistä työtä tulee olemaan yksi tulevaisuuden tärkeimmistä tehtävistä. Iso osa strategiaa tulee olemaan kiinteän yhteyden vaikutusten ennakointi ja positiivisten vaikutusten maksimaalinen hyödyntäminen. Kiinteän yhteyden suunnitelmat etenevät aikataulussa ja toivotaan, että rakentaminen päästään myös aloittamaan aikataulun mukaisesti.

Meillä Hailuodossa on nyt positiivinen henki viedä asioita yhdessä kohti hailuotolaisten parasta, jatketaan tulevanakin vuonna tämän yhteistyön edistämistä.

Kiitän henkilöstöä ja luottamushenkilöitä kuluneesta vuodesta ja tehdystä työstä Hailuodon kunnan parhaaksi!

Hailuodossa 1.3.2019

Aki Heiskanen
kunnanjohtaja

1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Kunnanvaltuusto

Hailuodon kunnanvaltuustossa on 17 valtuutettua kaudella 1.6.2017 – 31.5.2021. Tilikauden 1.1.-31.12.2018 valtuusto:

Valtuuston puheenjohtajana toimi Iiris Poukkanen (yrittäjä, Kesk.). I varapuheenjohtajana toimi Leo Sauvola (vaunun-tarkastaja, eläkeläinen, SDP). II varapuheenjohtaja Minna Maikkola (KM, erityisopettaja, Kesk.). Kunnanvaltuustoon ovat kuuluneet seuraavat valtuutetut:

- Iljana Mikko (DI, maanviljelijä, Kesk.)
- Kurikka Risto (maanviljelijä, Kesk.)
- Louhimaan Raili (tradenomi, eläkeläinen, VAS)
- Lumijärvi Riitta (opettaja, Kesk.)
- Patokoski Ahti (eläkeläinen, Kesk.)
- Pramila Sauli (luotsikutterinhoitaja, Kesk.)
- Rantasuo Pirkko (reskontra-asiantuntija, eläkeläinen, SDP)
- Rapinoja Susanna (FM, työsuunnittelija, VAS)
- Tero Jorma (kirvesmies, PS)
- Toppi Marjut (matemaattisten aineiden opettaja, Kesk.)
- Tuomikoski Mikko (konepääällikkö, Kok.)
- Tönkyrä Kalevi (ent. käyttöpääällikkö, SDP)
- Vähämetsä Arto (agrologi AMK, maaseutuyrittäjä, Kesk.)
- Välimäki Marko (kalastaja, Kesk.).

Kunnanhallitus

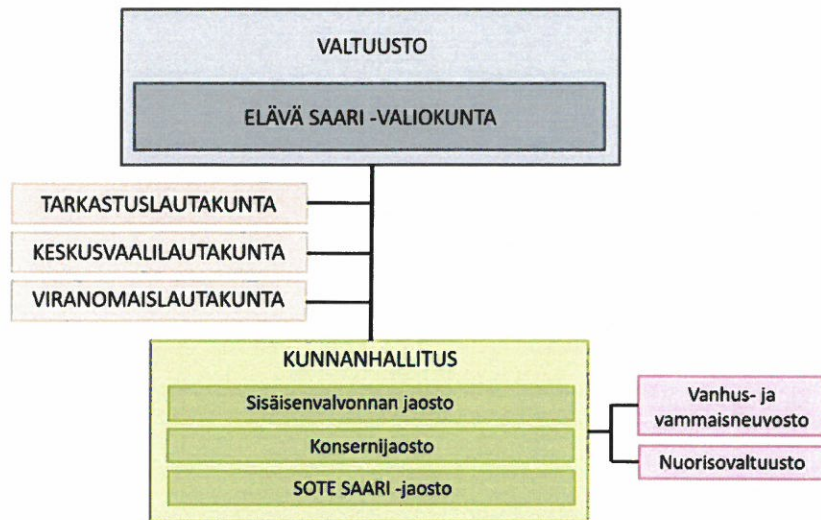
Hailuodon kunnanhallituksessa on seitsemän (7) jäsentä. Kokouksiin voivat osallistua myös kunnanvaltuuston puheenjohtajat. Heillä on kokouksissa läsnäolo- ja puheoikeus. Hallituksen puheenjohtajana toimi Sauli Pramila. Varapuheenjohtajana toimi Kalevi Tönkyrä. Kunnanhallitukseen ovat kuuluneet seuraavat jäsenet:

- Patokoski Ahti
- Välimäki Marko
- Toppi Marjut
- Louhimaa Raili
- Rantasuo Pirkko.

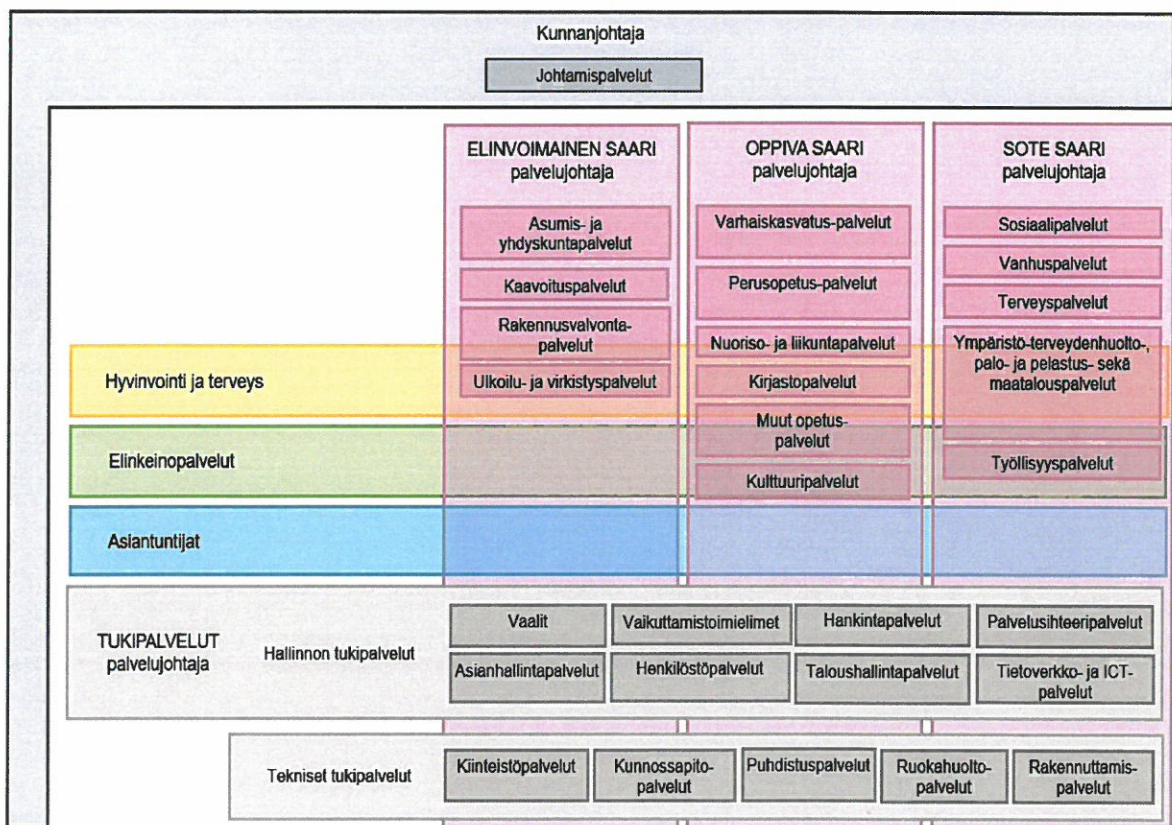
Kunnanhallituksessa toimi esittelijänä kunnanjohtaja Aki Heiskanen tilikauden 2018, kunnansihteeri Maarit Parrila ajalla 1.1.-31.1.2018 ja vs. kunnansihteeri Jouko Ojala ajalla 4.6.-31.12.2018.

Hailuodon kunnan organisaatio ja muut luottamuselimet

Hailuodon kunnan organisaatio



Hailuodon kunnan toimielinorganisaatio (kuva 1)



Hailuodon kunnan henkilöstöorganisaatio (kuva 2)

Tilikauden 1.1.-31.12.2018 muut toimielimet

Keskusvaalilautakunta

Pj. Sipola Paavo
Vpj. Isola Paavo
Jäsen Heikkinen Pekka
Jäsen Laurila Ritva
Jäsen Rantasuo Tari

Tarkastuslautakunta

Pj. Vähämetsä Arto
Vpj. Lumijärvi Riitta
Jäsen Hautanen Matti

Viranomaislautakunta

Pj. Iljana Mikko
Vpj. Rantasuo Pirkko
Jäsen Vähämetsä Arto

Elävä Saari -valiokunta

Pj. Maikkola Minna
Vpj. Sauvola Leo
Jäsen Rapinoja Susanna
Jäsen Tero Jorma
Jäsen Tuomikoski Mikko
Jäsen Honkanen Sari
Jäsen Kalaja Matti

Rakennuttajatoimikunta

Pj. Maikkola Markku
Tönkyrä Kalevi
Honkanen Sari
Pramila Sauli

Konsernijaosto

Pj. Pramila Sauli
Vpj. Rantasuo Pirkko
Jäsen Välimäki Marko

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaos

Pj. Tönkyrä Kalevi
Vpj. Louhimaa Raili
Jäsen Kalaja Matti

Sote saari -jaosto

Pj. Pramila Sauli
Vpj. Tönkyrä Kalevi
Jäsen Louhimaa Raili
Jäsen Lumijärvi Riitta
Jäsen Patokoski Ahti

Nuorisovaltuusto

Pj. Lepistö Ville
Jäsen Lapola Aapeli
Jäsen Lepistö Helmi
Jäsen Pramila Sakari
Jäsen Ranta Ilona
Jäsen Sipola Maija

Vanhus- ja vammaisneuvosto

Pj. Louhimaa Raili
Vpj. Patokoski Ahti
Jäsen Haapala Raili
Jäsen Isola Paavo
Jäsen Paltakari-Piekkola Tuula
Jäsen Sipilä Ritva
Jäsen Tuhkanen Raija
Jäsen Tuhkanen Hannu
Seurakunnan edustaja Rantasuomela Marja

Tilivelvollisia ovat kunnan johtavat viranhaltijat sekä kaikki toimielimet valtuustoa lukuun ottamatta.

1.3 Toimintaympäristö

Yleinen talouskehitys

Talouden kehitysnäkymät

Suomen talouden tuotanto lisääntyi vuonna 2018 laaja-alaisesti, mutta vuotta 2017 hitaammin. Vuonna 2018 BKT kasvoi 2,5 %. Vahvana jatkuva talouskasvu ja voimistunut työvoiman kysyntä nostivat v. 2018 työllisten määrän 2,5 % edellisvuotta korkeammaksi ja työllisyysasteen 71,6 prosenttiin.

Vuonna 2019 BKT:n kasvu hidastuu 1,5 prosenttiin. Maailmankauppa hidastuu kaupan esteiden lisääntyessä, mikä hidastaa viennin kasvua ja näkyy myös investointien odotuksissa. Investointien kasvun ennustetaan hidastuvan selvästi v. 2019, mikä johtuu erityisesti rakennusinvestointien kääntymisestä laskuun. Talouskasvu hidastuu edelleen 1,3 prosenttiin v. 2020, minkä jälkeen kasvu hidastuu alle 1 prosenttiin keskipitkällä aikavälillä.

Kotitalouksien käytettävissä olevien tulojen kehitys jatkuu nopeana ansiotason nousun kiihtyessä. Inflaation kiihtymisestä huolimatta reaalitytulot kasvavat selvästi ja kotitalouksien kulutus kiihtyy ensi vuonna tähän vuoteen verrattuna. Talouskasvun hidastumisesta huolimatta reaalipalkkojen maltillinen kehitys ylläpitää työvoiman kysyntää. Työttömien ja piilotyöttömien melko suuresta määrästä sekä työvoiman tarjontaa lisäävistä toimenpiteistä johtuen työvoiman tarjonta ei koko talouden tasolla vielä rajoita työllisyyden ja talouden kasvua, vaikka toimialoittain ammattitaitoisesta työvoimasta on pulaa.

Hyvä suhdannetilanne ja menojen kasvua hillitsevät toimet vahvistavat julkisen talouden tasapainon tuntumaan. Myös julkisen talouden velka suhteessa BKT:hen laskee lähivuosina. Julkinen talous alkaa kuitenkin vähitellen heikentyä 2020-luvun alkuvuosina, kun talouskasvu hidastuu ja sopeutustoimet päättyvät. Julkista taloutta heikentää väestön ikääntyminen. Vanhusväestön määrän kasvu lisää eläke-, terveys- ja hoivamenoja, joiden rahoittamiseksi nykyinen kokonaisveroaste ei tulevaisuudessa riitä. Lisäksi työikäinen väestö, joka veroilla rahoittaa hyvinvointipalvelut ja sosiaaliturvan, supistuu. Pysyvä tulojen ja menojen välinen epätasapaino eli kestävyysvaje uhkaa kasvattaa velkaantumisen hallitsemattomaksi pitkällä aikavälillä. Valtiovarainministeriö arvioi kestävyysvajeen olevan lähes neljä prosenttia suhteessa BKT:hen.

Kuntatalous

Kuntaliiton mukaan kuntien ja kuntayhtymien tilinpäätösarviot 2018 osoittavat, että kuntien tulos painui vuonna 2018 negatiiviseksi 196:ssa eli peräti noin kahdessa kolmasosassa kunnista. Vuonna 2017 miinusmerkkisiä tuloksia oli 55 kunnassa. Tilinpäätösarviot kertovat, että verotulot ja valtionosuudet tippuivat vuonna 2018. Samaan aikaan kuntien ja kuntayhtymien menot kasvoivat yli 3 prosenttia. Valtaosa menojen kasvusta tulee materiaalien ja palvelujen ostoista. Henkilöstömenot kasvoivat varsin maltillisesti.

Kuntien ja kuntayhtymien velka kasvoi viime vuonna miljardilla eurolla. Kuntien velkataakka kasvoi reilut kolme prosenttia, mutta kuntayhtymien velka kiri lukuisten sairaalahankkeiden vuoksi yli 11 prosenttia. Yhteensä kuntatalouden velka on asettumassa noin 19,4 miljardiin euroon, mikä pitää velkaantumisen ennallaan suhteessa

bruttokansantuotteeseen. Syömävelkaan jouduttiin turvautumaan jopa 38 kunnassa, kun vuotta aiemmin vuosikate oli negatiivinen vain neljässä kunnassa.

Kunnallisveron heikko kehitys ja pääomaverojen voimakas kasvu verovuonna 2017 johti suuriin negatiivisiin oikaisuihin kunnallisveroon verotuksen päätyttyä. Vuonna 2017 liikaa kertyneet verot oikaistiin vuonna 2018. Vuonna 2018 henkilöasiakkaille palautettiin yli 250 miljoonaa euroa enemmän kunnallisveroja verrattuna vuoteen 2017. Kilpailukykyseisotukseen liittyviä säästöjä leikattiin kuntien valtionosuuksista lisää 118 miljoonaa euroa. Muita valtionosuusleikkauksia tehtiin 35 miljoonaa euroa. Kustannustenjaon tarkistus pienensi kuntien valtionosuuksia 68 miljoonaa euroa. Varhaiskasvatusmaksujen kompensoimiseksi lisättiin kuntien valtionosuuksia 25 miljoonalla eurolla. Veroperustemuutosten vaikutus kompensoitiin lisäämällä valtionosuuksia noin 131 miljoonalla eurolla. Valinnanvapauspilotit ja muut kärkihankkeet kasvattivat valtionosuuksia. Kuntaliitto toteaa, että kuntatalous on ajautunut kriisiin.

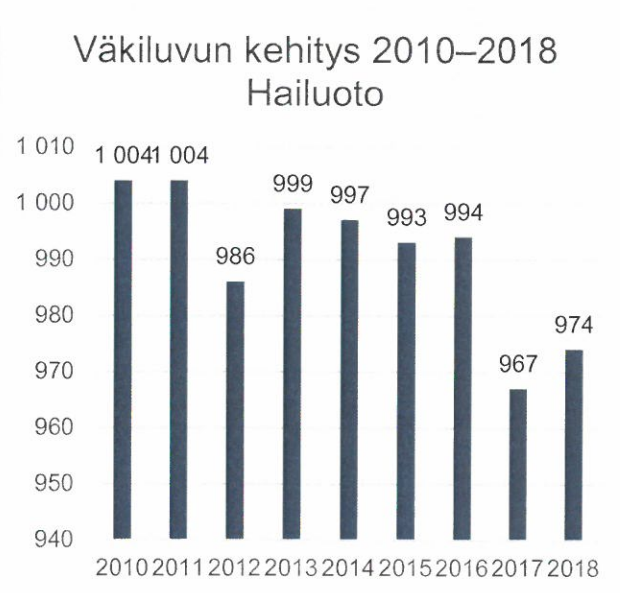
Vaalit

Vuonna 2018 järjestettiin presidentinvaalit. Ennakkovaalien oli 17.-23.1.2018 ja vaalipäivä oli sunnuntai 28.1.2018. Maakuntavaaleja ei järjestetty. Maakuntia koskevien lakiesityksien ratkaisuehdotukset ovat eduskuntakäsittelyn valio-
kuntavaiheessa.

Väestömuutokset

Vuoden 2018 lopussa hailuotolaisia oli 974. Asukasmäärä lisääntyi edellisestä vuodesta +4,8 %. Vuoden 2018 aikana kuntien välinen nettomuutto oli kahdeksan (8) henkilöä Hailuodon osalta.

Syntyvyydessä on ollut vuosittaista vaihtelua vuosien 2010 – 2018 aikana, pysyen kuitenkin suhteellisen tasaisena. Vuonna 2018 Hailuotoon syntyi 13 lasta ja kuoli 16 henkilöä.



Elinkeinotoiminta, työllisyys ja työllistäminen

Oulun seudulla perustettiin vuonna 2018 ennätysmäärä uusia yrityksiä, yhteensä 1563. Yritysten määrä kasvoi vuoteen 2017 verrattuna noin 10%. Nettolisäys 441 yritystä. Hailuotoon perustettiin vuonna 2018 neljä (4) uutta yritystä. Uusien yritysten työllistämisaikutus on arvion mukaan neljä (4) henkilöä.

Työttömyys on laskenut voimakkaasti Oulun seudulla. Koko seudun työttömyys on 5.5 -11% välillä. Rakentaminen näkyy alueella selkeästi edelleen. Muutamilla toimialoilla (mm. kiinteistövälitys) isojen brändien yritystoimintaa siirtyy pienille paikallisille toimijoille. Sote- ja maakuntauudistukset eivät näy yrityksen perustajien toimissa. Kaupankäynnin siirtyminen globaaliin verkkoon näkyy ns. kivijalkakaupassa ja kaupungin sekä kuntien keskustojen katukuvassa. Toisaalta kauppa siirtyy myös valtateiden varrelle.

Seuraavana Oulun seudun perustetut uudet yritykset 2015-2018.

	Perustetut 2018	Perustetut 2017	Perustetut 2016	Perustetut 2015	Työllistämisaikutus 2018 ARVIO
Oulu	1284	1175	1029	967	1605
Hailuoto	4	7	4	3	4
Kempele	116	99	92	67	140
Liminka	75	56	37	40	90
Muhos	42	39	28	35	48
Tyrnävä	27	39	21	30	33
Lumijoki	15	7	8		10
yhteensä	1563	1422 (mkl as.oy:t)	1219	1142	1930

Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskuksen alueella oli joulukuun 2018 lopussa 20100 työtöntä työnhakijaa. Se on 3 800 vähemmän kuin vuotta aiemmin. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli Pohjois-Pohjanmaalla 10,8 %, mikä on 2,0 prosenttiyksikköä alempi kuin vuosi sitten. Kunnittain työttömien osuus työvoimasta vaihtelee 6,0-13,6 %:n välillä.

Vuoden takaiseen verrattuna eniten (-28 %) väheni yli vuoden yhtäjaksoisesti työttömänä olleiden pitkäaikaistyöttömien määrä. Vammaisia/ pitkäaikaissairaita sekä yli 50-vuotiaita työttömiä oli 17 % vähemmän vuoden takaiseen verrattuna. Alle 25-vuotiaiden työttömien määrä oli vähentynyt 13 % edellisvuoden joulukuusta.

Hailuodon kunnassa työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli joulukuussa 2018 7,3% eli 28 henkilöä 382:sta. Heistä miehiä 20 ja naisia 8. Yli 50-vuotiaiden työttömien työnhakijoiden osuus oli 13 henkilöä ja pitkäaikaistyöttömien 8 henkilöä. Kunnan työmarkkinatuen maksuosuus vuonna 2017 oli 28.987 euroa. Vuoden 2018 aikana maksuosuus oli 21301 €. Kuntouttava työtoiminta on ollut aktiivisena työmuotona koko vuoden 2018.

Yhdyskuntarakentaminen ja asuminen

Hailuodossa asuminen painottuu omistusasumiseen pientaloissa, sillä lähes 90 % kunnan alueen asunnoista on pientaloja. Asuntokunnista yli 40 % on yhden henkilön talouksia. Asumisessa asukkaalla on itsemääräämisoikeus, mutta asumisessa voidaan tarvita tukea, jolloin tuki järjestetään omatoimisesti tai kunnan järjestämänä. Kunnan tuki voi olla kunnan tuottamaa palvelua tai kunta voi ostaa asukkaan tarvitseman palvelun. Arjessa selviämistä voidaan tukea esimerkiksi ateriat- ja turvapalveluilla, kuljetuspalveluilla, omaishoidon tuella sekä kotihoidolla. Itsenäisen asumisen muoto on myös tukiasuminen.

Palveluasuminen sisältää asumisen ja siihen liittyvät asukkaan tarvitsemat palvelut. Palveluasumista järjestetään palvelutaloissa, joissa asukkailla on oma huoneisto. Tehostettua palveluasumista järjestetään vanhuspalveluissa Saarenkartanossa.

Tehostetussa palveluasumisessa henkilökunta on paikalla kaikkina vuorokauden aikoina. Tehostetussa palveluasumisessa asiakas maksaa erikseen vuokran ja käyttämänsä palvelut. Hailuodon kunnassa ei ole laitoshoidon yksikköä. Hailuodon kunta on hyväksynyt Oulun seudun kuntien asuntopoliittiset linjaukset (Kunnanhallitus 8.9.2014 § 161).

Korjaus- ja energia-avustushakemusten käsittely siirtyi kokonaisuudessaan Asumisen rahoitus- ja kehittämiskeskus ARAlle 1.1.2017 alkaen.

Asuntotuotanto							
valmistuneet uudet asunnot/ vuosi	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Hailuoto	5	5	4	2	3	4	3

1.4 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Kunnan toiminnan muutokset

Vuosi 2018 oli toiminnallisesti ja taloudellisesti vilkas. Vuoden alussa otimme käyttöön uuden hallintosäännön, jossa siirryimme lautakuntamallista valiokuntamalliin. Hallintosäännön uudistuminen vaikutti tehtäväksi tuli myös kirjanpitohierarkian päivittäminen, samassa yhteydessä päivitimme myös tiliointiohjeemme ja tarkensimme sitä. Vuoden 2019 budjetointi on laadittu uuden kirjanpitohierarkian ja uusien tiliointiohjeiden mukaisesti. Vuoden 2018 talousraportit on vielä toteutettu vanhan kirjanpitohierarkian mukaan.

Kunnan tuloperustaan vuoden aikana merkittävimmin vaikutti kesän aikana muuttunut verotuloennusteen muuttuminen, toteuma oli lopulta muuttuneen ennusteen mukainen. Verotulojen lopullinen toteuma oli 191 000 € pienempi kuin olimme budjetoineet. Tällä verotulojen matalammalla toteumalla oli merkittävä vaikutus kunnan taloudelliseen tulokseen. Verotulojen alenemista saimme jonkin verran kompensoitua omien palveluiden myyntituottojen paremmalla toteumalla.

2018 vuoden aikana Hailuodon kunnassa toteutettiin ja aloitettiin merkittäviä investointeja, suurimpina Saarenkartanon palvelukodin peruskorjaus ja kunnanviraston uudisrakentamisen aloittaminen. Saarenkartanon peruskorjaus on saatu valmiiksi rakenteellisen puolen osalta vuoden 2018 aikana, kalustohankinnat jäivät vielä tehtäväksi vuoden 2019 alkuun. Kunnanviraston uudisrakennuksen alta purettiin kevään 2018 aikana vanha kunnanvirasto ja uudisrakennuksen rakennustyöt pääsivät alkuun syksyn 2018 aikana. Kunnanviraston valmistumisen aikataulu on 30.9.2019.

Henkilöstön ja keskeisten viranhaltijoiden osalta oli jonkin verran vaihtuvuutta vuonna 2018. Hailuodon virkalääkäri jäi eläkkeelle huhtikuussa. Kunnansihteeri siirtyi projektitehtäviin vuoden 2018 alkupuolella. Hän irtisanoutui projektipäällikön ja kunnansihteerin tehtävistä kesällä 2018. Kesäkuuhun 2018 asti kunnansihteerin tehtävässä ei ollut henkilöä, kesäkuun alusta kunnansihteerin tehtävässä oli sijainen aluksi vuoden loppuun asti kestävällä työsopimuksella. Vaki-naisen kunnansihteerin virassa aloitti 7.1.2019 alkaen Maarit Alikoski.

Työllisyyden hoidossa jatkettiin hyväksi havaittua työpajatoimintaa ja työmarkkinatuen kuntaosuus saatiin pidetty koh-tuullisella tasolla.

Toimintavuoden aikana valtuusto käsitteli talousarviomuutoksia kolmessa kokouksessa.

Kehittämishankkeet

Tutoropettaja-hanke

Hankkeen tavoitteena on kouluttaa kuntaan tutoropettajia uuden opetussuunnitelman mukaisesti ja luoda innovatiivisia käytänteitä tutoropettajien toimintaan. Hankkeen tavoitteena on kehittää osallistujien valmiuksia toimia kunnan tuto-ropettajana, tukea tutoropettajan identiteetin ja toiminnan kehittymistä, antaa valmiuksia pitkäjänteiseen koulun toimin-takulttuurin kehittämiseen sekä tukea tutoropettajien verkostoitumista ja osaamisen jakamista omassa kunnassa sekä alueellisesti. Kaksi opettajaa kävi tutoropettajakoulutuksissa Oulussa ja Helsingissä.

Lisäksi hanke edistää opettajien välistä yhteistyötä, osaamisen jakamista ja koulujen verkostoitumista. Koulutettavat tutoropettajat rohkaisivat opettajia luomaan Hailuodon kouluun uutta innovatiivista kokeilukulttuuria. Hanke tuki uusien pedagogisten käytänteiden siirtymistä koulun arkeen uuden opetussuunnitelman mukaisesti, esim. laaja-alaisuus, eheyttäminen, digitaalisuus sekä monialaiset oppimiskokonaisuudet.

Kerhotoiminnan kehittäminen-hanke

Hankkeen tavoitteena on: 1) Saaristolaisten lasten ja nuorten harrastusmahdollisuuksien tukeminen. Harrastukset naa-purikunnissa, mantereella, ovat vaikeasti saavutettavissa. Hailuodosta on pitkät etäisyydet ja lauttamatka mantereelle. 2) Harrastustoiminnan laajentaminen perusopetusikäisille huomioiden heidän toiveensa. 3) Monipuolisen kerhotoimin-nan tarjoaminen, noin 100-130 kerhokertaa toimintavuoden aikana. Järjestämme esim. liikunta-elokuva-, koodi-, tieto-tekniikka-, luonto-, kokki- ja käsityökerhoja. 4) Edistää koululaisten sosiaalista kanssakäymistä, kaverisuhteita ja koko-naisvaltaista hyvinvointia. 5) Järjestää kerhotoimintaa koulupäivän rakennetta kehittämällä.

Syksystä 2018 rakensimme koulupäivän sisälle pitemmän tauon KOU(lutehtävät)LU(keminen)RAU(hoittuminen)HA(rrastukset), jonka aikana oppilaille järjestettiin kerhotoimintaa. Hyödynsaajina ovat hailuotolaiset perusopetusikäiset lapset ja nuoret heidän hyvinvointinsa ja kaverisuhteidensa ja taitojensa kehittyessä sekä heidän perheensä. Kerhot tarjoavat iloa, virkistystä ja yhteisöllisyyden kokemuksia.

Liikkuva koulu-hanke

Hanke tukee liikunnallista välituntitoimintaa mm. kerhoja kaiken ikäisille koululaisille vuoropäivinä sekä liikuntavälineiden hankintaa. Vapaa-aikasihteeri Petri Partala toimii Liikkuvien välituntikerhojen ohjaajana.

1.5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä ja kuntatalouden kehitysnäkymät

Paikallishallinnon taloudellinen tilanne on kohentunut merkittävästi viime vuosina, mutta v. 2018 kuntien rahoitusasema heikkeni voimakkaasti. Paikallishallinnon tulot pysyivät v. 2018 likimain edellisvuoden tasolla. Kuntien verotulot jopa laskivat vuodesta 2017, mikä johtuu mm. poikkeuksellisen suurista ennakonpalautuksista, kuntien jako-osuuden tarkistuksesta alaspäin ja yhteisöveroon v. 2017 kohdistuneesta suuresta kertaerästä. Kulutusmenot sen sijaan kasvoivat vuonna 2018 muutamaa edeltänyttä vuotta selvästi reippaammin. Niitä lisäävät mm. väestön ikääntymisestä johtuva hoito- ja hoivamenojen kasvu, päivähoitomaksujen alentaminen, maakunta- ja sote-uudistuksen valmistelu sekä ansiotason nousu kunta-alalla.

Paikallishallinnon alijäämä pienenee hiljalleen vuosina 2019–2021. Vuonna 2019 menoja kasvattavat sosiaali- ja terveydenhuollon palvelutarpeen kasvun lisäksi kunta-alan palkankorotukset ja kilpailukyky sopimuksen lomarahaleikkauksen päättymisen, jonka vaikutus näkyy suurimmaksi osaksi jo v. 2019. Myös investointimenot pysyvät korkealla tasolla vilkkaana jatkuvan sairaalarakentamisen vuoksi. Paikallishallinnon tulot kasvavat v. 2019 kuitenkin menoja nopeammin, kun verotulojen kasvu piristyy. Kuntien saamien verotulojen kasvua kiihdyttävät mm. jäännösverojen maksun aikaistumisesta johtuva kertaluonteinen verotulojen lisäys v. 2019 ja keskimääräisen kunnallisveroprosentin nousu 0,04 prosenttiyksiköllä 19,88 prosenttiin. Valtionavut laskevat v. 2019 edellisvuodesta, mikä johtuu mm. valtion ja kuntien välisestä kustannustenjaon tarkistuksesta. Hallitusohjelman mukaisesti kuntien valtionosuuksiin ei tehdä indeksikorotusta myöskään v. 2019.

Paikallishallinnon rahoitusasema kohenee edelleen hieman v. 2020. Etenkin valtionapujen arvioidaan kasvavan reippaasti, sillä kunnille kompensoidaan kilpailukyky sopimuksen lomarahaleikkaukseen liittyen n. 240 milj. euroa, jotta lomarahaleikkaus ei tulisi huomioduksi kahteen kertaan valtionosuuksissa. Lisäksi valtionapuja kasvattavat kilpailukyky sopimukseen liittyvien leikkausten osittainen poistuminen ja valtionosuuksiin tehtävä indeksikorotus.

Väestön ikääntyminen on lisännyt hoito- ja hoivapalvelujen tarvetta ja siten kuntatalouden menopaineita jo pitkään. Palvelutarpeen kasvusta johtuva paikallishallinnon kulutusmenojen kasvupaine poistunee, kun sote-uudistus myöhemmin valmistuu ja käynnistyy. Tilastokeskuksen tuoreimman väestöennusteen mukaan nuorten määrä on laskussa, joten varhaiskasvatuksen ja koulutuksen kulutusmenojen määrän arvioidaan pienentyvän. Tämä edellyttää, että niissä kunnissa, joissa palveluntarve laskee, mitoitetaan päiväkotien ja koulujen määrää nopeassa tahdissa pienenevään kysyntään. Paikallishallinnon rahoitusasema on kuitenkin vielä alijäämäinen v. 2021. Paikallishallinnon nimellinen velka kasvaa vuosina 2018–2021. Maakunta- ja sote -uudistuksen valmistelun jatkoon liittyvät päätökset tehdään osana keväällä 2019 käynnistytävää hallitusohjelman valmistelua.

Hailuodon kunnassa yhdenmukaistetaan talousarvion ja tilinpäätöksen rakenteet vuonna 2019. Uusi rakenne ja esittämistapa parantaa talousarvion, tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen vertailukelpoisuutta yhdenmukaistamalla

asiakirjojen rakennetta ja sisältöä sekä tunnuslukujen ja muiden tietojen esittämistapaa. Sisäisen tarkastuksen ja riskienhallinnan suunnitelmat ja raportointi otetaan käyttöön strategisten, taloudellisten, toiminnallisten, vahinko- ja muiden riskien ennaltaehkäisemiseksi.

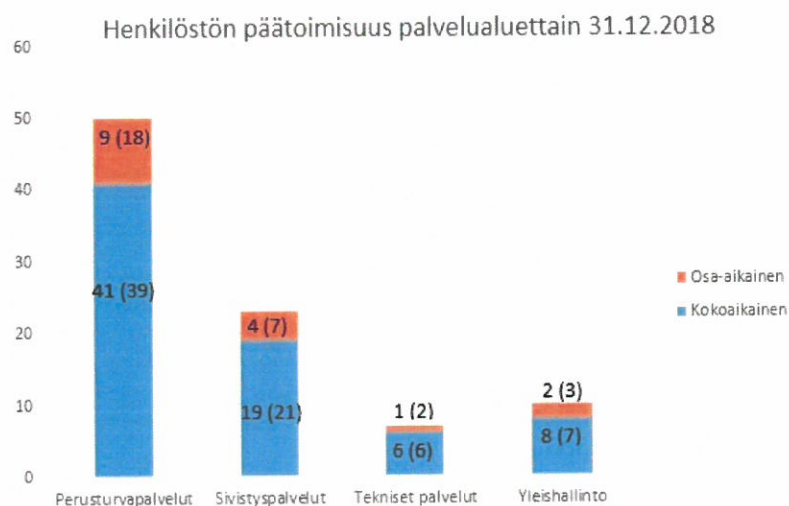
Kunnan virastotalon uudisrakennus ja kevyen liikenteen väylän rakentaminen lisäävät kunnan lainojen määrää. Tämä luo väliä ja pitkäkestoista painetta kunnan talouteen. Kunnan lainamäärä kasvaa vuonna 2019 0,9-1,5 miljoonalla eurolla. Pengertieyhteyden valmistumisen myötä pienenevä valtionapu edellyttää ennakkointia.

1.6 Henkilöstö

Henkilöstön osalta tunnusluvut esitetään 31.12.2018 tilanteen mukaisena. Henkilöstön määrällä tarkoitetaan voimassa olevien palvelussuhteiden lukumäärää. Luvut sisältävät myös muilla vapailla olevan henkilöstön. Tunnuslukujen osalta on sovellettu kunta-alan henkilöstöraporttisuositusta (KT:n yleiskirje 20.2.2004). Vuoden 2017 vertailutietoluku on jäljempänä aina esitetty sulkeissa vuoden 2018 tunnusluvun jälkeen, mikäli vertailu on ollut mahdollista.

Henkilöstömäärä ja rakenne

Hailuodon kunnan henkilöstömäärä 31.12.2018 oli 90 (2017: 103) viranhaltijaa tai työntekijää. Henkilöstöstä naisia oli 81,1 % (2017: 79,6 %). Palvelualueista naisvaltaisina on perusturvapalvelut ja miesvaltaisina tekniset palvelut. Lukumääräisesti miehiä työskenteli eniten teknisissä palveluissa. Kokoaikaisessa työsuhteessa työskenteli 74 (2017: 73) henkilöä eli 82,2 % (2017: 70,9 %) henkilöstöstä ja vakinaisessa palvelussuhteessa työskenteli 66 (2017: 69) henkilöä eli 73,3 % (v. 2017 67,0 %) henkilöstöstä. Määräaikaista työsuhteita oli suhteellisesti eniten hallintopalveluissa samoin kuin osa-aikaisesti työskenteleviä. Määrällisesti eniten määräaikaista työsuhteita oli perusturvapalveluissa ja siellä myös sijaisten osuus oli suurin.

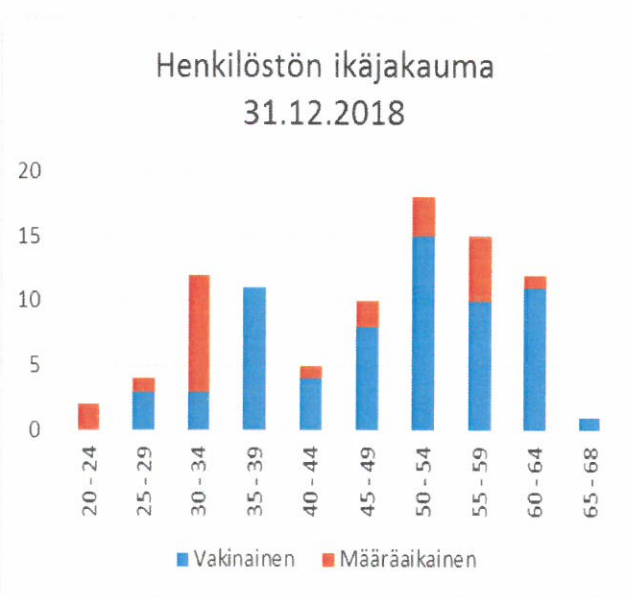


Henkilöstön jakaantuminen ammattiryhmittäin on esitetty alla olevassa taulukossa. Henkilöstöstä 46,7 % (2017: 51,5 %) työskentelee hoitohenkilökunnassa, johon on luettu lääkärit, suuhygienisti, fysioterapeutti, sairaanhoitajat, terveydenhoitajat, lähihoitajat, lastenhoitajat, perhepäivähoitajat, hoitajat ja hoitoapulaiset. Opetushenkilökuntaan on luettu päiväkodin johtaja, lehtori, tuntiopettajat, luokanopettajat, erityisopettaja, lastentarhanopettaja, koulunkäynninohjaaja. Kunnan henkilöstön pienimpinä ammattiryhminä ovat edelleen tekninen henkilökunta 5,6 % (2017 4,9 %) osuudella ja

toimistohenkilökunta 6,7 % (2017: 7,8 %) osuudella. Toimistohenkilökuntaan kuuluvaksi on luettu markkinointisuunnittelija ja toimistosihteerit. Tekniseen henkilökuntaan on luettu talonmies, kiinteistönhoitaja ja rakennusalan ammattimies. Muuhun henkilökuntaan on laskettu kuuluvaksi mm. sosiaalityöntekijä, perhetyöntekijä, kirjaston ja vapaa-aikatoimen työntekijät, harjoittelijat, projektisuunnittelija, pajaohjaaja ja tukipalvelutyöntekijät. Hailuodon kunnan henkilöstöstä 55,6 % (2017: 55,3 %) työskentelee perusturvapalveluiden palvelualueella. Yksilönsuojasyistä taulukkoa ei voida esittää nimikkeiden tasolla.

Henkilöstö ammattiryhmittäin 2018 (suluissa 2017 hlö-määrä)	Perusturva- palvelut	Sivistys- palvelut	Tekniset palvelut	Hallinto- palvelut	Koko kunta
Johtajat (johtoryhmä)	1 (1)	1 (2)	1 (1)	2 (2)	5
Hoitohenkilökunta ja lääkärit	37 (45)	5 (8)			42
Opetushenkilökunta		15 (12)			15
Ravitsemus- ja siistimishenkilökunta	8 (8)				8
Toimistohenkilökunta			0 (2)	6 (4)	6
Tekninen henkilökunta			5 (3)		5
Muu henkilökunta	4 (3)	2 (7)	1 (0)	2 (2)	9
Kaikki yhteensä	50 (57)	23 (27)	7 (8)	10 (10)	90

Henkilöstön keski-ikä, 2018	vuotta
Palvelualue	
Perusturvapalvelut	47,1
Määräaikainen	38,7
Vakinainen	50,1
Sivistyspalvelut	44,5
Määräaikainen	44,0
Vakinainen	44,7
Tekniset palvelut	50,6
Määräaikainen	31,0
Vakinainen	58,4
Hallintopalvelut	49,9
Määräaikainen	56,0
Vakinainen	45,8
Koko henkilöstön keski-ikä	47,0
Vakinaisen henkilöstön keski-ikä	48,8



Hailuodon kunnassa koko henkilöstön keski-ikä oli vuoden 2018 lopussa 47,0 (2017: 45,5) vuotta. Vakinaisen henkilöstön keski-ikä oli 48,8 (2017: 47,6) vuotta. Vakinaisen henkilöstön osalta teknisissä palveluissa keski-ikä oli korkein, 58,4 (2017: 58,0) vuotta. Vuonna 2018 hallintopalvelujen vakinaisten keski-ikä oli 45,8 (2017: 46,8) vuotta. Perusturvapalveluissa vakinaisen henkilöstön keski-ikä oli 50,1 vuotta (2017: 49,6) ja sivistyspalveluissa 44,7 vuotta (2017: 41,4). Henkilöstöstä eläköityi vuoden 2018 aikana kolme henkilöä. Työkyvyttömyys tai osa-aika-eläkkeellä olevista tai siirtyneistä ei voida esittää lukuja yksilönsuojasyistä.

Työaika ja työpanos

Tehty vuosityöaika eli tehty työpanos oli 65,7 (2017: 66,7) henkilötyövuotta (htv) koko kunnan osalta. Suurimmat työpanokset ovat perusturvapalveluissa 32,1 htv:ta (2017: 31,9) ja sivistyspalveluissa 21,0 (2017: 22,6) htv:ta.

Poissaoloprosentti kuvaa palkallisten ja palkattomien poissaolojen määrää teoreettisesta säännöllisestä vuositöajasta. Poissaoloprosenttiin luetaan terveysperusteiset poissaolot, muut palkalliset poissaolot, muut palkattomat poissaolot ja vuosilomat. Koko kunnan osalta poissaoloprosentti on 29,4 % (2017: 31,0 %). Hailuodon kunnassa suhtaudutaan myönteisesti erilaisiin joustaviin työaikajärjestelyihin mm. osa-aikaeläkkeeseen, vuorotteluvapaisiin ja muihin työaikajärjestelyihin, joita pyritään edistämään mahdollisuuksien mukaan. Etätöitä ei ole vielä määritelty.

Vuosityöaika 2018 htv (suluissa 2017 htv)	Perus- turva- palvelut	Sivistys- palvelut	Tekniset palvelut	Hallinto- palvelut	Koko kunta
Teoreettinen säänn. vuosityöaika	46,7	26,2	7,2	11,5	91,6 (94,5)
- vuosilomapäivät	4,6	1,4	0,6	1,1	7,7
Säännöllinen vuosityöaika	42,1	24,8	6,6	10,4	83,9 (86,5)
- palkalliset poissaolot	7,1	2,4	0,9	1,4	11,8
- palkattomat poissaolot	3,4	1,7	1,1	1,2	7,4
Tehty säännöllinen vuosityöaika	31,6	20,7	4,6	7,8	64,7 (65,3)
+ rahana korvatut lisä- ja ylityöt	0,5	0,3	0,1	0,1	1,0
Tehty vuosityöaika	32,1	21,0	4,7	7,9	65,7 (66,7)
Poissaoloprosentti (sis. kaikki poissaolot)	32,3	20,9	36,1	32,2	29,4 (31,0)

Säännöllinen vuosityöaika = "teoreettinen säännöllinen vuosityöaika" – "vuosilomapäivät"

Tehty säännöllinen vuosityöaika = "Säännöllinen vuosityöaika" – "palkalliset poissaolot" – "palkattomat poissaolot"

Tehty vuosityöaika = "Tehty säännöllinen vuosityöaika" + "rahana korvatut lisä- ja ylityöt"

Osaaminen ja sen kehittäminen

Henkilöstön koulutuksen suunnittelua ja seuranta varten on laadittu vuodelle 2018 henkilöstö- ja koulutussuunnitelma. Työnantajan ja henkilöstön välisestä yhteistoiminnasta kunnissa annetun lain mukaan kunnassa on laadittava yhteistoimintamenettelyssä vuosittain henkilöstö- ja koulutussuunnitelma. Suunnitelmassa määritellään palvelualueittain koulutustavoitteet työntekijöiden ammatillisen osaamisen ylläpitämiseksi ja edistämiseksi. Työntantajalla on oikeus koulutuskorvaukseen enintään kolmelta koulutuspäivältä vuodessa työntekijää kohden. Edellytyksenä koulutuskorvauksen saamiselle on voimassa oleva koulutussuunnitelma.

Koulutuspäiviä vuonna 2018 Hailuodon kunnassa oli 129 (96). Henkilöstön koulutukset ovat pääasiassa olleet ammatilliseen kehittymiseen liittyviä ulkoisia koulutuksia. Tulosalueittain henkilöstö on osallistunut omaan tehtävänsä sisältönsä kuuluviin koulutuksiin.

Terveystieteellinen toimintakyky ja työhyvinvointi

Sairauspoissaolot lkm	1-9 pv	10-30 pv	yli 31 pv	yht.
2018	203	20	15	238
2017	245	46	18	309
2016	259	52	21	332
2015	198	27	9	234

Sairauspoissaolojen määrä oli ESS -järjestelmän mukaisesti 2 349 päivää, kun se vuonna 2017 oli 2 614 päivää. Sairauspoissaoloihin sisältyvät sairauslomien, työntekijän myöntämät sairauspoissaolot (omailmoitus sairauslomien),

työtapaturmat, liikennevahingot ja vapaa-ajan tapaturmat. Näitä terveysperusteisia poissaoloja oli vuonna 2018 keskimäärin 24,3 kalenteripäivää / työntekijä, keskiarvo on laskettu koko henkilöstön lukumäärästä. Vuonna 2017 sairauspoissaoloja oli 25,4 kalenteripäivää/työntekijä. Sairauspoissaoloista ei voida esittää tarkempaa diagnoosiryhmäselvitystä yksilösuojausyistä.

Työpaikan ja työterveyshuollon yhteistyössä toteutettavilla toimenpiteillä vaikutetaan työntekijöiden jaksamiseen työuran kaikissa vaiheissa sekä tuetaan työssä jaksamista nykyistä pidempään. Työterveyshuollossa seurataan ja edistetään myös osatyökuntoisen työntekijän terveydentilaa ja työssä selviytymistä. Hailuodossa on käytössä varhaisen tuen toimintamalli, jonka tavoitteena on havaita ja ottaa puheeksi mahdollisimman varhaisessa vaiheessa mahdolliset työ- ja toimintakyvyn ja osaamisen ongelmat.

Työntekijöiden työkykyä seurataan ja tuetaan yhteistyössä työterveyshuollon kanssa vuosittain laadittavan työterveyshuollon toimintasuunnitelman mukaisesti. Työpaikkaselvityksissä ja sitä edeltävissä vaarojen ja haittojen arviointiselvityksissä kartoitetaan työpaikkojen vaara-, ja riskitekijät ja arvioidaan ennaltaehkäisevästä näkökulmasta henkilöstöä kuormittavat tekijät. Työtapaturmista ei voida antaa selvitystä yksilösuojausyistä. Vaara ja uhkatilanteet kirjataan toimipisteittäin.

Työterveyshuollon kokonaiskustannukset vuonna 2018 olivat 48 623 € (2017 75 788 €) eli 534 €/ työntekijä (vuonna 2017 832 €/ työntekijä). Kokonaiskustannukset vähenivät huomattavasti ja työntekijöihin suhteutettuna väheneminen oli 298 €/työntekijä.

Käyntejä työterveydessä on vuoden 2018 aikana sairaanhoidollisissa asioissa 433 kpl, ennalta ehkäisevän toiminnan osalta 263 kpl. Työpaikkaselvityksiin työterveys on käyttänyt aikaa Hailuodossa noin 72 tuntia.

Henkilöstötoimikunta, joka toimii kunnan yhteistoimintaelimenä ja työsuojelutoimikuntana, kokoontui kertomusvuoden aikana 5 kertaa.

Toimintavuoden aikana toimintayksiköt ovat järjestäneet yhden yksikkönsä oman virkistytymis- / työhyvinvointi-iltapäivän. Toinen kyseinen päivä järjestettiin koko kunnan yhteisenä tapahtumana.

Palkat ja palkkiot

Palkankorotukset toteutuivat KVTES:n mukaisina sopimuskorotuksina. Kunnan vakinaisen kokoaikaisen henkilöstön tehtäväkohtaisen palkan keskiarvo oli joulukuun 2018 tietojen perusteella miehillä 2 687,79 euroa / kk ja naisilla 2 357,93 euroa / kk. Sopimusalakohdaisia tietoja ei voida esittää yksilösuojausyistä. Tehtäväkohtainen palkka on palkka ilman mitään lisiä ja se määräytyy työn vaativuuden perusteella. Kunnan vakinaisen kokoaikaisen henkilöstön kokonaiskuukausiansion keskiarvo oli joulukuun 2018 tietojen perusteella miehillä 2 931,03 euroa /kk ja naisilla 2 483,95 euroa /kk. Kokonaisansio tarkoittaa kuukaudessa maksettua säännöllisen työajan ansiota sekä mahdollisia sen lisäksi maksettavia kokemuslisiä, ammattialalisiä tai muita korvauksia.

Keskituntiansio 2018				
	Keskiarvo: Tehtäväkohtainen palkka		Keskiarvo: Kokonaisansio	
Vakituinen - kokoaikainen	€/kk	Muutos 2017-18, %	€/ kk	Muutos 2017-18, %
Mies	2 687,79	9,4	2 931,03	10,4
Nainen	2 357,93	3,3	2 483,95	4,6

Henkilöstöhallinnon tavoitteiden toteutuminen

Vuoden 2018 henkilöstöhallinnon tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpide
Sijaisten saatavuuden parantaminen. Kuntarekryn sijaisrekisterin käyttöönotto	Otettu käyttöön ja sijaisten saatavuus on parantunut. Lisäksi vähentänyt omien esimiesten työtaakkaa sijaisten järjestämisessä.
Työn vaativuuden arvioinnin (TVA) saaminen valmiiksi	Työ saatu valmiiksi muiden kuin palvelujohtajien osalta. Palvelujohtajien osalta prosessi käynnistetty.
Kehityskeskustelukäytäntöjen kehittäminen	Tekeillä. Tausta-ajattelusta kehityskeskustelujen pohjana on käyty keskustelua esimiesten palaverissa ja kehityskeskustelukäytäntöjen vastuista on sovittu.
Työsuojelutoiminnan kehittäminen	Työsuojelutoiminta on osa henkilöstötoimikunnan tehtäviä. Vuoden 2018 aikana henkilöstötoimikunnassa on asia nostettu keskusteluun ja vuoden 2019 ensimmäisessä kokouksessa on sovittu konkreettisista toimenpiteistä asioiden edistämiseksi. Kuluvin vuoden aikana sisäilmatyöryhmä aloitti toimintansa ja jatkossa se kokoontuu säännöllisesti.
Prosessien ja toimintakäytäntöjen kehittäminen sekä niiden avulla työhyvinvoinnin kehittäminen	Esimiesten ja henkilöstön työryhmät ovat luoneet linjauksia ja ohjeistuksia sekä kehittäneet toimintakäytäntöjä työn tekemisen tueksi. Jatkossa sisäisellä valvonnalla seurataan toimintakäytäntöjen toteutumista. Vuonna 2019 valmistellaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelmat. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto on hyväksynyt aihealueen lomakkeistot 5.2.2019.
Kuntaorganisaation prosessien kuvaaminen	Ei toteutunut
Yhteisöllisen ja osallistavan johtamisen ja sen käytäntöjen käyttöönotto	Esimiespalaverissa tehtävänä on johtamisajatuksen kiristaminen ja yhteisen ajattelutavan vieminen osaksi johtamiskäytäntöjä. Esimiespalaveri kokoontuu kerran kuukaudessa. Tämän työn tuloksena yhteisöllisen ja osallistavan johtamisen käytännöt tulevat osaksi toimintayksikköjen työtä. Osana työhyvinvointityötä on järjestetty luento ja työpaja uuteen johtamistapaan liittyen.
Henkilöstöraportoinnin kautta tietoisuuden lisääminen kehitettävistä asioista	Kuukausittainen sairauspoissaolraportti on ollut koko vuoden käytössä.
Pidetään huoli, että Savuton kunta -mallin kriteereitä noudatetaan	Savuton kunta -asia on tuotu esille useissa eri tilaisuuksissa ja käyty keskustelua, mitä se käytännössä tarkoittaa.

1.7 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista

Hailuodon kunnan riskienhallinta perustuu koko kunnan ja palvelualueiden riskienhallintasuunnitelmiin ja niiden käytännön toteuttamiseen. Riskien arviointi ja -hallinta toteutuu osana johtamista ja jokapäiväistä toimintaa. Riskienhallinnan raportointi on käynnistetty vuodesta 2018 lähtien.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto aloitti toimintansa lokakuussa 2018. Jaosto hyväksyi tammikuussa 2019 Hailuodon kunnan sisäisen valvonnan suunnitelman, riskienhallintasuunnitelman ja riskienhallintaraportoinnin. Kunnan valmiussuunnitelma päivitetään vuoden 2019 aikana.

Hailuodon kunnan merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät ovat taloudellisia ja strategisia riskejä sekä toiminnallisia riskejä. Epäonnistuminen talouden ennakkoinnissa ja kestävässä taloudenpidossa sekä riski useammasta ennalta arvaamattomasta suuremmasta kuluerästä on kunnan keskeisin riski. Kiinteän yhteyden myötä valtionapu pienenee merkittäväällä tavalla. Kunnan kokonaisuudistuksessa tarvitaan nopeita ja vaikuttavia toimenpiteitä talouden tasapainon ylläpitämiseksi. Päätöksenteon riskejä ehkäistään tavoitteellisesti ottamalla käyttöön päätösten vaikutusten ennakkoarvioinnit 2019 lähtien.

Perustoiminnan riskeihin sisältyy Oppiva saari -palvelualueen haavoittuva henkilöstörakenne koululla ja varhaiskasvatuksessa. Riskiä ehkäistään ennakoivan suunnittelun, varasuunnitelmien ja perheiden ohjeistuksen avulla. Sote saari -palvelualueen merkittävin riski on perusprosessien puutteet toimintakäytännöissä, raportoinnissa ja osaamisessa. Riskiä korjataan ja ehkäistään muutosjohtamisella sekä sisäisen tarkastuksen painotetuilla toimenpiteillä (osto- ja myyntilaskutus), uudistetuilla työkäytännöillä, työnarvioinnilla ja koulutuksilla. Elinvoimainen saari -palvelualueen keskeisimmät riskit ovat toiminnallisia ja vahinkoriskejä: katkokset puhtaan veden jakelussa, sähkön ja lämmön toimituksissa sekä tulipalojen vaara. Riskien ehkäisemiseksi varavoiman hankinta Saarenkartanon palvelukodille, kunnanvirastolle ja lämpölaitokselle sekä Hailuodon Vesihuolto Oy:lle on käynnistetty.

Tietoturvallisuudesta ja -suojasta huolehditaan asetusten mukaisesti. Toteuman seuranta yksi sisäisen tarkastuksen painopisteitä 2019.

1.8 Ympäristötekijät

Hailuodon kunnan ympäristöviranomaisena toimii Oulun seudun ympäristötoimi liikelaitos. Hailuodon kunnan ympäristötekijöissä ei tapahtunut toimintavuoden 2018 aikana poikkeavaa.

Oulun seudun ympäristön tila 2014 on kooste ympäristötoimen toimialueen ympäristön tilasta ja siihen vaikuttavista tekijöistä. Ympäristötoimen toimialue kattaa Oulun kaupungin sekä Hailuodon, Kempeleen, Limingan, Lumijoen, Muhoksen ja Tyrvään kunnat. Raporttiin on koottu tietoa alueen yleisestä kehityksestä, luonnonoloista, luonnonvaroista sekä ympäristökuormituksesta ja ympäristövaikutuksista. Tavoitteena on hahmottaa sekä ympäristön tämän hetkistä tilaa että tulevaa kehitystä.

Ympäristökuormitus ja olosuhteet vaihtelevat alueittain, mutta kokonaisuutena tarkastellen ympäristön tilaa voidaan pitää hyvänä eikä alueella ole osoitettavissa vakavia ympäristöongelmia. Ympäristökuormituksen painopiste on entisestään siirtynyt suurista yksittäisistä päästölähteistä monen pienemmän tekijän yhteisvaikutukseen. Pidemmän aikavälin tarkastelussa on nähtävissä sekä ilmaa pilaavien päästöjen että vesistökuormituksen merkittävä väheneminen, mutta myös lisääntyneen liikenteen ja vesistöjen hajakuormituksen vaikutukset.

Painopisteen siirtyminen pienempiin kuormittajiin asettaa haasteen ympäristömuutosten varhaiselle toteamiselle ja haittojen ennaltaehkäisylle. Maaperän pilaantuminen, pohjavesien suojeleminen, meluhaitat ja jätekysymykset nousevat aika ajoin esille kaikissa alueen kunnissa. Ympäristövastuullisen toiminnan merkitys ympäristön tilan turvaamiseksi ja viihtyisyyden ylläpitämiseksi onkin jälkivalvonnan keinoja monin kerroin suurempi.

Lähitulevaisuuden keskeisimpiä haasteita myös kuntatasolla ovat energiakysymykset, ilmastonmuutoksen hillintä ja muutokseen sopeutuminen. Asukaskyselyt osoittavat asukkaiden arvostavan ympäristöään, mutta myös sen, kuinka vaikeaa on palauttaa yleinen luottamus ympäristön tilassa havaittujen ongelmien korjaamisen jälkeen. Ympäristöasioiden hoito edellyttää tekoja ja avointa tiedotusta. Raportti osoitteessa https://www.ouka.fi/c/document_library/get_file?uuid=2b88e9ba-b40f-4982-838c-b301c878407f&groupId=64417

1.9 Muut ei-taloudelliset asiat

Hailuodon kunnan henkilöstön tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma 2017-2019 on osa työnantajan henkilöstöpolitiikkaan liittyviä ohjeita. Tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma täydentää Hailuodon kunnan henkilöstöstrategiaa.

2 Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä

Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä selkoa, miten sisäinen valvonta ja siihen sisältyvä riskienhallinta on kunnassa ja kuntakonsernissa järjestetty, onko valvonnassa havaittu puutteita kuluneella tilikaudella ja miten sisäistä valvontaa on tarkoitus kehittää voimassa olevalla taloussuunnittelukaudella. Tätä tarkoitusta varten kunnanhallituksen tulee esittää toimintakertomuksessa selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä. Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kunnan toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa ja että lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja että omaisuus ja voimavarat turvataan.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat osa kunnan ja kuntakonsernin johtamista, jonka järjestämisestä vastaa Hailuodon kunnan hallintosäännön 73 §:n mukaan kunnanhallitus. Kunnanhallitus hyväksyy sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa koskevat ohjeet ja menettelytavat sekä valvoo, että sisäinen valvonta ja riskienhallinta toimeenpannaan ohjeistuksen mukaisesti ja tuloksellisesti. Kunnanvaltuusto päättää kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Hailuodon kunnassa kunnanvaltuusto on hyväksynyt Hailuodon kunnan sisäisen valvonnan ohjeen (14.11.2013 § 71). Sisäisen valvonnan ohje sisältää sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet sekä ohjeistuksen koko kuntakonsernin sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa koskien.

Sisäisen valvonnan ohjeen mukaisesti kunnan toiminnot on järjestettävä ja toimintaa johdettava niin, että organisaation kaikilla tasoilla ja kaikessa toiminnassa on riittävä sisäinen valvonta. Sisäisen valvonnan järjestämisvastuu on kunnanhallituksella. Kunnanjohtajan vastuulla on varmistaa sen asianmukainen toimivuus. Toimielin ja sen alainen johtava viranhaltija vastaa johtamansa toiminnan sisäisestä valvonnasta. Jokainen tilivelvollinen vastaa oman toimintansa sisäisen valvonnan toteutumisesta. Kunnan hallinto-organisaation vastuualueen esimiehet vastaavat siitä, että sisäisen valvonnan menetelmät ovat käytössä ja sisältyvät päivittäisiin toimintarutiineihin.

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.

Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä on laadittu hallintopalveluiden toimesta. Palvelualueiden esimiehet eivät ole raportoineet erikseen sisäisen valvonnan toteutumisesta palvelualueellaan.

Johtamis- ja hallintojärjestelmä

Kunnan toimintoja ohjataan hallintosäännöllä. Hallintosääntö on uudistettu joulukuussa 2017 ja tullut voimaan 1.1.2018. Hallintosäännössä on esitetty kunnan organisaatorakenne sekä toimielinten ja viranhaltijoiden toimivallan jako ja tehtävät. Uuden hallintosäännön myötä on siirrytty valiokuntamalliin. Uuden mallin käyttöönotto haastaa organisaation muutokseen ja uuden toimintamallin oppimiseen. Hallintosäännön uudistamistyötä jatkettu hallintosääntötyöryhmän toimesta vuoden 2018 ajan ja siihen on tehty kaksi kertaa tarkentavia korjauksia. Käytännössä uusi hallintosääntö on osoittanut hyvin toimivuutensa nykyaikaisessa toimintaympäristössä. Hallintosääntötyöryhmän toiminnan tavoitteena on ollut käytännön työn kautta edelleen kehittää hallintosäännön sisältöä, että se palvelisi kunnan arjen työkaluna parhaalla mahdollisella tavalla.

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Asioiden valmistelussa tavoitteena on hyvä hallintotapa. Toimielinten ja viranhaltijoiden päätökset tehdään asiakirjahallintaohjelmalla, josta saadaan päätösluettelot. Viranhaltijapäätösten tekemisestä on vuoden 2018 aikana tehty oma ohjeistuksensa, joka sisältää linjaukset ja ohjeet päätösluokista, joista päätös tehdään, päätöksentekotavoista, toimielimelle ilmoittamista, julkaisemisesta tietoverkkoon ja muutoksenhakua ohjaavista säännöksistä. Päätökset annetaan tiedoksi ao. toimielimelle.

Vuoden 2018 aikana olemme saaneet huomattavasti tehostettua ja rakenteistettua käytännön talous- ja henkilöstöhallinnon prosesseja. Ohjeistuksia ja linjauksia on uudistettu ja palvelualueyhteiset ovat aloittaneet tiiminä säännölliset kokoukset, joissa luovat toimintaohjeita ja kehittävät työtään käytännön tilanteiden kautta. Näiden tarkennuksien avulla olemme saaneet virheitä vähennettyä ja sitä kautta myös taloushallinnon kustannuksia. Edelleen kehitettävää on oman laskutuksen toteuttamisessa ja sen kehittämiseksi tehdään toimenpiteitä parhaillaan. Lisäksi tavoitteena on saada käyttöön toiminnalliset mittarit, jotka toimivat myös määrällisesti toiminnan arvioinnin välineinä, mutta myös peilinä laskutuksen toteutumisen todentamiseen.

Keskeisten ohjeistuksista vuoden 2018 aikana on tehty tai päivitetty ovat konserniohje, viranhaltijapäätösohje, hankintaohje ja tiliointiohje. Vuoden 2019 alussa on tehty lomakkeistot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelmille ja raporteille, nämä lomakkeet otettu käyttöön heti.

Tavoitteiden toteutumisen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus

Talousarvion tavoitteet tulosalueille johdetaan kuntastrategiasta. Vuoden 2018 osalta tavoitteita selkeytettiin ja yksinkertaistettiin sekä niiden määrää vähennettiin reilusti. Tällä muutoksella pyrittiin siihen, että tavoitteet selkeämmin ohjaisivat arjen tekemistä koko kunnassa ja niiden toteutumista pystyttäisiin aidosti arvioimaan. Taloutta ja toimintaa on kehitetty kaikilla organisaation tasoilla käyttäen apuna taloushallinnon laskentajärjestelmää. Käytössä on web -pohjainen raportointi, johon vastuuhenkilöille toimitetaan ennalta määritellyt raportit päivittäin. Vuoden 2018 aikana tiliointien oikeellisuuteen ja ajantasaisuuteen sekä laskujen kohdentumiseen oikealla kuukaudella on kiinnitetty huomiota ja täten meillä on ollut parantunut tietoisuus reaalityöelämästä ja sen toteutumisesta kunnassa. Talouden raportointi on tapahtunut kuukausittain kunnanhallituksessa ja Elävä Saari -valiokunnassa. Henkilöstöraportoinnin osalta kuukausittain on seurattu sairauspoissaolojen toteutumia ja ne on säännöllisesti raportoitu kunnanhallituksessa ja valiokunnassa. Jatkoksa tarvittavista raporteista ja niiden sisällöstä, toimintaa paremmin tukeviksi, on sovittu Monetran kanssa. Toiveena on, että uudet raporttipohjat ovat käytössä mahdollisimman pian.

Riskienhallinnan järjestäminen

Jokaisen hallintokunnan on tiedostettava ja kartoitettava omaan toimintaansa liittyvät riskit mm. rahoitus-, henkilöstö-, omaisuus-, tietojärjestelmä- ja toimintariskit sekä ryhdyttävä toimenpiteisiin niiden ehkäisemiseksi. Riskienarvioinnissa käytetään jatkossa apuna riskienhallintasuunnitelman lomakkeistoa. Jokainen palvelualue tekee riskienhallintasuunnitelman omalta palvelualueeltaan. Riskienhallintasuunnitelman sisältää keskeisten riskien todennäköisyys ja vaikutusarvioinnin.

Riskien hallinta sisältyy sisäisen valvonnan ohjeisiin. Sisäisen valvonnan teknisenä järjestelmänä käytössä on mm. Dynasty-asianhallintajärjestelmä. Asianhallintajärjestelmä on kuitenkin käytössä lähinnä pöytäkirjojen laadintaan. Hallintopalveluissa ohjelmaa käytetään laajemmin asioiden hallintaan vähintään päätöksenteon kohteena olevien asioiden osalta. Keskeisiä valvonnan ja raportoinnin välineitä ovat lisäksi kirjanpidon ja henkilöstöhallinnon järjestelmät (Intime/Monetra, P2P/Monetra, Web-laskutus ja raportointi/Monetra, Personec ja ESS/Monetra, M2/Monetra Titania-työaikasiuunnittelu).

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittämisen käynnistämiseksi riittävälle ja asianmukaiselle tasolle olisi asianhallinta saatettava nykyaikaiseen toimintatapaan. Tähän vastaamiseksi Hailuodon kunnassa aloitti syksyllä 2017 aikana vakinaisessa työsuhteessa tietohallinnon asiantuntija, jonka vastuulla on asianhallinnan kokonaisuus järjestelmä- ja arkistoinnin osalta.

Työntekijöiden tehtävien ja vastuiden selkeyttäminen ja ohjeistuksien laadintatyö on jatkunut vuoden 2018 aikana ja työtä tullaan edelleen jatkamaan vuoden 2019 aikana. Työyhteisöissä on ollut myös heidän omia työn kehittämisen

projekteja. Riskienhallinnan kannalta on oleellista, että työntekijät tietävät, mitä heidän kuuluu tehdä, milloin, miksi ja miten, että ne olisi tehty oikein.

Hailuodon kunnan vakuutusten hoito on annettu vakuutusmeklarille. Vakuutusturvan kattavuus tarkistetaan vuosittain yhdessä meklarin kanssa. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaoston kautta riskienhallintatyö tulee jatkossa olemaan entistä suunnitellumpaa ja dokumentoidumpaa. Sisäisen valvonnan ohje tullaan myös päivittämään vuoden 2019 aikana.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Uusi hankintaohje on laadittu vuoden 2018 aikana. Hankintaohjeessa on kuvattu selkeät menettelytavat pienhankintojen osalta sekä ohjeet kynnysarvot ylittävien hankintojen toteuttamiseen. Hankintaohjeessa on myös selkeät linjaukset päätöksentekoon eri suuruisia hankintoja toteutettaessa.

Sopimustoiminta

Vuonna 2018 toiminta on perustunut valtuuston, hallituksen ja muiden toimielinten päätöksiin ja hallintosäännöllä delegoituun päätösvalan käyttöön. Koska käytössä ei ole sähköistä sopimushallinnan järjestelmää, on sopimusten voimassaolosta ja kilpailutusten käynnistämisestä ajallaan huolehtiminen haasteellista erityisesti henkilöstön vaihdostilanteissa.

Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Sisäinen valvonta ja riskienhallinnan jaosto on uuden hallintosäännön myötä aloittanut toimintansa vuoden 2018 aikana. Käytäntöjen kehittymisen kautta sisäisen valvonta on kunnassa noussut edellistä vuotta paremmalle tasolle. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaoston toiminnan kautta työ tulee vielä suunnitellummaksi ja linkittyä osaksi koko johtamiskokonaisuutta.

3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tuloslaskelman tehtävänä on osoittaa, miten tuottoina kertynyt tilikauden tulorahoitus riittää palvelujen tuottamisesta aiheutuneiden kulujen kattamiseen. Virallisessa tuloslaskelmassa esitetään ns. ulkoiset erät eli tuotot, jotka on saatu kunnan ulkopuolelta, ja kulut, jotka ovat syntyneet hankinnoista kunnan ulkopuolelta.

TULOSLASKELMA	TP 2018	TP 2017	TP 2016
Ulkoinen, €			
Toimintatuotot	1 631 013	1 746 810	1 595 405
Toimintakulut	-8 465 657	-8 119 452	-7 944 144
Toimintakate	-6 834 644	-6 372 643	-6 348 739
Verotulot	3 469 665	3 690 562	3 335 613
Valtionosuudet	3 445 769	3 475 939	3 345 568
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot	5 778	9 597	14 215
Muut rahoitustuotot	2 375	90 023	1 505
Korkokulut	-18 740	-20 557	-19 047
Muut rahoituskulut	-1 910	-951	-890
Vuosikate	68 293	871 971	328 224
Poistot ja arvonalentumiset	-398 701	-409 058	-403 118
Satunnaiset tuotot		0	0
Satunnaiset kulut		0	0
Tilikauden tulos	-330 408	462 913	-74 894
Poistoeron muutos	259 272	132 817	-470 811
Vapaaehtoisten varausten muutos			1 005 235
Rahastojen muutos			
Tilikauden yli-/alijäämä	-71 136	595 729	459 530

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	TP 2018	TP 2017	TP 2016
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	19,3	21,5	20,1
Vuosikate/Poistot, %	17,1	213,2	81,4
Vuosikate, €/asukas	70	902	330
Asukasmäärä vuoden lopussa	974	967	994

Toimintakate osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista. Toimintakatteella osoitetaan paljonko toiminnan kuluista saadaan katetuksi palvelutuotteiden myynti- ja maksutuloina.

Vuosikate osoittaa tulo-rahoituksen joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate kuvaa rahoituksen riittävyyttä.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa (edelliskausien yli-/alijäämä).

Verotulot ja valtionosuudet

Verotulokertymä €	TP 2013	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TP 2018
Kunnallisvero	2 814 674	2 898 302	3 047 624	2 915 758	3 244 939	3 032 627
Muutos, %	1,6	3,0	5,2	-4,3	11,3	-6,5
Yhteisövero	70 909	82 704	94 057	93 265	113 528	98 422
Muutos, %	16,8	16,6	13,7	-0,8	21,7	-13,3
Kiinteistövero	250 978	285 822	290 657	326 590	332 094	338 616
Muutos, %	11,4	13,9	1,7	12,4	1,7	+2,0
Verotulot	3 136 561	3 266 828	3 432 338	3 335 613	3 690 562	3 469 665
Muutos, %	2,7	4,2	5,1	-2,8	10,6	-6,0

3.2 Toiminnan rahoitus

RAHOITUSLASKELMA	TP 2018	TP 2017	TP 2016
€			
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	68 293	871 971	328 224
Satunnaiset erät			
Tulorahoituksen korjauserät	-115 590	-76 320	-30 083
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-1 438 067	-168 341	-1 234 270
Rahoitusosuudet investointimenoihin			245 903
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	632 786	82 912	59 421
Toiminnan ja investointien rahavirta	-852 579	710 221	-630 805
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset			0
Antolainasaamisten vähennykset		5 000	0
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys			700 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-275 922	-275 922	-153 291
Lyhytaikaisten lainojen muutos			0
Oman pääoman muutokset			0
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	328	14 089	-2 736
Vaihto-omaisuuden muutos	-979	56 700	39 288
Saamisten muutos	-63 994	342 699	-362 878
Korottomien velkojen muutos	273 461	-93 693	-421 304
Rahoituksen rahavirta	-67 105	48 873	-200 921
Rahavarojen muutos	-919 684	759 094	-831 725
Rahavarat 31.12.	2 083 751	3 003 435	2 244 341
Rahavarat 01.01.	3 003 435	2 244 341	3 076 066
	-919 684	759 094	-831 725

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	TP 2018	TP 2017	TP 2016
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 v:lta, €	-278 511	-382 960	-808 847
Investointien tulorahoitus, %	4,7	518,0 %	33,2
Lainanhoitokate	0,3	3,0	2
Kassan riittävyys, pv	75	128	88
Asukasmäärä vuoden lopussa	974	967	994

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä viideltä vuodelta, €
= tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymä

Investointien tulorahoitus, %
= $100 \cdot \text{vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$ (Omahankintameno = Investointimenot – Rahoitusosuudet)

Lainanhoitokate
= $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$

Kassan riittävyys, pv
= $365 \text{ pv} \cdot \text{Kassavarat} / \text{Kassasta maksut}$

4 Rahoitusasema ja sen muutokset

TASE €	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT	10 072 962	9 550 791	9 803 100
Aineettomat hyödykkeet	56 035	66 809	84 937
Aineettomat oikeudet	56 035	66 809	75 468
Muut pitkävaikutteiset menot			9 469
Ennakkomaksut			
Aineelliset hyödykkeet	9 190 034	8 636 698	8 865 878
Maa- ja vesialueet	986 858	987 027	954 244
Rakennukset	6 340 028	7 132 537	7 382 742
Kiinteät rakenteet ja laitteet	365 902	411 772	457 709
Koneet ja kalusto	60 942	52 887	47 395
Muut aineelliset hyödykkeet	4 560	4 560	4 560
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 431 743	47 915	19 229
Sijoitukset	826 894	847 285	852 285
Osakkeet ja osuudet	826 894	847 285	847 285
Muut lainasaamiset			5 000
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	829 675	828 843	828 767
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	829 675	828 843	828 767
Muut toimeksiantojen varat			0
VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 678 451	3 533 162	3 173 467
Vaihto-omaisuus	28 451	27 472	84 172
Aineet ja tarvikkeet	28 451	27 472	84 172
Saamiset			
Pitkäaikaiset saamiset	250 000	270 000	290 000
Lainasaamiset	250 000	270 000	290 000
Lyhytaikaiset saamiset	316 250	232 256	554 954
Myyntisaamiset	80 235	103 040	50 910
Lainasaamiset	20 000	20 000	10 000
Muut saamiset	157 385	47 267	47 668
Siirtosaamiset	58 629	61 948	446 376
Rahoitusarvopaperit	0	0	1 271 179
Muut arvopaperit	0	0	1 271 179
Rahat ja pankkisaamiset	2 083 751	3 003 435	973 162
VASTAAVAA YHTEENSÄ	13 581 087	13 912 796	13 805 335

TASE €	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA	6 663 934	6 735 070	6 139 341
Peruspääoma	3 287 806	3 287 806	3 287 806
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	3 447 264	2 851 535	2 392 005
Tilikauden yli-/alijäämä	-71 136	595 729	459 530
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	2 851 980	3 111 252	3 244 068
Poistoero	2 851 980	3 111 252	3 244 068
Vapaaehtoiset varaukset			
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	830 354	829 195	815 030
Lahjoitusrahastojen pääomat	829 675	828 843	828 767
Muut toimeksiantojen pääomat	680	352	-13 737
VIERAS PÄÄOMA	3 234 819	3 237 280	3 606 895
Pitkäaikainen	1 680 183	1 956 105	2 348 155
Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	1 680 183	1 956 105	2 348 155
Liittymismaksut ja muut velat			
Lyhytaikainen	1 554 636	1 281 175	1 258 740
Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	275 922	275 922	159 794
Saadut ennakot	8 916	12 839	4 322
Ostovelat	603 588	499 931	293 792
Liittymismaksut ja muut velat	55 918	55 508	60 972
Siirtovelat	610 292	436 975	739 860
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	13 581 087	13 912 796	13 805 335

TASEEN TUNNUSLUVUT	2018	2017	2016
Omavaraisuus-%	70,1	70,8	68,0
Suhteellinen velkaantuneisuus %	37,7	36,2	43,5
Velat ja vastuut % käyttötuloista	39,4	37,7	
Kertynyt ylijäämä, €	3 376 128	3 447 264	2 851 535
Kertynyt ylijäämä/asukas, €	3 466	3 565	2 869
Lainakanta 31.12, €	1 956 105	2 232 027	2 507 949
Lainakanta 31.12, €/asukas	2 008	2 308	2 523
Lainasaamiset			5 000
Asukasmäärä vuoden lopussa	974	967	994

5 Kokonaistulo ja -meno

KOKONAISTULO JA -MENO			
€			
TULOT		MENOT	
Varsinainen toiminta		Varsinainen toiminta	
Toimintatuotot	1 631 013	Toimintakulut	8 465 657
		- Valmistus omaan käyttöön (-)	
Verotulot	3 469 665		
Valtionosuudet	3 445 769		
Korkotuotot	5 778	Korkokulut	18 740
Muut rahoitustuotot	2 375	Muut rahoituskulut	1 910
Satunnaiset tuotot		Satunnaiset kulut	
Tulorahoituksen korjauserät		Tulorahoituksen korjauserät	
- Pysyvien vast. hyödyk. luovutusvoitot (-)	-115 590	- Pakollisten varausten muutos (+/-)	
		- Pysyvien vast. hyödyk.luovutustappiot	
Investoinnit		Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	Investointimenot	1 438 067
Pysyvien vastaavien hyödyk. luovutustulot	632 786		
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset	0	Antolainasaamisten lisäykset	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	275 922
Lyhytaikaisten lainojen lisäys		Lyhytaikaisten lainojen vähennys	
Oman pääoman lisäys		Oman pääoman vähennykset	
Kokonaistulo yhteensä	9 071 797	Kokonaismeno yhteensä	10 200 297

Täsmäytys

Kokonaistulot – Kokonaismenot	-1 128 501
Muut maksuvalm. muutokset – Rahavarojen muutos	1 128 501
	0

Kokonaistulojen ja -menojen laskelma laaditaan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat.

Kokonaistulo ja -meno -käsitteet kattavat laskelmassa varsinaiset toiminnan ja investointien tulot ja menot sekä rahoitustoiminnan rahan lähteet ja käytön.

Hailuodon kunnan kokonaistulot olivat tilikaudella 9 071 797 €, mikä on 47 274€ enemmän mitä edellisellä tilikaudella. Suurimmat tuloerät muodostuvat verotuloista ja valtionosuudesta. Kokonaismenot olivat tilikaudella 10 200 297 €, mikä on 1 615 073€ enemmän kuin edellisellä tilikaudella. Olennaisin menoerä koostuu toimintakuluista, joiden osuus kokonaismenoista oli 82,99 %. Kokonaismenot ylittivät kokonaistulot 1 128 501 €:lla.

6 Kuntakonsernin toiminta ja talous

Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvästä yhteisöstä

YHTEISÖT Nimi, kotipaikka; kpl	Yhdistetty	Ei yhdistetty	Kunnan omistusosuus - %
Tytäryhteisöt: Hailuodon Vesihuolto Oy, Hailuoto	1	-	100
Kuntayhtymät: Pohjois-Pohjanmaan Liitto, Oulu	1	-	0,27
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin ky, Oulu	1	-	0,47
Oulun seudun ammatillisen koulutuksen ky, Oulu (OSEKK)	1	-	0,40
Osakkuusyhteisöt: Lakeuden Keskuspuhdistamo Oy	-	1	1,50
Yhteensä	4	1	

Konsernin toiminnan ohjaus

Hailuodon kunnan konserniohjeissa on määritelty kunnan toimivalta ja vastuu Hailuoto-konsernissa. Hailuodon kunta asetti talousarvion laadinnan yhteydessä Vesihuolto Oy:lle tavoitteeksi nollatuloksen. Tätä tavoitetta ei saavutettu.

Lämpötuotannon sisällyttäminen Vesihuoltoyhtiön toimintaan ei ole toimintavuoden aikana edennyt. Kiinteistöpäällikkö perehtyi asiaan vuoden 2018 ja kävi selvittämässä yhtiöittämisen tilannetta Elävä Saari -valiokunnassa. Siinä kohtaa Sote- ja maakuntauudistuksen sekä lakiuudistusten keskeneräisyyden takia, hänen suosituksensa oli, että odotetaan lakien valmistumista ja pohditaan vasta sen jälkeen paremmin tietoisina asioiden vaikutuksista yhtiöittämistä.

Olellaiset konsernia koskevat tapahtumat ja arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Hailuodon kunta on osakkaana Pohjois-Pohjanmaan liitossa ja Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirissä. Sote- ja maakuntavalmistelu on keskeytetty. Jatkosta päätetään osana eduskuntavaalien 2019 jälkeen nimitettävän hallituksen ohjelmaa. Kuntakohtaiset jatkotoimet määrittyvät em. lähtökohdasta.

Hailuodon kunta on Oulun seudun koulutuskuntayhtymän (OSEKK) osakas. OSEKK:n koulutuspalvelut toteuttaa Oulunseudun ammattiopisto. OAMK Oy:n osakepohjaa laajennettiin vuoden 2013 aikana siten, että osakkaiksi tulisivat mm. kaikki OSEKK:n jäsenkunnat, myös Hailuodon kunta. OAMK Oy:n toiminnot ovat siirtymässä yhteiskampukseen Linnanmaalle Oulun yliopiston yhteyteen. 2018 alussa on aloitettu keskustelut OAMK:n ja Oulun yliopiston yhdistymisestä ja yhdistyminen on toteutunut vuoden 2018 aikana ja Hailuodon kunnan osakkeet on myyty kuntien yhteisessä kaupassa Oulun yliopistolle.

Hailuodon Vesihuolto Oy:n tilikauden tulos oli tappiollinen -21.710,87 €. Tulos poikkeaa talousarvio tavoitteesta. Liikevaihto 2018 oli 289.127,24 €, kun se edellisenä vuonna oli 294.443,29 €. Vapaa pääoma on 162.701,04 €.

Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Kunnanjohtaja vastaa konsernin operatiivisesta johtamisesta kunnan osalta sekä seuraa omistajapolitiikan toteutusta ja ilmoittaa havaitsemistaan epäkohdista kunnanhallitukselle. Kunnanjohtaja, kunnanhallituksen puheenjohtaja tai kunnansihteeri on osallistunut Vesihuolto Oy:n hallituksen kokouksiin.

Hailuodon kunnan konserniohjeessa on määritelty kunnan toimivalta ja vastuu Hailuoto-konsernissa. 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 kirjanpitoonsa yhtenäisesti siten, että kunnan konsernitaseen laatimista varten tarvittavat tiedot on vaikeuksitta saatavissa.

Konserniohjeen päivitysprosessi on parhaillaan meneillään. Uusi konserniohje on hyväksytty jo Hailuodon kunnanhallituksessa ja lopullisesti konserniohjeen hyväksyy Hailuodon kunnanvaltuusto.

Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Hailuoto-konserni TULOSLASKELMA €	TP 2018	TP 2017	TP 2016
Toimintatuotot	5 180 567	5 175 622	4 977 402
Toimintakulut	-12 054 953	-11 531 711	-11 338 371
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	453	695	224
Toimintakate	-6 873 933	-6 355 394	-6 360 745
Verotulot	3 469 665	3 690 562	3 335 530
Valtionosuudet	3 725 202	3 733 301	3 647 504
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot	6 192	9 630	14 314
Muut rahoitustuotot	8 708	91 890	2 551
Korkokulut	-21 615	-23 533	-22 801
Muut rahoituskulut	-4 569	-1 421	-1 332
Vuosikate	309 649	1 145 035	615 020
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-681 459	-674 270	-685 011
Tilikauden yli- ja alipariarvot			0
Arvonalentumiset			0
Satunnaiset erät	88 601		0
Tilikauden tulos	-283 209	470 765	-69 991
Tilinpäätössiirot	-6 904	4 071	-1 114
Tilikauden verot	-444	-525	-822
Laskennalliset verot	-673	-1 192	-617
Vähemmistöosuudet	-527	-455	-579
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-291 756	472 664	-73 123

Hailuoto-konserni TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2018	2017	2016
Toimintatuotot/toimintakulut %	43,0	44,9	43,9
Vuosikate/Poistot %	45,4	169,8	89,8
Vuosikate,€/asukas	318	1184	619
Asukasmäärä vuoden lopussa	974	967	994

Hailuoto-konserni	TP 2018	TP 2017	TP 2016
RAHOITUSLASKELMA, €			
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	309 649	1 145 035	615 020
Satunnaiset erät	88 601	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-198 012	-84 266	8 677
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-1 816 392	-511 322	-1 436 826
Rahoitusosuudet investointimenoihin	6 372	4 915	249 588
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	750 041	137 027	68 545
Toiminnan ja investointien rahavirta	-859 740	691 389	-494 996
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset	-11 890		-1 205
Antolainasaamisten vähennykset	413		0
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	122 131	146 217	816 049
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-579 071	-391 848	-247 376
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-6 126	52 631	-3 943
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	323	14 085	-2 757
Vaihto-omaisuuden muutos	12 858	51 240	32 596
Saamisten muutos	-74 808	328 817	-370 176
Korottomien velkojen muutos	335 701	-17 667	-427 515
Rahoituksen rahavirta	-200 468	183 475	-204 327
Rahavarojen muutos	-1 060 208	874 864	-699 323
Rahavarat 31.12.	2 475 528	3 535 737	2 660 873
Rahavarat 01.01.	3 535 737	2 660 873	3 360 196
	-1 060 208	874 864	-699 323
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		TP 2017	TP 2016
Toiminnan ja invest. rahavirran kertymä 5 v:lta, €	-216 002	-294 631	-716 472
Investointien tulorahoitus, %	17	226	52
Pääomamenojen tulorahoitus, %	13	127	43
Lainanhoitokate	0,6	2,8	2,6
Kassan riittävyys, pv	62	104	74

Hailuoto-konserni	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
TASE, €			
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT	13 140 861	12 563 582	12 775 943
Aineettomat hyödykkeet	125 496	107 494	126 362
Aineettomat oikeudet	75 640	88 816	100 658
Muut pitkävaikutteiset menot	32 331	6 259	17 751
Ennakkomaksut	17 525	12 419	7 953
Aineelliset hyödykkeet	12 844 668	12 276 600	12 470 240
Maa- ja vesialueet	1 013 072	1 000 576	941 646
Rakennukset	9 400 532	10 249 786	10 558 352
Kiinteät rakenteet ja laitteet	449 707	429 153	477 112
Koneet ja kalusto	332 844	334 033	340 062
Muut aineelliset hyödykkeet	7 767	7 842	7 631
Enn.maksut ja keskener. hankinnat	1 640 746	255 210	145 436
Sijoitukset	170 698	179 488	179 341
Osakkuusyhteisöosakkeet ja osuud.	18 860	18 407	14 881
Muut osakkeet ja osuudet	122 635	143 355	142 463
Joukkovelkakirjasaamiset	685	0	4 469
Muut lainasaamiset	28 518	1 098	1 098
Muut saamiset		16 628	16 430
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	866 378	865 085	849 569
Valtion toimeksiannot	12 752	17 570	14 776
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	830 322	829 438	829 341
Muut toimeksiantojen varat	23 305	18 077	5 452
VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 719 451	4 717 751	4 223 142
Vaihto-omaisuus	113 326	126 184	177 423
Aineet ja tarvikkeet	59 513	57 363	113 430
Keskeneräiset tuotteet	276	292	293
Valmiit tuotteet	15 744	17 004	12 512
Muu vaihto-omaisuus	37 792	51 525	51 189
Saamiset			
Pitkäaikaiset saamiset	250 347	270 324	290 311
Lainasaamiset	250 000	270 000	290 000
Muut saamiset	35	35	35
Siirtosaamiset	312	289	276
Lyhytaikaiset saamiset	880 250	785 507	1 094 535
Myyntisaamiset	476 185	512 219	450 917
Lainasaamiset	80 563	62 587	70 640
Muut saamiset	217 758	110 338	89 007
Siirtosaamiset	105 744	100 363	483 970
Rahoitusarvopaperit	33 896	29 507	1 300 882
Osakkeet ja osuudet	49	49	49
Sij. rahamarkkinainstrumentteihin	33 847	29 458	29 653
Muut arvopaperit		0	1 271 179
Rahat ja pankkisaamiset	2 441 632	3 506 229	1 359 991
VASTAAVAA YHTEENSÄ	17 726 690	18 146 418	17 848 654

Hailuoto-konserni	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
TASE, €			
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA	10 156 204	10 441 105	9 972 513
Peruspääoma	3 287 806	3 287 806	3 287 806
Yhd. ja säänt. peruspääoma	793	793	793
Muu omat rahastot	68 008	60 079	63 274
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	7 091 353	6 619 763	6 693 762
Tilikauden yli-/alijäämä	-291 756	472 664	-73 123
VÄHEMMISTÖOSUUKSET	8 107	7 580	7 125
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET			
Poistoero			
Vapaaehtoiset varaukset			
PAKOLLISET VARAUKSET	171 504	167 237	158 646
Muut pakolliset varaukset	171 504	167 237	158 646
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	867 215	865 599	835 997
Valtion toimeksiannot	12 751	17 570	14 776
Lahjoitusrahastojen pääomat	830 358	829 477	829 386
Muut toimeksiantojen pääomat	24 106	18 552	-8 165
VIERAS PÄÄOMA	6 523 661	6 664 897	6 874 373
Pitkäaikainen	4 170 275	4 662 025	4 961 116
Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	2 334 196	2 715 613	3 009 367
Lainat julkisyhteisöiltä		147 043	156 846
Liittymismaksut ja muut velat	1 836 079	1 799 369	1 794 903
Lyhytaikainen	2 353 386	2 002 872	1 913 257
Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	391 743	326 673	216 116
Lainat julkisyhteisöiltä		9 803	9 803
Saadut ennakot	12 353	17 306	8 807
Ostovelat	770 918	690 485	425 761
Liittymismaksut ja muut velat	115 506	113 635	118 556
Siirtovelat	1 061 237	841 872	1 132 307
Laskennalliset verovelat	1 629	3 098	1 906
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	17 726 690	18 146 418	17 848 654

Hailuoto-konserni	2018	2017	2016
TASEEN TUNNUSLUVUT			
Omavaraisuus-%	57	58	56
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	6 780	7 092	6 621
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	6 980	7 334	6 661
Konsernin lainat €/asukas	2 799	3 308	3 415
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	2 726	3 199	3 394
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	685	1 098	5 567
Kunnan as.määrä vuoden lopussa	974	967	994

7 Kunnanhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Kuntalain 115 § mukaan kunnanhallituksen on tehtävä toimintakertomuksessa esitys tilikauden tuloksen käsittelystä sekä tarvittaessa talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi.

Hailuodon kunnan tilikauden tulos ennen varausten ja rahaston muutosta on 330 407,70 euroa alijäämäinen. Edellisten kausien ylijäämä ennen tilikauden tuloksen käsittelyä on 3.447.264,25 euroa. Kunnanhallitus esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- 1 Investointeja varten tehdyistä investointivarauksista syntynyttä poistoeroa tuloutetaan suunnitelman mukaisesti 259.271,56 euroa.
- 2 Tilikauden alijäämä -71.136,14 euroa siirretään taseen edellisen tilikauden yli-/alijäämätilille.

Talousarvion toteutuminen

8 Seurantaa koskeva sääntely

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava kuntalain mukaisesti talousarviota. Toteutumisvertailussa seurattavia asioita ovat toiminnallisten tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen. Toteutumisvertailusta on lisäksi käytävä ilmi onko menot, tulojen lisäksi, muutoin rahoitettu talousarviossa määrättyllä tavalla. Muulla rahoituksella tarkoitetaan tällöin rahavarojen käyttöä ja muita maksuvalmiuden muutoseriä rahoituslaskelmassa.

Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Toteutumisvertailussa noudetaan vastaavaa rakennetta. Toteutumisvertailu laaditaan sillä tarkkuudella, jolla valtuusto on hyväksynyt tavoitteen, määrärahan tai tuloarvion yksittäiselle tehtävälle, hankkeelle tai muulle meno- tai tuloerälle. Toteutumisvertailun laadinnasta vastaa kunnanhallitus sekä tilivelvolliset toimielimet ja viran- tai toimenhaltijat.

Toteutumisvertailuun otetaan alkuperäinen talousarvio, talousarviomuutokset, muutettu talousarvio ja toteuma sekä poikkeama muutetun talousarvion ja toteuman välillä. Selvitys tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa annetaan toimintakertomuksen toteutumisvertailuosassa. Selvityksen laadinnassa on noudatettu Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjetta kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimisesta (TEM 2017).

Talousarvion sitovuus

Talousarvion sitovia eriä ovat kuntalain mukaisesti valtuuston hyväksymät toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Valtuustolle valmisteltu talousarvio esitys on sitovuustason mukaisesti tulosaluetaso.

Tavoitteet ovat osa talousarviota, jota kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava. Lähtökohtaisesti kaikki valtuuston talousarviossa asettamat tavoitteet ovat sitovia siten, että ne on tarkoitettu toteutettavaksi. Toiminnan ja talouden yhteen kytkenän korostamisesta seuraa, että määrärahan tai tuloarvioiden muutosten vaikutukset toiminnallisiin tavoitteisiin selvitetään. Jos tavoitteet eivät ole saavutettavissa talouden perusteissa tapahtuneista muutoksista johtuen, on valtuuston hyväksyttävä myös tavoitteita koskevat muutokset.

Talousarvion yleiset lähtökohdat ovat informaatiota, jotka eivät ole sitovia eriä. Prosesseihin on lisätty suoritetaulukkoja, jotka eivät ole valtuustoon nähden sitovia. Talousarvioon 2018 kirjatut sitovat tavoitteet ovat valtuustoon nähden sitovia.

Rahamääräisten erien sitovuus

Kuntalain mukaan talousarvioon otetaan toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat. Määräraha on valtuuston toimielimelle antama euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen.

Toimielimellä on valtuutus käyttää sille talousarviossa osoitettu määräraha määrättyyn käyttötarkoitukseen tai määrätyn tavoitteen toteuttamiseen. Toimielin ei saa ylittää sille talousarviossa osoitettua määrärahaa. Jos määräraha osoitetaan riittämättömäksi, on talousarviota muutettava. Muutoksen yhteydessä on osoitettava, miten rahoitustarve kateetaan. Toisaalta toimielin ei ole velvollinen käyttämään määrärahaa kokonaisuudessaan, jos toiminnalle asetetut tavoitteet muutoin saavutetaan tai määrärahan käyttötarkoitus muutoin toteutuu. Kunnan tuloarviot ovat paitsi tavoitteellisia myös velvoittavia. Tuloarvio on valtuuston asettama tulotavoite, jonka olennainen alittuminen todennäköisesti vaikuttaa rahoituksen perusteisiin talousarviossa.

Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa asetetaan toimielin- ja tehtäväkohtaisesti toiminnalliset tavoitteet sekä osoittaa tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Valtuusto päättää käyttötalousosan kokonaisuuksista, joille tavoitteita, määrärahoja ja tuloarvioita asetetaan.

Hailuodon kunnan talousarvio on laadittu ja toteutettu seuraavalla sivulla esitettävän hierarkian mukaisesti. Valtuustoon nähden sitova hierarkiataso on tulosalue. Hierarkiarakenteeseen on tehty muutoksia, joilla parannetaan palvelukokonaisuuksien kustannusten ja tuloksellisuuden mittaamista sekä yhdenmukaistetaan hallintokustannusten esittämistapaa.

Uusi, kesällä 2018 valmistunut kirjanpitohierarkia on otettu käyttöön talousarvio 2019 valmistelun yhteydessä.

Lautakunta	VALTUUSTOSITOVUUS Tulosalue	LAUTAKUNTASITOVUUS Tulosyksikkö	VIRANHALTIJAPÄÄTÖS Kustannuspaikka
Kunnanvaltuusto	Kunnanvaltuusto	Kunnanvaltuusto	Kunnanvaltuusto
Tarkastuslautakunta	Tarkastustoimi	Tarkastustoimi	Tarkastustoimi
Keskusvaalilautakunta	Vaalit	Vaalit	Presidentin vaalit, Eduskuntavaalit, Kunnallisvaalit, Eu-vaalit
Kunnanhallitus	Kunnanhallitus	Kunnanhallitus	Kunnanhallitus, Johtamispalvelut, Vaikuttamistoi- mielimet
	Hallintopalvelut	Hallinnon tukipalvelut	Asiahallintopalvelut, Henkilöstöpalvelut, Taloushal- lintopalvelut, Tietoverkkopalvelut
		Työllisyyspalvelut	Työllisyys, Nuorten kesätyö
		Kuntien yhteistoiminta	Palo- ja pelastustoimi+vss, Ymp.terveydenhuolto, Ymp.suojelu, Hankintapalvelut, Kuntien yht.toim.projektit
	Kaavoituspalvelut	Kaavoituspalvelut	Asemakaavoitus, Yleiskaavoitus
	Elinkeinopalvelut	Elinkeinopalvelut	Elinkeinopalvelut
		Maatalouspalvelut	Maatalouspalvelut
		Maa ja metsätilat	Maa ja metsätilat
		Elinkeinotoiminta	Polttoainejakelu, Toimitilapalvelut
Perusturvalautakunta	Perusturvahallinto	Perusturvahallinto- palvelut	Perusturvalautakunta, Perusturvahallinto
	Sosiaalipalvelut	Sosiaalityö	Yleinen sosiaalityö, Elatusurva, Kasvatus- ja perhe- neuvola, Kuntouttava työtoiminta
		Lastensuojelupalvelut	Lastensuojelu/Avopalvelut, Lastensuojelu/Laitospal- velut
		Vammaispalvelut	Vammaispalv./Avopalvelut, Vammaispalv./Laitospal- velut, Vammaispalv./Ostopalvelut
		Kehitysvammaispalvelut	Kehitysvammaispalv./Ostopalvelut
	Vanhuspalvelut	Kotihoito	Omaishoidontuki, Kotihoidon tukipalvelut, Koti- hoito, Päivätoiminta
		Vanhusten asumispalvelut	Palvelukoti Saarenkartano, Vanhusten laitos- hoito/Ostopalv. Vanhusten asumipalv./Ostopalv..
	Terveyspalvelut	Perusterveydenhuolto	Suun terv.huolto, Suun terv.huolto/ostopalv. Perus- terveydenhuollon ostopalv. Vastaanotto, Neuvola- ja kouluterv.huolto, Kuntoutus, Veteraanikuntoutus
		Erikoissairaanhoito	Erikoissairaanhoidon ostopalvelut
	Tukipalvelut	Puhdistus ja ruokahuol- topalvelut	Puhdistus, Ruokahuolto
Sivistyslautakunta	Sivistyspalvelut	Sivistyksen hallintopal- velut	Sivistyslautakunta, Sivistyshallinto
	Perusopetus	Perusopetus	Hailuodon peruskoulu, Perusopetuksen projektit
	Nuoriso-, kulttuuri- ja liikuntapalvelut	Nuoriso	Nuorisotyö
		Kulttuuri	Yleinen kulttuuritoimi, Kirjasto, Museo
		Liikunta	Liikuntatoimi
		Muu opetus	Kansalaisopisto, Musiikkioppilaitokset
	Varhaiskasvatus	Varhaiskasvatus	Perhepäiväkotit Tuomikka, Perhepäivähoito, Päivä- koti OnnenSaari, Kotihoidontuki
Tekninen lautakunta	Teknisten palveluiden hallinto	Teknisten palveluiden hallintopalvelu	Tekninen lautakunta, Teknisten palveluiden hallinto
	Yhdyskuntapalvelut	Yhdyskuntapalvelut	Liikenneväylät, Satamat, Reitistöt/Taukotuvat, Muut alueet
	Rakennusvalvonta pal- velut	Rakennusvalvonta- palvelut	Rakennusvalvonta
	Tilapalvelut	Palvelualue/rakennukset	Hallintorakennukset, perusturvarakennukset, Sivi- syrakennukset, Tekniset rakennukset
		Asunnot	Vuokra-asunnot
		Toimitilat	Vuokratut toimitilat, Marjaniemen rakennukset
		Tukipalvelut	Kiinteistönhoito, Keskitetysti hoidetut jaettavat
	Lämmöntuotantopalve.	Kaukolämpö	Lämpölaite, Kaukolämpölinjasto

Kunnanhallitusta sitoo bruttoperiaatteen mukaisesti koko kunnan käyttötalousosan toimintatuotot ja toimintakulut omina erinään. Lisäksi kunnanhallituksen tulee vastata, että valtuustoon nähden asetetut toiminnalliset tavoitteet sekä tilikauden tulostavoite toteutuu.

Kunnanjohtajaa sitoo kunnanvaltuuston, tarkastuslautakunnan, keskusvaalilautakunnan ja kunnanhallituksen alaiset tulosaluekohtaiset toimintatuotot ja toimintakulut ominaan bruttoperiaatteen mukaan. Perusturvajohtajaa sitoo perusturvalautakunnan (Sote saari) alaiset tulosaluekohtaiset toimintatuotot ja toimintakulut ominaan. Rehtori-sivistysjohtajaa sitoo sivistyslautakunnan (Oppiva saari) alaiset tulosaluekohtaiset toimintatuotot ja toimintakulut ominaan. Teknistä johtajaa sitoo teknisen lautakunnan (Elinvoimainen saari) alaiset tulosaluekohtaiset toimintatuotot ja toimintakulut ominaan.

Kunnanvaltuusto päätti talousarviomuutoksista 2018 tulosalueen sisällä. Kunnanjohtaja päättää talousarviomuutoksista kunnanvaltuuston, tarkastuslautakunnan, keskusvaalilautakunnan ja kunnanhallituksen alaisten tulosityksiköiden sisällä kustannuspaikkatasolla. Perusturvajohtaja päättää talousarviomuutoksista perusturvalautakunnan alaisten tulosityksiköiden sisällä kustannuspaikkatasolla. Rehtori-sivistysjohtaja päättää talousarviomuutoksista sivistyslautakunnan alaisten tulosityksiköiden sisällä kustannuspaikkatasolla. Tekninen johtaja päättää talousarviomuutoksista teknisen lautakunnan alaisten tulosityksiköiden sisällä kustannuspaikkatasolla.

Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosassa osoitetaan, miten tulorahoitus riittää palvelutoiminnan menoihin, korko- ja muihin menoihin sekä poistoihin ja arvonalennuksiin. Tuloslaskelmaosaan kootaan yhteen käyttötalousosan määrärahat ja tuloarviot sekä esitetään määrärahat ja tuloarviot koko kunnan tasolla budjetoitaville erille. Valtuustoon nähden sitovia eriä ovat: verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja –menot, satunnaiset erät ja tilinpäätössiirrot.

Investointiosa

Investointiosassa osoitetaan hankekohtaiset määrärahat ja tuloarviot investointihankkeille tai hankeryhmille, joiden kulu kirjanpidossa aktivoidaan tasetileille. Investoinnit ovat valtuustoon nähden sitovia hankekohtaisesti. Investointikohteittain valtuustoon nähden sitovaa on myös hankkeen koko kustannusarvio, talousarviovuodelle varattava määräraha sekä hankkeelle asetetut tavoitteet. Talousarviossa 2018 on hyväksytty erikseen investointi- ja rahoitusosa.

Rahoitusosa

Rahoitusosassa osoitetaan, miten talousarvio vaikuttaa kunnan maksuvalmiuteen, kuinka paljon tarvitaan tulorahoituksen lisäksi pääomarahoitusta investointeihin ja lainan lyhennyksiin sekä miten rahoitustarve katetaan ja kuinka suuri on rahoitusjäämä ja kuinka se katetaan.

Taloussuunnitelman sitovuus

Talousarvion 2018 sitovuus on oikeudellisesti vahvempi kuin taloussuunnitelman 2019-2020. Taloussuunnitelma on kuitenkin toiminnallisesti velvoittava asiakirja. Voimassa oleva taloussuunnitelma ohjaa talousarviovalmistelua, ja siitä saa poiketa vain perustellusta syystä.

Taloudellisen ja toiminnallisen tuloksen seuranta

Talousarvion toteumasta raportoidaan kuukausittain kunnanhallitukselle ja kokousaikataulun mukaisesti valtuustolle. Talousarvioraportoinnissa noudatetaan hierarkiaa. Raportti talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta annetaan valtuustolle puolivuositilanteista 31.5.2018 ja 31.12.2018, ja kunnanhallitukselle vähintään neljännesvuositilanteista. Raportoinnin toteutumisesta on selostettu Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä – kappaleessa.

9 Tavoitteiden toteutuminen

Strategiakartta Hailuoto 2025

Visio	Hailuoto – luokseen kutsuva loistokunta			
Arvot	Asukaslähtöisyys	Avoimuus		Ketteryys
Strategiset päämäärät	Hyvinvoiva kuntalainen ja laadukkaat palvelut	Vahva talous ja motivoitunut hyvinvoiva henkilöstö	Saaristolainen asuminen ja ainutlaatuinen ympäristö	Luova ja positiivinen yrittäjyysilmasto
Kriittiset menestystekijät	Ikäihmisten palvelurakenteen uudistaminen Hyvinvoinnin lisääminen ja terveyserojen kaventaminen Työllisyyden edistämisen ja syrjäytymisen ehkäisy Lasten ja nuorten palveluissa monialainen yhteistyö Palveluiden tehostaminen teknologisilla ja sähköisillä menetelmillä	Hailuoto ei ole kriisikunta Organisaation jatkuva kehittäminen Hailuodon kunta on arvostettu ja vetovoimainen työnantaja	Asukasmäärä kasvaa hallitusti Löydetään keinot asukkaiden ja vapaa-ajan asukkaiden osallistumis- ja vaikutusmahdollisuuksien lisäämiseksi Riittävä tonttitarjonta (Asuminen, yritykset) Ympäristö säilytetään ainutlaatuisena ja vetovoimaisena Keskustaajama kehittyy Vetovoimainen luonto- ja kulttuuri- matkailukohde	Elinkeinorakenne on monipuolinen Panostetaan kunnan vetovoimaisuuden lisääntymiseen Yritysten toimintaedellytysten mahdollistamien Ennakkoluuloton toiminta uusien elinkeinojen (elinkeinoelämän) verkostojen syntymiseksi

Sitovien tavoitteiden toteuma

Hallintopalvelut, hallinnon tukipalvelut

Hyvinvoiva kuntalainen ja laadukkaan palvelut		
Tavoite 2018	Palvelualueen tavoite 2018	Mittari/ arviointi
Monipuoliset palvelut tiedossa ja saavutettavissa viivytyksettä	Tieto palveluista on ajantasaista. Ihmisten palvelutarpeisiin vastataan joustavasti ja heidän tarpeitaan kuullen.	Mittari: Asukas- ja mökkiläistapaamisten palautteen käsittely. Vuoden aikana on ollut 4 tapaamista paikallisten järjestöjen kanssa, joiden tuloksena laadittu yhteistyösopimus. Yrittäjätapaamisia oli 2. Asukkaita ja vapaa-ajanasukkaita on tavattu kesäkauden avajaisissa sekä strategian laadintaan, hyvinvointiin (hyvinvoinnin työpajat 3 kertaa) ja kaavoitukseen liittyvissä työpaikoissa. Erityistä palautetta tilaisuuksista ei ole kerätty kuin suullisesti tilaisuuksien

		antia ja tarpeellisuutta arvioiden. Tilaisuuksudet on koettu hyväksi ja niiden avulla kuntalaisten vaikuttamismahdollisuuksia on pystytty lisäämään.
--	--	--

Vahva talous ja motivoitunut hyvinvoiva henkilöstö

Tavoite 2018	Palvelualueen tavoite 2018	Mittari/ arviointi
Hyvä johtamiskulttuuri ja henkilökunta aktiivinen työyhteisössä	Säännölliset työyhteisöpalaverit. Työntekijät aktiivisia oman työnsä kehittämisessä ja heillä on kokemus, että voivat vaikuttaa työnsä sisältöön.	Mittari: Henkilöstökysely ja lyhytaikaisten poissaolojen määrä. Vuonna 2018 403 päivää. Henkilöstökysely on tehty. Poissaoloissa saatu erityisen hyviä tuloksia vuoden 2018 aikana.

Saaristolainen asuminen ja ainutlaatuinen ympäristö

Tavoite 2018	Palvelualueen tavoite 2018	Mittari/ arviointi
Kaavoituksen nopea eteneminen kansallismaisema huomioiden	2-3 kaavaprojekteja käynnistyy vuoden 2018 aikana. Kuntalaiset osallistuvat laajasti kaavoitusprosesseihin.	Mittari: Strategisen yleiskaavan valmistuminen vuoden sisällä. Strategien yleiskaava on valmistumassa syksyn 2019 aikana.

Luova ja positiivinen yrittäjyysilmasto

Tavoite 2018	Palvelualueen tavoite 2018	Mittari/ arviointi
Matkailun merkityksen nostaminen päätoöksenteossa	Edistetään matkailua luomalla edellytyksiä mm. reitistöjen parannus, markkinointi ja luomalla yhteistyötä eri toimijoiden kanssa.	Mittari: Virkamiesten, lautakuntien, hallituksen ja valtuuston itsearviointi. Luottamushenkilökysely on tehty.

Perusturvapalvelut Sote saari

Talousarvion sitovat tavoitteet perusturvapalveluissa ovat muista hallinnonaloista poikkeavat, sillä ne on hyväksytty talousarvioon 2018 kuvatusina ja siksi myös arviointi tehdään suhteessa näihin.

Hyvinvoiva kuntalainen ja laadukkaat palvelut

Tavoite 2018	Palvelualueen tavoite 2018	Mittari/ arviointi
Palvelut edistävät asukkaiden omaehtoista toimintaa ja kannustavat aktiiviseen elämäntapaan	Työllisyyttä edistävä monialainen palvelutoiminta tukee työllistymis- ja koulutusmahdollisuuksia sekä työkykyarviointeja Kuntouttavan työtoiminta on vakiintunut toimintamalli	Terveiden ja hyvinvoinnin edistämisen aktiivisuus THL:n viisarin lukemat ovat välillä 6-76. Kuntouttavan työtoiminnan kirjaaminen järjestelmään on toteutunut. Huoltosuhde 99,8 (2017) ja taloudellinen huoltosuhde 184,4 (2017) Lähde: StatFin Kuntatiedotteen terveysinfojen määrä 2. Hyvinvointitapahtumien määrä kolme.
Perheitä ja kotona asumista tuetaan ennaltaehkäisevästi, varhaisesta vuorovai- kutuksesta huolehtien	Lapsiperheiden tilapäinen kotipalvelu toteutuu	Tilapäinen kotihoito tuotettiin perhetyöntekijän resurssien. Hyvinvointikertomuksen indikaattorit – vuonna 2018 indikaattoreita ei valittu sillä tasolla, että niillä voitaisiin arvioida toimintaa.

Lastensuojelutoimien tarve vähenee	Avohuollon tukitoimet vastaavat tarvetta Perhe- ja kasvatusneuvolatyötä pystytään tarjoamaan kuntalaisille	Kodin ulkopuolelle sijoitetut 0 – 17 vuotiaat: 0 % vastaavan ikäisestä väestöstä, ei sijoitettuja lapsia.
Mielenterveysasiakkuuksien ennaltaehkäisy	Mielenterveysongelmat ja asiakkuudet vähenevät Kansansairaudet vähenevät	Lastensuojelun avohuollollisten tukitoimien piirissä 0 – 17 –vuotiaita vuoden aikana. Ei raportoida THL:n tilastoissa ryhmän pienen koon vuoksi.
Tuotetaan ateriapalvelut ravitsemussuositusten mukaisesti		Sairaanhoitaja rekrytoitiin erityisesti mielenterveys- ja päihdetyöhön 100% työpanoksella.
		Kuntalaiset voivat paremmin; , terveydenhuollon menot laskevat 4557€/asukas (2017)

Vahva talous ja motivoitunut hyvinvoiva henkilöstö		
Tavoite 2018	Palvelualueen tavoite 2018	Mittari/ arviointi
Työllistämistukien avulla tuetaan työllisyyden parantumista, työttömyysprosentti alle 8 % Hyvä johtamiskulttuuri ja luodaan henkilökunnan yhteiset säännöt	Uusien palvelumuotojen kehittäminen työllistämiseen toteutuu osana seudullista työllisyyspalvelujen kehittämishanketta, johon Hailuoto kuuluu Pidetään huolta sisäisestä tiedonkulusta	Työttömyysaste 9.3 % (10,0% v. 2017) Pitkäaikaistyöttömien määrä 12/38 eli 31,6% kaikista työttömistä Alle 25-vuotiaat työttömät: ei raportoida ELY:n raporteissa ryhmän pienen koon vuoksi. Työmarkkinatuen määrä (€/vuosi) on laskenut. 22475€ (28987 v. 2017) Työpaikkaselvitykset tehtiin palvelukodilla ja kuntouttavassa työtoiminnassa. Lyhytaikaisen poissaolojen määrä on laskenut vuoden aikana, käytäntöjä tarkasteltu.

Saaristolainen asuminen ja ainutlaatuinen ympäristö		
Tavoite 2018	Palvelualueen tavoite 2018	Mittari/ arviointi
Tuetaan ja kannustetaan kuntalaisia liikumiseen mm. kunnan järjestämiä liikuntapalveluita käyttämällä	Terveet ja hyvinvoivat kuntalaiset	Kuntalaisten psyykinen ja fyysinen terveydentila paranee on mittari, johon ei voida kunnassa tehtävillä toimilla suoraan vaikuttaa tai sitä on vaikea todentaa Sairastavuus vähenee, ikävakioitu indeksi 106, Suomi 100. (THL 2016)

Luova ja positiivinen yrittäjyysilmasto		
Tavoite 2018	Tavoite 2017	Mittari/ arviointi
Kunta kannustaa asukkaiden kouluttautumista ja työllistymistä paikkakunnalla olemassa oleviin yrityksiin Ennalta ehkäistään syrjäytymistä	TYP-toiminta vakiintuu. Aktivointisuunnitelmat tehdään moniammatillisessa yhteistyössä	Aktivointisuunnitelmien määrä 6. Nuorten kesätyöllistettyjen määrä 4.

Sivistyspalvelut Oppiva saari

Hyvinvoiva kuntalainen ja laadukkaat palvelut		
Tavoite 2018	Palvelualueen tavoite 2018	Toteuma 2018
Monipuoliset palvelut tiedossa ja saavutettavissa viivytyksittä	Peruspalveluiden kehittäminen tämän hetken tarpeita vastaaviksi: vuorohoito varhaiskasvatuksessa, oppilashuollon palvelut koulussa, kirjastojärjestelmä Kulttuuritoiminnan jatkuvuus	Päiväkoti Onnensaaren ja ryhmäperhepäiväkoti Tuomikan yhdistäminen yhdeksi päiväkodiksi 1.8. 2018 toteutui uudet rekrytoinnit varhaiskasvatuksessa.

	Yhteistoimintahankkeiden käynnistys	Kulttuuritapahtumat
	lähikuntien kanssa	Tapahtumakalenteri Kirjastohanke ei toteutunut Valtionavustukset: Tutoropettajuus, Kerhotoiminnan kehittäminen, AVI: Liikkuva koulu
Vahva talous ja motivoitunut hyvinvoiva henkilöstö		
Tavoite 2018	Palvelualueen tavoite 2018	Toteuma 2018
Hyvä johtamiskulttuuri ja henkilökunta aktiivinen työyhteisössä	Osallisuuden ja vaikuttamisen mahdollisuuksien turvaaminen Selkeä vastuualueiden jako Vuosirytmien ennakointi ja suunnittelu Esimiehen läsnäolo	Toteutui: toimiva yhteistyörakenne: säännöllinen kokousaikataulutus, henkilöstöpalaverit, tiimipalaverit sivistyspalveluiden yhteinen kokous n. 1 krt/2 kk, kirjaukset nähtävillä. Psykologi- ja kuraattoripalvelut koulussa. LAPE-hankkeen hyvinvointityöpajat perheille ja henkilöstölle. Vuosisuunnitelmat: vaka, koulu, ap-ip, tapahtumakalenteri, viikkotiedote. Yksilölliset ja ryhmäkeskustelut Henkilöstökysely siirtyi vuoden 2019 alkuun, lyhytaikaisten poissaolojen määrä pysyi alhaisena.
Saaristolainen asuminen ja ainutlaatuinen ympäristö		
Tavoite 2018	Palvelualueen tavoite 2018	Toteuma 2018
Kaavoituksen nopea eteneminen kansallismaisema huomioiden	Asukkaiden mm. lasten nuorten ja vanhempien osallistaminen suunnitteluun	Kuntalaisten yhteiset tilaisuudet
Luova ja positiivinen yrittäjyysilmasto		
Tavoite 2018	Palvelualueen tavoite 2018	Toteuma 2018
Matkailun merkityksen nostaminen päätöksenteossa	Hyypän reitistöjen reittitoimitus Kansainvälisen yhteistoiminnan alittaminen ja verkoston kehittäminen perusopetuksessa ja varhaiskasvatuksessa. Yrittäjäkasvatus	Kansainvälisiä vierailijoita Yrityskylätoimintaan osallistuminen TET-jaksot

Tekniset palvelut Elinvoimainen saari

Hyvinvoiva kuntalainen ja laadukkaan palvelut		
Tavoite 2025	Palvelualueen tavoite 2018	Palvelualueen toteuma 2018
Monipuoliset palvelut tiedossa ja saavutettavissa viivytyksettä	Osallistutaan yhtenä palvelualueena kuntalais- ja mökkiläistapahtumiin. Tiedotetaan tapahtumissa palvelualueen ajankohtaisista asioista. Tiedotetaan palvelualueen palveluista ja ajankohtaisista asioista kuntalaisille sekä vapaa-ajan asukkaille. Lisäresurssin rekrytointi teknisiin palveluihin.	Osallistuttiin Kesäkauden avajaiset – tapaamiseen seurakuntasalilla.. Materiaalia työstettiin tapahtumaan. Tiedotteita julkaistiin mm. kotisivuilla ja kuntatiedotteessa. Painotus jätehuollossa. Uusina rekrytointina kiinteistöpäällikkö, palvelualue sihteeri sekä määräaikainen projektisuunnittelija.

	Lomien porrastus.	Palvelua aina saatavilla, asiakaspa- laute.
Vahva talous ja motivoitunut hyvinvoiva henkilöstö		
Tavoite 2025	Palvelualueen tavoite 2018	Palvelualueen toteuma 2018
Hyvä johtamiskulttuuri ja henkilö- kunta aktiivinen työyhteisössä	Teknisten palveluiden henkilöstön kehityskeskustelujen järjestäminen. Teknisen johtajan JEAT-tutkinto hy- väksytty. Palvelualueen sisäiset pa- laverit kerran kuukaudessa.	Poissaolojen määrä laskenut sel- västi. Kehityskeskusteluja ei pidetty. JEAT- tutkinto suoritettu. Palaverimuistiot (4 kpl) laadittu.
Saaristolainen asuminen ja ainutlaatuinen ympäristö		
Tavoite 2025	Palvelualueen tavoite 2018	Palvelualueen toteuma 2018
Kaavoituksen nopea eteneminen kansallismaisema huomioiden	Strategisen yleiskaavan valmistelu hyväksyntäkäsittelyyn. Marjaniemen Nokan asemakaavan muutoksen ja laajennuksen valmis- telu ehdotusvaiheeseen.	Strateginen yleiskaava on siirty- mässä ehdotusvaiheeseen, valmis- tuminen vuoden 2019 aikana. Yleisötilaisuudet yleiskaavaluonnok- sesta sekä kiinteästä yhteydestä jär- jestettiin keväällä liikuntahallilla. Marjaniemen asemakaavan muutok- sen ja laajennuksen ensimmäinen työpaja on pidetty. Kaavakäsittelyjä pidetty valiokunnassa ja kunnanhal- lituksessa.
Luova ja positiivinen yrittäjyysilmasto		
Tavoite 2025	Palvelualueen tavoite 2018	Palvelualueen toteuma 2018
Matkailun merkityksen nostaminen pääöksenteossa	Hyväksytään lautakunnassa reitistö- jen, taukotupien ja liikunta-alueiden sekä muiden yleisten alueiden uudet suunnitelmat ja niiden kehittämistä- voitteet sekä mahdolliset rekrytointi- tarpeet.	Rekrytoitu palvelualueelle määrääi- kainen projektisuunnittelija 1.1.2018 – 31.12.2019 väliseksi ajaksi. Reitis- töjen kehittämishanketta esitelty va- liokunnassa, kuntatiedotteessa sekä kotisivuilla..

10 Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

ml. sisäiset erät, €		TP 2017	Alkuperäinen TA 2018	Talousarvio-muutokset	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvioon
HALLINTOPALVELUT							
Kunnanvaltuusto							
	Tulot						
	Menot	-28 526	-38 155		-38 155	-34 363	-3 792
	Netto	-28 526	-38 155		-38 155	-34 363	-3 792
Tarkastustoimi							
	Tulot						
	Menot	-8 550	10 031		-10 031	-7 628	-2 403
	Netto	-8 550	10 031		-10 031	-7 628	-2 403
Vaalit							
	Tulot	0	4 800	-2 400	2 400	2 400	0
	Menot	-11 618	-18 471	13 000	-5 471	-5 350	-121
	Netto	-11 618	-13 671	10 600	-3 071	-2 950	-121
Kunnanhallitus							
	Tulot	1 165 898	1 192 865		1 192 865	1 145 105	47 760
	Menot	-548 123	-698 970	-51 000	-749 970	-742 369	-7 601
	Netto	617 775	493 895	-51 000	442 895	402 735	40 160
Hallintopalvelut							
	Tulot	53 997	39 300		39 300	59 589	-20 289
	Menot	-715 061	-628 835	-44 497	-673 332	-616 337	-56 995
	Netto	-661 064	-589 535	-44 497	-634 032	-556 749	-77 283
Kaavoituspalvelut							
	Tulot						
	Menot	-7 454	-67 800	-30 200	-98 000	-58 251	-39 749
	Netto	-7 454	-67 800	-30 200	-98 000	-58 251	-39 749
Elinkeinopalvelut							
	Tulot	577 209	442 627		442 627	448 220	-5 593
	Menot	-799 259	-789 656		-789 656	-804 889	15 233
	Netto	-222 050	-347 029		-347 029	-356 669	9 640
PERUSTURVAPALVELUT							
Perusturvahallinto							
	Tulot						
	Menot	-91 105	-93 550		-93 550	-92 168	-1 382
	Netto	-91 105	-93 550		-93 550	-92 168	-1 382
Sosiaalipalvelut							
	Tulot	11 028	2 400		2 400	6 024	-3 624
	Menot	-438 752	-391 540		-391 540	-440 878	49 338
	Netto	-427 725	-389 140		-389 140	-434 854	45 714
Vanhuspalvelut							
	Tulot	241 622	228 033		228 033	224 223	3 810
	Menot	-1 425 899	-1 481 826	-72 407	-1 554 233	-1 493 607	-60 626
	Netto	-1 184 277	-1 253 793	-72 407	-1 326 200	-1 269 384	-56 816

Terveyspalvelut						
	Tulot	93 251	101 700		101 700	123 590
	Menot	-2 664 889	-2 555 098		-2 555 098	-2 676 482
	Netto	-2 571 638	-2 453 398		-2 453 398	-2 552 892
Tukipalvelut						
	Tulot	411 735	404 312		404 312	424 292
	Menot	-383 175	-432 366		-432 366	-407 503
	Netto	28 560	-28 054		-28 054	16 790

SIVISTYSPALVELUT						
Sivistyshallinto						
	Tulot	150				
	Menot	-17 133	-28 173		-28 173	-23 906
	Netto	-16 983	-28 173		-28 173	-23 906
Perusopetus						
	Tulot	33 363	32 310		32 310	44 684
	Menot	-1 070 296	-1 121 985		-1 121 985	-1 086 477
	Netto	-1 036 933	-1 089 675		-1 089 675	-1 041 792
Nuoriso-, kulttuuri- ja liikuntapalvelut						
	Tulot	9 488	10 786		10 786	9 373
	Menot	-241 373	-277 811		-277 811	-253 474
	Netto	-231 885	-267 025		-267 025	-244 101
Varhaiskasvatus						
	Tulot	51 937	40 800		40 800	39 539
	Menot	-436 324	-457 281		-457 281	-465 449
	Netto	-384 387	-416 481		-416 481	-425 910

TEKNISET PALVELUT						
Teknisten palveluiden hallinto						
Tulot	2 575	1 540		1 540	100	1 440
Menot	-103 167	-187 804		-187 804	-178 261	-9 543
Netto	-100 592	-186 264		-186 264	-178 161	-8 103
Yhdyskuntapalvelut						
Tulot	5 657	7 700		7 700	8 037	-337
Menot	-164 437	-177 886	-5 000	-182 886	-139 687	-43 199
Netto	-158 780	-170 186	-5 000	-175 186	-131 649	-43 537
Rakennusvalvontapalvelut						
Tulot	10 669	17 100	7 900	25 000	26 083	-1 083
Menot	-12 676	-17 100		-17 100	-10 040	-7 060
Netto	-2 008		7 900	7 900	16 043	-8 143
Tilapalvelut						
Tulot	1 585 838	644 119	7 407	651 526	666 846	-15 320
Menot	-1 394 068	-487 321	-4 000	-491 321	-498 741	7 420
Netto	191 770	156 798	3 407	160 205	168 104	-7 899
Lämmöntuotantopalvelut						
Tulot	110 026	108 047		108 047	101 768	6 279
Menot	-175 198	-110 986	-36 000	-146 986	-128 657	-18 329
Netto	-65 172	-2 939	-36 000	-38 939	-26 890	-12 049

KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ						
Tulot	4 364 442	3 278 439	12 907	3 291 346	3 329 872	-38 526
Menot	-10 737	-10 072 645	-230 104	-10 302	-10 164	-138 233
Netto	-6 372 643	-6 794 206	-217 197	-7 011 403	-6 834 644	-176 759

Sisäiset erät

Käyttötalousosaan sisältyy sisäisiä sisäisinä erinä laskutettavia hallintokuntien välisiä palvelu- ja tilakustannuksia. Sisäiset erät on käsitelty erillisillä sisäisillä tulo- ja kululajeilla. Kaikkien sisäisten erien yhteenlaskettu summa on nolla, joten erillä ei ole tulosvaikutusta koko kunnan tuloslaskelmassa. Sisäiset erät ovat merkittävä osa tulosalueiden, tulosyksiköiden ja kustannuspaikkojen kuluista tai tuloista ja niillä osoitetaan palveluprosessin todellista kustannusta. Kirjanpitoon ei sisälly vyörytyseriä, joita voitaisiin tehdä mm. keskitetysti järjestetyistä hallintopalveluiden tehtävistä.

Sisäiset palvelut

Siivous- ja ruokahuollon palvelut tuotettiin keskitetysti tukipalveluina. Vuoden 2018 aikana tukipalvelut siirtyivät perusturvapalveluista osaksi teknisiä palveluja ja Elinvoimaista saarta.

Palvelutuotannon kustannukset on laskutettu suoriteperusteiseen laskentaan perustuen vuonna 2018, koska vertailuaineistoa tuotehinnan määrittämiseksi ei ole ollut käytettävissä. Ruokahuollon kustannuksiin sisältyy myös sisäinen vuokra tuotantotiloista.

Sivistyspalvelut hankkii sosiaali- ja terveydenhuollon palveluita mm. oppilashuollon tarpeisiin perusturvapalveluilta, kustannukset käsitellään sisäisenä eränä.

Sisäiset aineet, tarvikkeet ja tavarat

Lämpölaitostoitominnan osalta kunnan omistamille kiinteistöille tuotettu lämpö käsitellään sisäisenä eränä. Myös lämpölaitoksen käyttämä hakepuu, joka on hankittu kunnan omistamista metsistä, käsitellään sisäisenä eränä.

Sisäiset vuokrat

Hailuodon kunnan omistamille ja käyttämille rakennuksille on määritelty sisäiset vuokrat Trellum Consulting Oy:n toimesta. Sisäisten vuokrien tarkoituksena on taata palvelutoiminnan tilojen tarvitsijoille asianmukaiset ja toimivat tilaresurssit varsinaiseen ydintoimintaan sekä kannustaa palvelutoimintaa tehokkaaseen ja taloudelliseen tilankäyttöön.

Aidot tilakustannukset edesauttavat palvelutuotantokustannusten yhdenmukaista vertailua, käsittelyä ja johtopäätösten tekoa kuntaorganisaatiossa. Tilan hinta eli vuokra mahdollistaa resurssin vaikutuksen arvioinnin osana palvelutoiminnan kokonaiskustannuksia.

Sisäinen vuokra muodostuu pääomavuokrasta ja ylläpitovuokrasta. Pääomavuokra koostuu korkotuottovaatimuksesta 3 % tekniselle arvolla ja korjausvastikkeesta 2 % jälleenhankinta-arvolle. Ylläpitovuokra muodostuu hallinnosta ja palkkakuluista, kunnossapidosta, kiinteistönhoidosta sekä käyttökuluista (sähkö-, vesi-, jätevesi-, jätehuolto-, lämpö-, vakuutus- ym. kustannuksista). Ylläpitovuokrat on muodostettu rakennusten vuoden 2014 toteutuneiden ylläpitokustannusten pohjalta huomioiden arvioitu kustannusmuutos vuodelle 2018.

Sisäiset vuokrat palvelualueittain	TP 2018	TP 2017
Hallintopalvelut	582 564	570 149
Perusturvapalvelut	322 951	313 841
Sivistyspalvelut	471 960	469 140
Tekniset palvelut	20 460	20 340
Yhteensä	1 397 935	1 373 470
Pääomavuokra		
Kiinteistöpalvelut → kunnanhallitus	951 072	939 486

11 Käyttötalouden toteutuminen tulosalueittain

11.1 Hallintopalvelut, hallinnon tukipalvelut

Yleiskuvaus palvelualueen palveluista ja tarkoituksesta

Hallinnon tukipalvelut vastaa hallinnon palveluprosesseista. Hallinnon tukipalvelut tuottaa johtamis-, hallinto-, talous-, henkilöstö- ja tietoverkkopalveluita. Hallinnon tukipalvelut vastaa myös kunnan maa- ja metsätiloista sekä vastaa päästöjen mukaisesti kuntakonsernin toiminnasta ja koordinoi kunnan sidosryhmiä. Hallintosäännön uudistus vuoden 2018 alusta alkaen muutti osittain hallintopalvelujen alaisuudessa olevia palvelukokonaisuuksia. Toiminnallisesti muutos tapahtui vuoden 2018 aikana, mutta kirjanpidollisesti uuden hallintosäännön mukainen kirjanpitohierarkia on tullut käyttöön vuoden 2019 budjetoinnin yhteydessä.

Hallinnon tukipalvelujen tarkoituksena on tuottaa laadukkaita ja ajanmukaisia keskushallinnon palveluita sekä koordinoita ja ohjata talous- ja henkilöstöhallinnon sekä hankinta-, asianhallinta ja tietoverkko ja ICT-palveluiden tuottamista ja kehittämistä.

Talouden toteutuminen

Hallinnon tukipalvelujen (LT10-LT40) toimintatuottojen toteuma on 1.655.313 € eli 98,7 % budjetoidusta. Toimintakulujen toteuma on -2.269.188 € eli 96,0 % budjetoidusta.

Toimintakulut pysyivät budjetoidulla tasolla. Palvelujen ostoissa oli kustannuksia budjetoitua vähemmän. Palvelujen ostojen kuluihin vaikutti eniten se, että asiantuntija- ja kaavoituspalveluiden ostoa oli ennakoitua vähemmän. Aine- ja tarvikekustannuksia oli vastaavasti budjetoitua enemmän, osa tästä kulusta tulee budjetoitua suuremmasta polttoaineen ostosta ja lisäksi muista tarvikehankinnoista mm. hallinnon siirtyessä kontteihin sinne hankittiin uusia pöytiä ja tuoleja, jotka voidaan aikanaan hyödyntää uusissa kunnanviraston tiloissa.

Henkilöstökulut toteutuivat budjetoidun mukaisesti. Toimintakatteen toteuma on -613.875 € eli 89,3 % budjetoidusta.

Hallintopalvelut

Tulo- ja menolajikohtainen tarkastelu

ml. sisäiset erät, €	TP 2017	Alkuperäinen TA 2018	Talous arvio- muutok- set	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poik- keama talous- arvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	366 720	322 487	-2 400	320 087	345 736	-25 649	108,0
Maksutuotot	0			0	50	-50	0,0
Tuet ja avustukset	48 949	35 700		35 700	56 710	-21 010	158,9
Vuokratuotot	1 174 675	1 167 919		1 167 919	1 136 116	31 803	97,3
Muut toimintatuotot	206 759	153 486		153 486	116 701	36 785	76,0
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 797 104	1 679 592	-2 400	1 677 192	1 655 313	21 879	98,7
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-383 203	-389 540	-22 665	-412 205	-419 743	7 538	101,8
Henkilösivukulut							

Eläkekulut	-80 966	-75 354	-6 138	-81 492	-82 635	1 143	101,4
Muut henkilösivukulut	-15 408	-11 626	-1 197	-12 823	-8 507	-4 316	66,3
Palvelujen ostot	-622 674	-738 106	-82 697	-820 803	-753 582	-67 221	91,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-333 907	-259 587		-259 587	-324 875	65 288	125,2
Avustukset	-46 355	-70 058		-70 058	-54 434	-15 624	77,7
Vuokrat	-592 753	-607 454		-607 454	-610 977	3 523	100,6
Muut toimintakulut	-43 327	-100 193		-100 193	-14 437	-85 756	14,4
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 118 593	-2 251 918	-112 697	-2 364 615	-2 269 188	-95 427	96,0
TOIMINTAKATE	-321 489	-572 326	-115 097	-687 423	-613 875	-73 548	89,3
Suunn.mukaiset poistot	-13 852			0	-6 449	6 449	0,0
TILIKAUDEN TULOS	-335 341	-572 326	-115 097	-687 423	-620 324	-67 099	90,2

Kunnanvaltuusto

Perustehtävä

Valtuusto käyttää kunnan ylintä päätösvaltaa, ja sillä on kokonaisvastuu kunnan toiminnasta ja taloudesta. Valtuusto vastaa strategisesta päätöksenteosta ja koko kuntakonsernin tavoitteiden asettamisesta, toiminnan ja talouden tasapainosta sekä toiminnan arvioinnista ja seurannan järjestämisestä

Kunnanvaltuusto kokoontui kertomusvuonna seitsemän (7) kertaa ja käsitteli yhteensä 81 pykälää.

Keskeiset toimenpiteet

- Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden asettaminen kuntakonsernille
- Luottamushenkilöorganisaation määrittäminen tulevalle vaalikaudelle
- Esityslistojen postituskäytäntöä muutetaan valtuustokauden alussa siten, että siirrytään sähköiseen järjestelmään. Valtuutetuille hankitaan tarvittavat sähköiset työvälineet
- Hyvinvointikertomuksen suunnitelmaosan päivittäminen kuntastrategian mukaiseksi
- Palveluprosessien tunnistamisen jatkaminen

ml. sisäiset erät, €	TP 2017	Alkuperäinen TA 2018	Talous- arvio- muutok- set	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talous- arvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT							
TOIMINTAKULUT	-28 526	-38 155		-38 155	-34 363	-3 792	90,1
TOIMINTAKATE	-28 526	-38 155		-38 155	-34 363	-3 792	90,1
TILIKAUDEN TULOS	-28 526	-38 155		-38 155	-34 363	-3 792	90,1

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Valtuusto hyväksyi uuden hallintosäännön joulukuussa 2017, jossa päätettiin ottaa käyttöön toimielinorganisaationa yhden valiokunnan toimintamalli. Hallintosääntö otettiin käyttöön 1.1.2018. Hallintosääntömuutoksen myötä kunnan toimielinorganisaatio muuttui täydellisesti. Siirryttiin yhden valiokunnan malliin, nuorisovaltuusto sekä vanhus- ja vammaisneuvosto aloitti toimintansa, kolme jaostoa aloitti myös toimintansa. Vuosi 2018 on ollut uuden toimielinorganisaation käyttöönottoa ja kokemuksista oppimista. Kokonaisuutena arvioiden uuden toimielinorganisaation toiminnan kautta kunta on tullut ulospäin suuntautuneemmaksi ja jaoston toiminnan kautta on monia asioita saatu terävöitettyä ja vietyä eteenpäin. Lyhyen kokemuksen pohjalta muutos on ollut positiivinen kokemus.

Taloudellisten tavoitteiden osalta onnistuttiin hyvin vuonna 2018. Henkilöstön osalta sairaspöissaolat ovat vähentyneet reilusti. Henkilöstön kanssa työskentelyä työhyvinvoinnin edistämiseksi on jatkettu ja tullaan jatkamaan myös tulevana vuonna. Vuoden 2018 on kiinnitetty erityistä huomiota lähiesimiestyöhön ja yhteisen johtamisajattelun edistämiseen ja uusien käytäntöjen viemiseen työyhteisön sekä työn sujuvoittamiseen.

Toiminnallisesti tavoitteisiin on päästy tyydyttävästi. Esityslistat ovat valmistuneet ajallaan, luottamushenkilöille hankittiin tietokoneet vuoden 2018 aikana, mutta sähköisiin kokouksiin siirtyminen jäi vuoden 2019 puolelle. Sähköisten kokouksien aloittamisesta on sovittu, ne alkavat maaliskuun 2019 aikana. Kuntalaisten hyvinvoinnin parantamiseksi kunta on tehnyt Arjen turvaa -hankkeen kanssa elinvoimasopimuksen ja kunnan kokonaisvaltainen hyvinvointityö on aloitettu Loistoryhmän toimesta. Järjestötyön kehittämiseksi on laadittu yhdessä järjestöjen kanssa yhteistyösopimus, johon on kirjattu avustusten jakamisen käytännöt ja periaatteet, yhteistoimintamuodot ja sovittu tilojen käytöstä. Työllisyys vuoden 2018 aikana pysynyt hyvällä tasolla.

Osallisuuden ja osallistumisen mahdollistaminen on ollut toiminnan keskiössä, kuntalaisia on tavattu monissa eri tilaisuuksissa ja tulevien asioiden suunnittelemisessa ja toteuttamisessa kuntalaisia on kutsuttu aktiivisesti mukaan työhön.

Tarkastustoimi

Perustehtävä

Kunnan hallinnon ja talouden ulkoisesta tarkastuksesta vastaa tarkastuslautakunta ja tilintarkastusyhteisö. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida valtuuston asettamien tavoitteiden toteutumista. Lautakunta valvoo, että talouden tarkastus suoritetaan tehokkaasti ja luotettavasti sekä varmistetaan, että kunnan hallinto ja taloudenpito on laillista ja tuloksellista. Valtuuston valitsema tilintarkastusyhteisö on KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy.

Keskeiset toimenpiteet

- Kunnan hallinnon ja talouden ulkoisesta tarkastuksesta vastaavat 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.

ml. sisäiset erät, €	TP 2017	Alku-peräinen TA 2018	Talous-arvio-muutokset	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talous-arvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT							
TOIMINTAKULUT	-8 550	-10 031		-10 031	-7 628	-2 403	76,0
TOIMINTAKATE	-8 550	-10 031		-10 031	-7 628	-2 403	76,0
TILIKAUDEN TULOS	-8 550	-10 031		-10 031	-7 628	-2 403	76,0

Vaalit

Keskeiset toimenpiteet

- Tulosalueen tehtävänä on vastata vaalien järjestämisestä
- Kuntavaalit toteutetaan ostopalvelua hyödyntäen

ml. sisäiset erät, €	TP 2017	Alkuperäinen TA 2018	Talous- arvio- muutokset	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talous- arvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT	0	4 800	-2 400	2 400	2 400	0	100,0
TOIMINTAKULUT	-11 618	-18 471	13 000	-5 471	-5 350	-121	97,8
TOIMINTAKATE	-11 618	-13 671	10 600	-3 071	-2 950	-121	96,1
TILIKAUDEN TULOS	-11 618	-13 671	10 600	-3 071	-2 950	-121	96,1

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Vuonna 2018 järjestettiin presidentinvaalit. Ennakkoäänestys oli 17.-23.1.2018 ja vaalipäivä oli sunnuntaina 28.1.2018. Maakuntavaaleja ei järjestetty. Maakuntia koskevien lakiesityksien ratkaisuehdotukset ovat eduskuntakäsittelyn valiokuntavaiheessa.

Kunnanhallitus

Perustehtävä

Kunnanhallituksen tulosalue vastaa kunnan ylimmän johdon palveluista, joihin sisältyy kunnanhallituksen toiminta. Kunnanhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja talouden hoidosta. Kunnanhallitus vastaa myös valtuuston päätösten valmistelusta, laillisuus valvonnasta ja täytäntöönpanosta sekä valvoo kunnan etua ja edustaa kuntaa ja käyttää sen puhevaltaa.

Kunnanhallitus kokoontui kertomusvuonna kuusitoista (16) kertaa ja käsitteli 287 pykälää.

Keskeiset toimenpiteet:

- Osallistutaan aktiivisesti sote-maakuntauudistuksen ja Oulun seudun kuntien yhteisiin kehittämishankkeisiin
- Otetaan käyttöön sähköinen ilmoitustaulu
- Päivitetään kuntastrategia keväällä 2018
- Edistetään kunnan johtamiskäytäntöjä yhteistyötä lisääväksi

Päätöksenteolla tuetaan kunnan strategian mukaista kehittämistä ja tulevaisuuden kunnan toimintamalleja.

ml. sisäiset erät, €	TP 2017	Alkuperäinen TA 2018	Talous- arvio- muutokset	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talous- arvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT	1 165 898	1 192 865		1 192 865	1 145 105	47 760	96,0
TOIMINTAKULUT	-548 123	-698 970	-51 000	-749 970	-742 369	-7 601	99,0
TOIMINTAKATE	617 775	493 895	-51 000	442 895	402 735	40 160	90,9
TILIKAUDEN TULOS	617 775	493 895	-51 000	442 895	402 735	40 160	90,9

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Kunnanhallitukselle laadittuja keskeisiä toimenpiteitä on edistetty suunnitelman mukaisesti. Kunnan viranhaltijat ovat aktiivisesti olleet mukana sote- ja maakuntauudistukseen liittyvässä kehittämis- ja valmistelutyössä sekä osallistuneet alueellisiin hankkeisiin kiitettävällä aktiivisuudella. Sähköisen ilmoitustaulun ei vielä ole käytössä. Sähköisen kokousjärjestelmän käyttöönoton myötä viranhaltijapäätökset tulevat www-sivuille esille. Sähköisen ilmoitustaulun

käyttöönottoa edistetään. Johtamistyön käytäntöihin on kiinnitetty runsaasti huomiota. Strategian laadintatyö on aloitettu ja suunnitelman mukaisesti uusi strategia valmistuu vuoden 2019 syksyyn mennessä.

Kunnanhallituksen toimintatuotot ovat 1.145.105 €, toteuma budjetoidusta 96,0 %. Toimintakulut ovat -742.369 €, toteuma budjetoidusta 99,0 %. Tilikauden tulos kunnanhallituksen osalta oli 402.735 €, toteuma budjetoidusta 90,9 %. Kokonaisuudessaan talouden toteuma oli suunniteltua mukaileva.

Hallintopalvelut

Perustehtävä

Hallintopalvelujen tehtävänä on vastata kunnan johtamispalveluista sekä järjestää tukipalveluja koko kuntaorganisaatiolle mm. asiahallinnan, henkilöstöhallinnon, taloushallinnon ja tietoverkkopalveluiden osalta. Hallintopalvelut vastaa työllisyyspalveluista ja kuntien yhteistoiminnasta.

Keskeiset toimenpiteet

- Keskitetyn hallintopalveluprosessin kehittäminen ja käyttöönotto prosesseja tehostaen
- Taloushallinnon ja henkilöstöhallinnon prosessien tehostaminen ja raportointikäytäntöjen luominen
- Tiedonohjaussuunnitelman (ent. arkistonmuodostussuunnitelman) laatiminen
- Asiahallinnan tehostaminen ja asiahallintaprosessien kuvaaminen ja käyttöönotto kaikessa kunnan toiminnassa
- Webropol-ohjelmistohankinnan tehokas käyttö asiavalmistelussa
- Henkilöstö- ja koulutussuunnitelman laatiminen ja hyödyntäminen

ml. sisäiset erät, €	TP 2017	Alku- peräinen TA 2018	Talous- arvio- muutokset	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama ta- lous- arvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT	53 997	39 300		39 300	59 589	-20 289	151,6
TOIMINTAKULUT	-715 061	-628 835	-44 497	-673 332	-616 337	-56 995	91,5
TOIMINTAKATE	-661 064	-589 535	-44 497	-634 032	-556 749	-77 283	87,8
Suunn.mukaiset poistot	-13 852				-6 449	6 449	0,0
TILIKAUDEN TULOS	-674 916	-589 535	-44 497	-634 032	-563 198	-70 834	88,8

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Hallinnon tukipalveluissa on tehty laajamittaista palveluprosessien ja järjestelmien hyödyntämisen kehittämistyötä. Hallinnon tukipalveluihin on tehty työtä linjaavia ja helpottavia ohjeistuksia sekä palvelualueesihteerit ovat omana tiiminään kokoontuneet säännöllisesti ja kehittäneet omaa työtään ja sen sisältöjä ja tarkentaneet vastuualueita. Arkistot on laitettu kuntoon vuoden 2018 aikana ja tiedonohjaussuunnitelma on laadittu. Asiahallintaa on tehostettu ja tueksi on myös tehty ohjeistuksia ja linjauksia mm. ohje viranhaltijapäätöksistä. Henkilöstön koulutussuunnitelma on laadittu ja tulevaisuudessa sen roolia osana kunnan toiminnan kehittämistä tullaan entisestään korostamaan.

Hallintopalveluiden toimintatuotot ovat 59.589 € ja toteuma 151,6 % budjetoidusta. Suurin lisäys budjetoituun nähden oli työllistämistukien kautta saaduissa tuloissa, joka selittää hyvän tulojen toteuman. Toimintakulut ovat -616.337 €, toteuma 91,5 % budjetoidusta. Menoissa budjetoitua paremman tuloksen selittää asiantuntijapalveluiden ja sosiaali- ja terveydenhuoltopalveluiden (työterveyshuolto) ostojen jääminen ennakoitua pienemmiksi. Tulos hallintopalveluiden osalta oli -563.198 €, toteuma 88,8 %. Kokonaisuudessaan taloudellinen tulos oli hyvä.

Elinkeinopalvelut

Perustehtävä

Elinkeinopalvelut vastaa kuntamarkkinoinnista sekä Hailuodon matkailupalveluiden neuvonnasta ja elinkeinopalveluiden kehittämisestä, tuottaa Hailuodon Siikamarkkinat –tapahtuman ja vastaa kunnan kiinteistöomaisuudesta (maa- ja metsätilat). Elinkeinopalvelujen tarkoituksena on tuottaa tavoitettavaa ja kiinnostavaa markkinointiaineistoa kunnasta sekä huolehtia ja kehittää elinkeinojen vaatimien palvelujen saavutettavuutta kunnassa.

Keskeiset toimenpiteet:

- Siikamarkkinoiden järjestäminen
- Laaditaan kunta- ja tonttimarkkinoinnin yleisesitteet
- Hyödynnetään Oulun alueen paikallislehtiä mainonnassa
- Mietitään aktiivisesti keinoja elinkeinoelämän edistämiseksi Hailuodossa

ml. sisäiset erät, €	TP 2017	Alkuperäinen TA 2018	Talous- arvio- muutokset	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talous- arvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT	577 209	442 627		442 627	448 220	-5 593	101,3
TOIMINTAKULUT	-799 259	-789 656		-789 656	-804 889	15 233	101,9
TOIMINTAKATE	-222 050	-347 029		-347 029	-356 669	9 640	102,8
TILIKAUDEN TULOS	-222 050	-347 029		-347 029	-356 669	9 640	102,8

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Toiminnallisesti elinkeinopalvelut on toteuttanut keskeiset toimenpiteet kiitettävästi. Siikamarkkinat järjestettiin Marja-niemessä 13.-14.10.2018. Tapahtuma saavutti vuotuisen kävijätavoitteen. Kuntamarkkinointia toteutettiin tapahtu-massa aktiivisesti kunnan omalla teltalla, jossa kunnan työntekijöitä ja luottamushenkilöitä oli tavattavissa markkinoiden ajan.

Tonttimarkkinoinnin esitettä päivitettiin vuoden aikana ja kunnan yleisesitettä jaettiin eri tapahtumissa. Oulun alueen paikallislehtiä hyödynnettiin kunnan tapahtumien markkinoinnissa. Kunta teki yhteistyötä paikallisten yrittäjien kanssa tapaamalla yrittäjien perustaman Hailuodon elinkeinotoimijat ry:n jäseniä säännöllisesti. Kunta tuki taloudellisesti yh-distyksen organisoiman matkailuneuvonnan toimintaa kesäkaudella 2018.

Elinkeinopalveluiden toimintatuotot ovat 448.220 € ja toteuma 101,3 % budjetoidusta. Toimintakulut ovat -804.889 €, toteuma 101,9 % budjetoidusta. Tulos oli -356.669 €, toteuma 102,8 %. Kokonaisuudessaan taloudellinen tulos oli budjetoidun mukainen.

Kaavoitus

Kaavoituspalvelut

Perustehtävä

Kaavoituspalvelujen strategisena päämääränä on tavoitella saaristolaisen asumisen ja ainutlaatuisen ympäristön mu-kaisen asuntotuotannon ja tavoitellun asukasluvun kasvun tukevaa kaavallista valmiutta. Kaavoituksen tarkoituksena on luoda konkreettiset edellytykset maankäytölle ja yhdyskuntarakenteen tarkoituksenmukaiselle kehittämiselle erita-soisten kaavojen avulla. Oikeusvaikutteisilla yleis- ja osayleiskaavoilla mahdollistetaan Hailuodon kunnan suunnitel-mallinen ja kaukonäköinen kehittäminen ja luodaan laillinen pysyvä oikeus päättää rakentamisen sijoittumisesta kun-nan alueella.

Kaavoituspalvelujen tulosalueen menoista toteutui 59,4 %. Syynä menoalitukseen oli strategisen yleiskaavan ja Nokan asemakaavan kaavatöiden viivästyminen.

Asemakaavoitus

ml. sisäiset erät, €	TP 2017	Alkuperäinen TA 2018	Talousarvio- muutokset	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvi- oon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT							
TOIMINTAKULUT	-4 298	-40 000	-17 000	-57 000	-28 633	-28 367	50,2
TOIMINTAKATE	-4 298	-40 000	-17 000	-57 000	-28 633	-28 367	50,2
TILIKAUDEN TULOS	-4 298	-40 000	-17 000	-57 000	-28 633	-28 367	50,2

Nokan asemakaavan laajennuksen ja muutoksen kaavanlaadinta käynnistettiin syksyllä 2018.

Yleiskaavoitus

ml. sisäiset erät, €	TP 2017	Alkuperäinen TA 2018	Talousarvio- muutokset	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talous- arvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT							
TOIMINTAKULUT	-7 454	-27 800	-13 200	-41 000	-29 618	-11 382	72,2
TOIMINTAKATE	-7 454	-27 800	-13 200	-41 000	-29 618	-11 382	72,2
TILIKAUDEN TULOS	-7 454	-27 800	-13 200	-41 000	-29 618	-11 382	72,2

Hailuodon strategisen yleiskaavan laatiminen jatkui vuonna 2018.

Kaavoitus yhteensä

ml. sisäiset erät, €	TP 2017	Alkuperäinen TA 2018	Talousarvio- muutokset	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talous- arvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT							
TOIMINTAKULUT	-7 454	-67 800	-30 200	-98 000	-58 251	-39 749	59,4
TOIMINTAKATE	-7 454	-67 800	-30 200	-98 000	-58 251	-39 749	59,4
TILIKAUDEN TULOS	-7 454	-67 800	-30 200	-98 000	-58 251	-39 749	59,4

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Hailuodon strategisen yleiskaavan luonnos on ollut nähtävillä 5.3.2018 - 5.4.2018 välisen ajan. Kaavaluonnosaineis-
tosta saatiin 14 lausuntoa ja 32 mielipidettä. Kaava-aineistoa on muokattu saadun palautteen perusteella ja sitä on
esitelty viranomaisille 5.12.2018 järjestetyssä viranomaisneuvottelussa (nro 2). Viranomaisten mielestä aineisto on hy-
vin laadittu ja se kuvaa hyvin annettuja lähtökohtia ja kaavaratkaisuja. Viranomaisten mielestä kaava on kehittynyt
prosessin aikana ja vastannee nyt hyvin Hailuodon tarpeita.

Nokan asemakaavan laajennus ja muutos on käynnistynyt syksyllä 2018. Linnustoselvitys valmistui jo kesän 2018
aikana. Ensimmäinen työpaja kuntalaisille ja kaikille muille osallisille pidettiin 27.11.2018 Luotosalissa.

Yhdyskuntarakentamisen kannalta merkittävää on myös Hailuoto – Oulunsalo merialueen osayleiskaava, joka on laadittu samanaikaisesti Oulun kaupungin kanssa. Kaava on hyväksytty Hailuodon kunnan Hailuodon kunnanvaltuustossa ja Oulun kaupungin valtuustossa joulukuussa 2014. Kaavoista tehdyt valitukset on hylätty hallinto-oikeudessa ja korkeimmassa hallinto-oikeudessa. Tiesuunnitelma on hyväksytty ja lainvoimainen.

11.2 Perusturvapalvelut Sote saari -palvelualue

Yleiskuvaus palvelualueen palveluista ja tarkoituksesta

Vuoden 2018 aikana perusturvapalvelujen palvelualue nimettiin Sote saareksi. Sote saari -palvelualueen tehtävänä on järjestää kuntalaisille lainsäädännön mukaiset sosiaali- ja terveyspalvelut. Sosiaali- ja terveydenhuolto on kunnan suurin toimiala ja keskeinen osa suomalaista hyvinvointipalvelujärjestelmää. Palvelualueen tehtäväkenttä on kuntaa velvoittaviin lakeihin perustuvaa. Sosiaalipalveluita ovat sosiaalityö, lastensuojelupalvelut, vammaispalvelut ja kehitysvammapalvelut. Sosiaalipalveluiden tehtävänä on tukea ja auttaa yksilöitä ja perheitä ohjauksella ja neuvonnalla sekä järjestämällä tarvittaessa erilaisia tukitoimia. Vanhuspalvelut tuottavat ikääntyneille kuntalaisille lainsäädännön mukaiset laadukkaat sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut, jotka voidaan jakaa kotihoidon palveluihin ja vanhusten asumispalveluun. Tavoitteena on edistää ja ylläpitää ikääntyneiden fyysistä, psyykkistä ja sosiaalista terveyttä, hyvinvointia ja toimintakykyä sekä tukea kotona asumista. Terveyspalveluihin kuuluu perusterveydenhuollon järjestäminen kuntalaisille sekä ostopalveluna tapahtuva erikoissairaanhoido. Palveluissa painotetaan avohuollon palveluja ja tavoitteena on tuottaa ennaltaehkäiseviä, hyvinvointia ja osallisuutta edistäviä palveluja.

Valtakunnassa tavoitellaan massiivista lakien uudistamista, joiden myötä palvelujen järjestämisvastuu oli suunnitelmien mukaan siirtymässä vuoden 2020 alusta perustettaville kahdeksalетоisto maakunnalle. Tarvittavat lainmuutokset eivät edenneet vuoden 2018 aikana ennakoidussa aikataulussa, mutta muutokseen tähtääviä toimenpiteitä on siitä huolimatta kunnissa tehty maakunnan valmisteluorganisaation ohjauksessa.

Hailuodon kunnan perusturvapalveluissa ei oltu suunniteltu vuodelle 2018 ennakoivia rakenteellisia muutoksia. Johtavan viranhaltijan vaihduttua vuoden alussa, palvelualueella on tarkasteltu toimintoja ja tehtäviä uudelleen. Työntekijöiden tekemän oman työn tarkastelun ja sen kehittämisen kautta on saatu suunnitelmia alulle. Muutoksia toimintaan on tullut havaittujen toimimattomien ja henkilöstöä kuormittavien käytäntöjen purkamisesta. Toisaalta joitakin myöhemmin toimintakertomuksessa esitettäviä toiminnallisia muutoksia on tapahtunut työn uudelleenjärjestelemisen avulla.

Ennalta arvioitiin, että keskeisiä toiminnallisia muutoksia tai uudistuksia ovat 1) valmistautuminen sote-palvelujen siirtoon maakunnalle 2) lapset puheeksi-työmenetelmän käytön vahvistaminen ja osallistuminen LAPE-hankkeeseen 3) sosiaalihuollon asiakastietovarannon (Kansa) käyttöönottoon varautuminen ja Effica-yksilöasiakasohjelman käyttöönoton vahvistaminen 4) kokonaisvaltaisen vanhustyön toteuttaminen painottaen ikäihmisten kotihoidon kehittämistä ja vahvistamalla ikäihmisten päivätoimintaa ja omaishoitoa. Toiminnan perustana ovat hyvinvointia tukevat väestön saatavilla olevat palvelut. (Talousarvio 2018, Hailuodon kunta.)

Palvelualueen yleistavoite

Perusturvapalvelujen yleistavoitteena on käytettävissä olevien resurssien puitteissa huolehtia kuntalaisten terveydestä ja hyvinvoinnista ja taata kuntalaisille lainsäädännön mukaisesti laadukkaat sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut. Tavoitteena on edistää ja ylläpitää asukkaiden fyysistä, psyykkistä ja sosiaalista terveydentilaa sekä asukkaiden ja yhteisön sosiaalista turvallisuutta ja toimintakykyä. Keskeinen tavoite tuleville vuosille on yhteistyö sosiaali- ja terveydenhuollon toimijoiden kesken.

Talouden toteutuminen

Sote saari -palvelualueen toimintatuotot toteutuivat 105,7% ja toimintakulut 101,7%. Tuotot toteutuivat osin yli talousarvion, koska laskutuksen oikeanlaiseen toteuttamiseen kiinnitettiin erityistä huomiota koko vuoden ajan. Toimintatuottojen ja toimintakulujen hyvää tasapainoa kuvaa se, että tilikauden tulos poikkeaa noin 65 000 € ennakoidusta, joka on 2 % enemmän kuin ennakolta oli arvioitu.

Tulo- ja menolajikohtainen tarkastelu

Perusturvalautakunta

	TP 2017	Alku- peräinen TA 2018	Talous- arvio- muutokset	TA 2018 +muutos	Toteuma 2018	Poik- keama talous- arvioon	Tot. %
ml. sisäiset erät							
Myyntituotot	207 526	210 233		210 233	269 952	-59 719	128
Maksutuotot	440 490	419 879		419 879	407 494	12 385	97
Tuet ja avustukset	18 966	17 800		17 800	28 911	-11 111	162
Vuokratuotot	75 075	83 283		83 283	69 522	13 761	84
Muut toimintatuotot	15 579	5 250		5 250	2 250	3 000	43
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	757 635	736 445		736 445	778 129	-41 684	106
Palkat ja palkkiot	-1 525 070	-1 594 964	-65 000	-1 659 964	-1 550 737	-109 227	93
Eläkekulut	-347 590	-348 216		-348 216	-342 585	-5 631	98
Muut henkilösivukulut	-41 486	-55 504		-55 504	-40 522	-14 982	73
Palvelujen ostot	-2 423 026	-2 272 112		-2 272 112	-2 496 187	224 075	110
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-215 185	-236 320		-236 320	-223 115	-13 205	94
Avustukset	-126 511	-120 500		-120 500	-125 822	5 322	104
Vuokrat	-319 673	-324 414	-7 407	-331 821	-330 665	-1 156	100
Muut toimintakulut	-5 280	-2 350		-2 350	-1 003	-1 347	43
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-5 003 820	-4 954 380	-72 407	-5 026 787	-5 110 636	83 849	102
TOIMINTAKATE	-4 246 184	-4 217 935	-72 407	-4 290 342	-4 332 507	42 165	101
Suunn.mukaiset poistot	-23 162				-23 162	23 162	0
TILIKAUDEN TULOS	-4 269 347	-4 217 935	-72 407	-4 290 342	-4 355 670	65 328	102

Perusturvahallinto

€	TP 2017	Alkuperäinen TA 2018	Talous- arvio- muutokset	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poik- keama talous- arvioon	Tot. %
Toimintakulut	-91 105	-93 550		-93 550	-92 168	-1 382	99
TOIMINTAKATE	-91 105	-93 550		-93 550	-92 168	-1 382	99
TILIKAUDEN TULOS	-91 105	-93 550		-93 550	-92 168	-1 382	99

Sote saaren hallinnon kulut muodostuvat suurimmaksi osaksi perusturvajohtajan palkkakustannuksista. Hallinnon työstä iso osa on kulunut perustehtävien uudelleen arviointiin ja koko sosiaali- ja terveydenhuollon työn rakenteiden suunnitteluun ja arviointiin sekä muutosten tekemiseen. Lisäksi huomiota on kiinnitetty valtakunnallisen ja maakunnallisen ohjauksen ja hyvien käytäntöjen vahvistamiseen ja varmentamiseen kunnan omissa palveluissa. Sote saari hallinnoi lisäksi isoa määrää ulkopuolisten palveluntuottajien kanssa tehtyjä palvelusopimuksia, joita on ajantasaistettu koko vuoden ajan.

Sote saari -jaosto

Sote saari -jaosto on kunnanhallituksen alainen jaosto, joka aloitti toimintansa vuoden 2018 alussa. Jaosto kokoontui noin kahden kuukauden välein vuonna 2018, yhteensä viisi kertaa. Sote saari -jaoston toimintasuunnitelman mukaan se seuraa palvelualueen taloutta, hoitotakuun toteutumista, sosiaali- ja terveydenhuollon muutoksen ja maakuntautu-
distuksen toteutumista ja henkilöstönhyvinvointia. Lisäksi jaostossa käytiin keskustelua palvelualueen perustehtävästä ja riskeistä, joita palvelualueella on tunnistettu. Jaosto kutsui työntekijöitä kuultavaksi ja ohjasi toimintaa.

Sosiaaliasiamieheen otettiin hailuotolaisten toimesta yhteyttä kaksi kertaa vuoden aikana kunnallisen asumispalvelun asiassa. Vuonna 2017 yksi yhteydenotto lastensuojeluasiassa. Asiamiehen raportissa todetaan, että yhteydenottojen määrä on vähäinen myös kuntalaisten määrä huomioon ottaen.

Potilasasiamieheen yhteyttä otettiin raportin mukaan kuusi kertaa. Asiat liittyivät erikoissairaanhoidon hoitoon pääsyyn ja potilasvahinkoon, terveyskeskuksen osalta tiedonsaantiin ja hoitoa ja menettelyä koskevaan asiaan. Kotisairaanhoidon osalta yhteydenotto on liittynyt asiakasmaksuun sekä vuodeosastoon liittyen on haluttu saada tietoa. Vuoden 2017 aikana yhteydenottoja oli ollut kaksi. Terveystenhuollon osalta ei tullut yhtään muistutusta tai kantelua. Potilasvakuutuskeskukselle ei ole tarvinnut antaa selvityksiä vuonna 2018, kuten ei aiemminkaan.

SAS – työryhmä (=selvitä, arvioi, sijoita) toimii säännöllisesti, sen jäseninä ovat perusturvajohtaja, vastaava sairaanhoitaja, sosiaalityöntekijä, kotihoidon ja palvelukodin sairaanhoitaja. Lääkäri ei ollut mukana kokouksissa. Työryhmä on selvittänyt ja arvioinut hakemusten perusteella asiakkaiden sijoittumista palvelukotiin pysyville ja väliaikaisille paikoille ja arvioinut omaishoidon hakemukset.

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Tavoitteiden mukainen osallistuminen maakunnalliseen sosiaali- ja terveydenhuollon valmisteluun ennen mahdollisesti muuttuvan lainsäädännön voimaantuloa on vaatinut paljon selvittelytyötä, maakunnan valmisteluun liittyvien taloudellisten ja toiminnallisten tietojen koostamista ja raportointia. Lapsiperheiden muutosohjelmaan, LAPE – hankkeeseen on saatu osallistua monin eri tavoin ja tämä on osaltaan vahvistanut sosiaali- ja terveydenhuollon sekä varhaiskasvatuksen ja koulun yhteistyötä. Koko palvelujärjestelmän kehittämisessä katsetta on suunnattu tulevaisuuteen ja erityisesti on kiinnitetty huomiota siihen, että kunkin työntekijän osaaminen saadaan hyödynnettyä mahdollisimman hyvin. Joitakin muutoksia on tehty työn sisältöihin liittyen, näistä suurimpina laskutuksen, laskujen hyväksymisen, tavaroiden tilaamisen, kotihoidon ruokakuljetusten ja lääkärin sanelujen purkamisessa tapahtuneet uudelleenjärjestelyt ja muutokset. Kaikkien muutosten yhtenä perusteena on henkilöstön hyvinvoinnista huolehtiminen, kuormituksen tasaaminen ja resurssien mahdollisimman hyvä hyödyntäminen.

Johtamisen kehittäminen on tapahtunut sekä työryhmäkohtaisten säännöllisesti pidettyjen palaverien että esimiestiimien kautta. Poikkihallinnollisen hyvinvointityön, hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen johtamisen ja palaverirakenteiden uudistamisen kautta tavoitetaan hyvinvointityön keskeiset tavoitteet koko kunnan tasolla. Hyvinvointikertomuksen ja -suunnitelman valmistelu on aloitettu poikkihallinnollisessa työryhmässä. Ryhmään kuuluvat Sote saaren palvelualueelta perhetyöntekijä, sosiaalityöntekijä ja perusturvajohtaja.

Sosiaalipalvelut

€	TP 2017	Alkuperäinen TA 2018	Talous- arvio- muu- tokset	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talous- arvioon	Tot. %
Toimintatuotot	11 028	2 400		2 400	6 024	-3 624	251
Toimintakulut	-438 752	-391 540		-391 540	-440 878	49 338	113
TOIMINTAKATE	-427 725	-389 140		-389 140	-434 854	45 714	112
TILIKAUDEN TULOS	-427 725	-389 140		-389 140	-434 854	45 714	112

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Sosiaalipalveluiden menojen osalta talousarvio on ylittynyt 11,3 %. Menojen ylitys on aiheutunut asiakaspalvelujen ostoista (172 275€), joita kaikkia ei ole voitu ennakoida. Sosiaalipalveluiden kokonaisuus kunnassa koostuu keskenään hyvinkin erilaisista osioista ja niiden kaikkien perusteena ovat velvoittavat lait. Vain muutama etuus on sosiaalityöntekijän harkinnan varassa. Sosiaalityöntekijän viranhaltijapäätöksiä sosiaalipalveluista tehtiin 100 sosiaalihuollon

yksilöohjelmalla. Suurin osa toimenpiteistä sosiaalipalveluiden alueella koskee niin vähäistä määrää asiakkaita, ettei niiden lukumääriä tässä toimintakertomuksessa ole kaikin osin avattu.

Lastenvalvojan tehtäviin liittyen laadittiin isyyden vahvistuksiin liittyviä asiakirjoja, lasten huoltoon ja tapaamisoikeuteen liittyviä sopimuksia ja DNA-testejä isyyden selvittämiseksi.

Perhetyöntekijä irtisanoutui lokakuussa ja kuntaan palkattiin perhetyöntekijä, joka aloitti niin, että palvelu saatiin turvattu ilman katkoa. Lastensuojelun avohuollon asiakkuuksia oli yhdeksän. Lapsiperheiden kotipalvelu toteutui perhetyöntekijän eikä kotipalvelun resurssista.

Lapsiperhetyöryhmän rakennetta ja kokoontumisen aikataulua suunniteltiin yhdessä sivistys- ja terveystoimen kanssa. Lape-hankkeeseen liittyen pidettiin 14.6.18 kunnan sisäinen työpaja, sisältönä moniammatillinen tuki koulun ja varhaiskasvatuksen arkeen.

Virka-aikaisen sosiaalipäivystyksen on hoitanut pääsääntöisesti sosiaalityöntekijä. Virka-ajan ulkopuolinen sosiaalipäivystys on toiminut Oulun seudun sosiaalipäivystyksessä, jonne yhteydenottoja tuli vuoden aikana viisi.

Päihdehuollon palveluja ostettiin yksityiseltä palveluntuottajalta yhteensä 52 vuorokautta.

Sosiaalihuoltolain mukaisia kuljetuspalveluja asiointi- ja virkistysmatkoihin tukemaan kotona asumista, päätöksiä vuodelle 2018 tehtiin yhteensä 32. Vaikeavammaisten kuljetuspalvelua myönnettiin 16 asiakkaalle.

Asumispalveluja ja vammaispalvelulain mukaisia muita palveluita ostettiin kolmelta eri tuottajalta.

Pohjois-Pohjanmaan TE-keskuksen asiantuntijat kävivät yhteensä neljä käyntiä Hailuotoon, jolloin yhdessä tavattiin kuntouttavan työtoiminnan asiakkaita sosiaalityöntekijän kanssa. Aktivointisuunnitelmia tehtiin viisi ja kuntouttavassa työtoiminnassa oli kuusi henkilöä, joille kertyi yhteensä 288 työpäivää.

Vanhuspalvelut

€	TP 2017	Alku- peräinen TA 2018	Talousarvio- muutokset	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poik- keama talousarvi- oon	Tot. %
Toimintatuotot	241 622	228 033		228 033	224 223	3 810	98
Toimintakulut	-1 425 899	-1 481 826	-72 407	-1 554 233	-1 493 607	-60 626	96
TOIMINTAKATE	-1 184 277	-1 253 793	-72 407	-1 326 200	-1 269 384	-56 816	96
Tilikauden poistot	-5 447	0		0	-5 447	5 447	0
TILIKAUDEN TULOS	-1 189 724	-1 253 793	-72 407	-1 326 200	-1 274 831	-51 369	96

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Vanhuspalveluissa toimintakulut alittavat arvioidun toteuman 4 %. Arvioidut palkkakustannukset alittuivat, erityisesti talousarvioon varatut sijaisten palkkakulut alittuivat. Toimintatuotot alittivat talousarvioon kirjatun 2 %. Palvelukodin remontin aikana kaikkia tilapäisiä asukkaita ei voitu ottaa palvelun piiriin – mutta terveydenhuollon palveluiden ostoissa se näkyy vuodeosastojaksoina ko aikana.

Vanhuspalveluiden työryhmissä aloitettiin säännölliset palaverit viikoittain. Kotihoidon kehittämiseksi tehtiin useita erilaisia avauksia, joilla tavoitellaan kokonaistaloudellista muutosta, jossa hoitohenkilökunnan aikaresurssia saadaan

enemmän asiakkaiden luona käytettäväksi. Suurin muutos mahdollistettiin sillä, että kuljetuskilpailutuksen kautta kotihoidon tukipalveluna tapahtuva ruoankuljetus siirtyi kokonaan pois kotihoidon henkilöstöltä. Ruoka kuljetetaan kerran päivässä asiakkaille taksin toimesta. Tämä luo tilaa sosiaali- ja terveydenhuollon työntekijöiden osaamisen käyttöön suoraan asiakkaiden luona.

Omaishoitoa sekä omaishoitajuutta tukevien toimintatapoja on viety käytäntöön. Erityisesti on huomioitu omaishoitajien vapaapäiviä ja kannustettu omaishoitajia käyttämään niitä. Vapaapäivät järjestetään Palvelukoti Saarenkartanossa, jolloin kotona omaistaan hoitava voi olla turvallisin mielin omaisensa hoidosta. Yhtenä tuen muotona omaisten yhdistyksen pitämä Ommaiskahvila, johon Saarenkartanosta osallistuttiin yhden työntekijän työpanoksella.

Tavoitteena ollut selvittely siirtymisestä lääkkeiden koneelliseen annosjakeluun tehostetussa palveluasumisessa ja kotihoidossa ei tehty. Henkilöstön joustavaa käyttöä palvelukoti Saarenkartanon ja kotihoidon välillä laajennettiin. Hoitajat pystyvät sijaistamaan toisiaan yhä paremmin.

Hailuodon ikäihmisten palvelut painottuvat kustannuksiltaan palveluasumiseen. Kun tarkastellaan palveluasumisen ja kotihoidon kustannusten suhdetta, se ovat noin 65/35. Valtakunnallisesti asetettu tavoite on, että 33 % vanhustenhuollon menoista on kotiin vietyjen palveluiden menoja. Todellisen kustannusten jaon suhdeluku vanhustenhuollon palvelut/kotiin viedyt palvelut on tällä hetkellä noin 80/20.

Kotihoidon henkilöstöön kuuluvat neljä lähihoitajaa, sairaanhoitaja ja hoitoapulainen. Lisäksi päivätoiminnan työntekijän työajasta käytetään pieni osa kotihoitoon. Kotihoito toimii klo 7-21. Työntekijäresurssia on kohdennettu työvuorojärjestelyin arkipäivinä iltapäivään. Enimmillään asiakkaan luona käydään suunnitellusti viisi kertaa päivässä. Kotihoidon käyntejä oli vuonna 2018 kaikkiaan 12 955 käyntiä, sisältää tilapäiset kotihoitokäynnit (83) ja kotisairaanhoitokäyntejä 296, jotka Hailuodossa pääsääntöisesti tarkoittavat sairaanhoitajan tekemiä kotikäyntejä. Säännöllistä kotihoitoa sai 29 asiakasta vuoden aikana, tässä tilastosta saatavassa luvussa ovat mukana myös omaishoidon tukea saaneet henkilöt, joilla ei välttämättä ole muuta kotipalvelua.

Vuonna 2018 kilpailutettiin kuljetuspalvelut, joihin sisältyi myös lounas- ja päivällisateria palveluiden kuljettaminen kotona asuville iäkkäille henkilöille, tämä kotihoidon tukipalvelu oli työtä, jota kaikki kotihoidon työntekijät päivittäin tekivät. Tällä muutoksella saatiin lisää työaikaa käyttöön kotipalvelulle. Ateriankuljetuskirjauksia on vuoden 2018 aikana 3997. Lokakuussa lounas- ja päivälliskuljetukset siirtyivät taksipalvelun hoidettavaksi. Muutos on osoittautunut hyväksi ratkaisuksi työajan kohdistamisessa asiakastyöhön.

Palveluiden kehittämisen yksi suunta on seniorineuvola, joka otti uuden alun asukkaiden palvelutarpeen arvioinnin, ennaltaehkäisyyn ja yhden palvelunumeron ajatuksella kahtena päivänä viikossa sairaanhoitajan työpanoksella. Seniorineuvolan toimintatavoitteena on tarjota kaikille 65-vuotiaille hailuotolaisille ennaltaehkäisevää sekä terveyttä edistävää toimintaa ja palveluja. Neuvolassa hoidetaan rajallisesti sairaanhoidollisia tehtäviä ja muistitestien tekemistä ilman lääkärin lähetettä. Vuonna 2018 seniorineuvolassa on käynyt 34 asiakasta. Seniorineuvolaan kutsuttiin kirjeitse vuoden aikana 70- ja 75-vuotta täyttäneet hailuotolaiset, jotka eivät ole säännöllisten palvelujen piirissä. Yhteensä näihin ikäluokkiin kuuluu 87 henkilöä. 80-vuotiaita on 30 ja heistä niille, jotka eivät kuulu säännöllisten palvelujen piiriin tarjottiin kotikäyntejä.

Palvelukoti Saarenkartanossa on tehostetun palveluasumisen yksikkö ikäihmisille ja vammaisille, jotka eivät enää selviydy kotipalvelun turvin kotonaan. Saarenkartano tarjoaa vuokra-asunnon 15 vanhukselle tai vammaiselle, kaikkiaan 20 eri asukkaalle 5094 hoitopäivää. Tilapäisasumiseen on varattu 4 paikkaa. Vuonna 2018 tilapäispaikoilla asui 20 eri ihmistä, joille toteutui 47 jaksoa, yhteensä 741 päivää. Toimintakyvyn ylläpitäminen ja parantaminen yhtenä keskeisenä tehtävänä. Koko henkilöstön tekemän kuntouttavan työotteen lisäksi fysioterapia ja harrastetoiminta ovat kuuluneet osaksi päivittäistä hoitotyötä. Henkilökunta on pääsääntöisesti vakituudessa työsuhteessa olevia lähihoitajia,

sairaanhoidaja ja vastaava sairaanhoidaja. Kaikkiaan työntekijöitä on 28. Lyhyet sijaisuudet hoidetaan Kuntarekryn kautta, sijaistarpeita ilmoitettiin vanhuspalveluista vuoden aikana 232 yhteensä 380 työvuoroon, joista täytettiin 224. Näiden keskimääräinen pituus oli 2,1 vuoroa.

Omaisista vieraillee palvelukodilla päivittäin. Vapaaehtoisten työpanos on ollut merkittävä Saarenkartanossa. He ovat olleet asukkaiden ruokailu- ja yhdessäolohetkissä päivittäin mukana. Vapaaehtoiset ovat olleet asukkaidemme tukena myös sairaalassa käyntien aikana. Kaikki Saarenkartanon hoitajat osallistuivat Taina Semin Ihmislähtöinen ikäihmisten hoitotyö -koulutuksen. Koulutuksessa korostui omahoitajuus ja sen kehittäminen.

Elokuussa alkanut ja joulukuussa valmistunut palvelukodin saneeraus aiheutti muutoksia asukkaiden arkeen. Remontoidun palvelukodin kaikissa asukashuoneissa on oma kylpyhuone ja viihtyisät, esteettömät ja sekä valaistukseltaan että akustiikaltaan huomattavasti parantuneet tilat yhteiseen käyttöön. Uusien tilojen sisustaminen jäi kesken vuoden loppuun mennessä. Remontin aikana osa huoneista oli poissa käytöstä, eikä kaikkia toivottuja tilapäispaikkoja ei voitu tarjota. Saarenkartanon tiloissa toimii kotihoidon yksikkö, joka muutti tilaan loppuvuonna 2018.

Terveyspalvelut

Perustehtävä

Terveyspalvelut tuottavat perusterveydenhuollon tasoiset palvelut kunnan omana toimintana. Palveluja täydennetään ostopalvelusopimuksin.

€	TP 2017	Alku- peräinen TA 2018	Talous- arvio- muutokset	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talous- arvioon	Tot. %
Toimintatuotot	93 251	101 700		101 700	123 590	-21 890	122
Toimintakulut	-2 664 889	-2 555 098		-2 555 098	-2 676 482	121 384	105
TOIMINTAKATE	-2 571 638	-2 453 398		-2 453 398	-2 552 892	99 494	104
Tilikauden poistot	-17 715	0		0	-17 715	17 715	0
TILIKAUDEN TULOS	-2 589 353	-2 453 398		-2 453 398	-2 570 607	117 209	105

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Terveyspalveluiden taloudellista tulosta tarkasteltaessa huomion voi kiinnittää eniten toimintakulut ylittäneeseen terveyspalveluihin, jossa talousarvion ylitys on ostopalveluista johtuen 121 383 €. Ostopalveluna on toteutettu lääkäripalveluiden lisäksi tutkimuksia, laboratorion palveluita ja muuta, joka suoraan liittyy potilaan hoitoon perusterveydenhuollossa. Yksittäisten asiakkaitten maksusitoumukset on viimekädessä hyväksynyt perusturvajohtaja. Joissakin tapauksissa asiakkaan hoidon tai palvelut on määritellyt erikoissairaanhoito. Esimerkiksi diabeteksen hoidossa on tultu tilanteeseen, jossa asiakkaan elämänlaatua parantavien yksilöllisten seurantalaitteiden hinta ja ilmaisjakelun kautta asiakkaalle annettavien hoitotarvikkeiden kustannukset ovat lähes kaksinkertaistuneet verrattuna aikaisempiin vuosiin.

Erikoissairaanhoidon menot ovat olleet 46 316 € vähemmän kuin vuonna 2017 (-2,9%), ollen 1573€/asukas. Erikoissairaanhoidon menot kokonaisuudessaan olivat 1 577 969 €.

Terveyspalveluiden toimintatuottojen kasvun poikkeama talousarvioon on + 21 890 €, 21,5%. Verrattuna toteutuneeseen tilinpäätökseen 2017 tuottojen kasvu on vieläkin suurempi, 32,5%. Selitystä toimintatuottojen tuloksen parantumiselle voidaan etsiä laskutuksen toimintakäytäntöjen muuttamisesta.

Perusterveydenhuollon palvelut on tuotettu omassa kunnassa. Lääkäripalvelut ostopalveluna koko vuoden 2018 ajan. Johtava virassa oleva lääkäri jäi pois kunnan palveluksesta huhtikuussa 2018. Hailuotoon ei saatu lääkäreitä virkaan,

joten tämä tavoite jäi täysin saavuttamatta. Valvovat viranomaiset ovat saaneet asiasta selvityksiä useamman kerran vuoden aikana.

Terveystieteiden kirjalliset käynnit ja muut palvelutapahtumat lisääntyivät, kun kirjaamiseen kiinnitettiin erityistä huomiota. Terveystieteiden hoitajien luona käyntejä yhteensä 1764 (1207) eri asiakasta 567 (468) ja muita palvelutapahtumia kuten hoidon tarpeen arviointia, puhelinkonsultaatioita yhteensä 1639 (1575). Lääkärillä käyntejä 1333 (372) yhteensä 522 (285) asiakkaalla. Neuvolakäyntejä äitiysneuvolassa 108 (vuonna 2017 käyntejä 70), lastenneuvolassa 201 (104), kouluterveydenhuollon käynnit 144 (174) ja opiskelijaterveydenhuollon käyntejä 2 (2).

Hammashoito sujui Hailuodon hammashoidossa mallikkaasti. Kiireelliseen hammashoitoon potilaat pääsivät samana päivänä tai viimeistään seuraavana päivänä, kiireetön hoito järjestyi parin viikon sisällä. Hoitoon pääsyn suhteen Hailuodon hammashoitola oli valtakunnallisesti parhaimpia (THL). Eri asiakasta kävi hammashoitolassa 432 ja potilaskäyntejä oli yhteensä hammaslääkärillä 1308. Oikomishoidon potilaita oli yhteensä 48 ja heillä käyntejä hammashoitolassa oli 107. Oikomishoito järjestettiin HLL Sinikka Sipilän, EHL Virpi Harilan ja suuhygienisti Tuula Jokitalon toimesta. Hammashoitola toiminta sai kiitosta myös potilailta tehdyn kyselyn mukaan. Hammaslääkäri ja suuhygienisti kävivät keuhkokuumeen 2018 kertomassa kuivan suun esiintymisestä ja hoidosta Hailuodon eläkeläisille. Palvelukoti Saarenkartanon kaikki asukkaat tutkittiin ja hammashoitoa palvelukodissa asuville ihmisille annettiin koko vuoden aikana. Suuhygienisti irtisanoutui tehtävästään joulukuussa 2018.

Fysioterapeutti vaihtui toimintavuoden aikana ja tämän johdosta tapahtui jonkin verran toimintakäytäntöjen muuttamista. Fysioterapia toteutettiin asiakaslähtöisesti, passiivisten hoitojen määrä väheni ja fysioterapia keskittyi asiakkaan aktivointiin. Palvelukoti Saarenkartanossa fysioterapia toteutui viikoittain ja kotihoidon asiakkaiden fysioterapia tarpeen mukaan. Lääkärin läheteellä tulevat asiakkaat saivat fysioterapiaa läheteen mukaisesti. Vuoden aikana käyntejä yhteensä 783, taukoa kesäkuusta elokuuhun, jolloin työntekijä vaihtui (vuonna 2017 käyntejä 1200).

Tukipalvelut

Tukipalveluilla tarkoitetaan hyvin monenlaisia perustehtäviä tukevia palveluita ruoka- ja puhdistuspalvelut suurimpina alueina. Saarenkartanon keittiöltä toimitetaan aterioita myös omissa kodeissaan asuville vanhuksille ja päivätoiminnan asukkaat syövät keittiöllä tehdyn aterian. Kotihoidon tukipalvelutapahtumia raportoitiin kaikkiaan 4933 käyntiä 36 eri asiakkaalle vuoden aikana. Näitä ovat esimerkiksi asiakkaiden päivätoimintakäynnit, turvapuhelin- ja turvahälytyspalvelut ja pyykkipalvelut. Päivätoimintaan osallistui 17 eri ikäihmistä, heillä yhteensä 374 kerhokertaa.

Mielenterveys- ja päihdekerho kokoontui maanantaisin kolmena ensimmäisenä maanantaina joka kuukausi yhteensä 31 tapaamista, joissa 5-9 osallistujaa.

Turvapuhelinpalvelun tuottaja muuttui vuoden 2018 alussa. Kodeista hälytettiin turvapuhelimella vuoden aikana yhteensä 175 kertaa. Käynnit jakautuivat 10 asiakkaan kesken niin, että 1-5 hälytystä kuudelta asiakkaalta, 6-10 hälytystä kolmella asiakkaalla ja yli 100 hälytystä yksi asiakas. Näistä klo 21-07 tuli kaatumisten johdosta 9 hälytystä. Yöaikaan tuleviin turvapuhelinhälytyksiin vastataan palvelukodista.

€	TP 2017	Alkuperäinen TA 2018	Talous- arvio- muutok- set	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poik- keama talousar- vioon	Tot. %
Toimintatuotot	411 735	404 312		404 312	424 292	-19 980	105
Toimintakulut	-383 175	-432 366		-432 366	-407 503	-24 863	94
TOIMINTAKATE	28 560	-28 054		-28 054	16 790	-44 844	-60
TILIKAUDEN TULOS	28 560	-28 054		-28 054	16 790	-44 844	-60

Tukipalveluissa toimintatuotot ylittävät arvioidun 5%. Tuottoina tukipalveluihin kirjataan mm. palvelukodin tukipalvelumaksut. Toimintakulut alittavat arvioidun 6 %.

11.3 Sivistyspalvelut

Oppiva saari -palvelualue

Yleiskuvaus palvelualueen palveluista ja tarkoituksesta

Hailuodon kunnan kuntastrategian 2025 mukaan Hailuoto tarjoaa laadukkaat julkiset ja yksityiset palvelut. Sivistyspalveluihin kuuluvat varhaiskasvatus ja esiopetus, perusopetus, koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta, kansalais- ja musiikkiopisto, kirjasto, museo sekä kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalvelut. Palvelujen tarkoituksena on edistää kaikenikäisten kuntalaisten hyvinvointia, elämänhallintaa sekä tietojen ja taitojen karttumista. Varhaiskasvatuspalvelut ja perusopetus järjestetään voimassaolevan lainsäädännön perusteella ja huomioiden uudet opetussuunnitelmat. Oppilashuollossa tehtävää yhteistyötä kehitetään edelleen perusturvapalvelujen kanssa. Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut järjestään pääosin kunnan omana palveluna.

Talouden toteutuminen

Sivistyspalvelujen talous toteutui erittäin hyvin. Arvioitu toimintakate alittui 65 713 euroa, mikä tarkoittaa 96,4 %:n toteumaa 2018 talousarviosta. Tulosalueista sivistyshallinto, nuoriso-, kulttuuri- ja liikuntapalvelut sekä perusopetus alittivat talousarvion, kun taas varhaiskasvatus ylitti talousarvion. Talouteen vaikuttivat useat henkilöstömuutokset johtuen sijaistarpeista sekä varhaiskasvatuksen lisääntyneestä päivä- ja vuorohoitotarpeesta. Myös ruokahuollon kustannukset ylittivät talousarviossa ennakoidun. Toimintakulujen kokonaistoteuma oli 97%. Toimintatuottojen osalta toteuma oli 111,6% ylittäen talousarvion 9 700 eurolla. Tuottoja lisäsivät haetut ja toteutuneet hankeavustukset: Tutoropettajahanke, Kerhotoiminnan kehittäminen ja Liikkuva koulu- hanke sekä varhaiskasvatuksen lisääntyneet maksutuotot.

Tulo- ja menolajikohtainen tarkastelu

ml. sisäiset erät, €	TP 2017	Alkuperäinen TA 2018	Talous- arvio- muu- tokset	TA 2018 +muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talous- arvioon	Tot. %
Myyntituotot	4 049	3 500		3 500	851	2 649	24,3
Maksutuotot	59 618	44 900		44 900	51 341	-6 441	114,3
Tuet ja avustukset	4 438	8 300		8 300	9 926	-1 626	119,6
Vuokratuotot	25 530	27 196		27 196	30 808	-3 612	113,3
Muut toimintatuotot	1 302	0		0	670	-6700	0
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	94 938	83 896		83 896	93 596	-9 700	111,6
Palkat ja palkkiot	-756 581	-815 461		-815 461	-797 341	-18 120	97,8
Eläkekulut	-155 625	-165 470		-165 470	-159 790	-5 680	96,6
Muut henkilösivukulut	-21 736	-27 190		-27 190	-21 303	-5 887	78,3
Palvelujen ostot	-265 527	-294 312		-294 312	-286 662	-7 650	97,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-50 004	-53 145		-53 145	-49 856	-3 289	93,8
Avustukset	-37 236	-47 000		-47 000	-30 027	-16 973	63,9
Vuokrat	-476 027	-479 258		-479 258	-482 093	2 835	100,6
Muut toimintakulut	-2 391	-3 414		-3 414	-2 234	-1 180	65,4
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 765 126	-1 885 250		-1 885 250	-1 829 305	-55 945	97
TOIMINTAKATE	-1 670 188	-1 801 354		-1 801 354	-1 735 709	-65 645	96,4
Suunn.mukaiset poistot	-4 633	-4 634		-4 634	-4 564	-69	98,5
TILIKAUDEN TULOS	-1 674 821	-1 805 988		-1 805 988	-1 740 274	-65 714	96,4

Sivistyshallinto

Perustehtävä

Sivistyshallinto vastaa palvelualueensa hallintoasioiden hoitamisesta sekä johto-, suunnittelu- ja kehittämistehtävistä. Tavoitteena on opetus- ja kasvatuspalvelujen kehittäminen sekä nuoriso-, liikunta- ja kulttuuripalvelujen toimintaedellytysten turvaaminen oikein kohdennetulla resursoinnilla, yhteistyöllä eri toimijoiden kanssa sekä tilojen ylläpidolla yhteistyössä teknisten palvelujen kanssa. Sivistyshallinnon palkattuun henkilöstöön tilinpäätösvuonna kuului sivistysjohtaja.

€	TP 2017	Alkuperäinen TA 2018	Talous-arvio-muutokset	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	150					0	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-17 133	-28 173		-28 173	-23 906	-4 267	84,9
TOIMINTAKATE	-16 983	-28 173		-28 173	-23 906	-4 267	84,9
TILIKAUDEN TULOS	-16 983	-28 173		-28 173	-23 906	-4 267	84,9

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Sivistyshallinnossa on määritelty työn vaativuuden arvioinnit vuoden 2018 aikana. Sivistysjohtaja on osallistunut säännöllisesti Pohjois-Suomen aluehallintoviraston järjestämiin Kainuun ja Pohjois-Pohjanmaan sivistysjohtajien tapaamisiin. Näitä oli 4 vuoden 2018 aikana. Lähiseudun sivistysjohtajien tapaamisia oli vuoden 2018 aikana Kempeleessä ja Tyrnävällä. Lisäksi sivistysjohtaja on osallistunut moniin alueen LAPE-hankkeen seminaareihin, koulutuksiin ja suunnittelukokouksiin. Palvelualueesihteeri aloitti päätoimisesti sivistyspalveluiden hallinnossa 1.6.2018 alkaen. Sivistystoimen tulosalueiden vastuhenkilöt ovat kokoontuneet joka toinen kuukausi sivistystoimijoiden yhteiseen ajankohtais- ja suunnittelukokoukseen vaihdellen eri toimipisteissä. Lisäksi tulosalueilla toteutuu säännöllinen sisäisten kokousten aikataulutus. Perusopetuksessa toteutuivat säännöllisesti kuukauden sisällä toistuvat henkilöstö-, tiimi- ja yhteissuunnittelukokoukset. Kehityskeskustelut toteutimme suunnitellusti keväällä koko sivistyspalveluiden henkilöstön kanssa joko yksilö- tai ryhmäkeskusteluina. Perusopetuksessa ja tulosalueiden vastuhenkilöiden kehityskeskustelujen toteuma oli 100%. Osa toteutettiin hyvinvointia huomioivina kävelykeskusteluina.

Perusopetus

Perustehtävä

Hailuodon peruskoulu toimii yhtenäisperuskouluna, jossa on vuosiluokat 1-9. Esiopetus järjestetään varhaiskasvatuksen osana päiväkodissa. Peruskoulu tukee oppilaiden kasvua ihmisyyteen ja vastuulliseen yhteiskunnan jäsenyyteen sekä antaa heille tarpeellisia tietoja ja taitoja. Opetus edistää tasa-arvoisuutta, oppilaiden edellytyksiä osallistua koulutukseen ja valmiuksia itsenäiseen elämään nuorten siirtyessä jatko-opintoihin mantereelle.

€	TP 2017	Alkuperäinen TA 2018	Talous-arvio-muutokset	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	33 363	32 310		32 310	44 684	-12 374	138,3
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 070 296	-1 121 985		-1 121 985	-1 086 477	-35 508	96,8
TOIMINTAKATE	-1 036 933	-1 089 675		-1 089 675	-1 041 792	-47 883	95
Suunn.mukaiset poistot	-1 935	-1 935		-1 935	-1 935	0	100
TILIKAUDEN TULOS	-1 038 867	-1 091 610		-1 091 610	-1 043 727	-47 883	95,6

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Toiminnallisena tavoitteena olivat laadukas perusopetus ja oppilashuolto, joilla tarjotaan oppilaille mahdollisuus monipuoliseen kasvuun, oppimiseen ja terveen itsetunnon kehittymiseen. Lisäksi oli pyrkimys antaa nuorille monipuolisia valmiuksia ja mahdollistaa jokaiselle peruskoulunsa päättävälle päättötodistus ja turvallinen siirtyminen jatko-opintoihin mantereen puolelle. Tavoitteet saavutettiin ja koulun antama opetus ja kasvatustoimet toteutuivat suunnitellusti.

Oppituntien lisäksi koulussa toteutettiin erilaisia yhteistapahtumia ja retkiä: mm. päiväkodin ja koulun yhteiset LAPE-hankkeen hyvinvointityöpajat henkilöstölle ja perheille, yhteistyössä Aalto-yliopiston kanssa monialainen oppimiskokonaisuus tammikuussa (tuotoksena Värimyrsky-teos alakoulun aulaan), Rasismin vastainen viikko huhtikuussa, metsätyöpajoja sekä UNICEF-kävely toukokuussa.

Syksyn tapahtumia olivat mm. Taiteiden päivä elokuussa, koulun ja päiväkodin yhteinen liikunnallinen päivä Iloon yli esteiden lokakuussa ja urkusafari marraskuussa. Lokakuussa koulussa vietimme turvallisuusviikkoa. Teemoina olivat liikenneturvallisuus, kiusaamisaiheinen teatteriesitys oppilaille ja vanhemmille sekä nettiturvallisuustunnit oppilaille ja vanhempainilta aiheesta. Joulukuussa järjestimme sivistystoimijoiden yhteisen JOULUILOA-tapahtuman, johon kutsuimme kaikki haitio-olaiset mukaan laulamaan, tutustumaan näyttelyihin ja mittaamaan kehon koostumusta.

Alakoulun oppilaat kävivät toukokuussa yhdistetyillä uimahalli- ja mm. Parkour-retkillä. Yläkoulun oppilaat olivat leirikoulussa Rovaniemellä toukokuussa ja osallistuivat valtakunnalliseen Taidetestaajat-hankkeeseen, joka kustansi heidän vierailunsa Kansallisoppeeraan marraskuussa.

Oppituntien ulkopuolella järjestettiin monipuolista kerhotoimintaa eri ikäisille mm. liikunta-, elokuva- koodaus- ja draamakerhoja. Kerhoja ohjasivat opettajat ja koulunkäynninohjaajat.

Oppilasaineksen sekä uudistuvan opetussuunnitelman edellyttämään resursointiin panostettiin oppimateriaali- ja IT-laitehankinnoilla ja jatkamalla osa-aikaisen koulunkäynnin ohjaajan työsopimusta lukuvuodeksi 2017-2018. Peruskoulusta valmistui seitsemän yhdeksäsluokkalaista.

Taloudellisten tavoitteiden osalta perusopetuksen toimintakate alittui 47 883 euroa ja toteuma oli 95,6%.

Henkilöstökulut alittuivat 14 174 euroa toteuman ollessa 96,9%. Opetuksen resursoinnista oli tingitty ja viikkotuntien määrää vähennetty huomattavasti lukuvuoden 2017-2018 aikana. Tämä näkyy tilinpäätöksessä kevään 2018 osalta. Syksyn 2018 alkaessa viikkotunteja lisättiin hieman. Lisääntynyt erityisen tuen tarve huomioiden tuntien palautusta on tehtävä edelleen tulevina vuosina. Myös kuljetuskustannukset alittuivat budjetoidusta 13,9% eli 9 740 euroa. Lokakuun lopussa siirryimme kunnan yhteiseen kuljetussopimukseen.

Toiminnalliset tunnusluvut

Perusopetus	TP 2016	TP 2017	TP 2018
Oppilaita kevätlukukaudella	72	76	74
Oppilaita syyslukukaudella	76	74	79
Kuljetusoppilaita	19	17	18
Päättötodistuksen saaneet/päättöluokkalaisten	8/8	10/10	7/7
Viikkotunnit kevätlukukaudella	209	199	190
Viikkotunnit syyslukukaudella	199	190	193
Kerhotunnit	115,5	124	141

Nuoriso-, kulttuuri- ja liikuntapalvelut

Perustehtävä

Nuorisotoimen tehtävänä on luoda edellytyksiä nuorisotoiminnan kehittymiselle, tukea nuorisoyhdistyksiä ja muuta nuorten itsensä järjestämää toimintaa. Nuorisotoimi antaa myös neuvontaa, asiantuntija- ja muuta apua nuorisotoimintaa koskevista asioista. Nuorisotoimen toiminta-ajatuksena on nuorten elinolojen parantaminen ja edellytysten luominen nuorten kansalaistoiminnalle. Tavoitteena on myönteisten elämysten tuottaminen lapsille ja nuorille erilaisien toimintojen ja tapahtumien avulla.

Kulttuuripalvelut luovat mahdollisuuksia kulttuurin harrastamiselle tarjoamalla kirjastopalveluja, järjestämällä yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa tapahtumia, näyttelyjä ja muita kulttuuritilaisuuksia sekä osallistumalla museotoimintaan. Monipuolinen kulttuuritarjonta lisää kunnan elinvoimaisuutta ja edistää kuntalaisten hyvinvointia.

Kirjasto tyydyttää yleistä sivistyksen, tiedon ja virkistykseen tarvetta ja tukee opiskelua, omatoimista tiedon hankintaa sekä kirjallisuus- että muita harrastuksia.

Liikuntatoimen tehtävänä on huolehtia liikuntatoiminnan suunnittelusta ja kehittämisestä sekä kunnassa harjoitettavan liikuntatoiminnan tukemisesta. Toiminta-ajatuksena on monipuolisten perusliikuntapalveluiden tarjoaminen kaikille kuntalaisille. Tavoitteena on terve, työkykyinen, monipuolisesti liikuntapalveluja käyttävä kuntalainen.

Osana kulttuuripalveluja järjestetään myös kansalaisopiston toimintaa, jonka käytännön toteutuksesta vastaa oululainen Vuolle-opisto. Musiikkia on mahdollista opiskella Oulun konservatoriossa, jossa alle 16-vuotiaiden hailuotolaisten lukukausimaksuista vastaa kunta.

€	TP 2017	Alkuperäinen TA 2018	Talous- arvio- muutokset	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvi- oon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	9 488	10 786		10 786	9 373	1 413	86,9
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-241 373	-277 811		-277 811	-253 474	-24 337	91,2
TOIMINTAKATE	-231 885	-267 025		-267 025	-244 101	-22 924	91,4
Suunn.mukaiset poistot	-2 699	-2 699		-2 699	-2 630	-69	97,5
TILIKAUDEN TULOS	-234 583	-269 724		-269 724	-246 731	-22 993	91,5

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Tilinpäätöksessä nuorisotoimi toteutui 101,50 % (27 385e). Nuorisotoimi ylitti budjettinsa selvästi asiakaspalvelujen ostoilla muilta (321%) mm. nuorisotilan valvontojen osalta, koska järjestävän tahon laskutukset myöhästivät v 2017 osalta. Muuten pysyttiin raameissa ja esim. kalustohankinnoissa (47%), majoitus- ja kuljetuspalveluissa jäätin budjetoidusta selvästi.

Nuorisotoimi pyrkii järjestämään nuorille toimintamahdollisuuksia sekä mielekkäitä vapaa-ajan viettotapoja. Koululaisten kesätyöllistäminen hoidetaan nuorisotoimen kautta. Toimintaa ovat mm. kerhot, kurssit, leirit, retket, avoimet ovet nuorisotiloilla. Yhteistyö yli kuntarajojen kuuluu olennaisena osana kuntamme nuorisotyöhön. Vapaa-aikatoimistossa hoidetaan asiakaspalvelu ja hallinto sekä otetaan vastaan ilmoittautumiset tapahtumiin, retkille ja leireille. Toimintaa on myös pyritty järjestämään kaikenikäisille kuntalaisille ja samalla myös Hailuodon lukuisille kesävieraille. Toimintaa on organisoitu yhteistyössä, yhteistyökumppaneina ovat olleet paikalliset järjestöt, seurakunta, peruskoulu ja muut tahot sekä seutukunnan muut vapaa-aikatoimet.

Vapaa-aikasihteeri toimi Hailuodon järjestökentässä kunnan ja yhdistysten välisenä yhteyshenkilönä. Nuorisovaltuusto valittiin keväällä 2018 ja se aloitti toimintansa toukokuussa. Kokouksia pidettiin 2018 aikana 5. Vapaa-aikasihteeri toimi nuorisovaltuuston ohjaajana ja sihteerinä. Hailuodon 4H-yhdistys on järjestänyt nuorisotilatoimintaa 3-4 iltana tai iltapäivänä viikossa. Lisäksi nuorisotilat ovat olleet avoinna koululaisten loma-aikoina.

Kerhotoimintaa nuorisotoimi ei ole järjestänyt, koska paikalliset yhdistykset ovat olleet aktiivisia sillä saralla. Retki-, leiri- ja tapahtumatoimintaa on järjestetty 10 tapahtumaa. Osa retkistä on jouduttu perumaan vähäisen osallistujamäärän vuoksi.

Hailuodon kunta työllisti tai välitti nuoria työntekijöitä paikallisiin yrityksiin. Kesän aikana kunta työllisti omana työnään 15 nuorta sekä myönsi kesätyösetelin paikallisiin työpaikkoihin 7 nuorelle.

Toiminnalliset tunnusluvut

Nuoriso	TP 2016	TP 2017	TP 2018
Nuorisotilan aukiolokerrat	78	79	128
Nuorison aukiolotunnit	294	277	298
Nuorisotilan kävijämäärä	824	581	847
Nuorisotilan keskimääräinen kävijämäärä/aukiolokerta	14	7	7

Kirjasto oli avoinna kolmena päivänä, kahtena iltana viikossa. Kunnan kulttuuritoimen järjestämistä tai osittain rahoittamista vuoden 2018 kulttuuritapahtumista huomattavin oli Mikko Perkoilan lastenkonsertti ja työpaja Nuorisoseuralla Bättre Folk -viikonlopun lauantaina. Lisäksi merkittäviä olivat Kesäkauden avajaiset (n. 250 hlö) ja koululaisille ja kuntalaisille keväällä koululaisille ja kuntalaisille järjestetyt teatteriesitykset (2 esitystä, 160 hlö). Teatterifestivaali ja Musiikkipäivät toteutuivat normaalisti.

Kirjastonhoitaja oli neljä päivää koulutuksessa. Kirjastossa ei ollut lisätyöntekijöitä, yksi koululainen oli kahden viikon mittaisella kesätyöjaksolla. Päiväkotia ja koululaiset ovat vierailleet kirjastossa säännöllisesti. Vanhuksille suunnattu kotipalvelutoiminta lopetettiin resurssipulan takia 2018. Digineuvontaa, senioriohjausta, päiväkodin musiikkihetkiä ja uusia kulttuuritapahtumia, erityisesti huoltoasemalla, järjestettiin. Kirjastosta lainattiin kuntalaisille yhteislauluviikkoja ja äänentoistolaitteita. Asiakaskäyttöön hankittiin tablettitietokoneita. E-kirjasto otettiin käyttöön ja järjestettiin käytönohjausta. Kunta järjesti myös Marjatta Hanhijoen vetämän lasten taideleirin.

Lasten ja nuorten palveluiden monialaisen yhteistyön toteutumiseksi Hailuodossa kirjastonhoitaja on osallistunut sivistystoimijoiden kokouksiin (muistiot intrassa), lapsi- ja nuorisotyöntekijäpalaveriin, järjestötapaamisiin sekä tehnyt hyvää yhteistyötä seurakunnan ja kulttuuritalo Päiväkodin kanssa. Vuoden mieleen jäävin tapahtuma oli Finlandia-palkitun kirjailija Johanna Sinisalon vierailu yleisötapahtumassa Hailuodon huoltoasemalla.

Asiakkaille annettavaa digineuvontaa ja kirjaston toimintojen monipuolistamista on tarkoitus jatkaa ja kehittää. Kirjaston kehityssuunnitelmaan kuuluu esteettömyyden lisääminen, tilojen kehittäminen ja omatoimikirjastotoiminnan valmisteleminen uuden kirjastolain linjausten mukaisesti. Se edellyttää edelleen remonttia, kalustohankintoja ja joitakin kuntosuorituksia.

Tilinpäätöksessä yleinen kulttuuritoimi toteutui 102% (budjetoitu 14 000e) ja kirjastotoimi 96% (budjetoitu 88 000e). Yleisen kulttuuritoimen ylityspaineet kohdistuivat momentteihin Opetus- ja kulttuuripalvelut ja Painatukset ja ilmoitukset. Edellistä seurattiin kunnanjohtajan kanssa pitkin vuotta. Jälkimmäisen talousarvioon budjetoitu summa oli 200€. Kirjastotoimen tilinpäätöksessä huomattavinta on suunniteltujen Henkilöstökulujen ja Henkilösivukulujen (sis. eläkemaksut) toteutumattomuus (yhteensä vajaat 10 000€).

Museotoimintaa järjestettiin pitämällä Kniivilän kotiseutumuseota avoinna juhannuksesta elokuun loppupuolelle. Museossa työskenteli oppaana museoalan ammattilainen. Hän laati laajan ehdotuksen museon kehittämistoimenpiteistä. Museotoimikunnan puuttuminen asetti haasteita museorakennuksen ylläpidolle. Välittömiä korjauksia vaatineet toimenpiteet mm. katon paikkaus ja portaiden korjaus tehtiin yhteistyössä Hailuodon pajan kanssa.

Kniivilän museo	TP 2016	TP2017	TP 2018
Museon kävijämäärä	534	401	509

Kulttuuri: kirjaston käyttö ja kulttuuritapahtumat	TP 2016*)	TP 2017*)	TP 2018
Kirjaston lainojen lukumäärä	8 207	8 958	9404
Kirjaston aukiolotunnit	972	960	960
Kirjaston kävijämäärä	11 700	12 081	11 730
Kirjaston lainaajamäärä	395	389	
Kirjaston näyttelyt	6	8	8
Kirjaston tapahtumat	19	12	12
Kulttuuritapahtumiin osallistujien määrä	877	591	632

*) Kirjaston uusi tilastointiohjelma 2016-2017

Liikuntatoimi toteutui 93,00 %, mikä on hyvä tulos. Liikuntatoimen tilinpäätöksessä alueiden kunnossapito (12 000 e)- ja matkustus/kuljetuspalvelut (2 500e) ylittyivät selvästi, yhteensä 44 %. Tämä johtui mm. ostopalveluina hankittavien liikunta-alueiden hoitopalvelujen tarpeen lisääntymisestä ja kallistumisesta. Myös talvikauden pituudella oli merkitystä asiaan. Asiakaspalveluja ei muuten ostettu juuri lainkaan (22,4%) sekä kalustohankinnoissa (71%) pyrittiin hankkimaan vain tarpeellinen.

Liikuntatoimi järjestää itse sekä tukee ja auttaa muiden järjestämissä liikuntakerhoissa ja liikuttaa ihmisiä erilaisten tempausten muodossa. Lisäksi liikuntatoimi hoitaa kuntosali- ja liikuntahallivuorojen jakamisen, valvonnan ja laskutuksen.

Kunnassamme on hyvät liikunnan harrastusmahdollisuudet. Hoidettuja hiihtolatuja on kaksi ja jääkiekkokaukaloita on yksi. Kesäisin urheilukenttä ja kuntorata on kuntalaisten käytössä. Uutena harrastuspaikkana Frisbeegolfrata Kirkonmäellä keräsi pelaajia niin paikallisestikin kuin mantereelta ja sai hyvää palautetta. Keväällä paljon porukkaa veti retki-luistelurata Huikun ja Riutunkarin välillä. Liikunta-alueiden kesä- ja talvikunnossapidot hoidettiin yksityisten toimesta ostopalveluina.

Liikuntatoimi järjesti tapahtumia vuoden aikana 10 kertaa. Osallistujia tapahtumissa ja kerhoissa oli suhteellisen mukavasti. Seniorikuntosaliryhmiä oli kaksi ohjattua ja yksi vapaa, yhteensä n. 25 kävijää/viikko. Miesten ja naisten seniorijumpissa kävi yhteensä n. 25 kävijää/viikko. Lisäksi Hailuodossa on erittäin aktiivinen Boccia-porukka. Kunnossa Kai-ken Ikä -pyöräilytempaukseen osallistui 20 henkilöä ja he polkivat yhteensä yli 1000 km. Hailuodon pyöräsuunnistukseen palautettiin 20 suunnistuskorttia.

Liikuntatoimi tarjosi kuntalaisille yleisiä liikuntasalivaroja 11 kertaa viikossa, lajeina futsal, sulkapallo, lentopallo sekä naisten ja miesten salibandy sekä naisten ja miesten kuntosali.

Liikunta	TP 2016	TP2017	TP 2018
Liikuntahallin kävijämäärä	5219	4189	3921
Kuntosalin kävijämäärä	2412	1983	2316
Liikuntasalin viikoittaiset yleiset vuorot	9	11	11
Liikuntasalivuoroja viikossa	30	20 + koulu	20 + koulu

Kansalaisopiston osastovastaavan tehtäviä on hoitanut Leila Ronkainen. Tehtävä on osa-aikainen elo-toukokuun ajan. Osastovastaava on ollut tavattavissa kirjastolla maanantaisin klo 16-18 sekä puhelimitse klo 21 saakka. Opiston toteutuneilla tunneilla on vuoden aikana ollut 14 eri opettajaa, joista 7 on paikkakuntalaista. Kansalaisopiston kuvataide- ja käsityöryhmien töitä oli esillä joulukuun ajan kirjastossa. Näyttelyn avajaiset glögitarjoiluineen järjestettiin 11.12. Kylä-joulukalenteritapahtumana Kudontapiiriläisten järjestämänä. Toteutuneet tunnit toimipaikoittain: Liikuntahalli 71,36 opetustuntia, Hailuodon koulu 377,9 opetustuntia ja "Lokki-baari" 60 oppituntia.

Muu opetus: kansalaisopiston (Vuolle-opisto) toiminta	TP 2016	TP 2017	TP 2018
Toteutuneiden kurssien määrä	27	25	24
Tunteja yhteensä	608	578	509
Opiskelijoiden määrä	222	197	218

Varhaiskasvatus

Perustehtävä

Varhaiskasvatus tukee päivähoidossa olevien lasten koteja näiden kasvatustehtävässä ja yhdessä kotien kanssa edistää lapsen tasapainoista kasvua ja kehitystä. Tavoitteena on tuottaa laadukasta varhaiskasvatustoimintaa ja esiopetusta Hailuodon kunnassa. Päiväkotitoimintaa onnetuudessa hoidetaan pääosin yli kolmevuotiaat päivähoitotapset sekä erityistä hoitoa ja kasvatusta tarvitsevat lapset. Päiväkotitoiminta vastaa myös esiopetuksesta. Ryhmäperhepäiväkotitoiminta on hoidossa pääosin alle kolmevuotiaat päivähoitotapset. Tuomikassa toimii myös ympärivuorokautinen vuoro-
hoito.

TA650 Varhaiskasvatus	TP 2017	Alkuperäinen TA 2018	Talous- arvio- muutokset	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvi- oon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	51 937	40 800		40 800	39 539	1 261	96,9
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-436 324	-457 281		-457 281	-465 449	8 168	101,8
TOIMINTAKATE	-384 387	-416 481		-416 481	-425 910	9 429	102,3
TILIKAUDEN TULOS	-384 387	-416 481		-416 481	-425 910	9 429	102,3

Toiminnalliset tunnusluvut

Varhaiskasvatus	TP 2016	TP 2017	TP 2018 *)
Lapsilukumäärä kokopäivähoidossa ryhmäperhepäiväkotitoimikassa (keskimäärin/kk)	4,3	9,42	7,83
läsnäolopäivät	790	1593	1481
lapsimäärä osapäivähoidossa Tuomikassa (keskimäärin/kk)	7,8	4,4	4,98
läsnäolo (osaviikkohoito + osapäivähoito)	942	2168	618
aukiolopäiviä ryhmäperhepäiväkotitoimikassa (Tuomikan lukuihin sisältyvät viikonloppuhoito ja tilapäishoito)	254	278	313
Lapsilukumäärä kokopäivähoidossa päiväkotitoimintasaari (keskimäärin/kk)	7,8	13,7	12,58
läsnäolopäivät	1335	2145	2160
lapsilukumäärä osapäivähoidossa päiväkotitoimintasaari (keskimäärin/kk)	10,9	10,6	11,83
läsnäolopäivät	1180	1280	1499
aukiolopäiviä päiväkotitoimintasaari (Onnensaaren lukuihin sisältyvät tilapäishoito)	254	251	251
Esikoululaisten määrä (kevään ja syksyn toimintakausien keskiarvo)	9	10	8

*) Ryhmäperhepäiväkotitoiminta muuttui 1.8.2018 alkaen alle 3-vuotiaiden vuoro-
hoito-osastoksi

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta vuonna 2018

Varhaiskasvatuksen talouslukuihin vaikuttivat toteutuneet henkilöstömuutokset 2018:

- Määräaikainen perhepäivähoitaja 100% ryhmäperhepäiväkotitoimikkaan 30.6.2018 asti perusteena lisääntynyt vuorohoidon tarve.
- Määräaikainen päivähoitaja päiväkodin puolelle 100 % 30.6.2018 saakka perusteena esiopetuksen suuri lapsimäärä kevätlukukaudella 2018 ja tilajärjestelyt koulun kanssa. Esiopetusryhmä toimi koko opetusajan kevätlukukaudella koulun tiloissa.
- Varhaiserityisopettajan virka 100% 1.8.2018 alkaen toteutui määräaikaisena.

- Vastaavan perhepäivähoitajan toimi muutettiin 1.8.2018 alkaen lastenhoitajan toimeksi.
- Perhepäivähoitajan toimi muutettiin 1.8.2018 alkaen lastenhoitajan toimeksi.
- Ns. kiertävän perhepäivähoitajan toimi muutettiin 1.8.2018 alkaen kiertäväksi lastenhoitajan toimeksi.
- Varhaiskasvatuksen toimintakulut ylittyivät 8 168 euroa vuoden 2018 talousarviosta. Toimintakate oli talousarviossa 416 481 euroa ja toteutuma 425 910 euroa.

Asiakasjärjestelmän hankinta siirtyi vuodelta 2018 vuodelle 2019 toteutettavaksi. Perusteluna järjestelmän hankinta ja yhdenmukaistaminen koulun kanssa yhteensopivaksi. Ryhmäperhepäiväkoti Tuomikka muutettiin 1.8.2018 alkaen päiväkotiksi OnnenSaaren alle 3-vuotiaiden osastoksi. Nimi muuttui Pikkuluovoksi. Vuorohoito toteutui Tuomikan/Pikkuluovon osastolla toimintavuonna 2018.

Varhaiskasvatus oli mukana LaPe-hankkeessa 2018. Lapset puheeksi-toimintamalli oli käytössä päiväkodilla. Keväällä 2018 esiopetusryhmässä oli 11 lasta ja syksyllä 2018 esiopetusryhmässä oli 5 lasta. Kevään esiopetus toteutui kokonaisuudessaan koulun tiloissa ja syksyn esipetusta toteutettiin maanantaista keskiviikkoon koululla ja torstaista perjantaihin päiväkodilla. Päiväkoti teki aktiivista yhteistyötä koulun, kirjaston ja sosiaalitoimen sekä muiden kunnan toimijoiden kanssa.

1.8.2018 alkaen Pikkuluovon siivoustoiminta siirtyi teknisen palvelun alaiseksi. OnnenSaaren puolen siivous- ja koko talon keittiötyön hoiti edelleen laitosapulainen/perhepäivähoitaja (50%+50%). Aamu-, väli- ja iltapala valmistettiin päiväkodilla. Lounas ja päivällinen tilattiin ja toimitettiin Saarenkartanosta. Esikoululaiset ruokailivat koululla.

Henkilöstökuluiksi vuoden 2018 talousarviossa oli arvioitu 245 882 euroa ja toteutuma 258 677 euroa (poikkeama 12 795 euroa 105,20%). Sisäiset majoitus- ja ravitsemuskulut (44 109e) oli talousarviossa 26 131 euroa ja toteutuma 36 888 (poikkeama 10 757 euroa 141,20 %). Lisääntynyt vuorohoidon ja erityisesti alkuvuoden yöhoidon tarve vaikuttivat henkilöstömenojen lisäykseen. Henkilöstökuluihin vaikuttivat myös vanhempainvapaat, osittaiset vanhempainvapaat sekä vuorotteluvapaa toimintavuoden aikana. Lisäksi varhaiskasvatuksen ruokahuollon kustannukset nousivat talousarviota korkeammiksi tammikuussa 2018 ilmenneen vuoden 2017 korjauslaskun yhteydessä. Tätä tietoa ei ollut talousarviota 2018 tehdessä.

Varhaiskasvatuksen toimintakulut ylittyivät 8 168 euroa vuoden 2018 talousarviosta. Toimintakate oli talousarviossa 416 481euroa ja toteutuma 425 910 euroa.

11.4 Tekniset palvelut Elinvoimainen saari

Yleiskuvaus palvelualueen palveluista ja tarkoituksesta

Vastuualueen tehtävänä on huolehtia teknisten palveluiden hallinnon, yhdyskuntapalveluiden, rakennusvalvontapalveluiden, tilapalveluiden sekä lämmöntuotantopalveluiden tulosalueiden sisältämistä tehtäväkokonaisuuksista. Lisäksi teknisten palveluiden toimialueeseen on kuulunut kaavoitukseen, asumiseen sekä rakennusinvestointeihin liittyvät tehtäväkokonaisuudet.

Teknisten palveluiden tärkeimpinä yleistavoitteina on käytettävissä olevien resurssien puitteissa huolehtia mahdollisimman tehokkaasti ja kustannustehokkaasti mm.

- kaavoituksen valmistelusta
- rakennusvalvonnan ja sen eri palveluiden joustavasta toiminnasta
- kunnan omistamien kiinteistöjen ja eri vastuualueiden taloudellisesti järkevästä ja määrätietoisesta hoidosta ja huollosta
- asuntojen vuokrauksesta
- sisäisestä vuokrasta
- lämmöntuotannosta sekä
- rakennusinvestointien hallinnoinnista.

Mm. Hailuodon sijainnista ja liikenneyhteyksistä johtuen ostopalveluiden tilaaminen mantereelta on kallista ja palvelujen saatavuus usein hidasta. Tämän vuoksi teknisten palveluiden yleistavoitteena on jo usean vuoden ajan ollut vahvistaa itsenäisen Hailuodon kunnan teknisiä palveluita ja kehittää niiden toimintaa ja prosesseja siten, että eri tulosalueiden alaisia tehtäviä ja toimenpiteitä voidaan hoitaa pääosin omana työnä tai paikallisin ostopalveluin mahdollisimman laaja-alaisesti, laadukkaasti ja kustannustehokkaasti. Palvelualue pyrkii osaltaan turvaamaan kunnallisen toimivallan sekä kaavoituksessa että rakennusvalvonnassa. Tavoitteeseen pääseminen edellyttää sekä taloudellisten että henkilöresurssien riittävyyden ja jatkuvuuden turvaamista myös pidemmällä aikajänteellä.

Talouden toteutuminen

Teknisten palveluiden koko palvelualueen ulkoiset ja sisäiset tuotot ylittyivät 1,1 % -yksikköä. Tuloja lisäsi eniten ulkoisten ja sisäisten vuokrien päivitykset. Teknisten palveluiden koko palvelualueen ulkoiset ja sisäiset menot alittuivat 6,9 % -yksikköä. Toimintakate parani arvioidusta 34,3 % -yksikköä, poistot alittuivat 3,5 % -yksikköä ja tilikauden tulos parani arvioidusta 15,2 % -yksikköä. Tulo- ja menojakaumaa käsitellään tarkemmin TA-tason taulukoissa. Hyväksytyjen ostolaskujen kokonaismäärä palvelualueella oli vuoden 2018 aikana yhteensä 1 078 kpl.

Tulo- ja menolajikohtainen tarkastelu

ml. sisäiset erät, €	TP 2017	Alkuperäinen TA 2018	Talous- arvio- muutokset	TA 2018 + muu- tos	Toteuma 2018	Poikkeama talous- arvioon	Tot. %
Myyntituotot	117 807	118 997		118 997	113 552	5 445	95,40
Maksutuotot	10 507	17 100	7 900	25 000	21 365	3 635	85,50
Vuokratuotot	1 584 904	642 109	7 407	649 516	662 860	-13 344	102,10
Muut toimintatuotot	1 547	300		300	5 057	-4 757	1 685,80
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 714 764	778 506	15 307	793 813	802 834	-9 021	101,10
		0	0				
TOIMINTAKULUT		0	0				
Henkilöstökulut		0	0				
Palkat ja palkkiot	-170 867	-228 922	-4 000	-232 922	-233 422	500	100,20
Henkilösivukulut		0	0				
Eläkekulut	-37 011	-44 165	0	-44 165	-47 739	3 574	108,10
Muut henkilösivukulut	-4 303	-7 441	0	-7 441	-6 017	-1 424	80,90
Palvelujen ostot	-308 194	-287 624	-5 000	-292 624	-273 094	-19 530	93,30
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-357 762	-290 481	-36 000	-326 481	-329 370	2 889	100,90
Avustukset	0	-60 000	0	-60 000	-7 080	-52 920	11,80
Vuokrat	-965 574	-60 964	0	-60 964	-58 013	-2 951	95,20
Muut toimintakulut	-5 836	-1 500	0	-1 500	-651	-849	43,40
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 849 546	-981 097	-45 000	-1 026 097	-955 386	-70 711	93,10
		0	0				
TOIMINTAKATE	-134 781	-202 591	-29 693	-232 284	-152 552	-79 732	65,70
		0	0				
Suunn.mukaiset poistot	-367 411	-377 643	0	-377 643	-364 524	-13 119	96,50
		0	0				
TILIKAUDEN TULOS	-502 192	-580 234	-29 693	-609 927	-517 076	-92 851	84,80

Teknisten palvelujen hallinto

Perustehtävä

Teknisten palveluiden hallinnon tulosalue on sisältänyt kaiken sen johtamisen, joka liittyy muiden kuin rakennusvalvontapalveluiden tulosalueen tehtäväkokonaisuuksiin. Lisäksi tulosalue on sisältänyt teknisen lautakunnan kustannuspaikan. Tekninen lautakunta on toiminut kunnan rakennusvalvontaviranomaisena lautakuntien lakkauttamiseen saakka (31.12.2017). Palvelualueen hallinnon kaikki palkkakustannukset on budjetoitu tulosalueelle.

	TP 2017	Alku- peräinen TA 2018	Talous- arvio- muutok- set	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvi- oon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 575	1 540		1 540	100	1 440	6,5
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-103 167	-187 804		-187 804	-178 261	-9 543	94,9
TOIMINTAKATE	-100 592	-186 264		-186 264	-178 161	-8 103	95,6
Suunn.mukaiset poistot	-4 863	-4 863		-4 863		-4 863	
TILIKAUDEN TULOS	-105 455	-191 127		-191 127	-178 161	-12 966	93,2

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Tekninen johtaja on toiminut valmistelijana, esittelijänä ja asiantuntijana rakennuttajatoimikunnan kokouksissa (5 kpl / 2018) sekä useissa kunnanhallituksen ja valiokunnan kokouksissa. Seudun teknisten johtajien tapaamisia on järjestetty kolme kertaa vuoden 2018 aikana. Osallistuttu on myös Saarenkartanon ja kunnanviraston työmaakokouksiin, jory- ja esimiespalavereihin, kuntastrategiatyöpajoihin, kaavatyöpajoihin ja yleisötilaisuuksiin, viranomaisneuvotteluihin, prosessityöpajoihin, TVA-palavereihin sekä vaalitoimitsijoina presidentinvaaleihin. Kehittämiskeskustelu kunnan ja ELYn kesken järjestettiin 6.6.2018. Ympäristöministeriön virkamiehiä vieraili Hailuodossa 18.9.2018.

Vuoden 2018 aikana tekninen johtaja osallistui kaikkiaan yhteensä 129:ään eri tapahtumaan (kokoukset, koulutukset, seminaarit), joista 37 kpl oli mantereella. Mainittakoon että vuoden 2018 aikana teknisellä johtajalla oli yhteensä 202 työpäivää (tpv). Normaali toimistotyöaika ylittyi 132,5 tunnilla (noin 18 tpv).

Teknisten palveluiden hallintoon on vuoden 2018 aikana rekrytoitu kiinteistöpäällikkö (korvaa teknisen isännöinnin os-topalvelun) ja palvelualuesihteerin (korvaa 60 %:en toimistosihteerin) sekä määräaikainen projektisuunnittelija, jonka päätehtävänä on reitistöjen, liikunta-alueiden, virkistysalueiden ja muiden yleisten alueiden nykytilan arviointi ja niiden kehittämisprojektin suunnittelu. Uudet rekrytoinnit antavat mahdollisuuksia jakaa vastuuta ja työtehtäviä tasaisemmin sekä purkaa vuosia jatkuneen resurssipulan aikaan saamaa töiden sumaa.

Työntekijöiden työn vaatavuuden arvioinnit on laadittu ja hinnoitteluluokat määritetty vuoden 2018 aikana. Prosessikuvaustyö keskeytyi projektipäällikön irtisanoutumiseen. SOTE-uudistuksen edellyttämät tiedot kunnan sote-kiinteistöistä on tallennettu maakunnan järjestelmiin. Kiinteistöpäällikkö irtisanoutui marraskuussa 2018. Uuden kiinteistöpäällikön virka on perustettu ja hakuprosessi käynnistetty joulukuussa 2018.

Tilinpäätösvuoden tärkeimmät investoinnit olivat Saarenkartanon saneeraus (jatkuu 2019) sekä vanhan kunnanviraston purku ja uuden rakentaminen (jatkuu 2019). Kunta investoi myös uuteen kevyen liikenteen väylähankkeeseen yhdessä ELYn kanssa (MALPE) 500 000 € vuosien 2018-2019 aikana.

Teknisten palveluiden hallinnon ulkoiset ja sisäiset tuotot eivät toteutuneet odotetusti. Teknisten palveluiden hallinnon ulkoiset ja sisäiset menot alittuivat 5,1 % -yksikköä. Säästöä syntyi eniten palkkamenoista ja palvelujen ostoista. Toimintakate parani arvioidusta 4,4 % -yksikköä, poistoja ei kirjattu ja tilikauden tulos parani arvioidusta 6,8 % -yksikköä.

Yhdyskuntapalvelut

Perustehtävä

Tulosalue on vastannut teknisen lautakunnan viranomaistehtävistä, kaavoituksen valmistelusta, liikenneväylistä (kunnan toimialaan kuuluvat asiat), satamista, lentopaikasta, retkeilyreiteistä sekä muista yleisistä alueista.

	TP 2017	Alkuperäinen TA 2018	Talousarvio- muutokset	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvi- oon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	5 657	7 700		7 700	8 037	-337	104,4
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-164 437	-177 886	-5 000	-182 886	-139 687	-43 199	76,4
TOIMINTAKATE	-158 780	-170 186	-5 000	-175 186	-131 649	-43 537	75,1
Suunn.mukaiset poistot	-41 536	-40 716		-40 716	-41 536	820	102
TILIKAUDEN TULOS	-200 316	-210 902	-5 000	-215 902	-173 186	-42 716	80,2

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Kaavoitusta on käsitelty omassa luvussa. Tekninen johtaja osallistui kunnan edustajana seudun liikennejärjestelmätöihin, seudun liikenteen johtoryhmän työskentelyyn, seuturakennetiimin kokouksiin, liikenneturvallisuustyöryhmän sekä ohjausryhmän kokouksiin ja seminaareihin sekä kiinteän yhteyden hankeryhmän ja ohjausryhmän kokouksiin. Osallistuttu on myös kaavatyöpajoihin sekä niiden yleisötilaisuuksiin ja viranomaisneuvotteluihin. Tekninen johtaja on toiminut kunnan edustajana kevyen liikenteen väylän hankeryhmän kokouksissa. Liikenneturvallisuustyöryhmä koontui kaksi kertaa Hailuodossa. Ryhmän toiminta jatkuu vuoden 2019 aikana.

Tekninen johtaja on kilpailuttanut ja organisoinut yksityis- ja pihateiden talvikunnossapidon talvikaudelle 2017-2018. Talousarvioon varattiin avustusraha (60 000 €) olemassa olevien yksityisteiden tiekuntien tieyksiköinnin ajantasaistamiseen. Suuren ylikunnallisen suosion saavutti lauttaväylän viereen rakennettu retkiluistelurata, joka toteutettiin yhteistyössä Hailuodon kunnan teknisten palveluiden ja Oulun kaupungin kanssa. Hankkeesta vastasi ja sen koordinoi teknisten palveluiden projektisuunnittelija.

Yhdyskuntapalveluiden tulosalueen tuotot ylittivät 4,4 % -yksikköä (myyntituotot). Yhdyskuntapalveluiden tulosalueen menot alittuivat 23,6 % -yksikköä (avustukset). Toimintakate parani arvioidusta 24,9 % -yksikköä, poistot ylittivät 2,0 % -yksikköä ja tilikauden tulos parani arvioidusta 19,8 % -yksikköä.

Rakennusvalvontapalvelut

Perustehtävä

Tulosalue / tekninen johtaja on huolehtinut rakennustoiminnan valvonnasta ja ohjauksesta, rakennuslupien myöntämisestä, viranomaiskatselmusten suorittamisesta sekä kiinteistörekisterin ylläpidosta. Kunnan rakennusvalvontaviranomaisena on toiminut vuoden 2018 alusta alkaen viranomaislautakunta. Lautakunta on delegoinut rakentamiseen liittyvien eri lupamuotojen toimivallan tekniselle johtajalle. Viranomaislautakunta kokoontui kaksi kertaa v. 2018.

Rakennusvalvontapalvelut

	TP 2017	Alkuperäinen TA 2018	Talousarvio- muutokset	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvi- oon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	10 669	17 100	7 900	25 000	26 083	-1 083	104,3
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-12 676	-17 100		-17 100	-10 040	-7 060	58,7
TOIMINTAKATE	-2 008		7 900	7 900	16 043	-8 143	203,1
TILIKAUDEN TULOS	-2 008	0	15 800	7 900	16 043	-8 143	203,1

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Rakentamisen volyymi Hailuodossa kasvoi selvästi vuoden 2018 aikana. Lupatuotot ylittivät arvioidun ja lupahakemusten sekä katselmusten määrä kasvoi edellisvuodesta. Kunnan omistamia rakennuspaikkoja myytiin 2 kpl vuoden 2018 aikana. Kaikki suorat rakennusluvut käsiteltiin 4 viikon sisällä lupahakemusasiasiakirjojen jättämisen jälkeen. Rakentajia ja rakentamista suunnittelevia on neuvottu ja ohjattu kaavakonsultoinnin, asiakastapaamisten sekä viranomaiskatselmusten avulla. Tehdyistä rakennuslupapäätöksistä jätettiin yksi oikaisuvaatimus viranomaislautakunnalle. Lautakunta hylkäsi oikaisuvaatimuksen.

Rakennusvalvonta- ja karttaohjelmat ovat uudistuneet loppuvuodesta 2018. Uudet ohjelmistot edellyttävät lisäkoulutusta palvelualueen hallinnon työntekijöille.

Tekninen johtaja on osallistunut kaavatyöpajoihin ja yleisötilaisuuksiin sekä viranomaisneuvotteluihin.

Kunnan rakennusjärjestyksen päivitystä ei ehditty käynnistämään toimintavuoden 2018 kuluessa.

Rakennusvalvontapalveluiden tulosalueen tuotot ylittyivät 4,3 % -yksikköä (maksutuotot). Rakennusvalvontapalveluiden tulosalueen menot alittuivat 41,3 % -yksikköä (palvelujen ostot, laskutus siirtyi vuodelle 2019). Toimintakate ja tilikauden tulos paranivat arvioidusta 103,1 % -yksikköä.

Toiminnalliset tunnusluvut

Rakennusvalvonta	TP 2016	TP 2017	TP 2018
Rakennus- ja toimenpideluvat	21	21	45
- joista rivi + omakotitaloja	0+0	0+2	0+10
Suunnittelutarveratkaisut	1	2	6
Poikkeamispäätökset	3	-	4
Maisematyöluvat	-	2	2
Katselmukset	48	72	76
Toimenpideilmoitukset ja muut	7	12	10
Kaikki luvat yhteensä	32	37	67

Tilapalvelut

Perustehtävä

Tulosalue huolehtii kunnan kiinteistöjen isännöinnistä ja kunnossapidosta, asuntojen ja huoneistojen vuokrauksesta ja vuokrasopimusten laatimisesta, markkinointiasioista (asuminen, rakennuspaikat), käyttäjäpalveluista, jätehuollosta, osoiterekisterin ylläpidosta, avainrekisterin ylläpidosta, kunnan omien rakennusprojektien rakennuttajatehtävistä (jos toteutus omana työnä) sekä rakentamiseen ja alueiden hoitoon liittyvien hankintojen valmistelusta ja kilpailutuksesta.

	TP 2017	Alkuperäinen TA 2018	Talousarvio-muutokset	TA 2018 + muut	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT							
YHTEENSÄ	1 585 838	644 119	7 407	651 526	666 846	-15 320	102,4
TOIMINTAKULUT							
YHTEENSÄ	-1 394 068	-487 321	-4 000	-491 321	-498 741	7 420	101,5
TOIMINTAKATE	191 770	156 798	3 407	160 205	168 104	-7 899	104,9
Suunn.mukaiset poistot	-300 585	-311 638	0	-311 638	-302 056	-9 582	96,9
TILIKAUDEN TULOS	-108 815	-154 840	3 407	-151 433	-133 951	-17 482	88,5

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Kunnalla on Perämeren tutkimusaseman kiinteistöt ja taukotuvat mukaan lukien yhteensä 61 rakennusta, joissa 67 asuinkäyttöön vuokrattua huoneistoa. Rakennusten kerrosala on yhteensä 14 036 k-m², huoneistoala yhteensä 12 352 ht-m² ja tilavuus 51 898 m³. Vuokrattavien asuinhuoneistojen pinta-ala on yhteensä 2 985 ht-m².

Vuokra-asuntojen käyttöaste pysyi korkeana (94,5 % 23.10.2018).

Rakennuksiin tehtiin jatkuvaa kiinteistönhuoltoa ja ylläpitokorjauksia. Perämeren tutkimusaseman rakennusten veden ja sähkön mittaukset on eriytetty rakennuskohtaisiksi. Rentukkaan asennettiin uusi takkauuni joulukuussa 2018. Kiinteistönhoitoa ja huoltoa on merkittävästi haitannut resurssipula pitkien sairauslomien johdosta. Resurssipulaa on paikattu oppisopimus-koulutettavalla sijaisella. Tekninen johtaja ja kiinteistöpäällikkö ovat osallistuneet Saarenkartanon ja kunnanviraston työmaakokouksiin, rakennuttajatoimikunnan kokouksiin sekä jory- ja esimiespalaveriin. Palvelualueella työllisti keväällä kunnanviraston muutto väistötiloihin. Muuton ja materiaalien puhdistuksen organisoivat projektisuunnittelija yhteistyössä muun henkilökunnan ja alan toimijoiden kanssa. Tekniset palvelut tarjosi kesätoita useille nuorille.

lähinnä kiinteistönhoidon toimialueella. Kiinteistöpäällikön irtisanoutumisen vuoksi suunniteltuja sisäisen vuokran vuokrasopimuksia ei ehditty laatimaan. Myös kiinteistöjen salkutuksen suunnittelu jäi alkutekijöihin.

Hailuodon kunta on tehnyt syksyllä 2018 energiatehokkuussopimuksen. Sopimusosapuolina ovat työ- ja elinkeinoministeriö, Kuntaliitto ja Energiavirasto. Energiatehokkuussopimustoiminnalla toteutetaan maan hallituksen energiapolitiikkaa, jossa energiansäästöllä ja energiatehokkuuden parantamisella on keskeinen sija.

Tilapalveluiden tulosalueen tuotot ylittivät 2,4 % -yksikköä (vuokratuotot). Tilapalveluiden tulosalueen menot ylittivät 1,5 % -yksikköä (aineet, tarvikkeet, tavarat). Menoja kasvatti halli 1:n lämpöremontin investointikustannusten siirto käyttötalouteen. Toimintakate parani arvioidusta 4,9 % -yksikköä, poistot alittuivat 3,1 % -yksikköä ja tilikauden tulos parani arvioidusta 21,5 % -yksikköä.

Toiminnalliset tunnusluvut

Kiinteistöpalvelut, keskitetysti hoidetut	TP 2016	TP 2017	TP 2018
Kiinteistökustannukset €/ht-m ² /kk yleinen netto	4,07	4,08	4,49
Vuokrahuoneistojen määrä	74	69	67
Vuokrahuoneistojen käyttöaste prosentti	95,0	92,3	94,5
Vakinaisen henkilöstön lukumäärä	4,6	5,1	13,5
Vuokrahuoneistojen pinta-alat ht-m ²	3 243	3 094	2 985
Rakennusten yhteenlaskettu huoneistoala ht-m ²	12 867	12 867	12 352
Rakennusten yhteenlaskettu kerrosala k-m ²	14 590	14 590	14 036
Rakennusten yhteenlaskettu tilavuus m ³	53 548	53 548	51 898

Käyttöaste prosentti on määritetty 23.10.2018 lasketun tilanteen mukaan. Kiinteistökustannus on laskettu TA750 Tilapalveluiden ja TA 770 Lämmöntuotantopalveluiden menojen mukaisesti. Uutena tekijänä on TA690 Teknisten palveluiden hallinnon palkkakustannuksista kiinteistökustannuksiin huomioitu 25 %. Vuokrattavista asuinhuoneistoista on poistettu puretun kunnanviraston vanhan osan kaksi vuokrahuoneistoa.

Lämmöntuotantopalvelut

Perustehtävä

Kunta on 29.11.2013 hankkinut omistukseensa lämpölaitoksen ja -verkon. Lämpöenergian toimittamisesta vastaa toistaiseksi Hailuodon kunnan tekniset palvelut. Lämpöä toimitetaan kunnan omien kiinteistöjen lisäksi seurakunnalle, kuivuriosuuskunnalle ja yhdelle yksityiselle kotitaloudelle. Lämmöntoimituksista on tehty lämmöntoimitussopimukset. Lämpölaitoksen hoito ostettiin lokakuun 2016 loppuun saakka alihankintana yksityiseltä yrittäjältä. Yrittäjän irtisanotua hoitosopimuksen on marraskuun 2016 alusta lämpölaitosta hoitanut teknisiin palveluihin palkattu laitosmies (50 %).

	TP 2017	Alkuperäinen TA 2018	Talous- arvio- muutokset	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvi- oon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	110 026	108 047		108 047	101 768	6 279	94,2
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-175 198	-110 986	-36 000	-146 986	-128 657	-18 329	87,5
TOIMINTAKATE	-65 172	-2 939	-36 000	-38 939	-26 890	-12 049	69,1
Suunn.mukaiset pois- tot	-20 426	-20 426		-20 426	-20 932	506	102,5
TILIKAUDEN TULOS	-85 598	-23 365	-36 000	-59 365	-47 822	-11 543	80,6

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Vuoden 2018 keväällä rankavarastot haketettiin loppuun ja siirryttiin toimintamalliin, jossa kunta ostaa valmista haketta lämpölaitokselle. Hakkeen toimittaa MHY Oulun seutu ja hakkeesta maksetaan sen lämpöarvon mukainen hinta. Haketta on varastoitu laitoksen siilon lisäksi yksityisiin siiloihin lähelle lämpölaitosta. Siilot ovat katettuja ja niihin mahtuu lämpölaitoksen useamman viikon tarve kerrallaan. Hakkeen laatu on ollut pääsääntöisesti hyvää, joskin joissakin erissä ovat hienoainepitoisuudet olleet suuria. Lämpölaitoksen hoitotaso on ollut korkea ja korjaus- sekä parannustöitä on laitokselle tehty resurssien puitteissa. Lämpöenergian tuotannossa ei ollut sellaisia katkoksia, jotka olisivat kohtuuttomasti haitanneet verkoston piirissä olevien kiinteistöjen lämmitysenergian saantia. Siltavaaka on otettu käyttöön ja kuormista mitataan kosteusprosentit. Näillä mittaus suureilla määritetään toimitettujen hakekuormien lämpöarvo. Laitokselle on lisäksi asennettu varavoimalaitteisto sähkökatkosten varalta. Lämpöenergian myyntihintaa (48 €/MWh) tulee jatkossa päivittää.

Lämmöntuotantopalveluiden tulosalueen tuotot alittuivat 5,8 % -yksikköä (myyntituotot). Lämmöntuotantopalveluiden tulosalueen menot alittuivat 12,5 % -yksikköä (palvelujen ostot, aineet, tarvikkeet, tavarat). Toimintakate parani arvioidusta 30,9 % -yksikköä, poistot ylittyivät 2,5 % -yksikköä ja tilikauden tulos parani arvioidusta 19,4 % -yksikköä.

Teknisten palvelujen henkilöstö

Vakinainen henkilöstö	TP 2016	TP 2017	TP 2018
Tekninen johtaja	1	1	1
Kiinteistöpäällikkö	0	0	1
Palvelualueesihteeri	0,6	0,6	1
Kiinteistönhoitaja	2	2	2
Rakennusammattimies	1	1	1
Laitoksenhoitaja	0	0,5	0,5
Ruoka- ja puhdistuspalveluesimies	0	0	1
Kokki	0	0	3
Siivooja	0	0	2
Laitoshuoltaja	0	0	1
YHTEENSÄ	4,6	5,1	13,5

Teknisten tukipalvelujen ruokahuolto ja siivouspalvelut siirtyivät 1.1.2018 alkaen toiminnallisesti teknisiin palveluihin. Teknisten tukipalvelujen määrärahat sisältyivät tilivuoden ajan perusturvapalvelujen budjettiin.

Lisäksi teknisiin palveluihin on rekrytoitu määräaikainen projektisuunnittelija ajalle 1.1.2018 – 31.12.2019 ja määräaikainen siivooja.

12 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

TULOSSELKELMA Ulkoinen	Alkuperäinen TA 2018	TA-muutokset	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
TOIMINTATUOTOT	1 608 298	5 500	1 613 798	1 631 013	-17 215	101,1
Myyntituotot	368 897	-2 400	366 497	434 738	-68 241	118,6
Maksutuotot	481 879	7 900	489 779	480 249	9 530	98,1
Tuet ja avustukset	61 800	0	61 800	95 548	-33 748	154,6
Vuokratuotot	539 686	0	539 686	501 171	38 515	92,9
Muut toimintatuotot	156 036	0	156 036	119 307	36 729	76,5
TOIMINTAKULUT	-8 402 504	-222 697	-8 625 201	-8 465 657	-159 544	98,2
Henkilöstökulut	-3 763 853	-99 000	-3 862 853	-3 710 340	-152 513	96,1
Palvelujen ostot	-3 386 881	-87 697	-3 474 578	-3 592 847	118 269	103,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-755 486	-36 000	-791 486	-843 170	51 684	106,5
Avustukset	-297 558	0	-297 558	-217 363	-80 195	73,1
Vuokrat	-91 269	0	-91 269	-83 612	-7 657	91,6
Muut toimintakulut	-107 457	0	-107 457	-18 325	-89 132	17,1
TOIMINTAKATE	-6 794 206	-217 197	-7 011 403	-6 834 644	-176 759	97,5
Verotulot	3 675 000	-176 000	3 499 000	3 469 665	29 335	99,2
Valtionosuudet	3 401 000	33 681	3 434 681	3 445 769	-11 088	100,3
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkotuotot	0	0	0	5 778	-5 778	0,0
Muut rahoitustuotot	0	0	0	2 375	-2 375	0,0
Korkokulut	-15 000	0	-15 000	-18 740	3 740	124,9
Muut rahoituskulut	0	0	0	-1 910	1 910	0,0
VUOSIKATE	266 794	-359 516	-92 722	68 293	-161 015	-73,7
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunn.mukaiset poistot	-382 277	0	-382 277	-398 701	16 424	104,3
Satunnaiset erät						
TILIKAUDEN TULOS	-115 483	-359 516	-474 999	-330 408	-144 591	69,6
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	0	0	0	259 272	-259 272	0,0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-115 483	-359 516	-474 999	-71 136	-403 863	15,0

Tuloslaskelma on kunnan kokonaistaloudellinen laskelma, jonka tehtävänä on osoittaa tulorahoituksen riittävyys palvelujen järjestämisestä aiheutuviin vuosittaisiin kustannuksiin, lainojen korko- ja rahoituskuluihin sekä suunnitelman mukaisiin poistoihin. Tuloslaskelman välituloksina esitetään seuraavat tiedot

Toimintakate osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista. Toimintakatteella osoitetaan paljonko toiminnan kuluista saadaan katetuksi palvelutuotteiden myynti- ja maksutuloilla.

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate kuvaa rahoituksen riittävyyttä.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa (edelliskausien yli-/alijäämä).

Toimintatuotot

Hailuodon kunnan ulkoiset toimintatuotot 2018 ovat 1 631 013 euroa ja toteuma 101,1 %. Toimintatuotot ylittävät 17 215 euroa talousarviossa arvioidun. Merkittävimmät toimintatuottojen lajit ovat myyntituotot (118,6 %) ja maksutuotot (98,1%).

Toimintakulut

Hailuodon kunnan ulkoiset toimintakulut 2018 ovat -8 465 657 euroa ja toteuma ja toteuma 98,2%. Toimintakulujen suurin menoerä on henkilöstökulut -3,71 miljoonaa euroa ja toiseksi suurin menoerä on palvelujen ostot -3,59 miljoonaa euroa. Suurimmat poikkeamat talousarvioon ovat henkilöstökuluissa (-152 513 euroa) ja palvelujen ostoissa (118 269 euroa).

Henkilöstökulut

Hailuodon kunnan henkilöstökulut vuonna 2018 ovat -3,71 miljoonaa euroa. Kunnan henkilöstömenot alittuivat 159 544 eurolla. Henkilöstömenojen toteuma on 96,1%.

Henkilöstökulut

Henkilöstökulut kululajeittain €	Alkuperäinen TA 2018	TA-muutokset	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama ta- lousarvioon	Toteuma %
			-3 120			
Palkat ja palkkiot	-3 028 887	-91 665	552	-3 001 243	-119 309	96,2
Vakinaisten palkat ja palkkiot	-2 222 058	-27 665	-2 249 723	-1 909 462	-340 261	84,9
Sijaisten palkat ja palkkiot	-212 998	-30 000	-242 998	-270 687	27 689	111,4
Määräaikaisten palkat ja palkkiot	-201 961	-39 000	-240 961	-370 405	129 444	153,7
Työllistämistuella palkatut	-30 600	0	-30 600	-55 979	25 379	182,9
Erilliskorvaukset	-209 040	5 000	-204 040	-249 324	45 284	122,2
Lomarahat	-96 915	0	-96 915	-94 529	-2 386	97,5
Luottamushenkilöiden palkkiot	-53 559	0	-53 559	-48 551	-5 008	90,7
Kokouspalkkiot	-6 000	0	-6 000	-8 520	2 520	142,0
Työkorvaukset, tekijänoikeuspalkkiot	-2 800	0	-2 800	-3 981	1 181	142,2
Muut palkkiot ulkopuolisille	0	0	0	-400	400	0,0
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-10 956	0	-10 956	-40 142	29 186	366,4
Aktivoidut palkat ja palkkiot	0	0	0	3 828	-3 828	0,0
Sairausvakuutuskorvaukset	18 000	0	18 000	42 157	-24 157	234,2
Tapaturmakorvaukset	0	0	0	2 846	-2 846	0,0
Muut kansaneläkelait.korv.	0	0	0	1 515	-1 515	0,0
Muut henkilöstömenojen korj.erät	0	0	0	392	-392	0,0
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-633 205	-6 138	-639 343	-632 749	-6 594	99,0
KuEI-palkkaperusteinen maksu	-500 726	-6 138	-506 864	-489 217	-17 647	96,5
KuEI-eläkemenoper. maksu	-88 618	0	-88 618	-98 291	9 673	110,9
KuEI-VARHE maksu	-24 767	0	-24 767	-29 394	4 627	118,7
VaEI-maksu	-12 232	0	-12 232	-10 577	-1 655	86,5
Jaksotetut eläkekulut	-6 862	0	-6 862	-5 913	-950	86,2
Aktivoidut eläkekulut	0	0	0	641	-641	0,0
Muut henkilösivukulut	-101 761	-1 197	-102 958	-76 348	-26 610	74,2
Työnantajan sosiaaliturvamaksu	-29 183	-359	-29 542	-25 097	-4 445	85,0
Työttömyysvakuutusmaksut	-58 661	-722	-59 383	-36 273	-23 110	61,1
Tapaturmavakuutusmaksut	-8 897	-101	-8 998	-15 736	6 738	174,9
Muut sosiaalivakuutusmaksut	-1 188	-15	-1 203	0	-1 203	0,0
Taloudellinen tuki	-666	0	-666	-910	244	136,7
Jaksotetut sosiaalivakuutusmak	-3 166	0	-3 166	1 576	-4 742	-49,8
Aktivoidut sosiaalivakuutusmak	0	0	0	93	-93	0,0
			-3 862			
Henkilöstökulut yhteensä	-3 763 853	-99 000	853	-3 710 340	-152 513	96,1
Henkilöstökulut €/asukas	-3 864			-3 809		

Palvelujen ostot

Palvelujen ostot ulkoiset, €	Alkuperäinen TA 2018	Talousarvio- muutokset	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama	Tot. %
As.palv. ostot kunnilta	-170 850		-170 850	-164 890	-5 960	96,5
<i>josta erikoissairaanh.</i>	0	0	0	0	0	0,0
As.palv. ostot kuntayht.	-1 592 500		-1 592 500	-1 688 386	95 886	106,0
<i>josta erikoissairaanh.</i>	-1 500 000		-1 500 000	-1 564 008	64 008	104,3
As.palv. ostot muilta	-291 500		-291 500	-325 836	34 336	111,8
<i>josta erikoissairaanh.</i>	-10 000		-10 000	-2 183	-7 817	21,8
Muut palvelujen ostot	-1 332 031	-87 697	-1 419 728	-1 413 735	-5 993	99,6
Palvelujen ostot yhteensä	-3 386 881	-87 697	-3 474 578	-3 592 847	118 269	103,4

Verotulot

Verotulokertymä €	TP 2013	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TP 2018
Kunnallisvero	2 814 674	2 898 302	3 047 624	2 915 758	3 244 939	3 032 627
Muutos, %	1,6	3,0	5,2	-4,3	11,3	-6,5
Yhteisövero	70 909	82 704	94 057	93 265	113 528	98 422
Muutos, %	16,8	16,6	13,7	-0,8	21,7	-13,3
Kiinteistövero	250 978	285 822	290 657	326 590	332 094	338 616
Muutos, %	11,4	13,9	1,7	12,4	1,7	+2,0
Verotulot	3 136 561	3 266 828	3 432 338	3 335 613	3 690 562	3 469 665
Muutos, %	2,7	4,2	5,1	-2,8	10,6	-6,0

Valtionosuudet

€	Alkuperäinen TA 2018	Talousarvio- muutokset	TA 2018 +muutos	Toteuma 2018	Poikkeama	Tot. %
Kunnan peruspalvelujen valtion- osuus	3 584 669	33 681	3 618 350	3 258 090	360 260	90,0
Muu opetus ja kulttuuritoimen val- tionosuus	-183 669		-183 669	-226 717	43 048	123,4
Muut valtionosuudet			0	414 396	-414 396	0,0
Valtionosuudet yht.	3 401 000	33 681	3 434 681	3 445 769	-11 088	100,3

13 Investointiosan toteutuminen

Investointikohtaisissa taulukoissa on kuvattuna vain talousarvion 2018 toteuma.

		TP 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
TY900	Kunnanhallituksen investoinnit							
9000	Hailuodon kunnan investoinnit							
8015	Osakkeet							
	Hankinnat							
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
1212	Muut osakkeet ja osuudet	0	0	0	0	20 391	-20 391	0,00
	Myynnit yht.	0	0	0	0	20 391	-20 391	0,00
	Investointien netto	0	0	0	0	20 391	-20 391	0,00

		TP 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
8020	Maan hankinta							
	Hankinnat							
1195	Keskeneräiset hankinnat	0	-50 000	0	-50 000	0	-50 000	0,00
	Hankinnat yht.	0	-50 000	0	-50 000	0	-50 000	0,00
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
1100	Maa- ja vesialueet	0	25 000	0	25 000	94	24 906	0,38
	Myynnit yht.	0	25 000	0	25 000	94	24 906	0,38
	Investointien netto	0	-25 000	0	-25 000	94	-25 094	-0,38

		TP 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
TY930	Teknisen toimen investoinnit							
9300	Teknisen toimen investoinnit							
8020	Maan hankinta							
	Hankinnat							
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
1100	Maa- ja vesialueet	5 692	0	0	0	74	-74	0,00
	Myynnit yht.	5 692	0	0	0	74	-74	0,00
	Investointien netto	5 692	0	0	0	74	-74	0,00

Maa-alueiden hankinta tehdään yhtenäisiä rakennusalueita tavoitellen ja kaavoitusta tukien. Maanmyyntituottoja arvioidaan saatavan myytävistä rakennuspaikoista ja tonteista, joista kirjataan mahdollinen maan tasearvon ja myyntihin-
nan välinen erotus maa- ja metsätiloihin myyntivoitoksi. Maa-alueiden hankinnat ja myynnit päätetään erikseen kun-
nanhallituksessa.

		TP 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
8620	Kunnanviraston peruspar./uudis							
	Hankinnat							
1195	Keskeneräiset hankinnat	-2 910	-485 000	0	-485 000	-440 532	-44 468	90,83
4002	Määräaikaisten palkat ja palk	-6 061	0	0	0	0	0	0,00
4060	Lomarahat	-670	0	0	0	0	0	0,00
4100	KuEl-palkkaperusteinen maksu	-1 148	0	0	0	0	0	0,00
4151	Työnantajan sosiaaliturvamaksu	-73	0	0	0	0	0	0,00
4160	Työttömyysvakuutusmaksut	-133	0	0	0	0	0	0,00
4170	Tapaturmavakuutusmaksut	-19	0	0	0	0	0	0,00
4185	Taloudellinen tuki	-3	0	0	0	0	0	0,00
	Hankinnat yht.	-11 014	-485 000	0	-485 000	-440 532	-44 468	90,83
	Rahoitusosuudet							
	Myyntit							
	Investointien netto	-11 014	-485 000	0	-485 000	-440 532	-44 468	90,83

Kunnanviraston vanhassa osassa on havaittu sisäilmaongelmia, joiden seurauksena osa henkilöstöstä on siirtynyt väistötiloihin. Valtuuston päätöksen mukaisesti vanha kunnanvirasto puretaan ja tilalle rakennetaan uusi virastorakennus. Investointi (yht. -1 710 511 €) toteutetaan vuosien 2018-2019 aikana. Väistötilat sekä kunnanviraston että perusturvan tarpeisiin vuokrataan 18 kuukaudeksi. Määrärahan käytöstä on vastannut tekninen johtaja.

		TP 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
8620	Kunnanviraston peruspar./uudis							
	Hankinnat							
1195	Keskeneräiset hankinnat	-16 467	0	0	0	0	0	0,00
	Hankinnat yht.	-16 467	0	0	0	0	0	0,00
	Rahoitusosuudet							
	Myyntit							
	Investointien netto	-16 467	0	0	0	0	0	0,00

Virheellisesti perustettu 2 projektia kunnanviraston uudisrakennusinvestoinnille.

		TP 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
8420	Peruskoulun kalusto							
	Hankinnat							
1195	Keskeneräiset hankinnat	0	0	-10 000	-10 000	-10 097	97	100,97
	Hankinnat yht.	0	0	-10 000	-10 000	-10 097	97	100,97
	Rahoitusosuudet							
	Myyntit							
	Investointien netto	0	0	-10 000	-10 000	-10 097	97	100,97

		TP 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
8622	Liikunta-alueiden saneeraus							
	Hankinnat							
1195	Keskeneräiset hankinnat	0	-22 500	0	-22 500	0	-22 500	0,00
	Hankinnat yht.	0	-22 500	0	-22 500	0	-22 500	0,00
	Rahoitusosuudet							
	Myyntit							
	Investointien netto	0	-22 500	0	-22 500	0	-22 500	0,00

Investointia ei ole toteutettu. Hyypän reittitoimituksen valmistelu on aloitettu ja investointikohta siirretty vuoden 2019 talousarvioon (-90 000 €). Määrärahan käytöstä on vastannut tekninen johtaja.

		TP 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
8056	Kunnanviraston kalusteet							
	Hankinnat							
1195	Keskeneräiset hankinnat	0	0	-30 000	-30 000	-3 890	-26 111	12,97
	Hankinnat yht.	0	0	-30 000	-30 000	-3 890	-26 111	12,97
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	0	0	-30 000	-30 000	-3 890	-26 111	12,97

Uudisrakennuksen kalusteet voidaan budjetoida investointina, mutta erilaisen poistoajan vuoksi ne tulee tiliöidä omalle investointihankkeelle. Kalusteiden arvioitu hankintahinta on -30 000 €, osa kalusteista on hankittu vuoden 2018 aikana. Uuden kunnanviraston kalustehankinnat on aloitettu v. 2018. Kalusteita on sijoitettu väistötiloihin, josta ne siirretään uuteen kunnanvirastoon sen käyttöönoton yhteydessä. Määrärahan käytöstä vastaa kunnanjohtaja.

		TP 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
8057	Kevyen liik. väylä, MALPE-hank							
	Hankinnat							
1195	Keskeneräiset hankinnat	0	-250 000	0	-250 000	-250 608	608	100,24
	Hankinnat yht.	0	-250 000	0	-250 000	-250 608	608	100,24
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	0	-250 000	0	-250 000	-250 608	608	100,24

Kevyen liikenteen väylän rakentaminen välille SEO-Ailasto on aloitettu v. 2018. Hanke jatkuu vuonna 2019 ja valmistuu näillä näkymin 9/2019. Hanke on MALPE –hanke ja sen kokonaiskustannusarvio on 1 M€, josta kunnan rahoitusosuus on 50 %. Vastuuhenkilönä toimii kunnanjohtaja.

		TP 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
8059	Marjaniemen sataman kunn. 2018							
	Hankinnat							
1195	Keskeneräiset hankinnat	0	-100 000	-25 000	-125 000	-32 000	-93 000	25,60
	Hankinnat yht.	0	-100 000	-25 000	-125 000	-32 000	-93 000	25,60
	Rahoitusosuudet							
1195	Keskeneräiset hankinnat	0	25 000	0	25 000	0	25 000	0,00
	Rahoitusosuudet yht.	0	25 000	0	25 000	0	25 000	0,00
	Myynnit							
	Investointien netto	0	-75 000	-25 000	-100 000	-32 000	-68 000	32,00

Sataman ruoppaus on aloitettu syksyllä 2018. Työt on keskeytetty sääolojen vuoksi ja niitä jatketaan keväällä 2019. Määrärahan siirto edellyttää investointikohdan talousarviomuutosta. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen johtaja.

		TP 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
8618	Saarenkartanon muutostyöt/sane							
	Hankinnat							
1195	Keskeneräiset hankinnat	-7 956	-253 000	-473 000	-726 000	-656 799	-69 201	90,47
	Hankinnat yht.	-7 956	-253 000	-473 000	-726 000	-656 799	-69 201	90,47
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	-7 956	-253 000	-473 000	-726 000	-656 799	-69 201	90,47

Saarenkartanon saneeraus on valmistunut tammikuussa 2019. Vuodelle 2019 ovat siirtyneet varavaimakoneen hankinta ja asennus. Määrärahan siirto edellyttää investointikohdan talousarviomuutosta. Pihatöille on varattu oma investointikohta vuoden 2019 talousarvioon. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen johtaja.

		TP 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
8621	Kalahallin saneeraus 2018							
	Hankinnat							
1195	Keskeneräiset hankinnat	0	-20 000	-10 000	-30 000	0	-30 000	0,00
	Hankinnat yht.	0	-20 000	-10 000	-30 000	0	-30 000	0,00
	Rahoitusosuudet							
1195	Keskeneräiset hankinnat	0	10 000	0	10 000	0	10 000	0,00
	Rahoitusosuudet yht.	0	10 000	0	10 000	0	10 000	0,00
	Myynnit							
	Investointien netto	0	-10 000	-10 000	-20 000	0	-20 000	0,00

Kalahallin kylmiölaitteet saneerataan. Selvitetään investoinnin avustumahdollisuudet. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen johtaja. Käyttäjien mukaan saneeraukselle ei nyt olekaan tarvetta, joten investointia ei ole toteutettu.

		TP 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
8623	Viheralueiden rakentaminen							
	Hankinnat							
1195	Keskeneräiset hankinnat	0	-50 000	0	-50 000	0	-50 000	0,00
	Hankinnat yht.	0	-50 000	0	-50 000	0	-50 000	0,00
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	0	-50 000	0	-50 000	0	-50 000	0,00

Investointia ei ole toteutettu. Suunnittelu on aloitettu rakennuskaava-alueelta kunnan omistamien rivitalojen piha-alueilta. Investointikohta on siirretty vuoden 2019 talousarvioon. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen johtaja.

		TP 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
8628	Lämpölait. varavoima ja laitte							
	Hankinnat							
1195	Keskeneräiset hankinnat	0	-48 000	25 000	-23 000	-18 220	-4 780	79,22
	Hankinnat yht.	0	-48 000	25 000	-23 000	-18 220	-4 780	79,22
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	0	-48 000	25 000	-23 000	-18 220	-4 780	79,22

Lämpölaitokselle on hankittu varavoima- ja kosteusmittauslaitteet. Osa investoinnista (-3 489,02 €) on laskutettu vuoden 2019 puolella ja laskut on jouduttu kirjaamaan lämpölaitoksen vuoden 2019 käyttötalouteen. Määrärahan käytöstä on vastannut tekninen johtaja.

		TP 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
8629	Ojavilikin as. C15 saneeraus							
	Hankinnat							
1195	Keskeneräiset hankinnat	0	-15 000	0	-15 000	-9 012	-5 988	60,08
4000	Vakinaisten palkat ja palkkiot	0	0	0	0	-3 828	3 828	0,00
4100	KuEl-palkkaperusteinen maksu	0	0	0	0	-641	641	0,00
4151	Työnantajan sosiaaliturvamaksu	0	0	0	0	-33	33	0,00
4160	Työttömyysvakuutusmaksut	0	0	0	0	-48	48	0,00
4170	Tapaturmavakuutusmaksut	0	0	0	0	-11	11	0,00
4185	Taloudellinen tuki	0	0	0	0	-2	2	0,00
	Hankinnat yht.	0	-15 000	0	-15 000	-13 574	-1 426	90,50
	Rahoitusosuudet							
	Myyntit							
	Investointien netto	0	-15 000	0	-15 000	-13 574	-1 426	90,50

Muutetaan rivitalo Ojavilikin eli nk. vanhustentalon asuntoja esteettömiksi. Remontoimattomien asuntojen muuttaminen esteettömiksi inva-asunnoiksi tukee ikäihmisten kotona asumista. Määrärahan käytöstä on vastannut tekninen johtaja.

		TP 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
8630	Tukias. Juolukka, 2018 saneera							
	Hankinnat							
1195	Keskeneräiset hankinnat	0	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0,00
	Hankinnat yht.	0	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0,00
	Rahoitusosuudet							
	Myyntit							
	Investointien netto	0	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0,00

Investointia ei ole toteutettu. Huoneisto on ollut vuokrattuna koko vuoden 2018 ajan.

		TP 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
8631	Käyttöomaisuuden myynti							
	Hankinnat							
	Rahoitusosuudet							
	Myyntit							
1115	Hallinto- ja laitosrakennukset	0	0	0	0	496 637	-496 637	0,00
	Myyntit yht.	0	0	0	0	496 637	-496 637	0,00
	Investointien netto	0	0	0	0	496 637	-496 637	0,00

Luototalo on myyty v. 2018.

		TP 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
8632	Saarenkartanon muutos, kaluste							
	Hankinnat							
1195	Keskeneräiset hankinnat	0	0	-30 000	-30 000	0	-30 000	0,00
	Hankinnat yht.	0	0	-30 000	-30 000	0	-30 000	0,00
	Rahoitusosuudet							
	Myyntit							
	Investointien netto	0	0	-30 000	-30 000	0	-30 000	0,00

Saneerauksessa hankittavat uudet kalusteet voidaan budjetoida investointina, mutta erilaisen poistoajan vuoksi ne tulee tilioida omalle investointihankkeelle. Kalusteiden arvioitu hankintahinta on -30 000 €. Määrärahan käytöstä on vastannut perusturvajohtaja.

		TP 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
8633	Lämpöverkon saneeraus							
	Hankinnat							
1195	Keskeneräiset hankinnat	0	0	-12 000	-12 000	0	-12 000	0,00
	Hankinnat yht.	0	0	-12 000	-12 000	0	-12 000	0,00
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	0	0	-12 000	-12 000	0	-12 000	0,00

Halli 1:n lämpöverkko saneerattiin keväällä 2018. Saneerauskustannukset jäivät alle investointirajan, joten kustannukset (9 070 €) on siirretty vuoden 2018 käyttötalouteen. Määrärahan käytöstä on vastannut tekninen johtaja.

		TP 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
8634	Asianhallintaohjelman lisäosat							
	Hankinnat							
1195	Keskeneräiset hankinnat	0	0	-15 000	-15 000	-12 348	-2 652	82,32
	Hankinnat yht.	0	0	-15 000	-15 000	-12 348	-2 652	82,32
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	0	0	-15 000	-15 000	-12 348	-2 652	82,32

		TP 2017	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 + muutos	Toteuma 2018	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
KAIKKI	KAIKKI YHTEENSÄ							
	Hankinnat							
1170	Muut koneet ja kalusto	-24 190	0	0	0	0	0	0,00
1195	Keskeneräiset hankinnat	-115 606	-1 303 500	-580 000	-1 883 500	-1 433 506	-449 995	76,11
4000	Vakinaisten palkat ja palkkiot	0	0	0	0	-3 828	3 828	0,00
4002	Määräaikaisten palkat ja palk	-23 036	0	0	0	0	0	0,00
4060	Lomaraha	-670	0	0	0	0	0	0,00
4100	KuEl-palkkaperusteinen maksu	-4 042	0	0	0	-641	641	0,00
4151	Työnantajan sosiaaliturvamaksu	-256	0	0	0	-33	33	0,00
4160	Työttömyysvakuutusmaksut	-467	0	0	0	-48	48	0,00
4170	Tapaturmavakuutusmaksut	-65	0	0	0	-11	11	0,00
4185	Taloudellinen tuki	-10	0	0	0	-2	2	0,00
	Hankinnat yht.	-168 341	-1 303 500	-580 000	-1 883 500	-1 438 067	-445 433	76,35
	Rahoitusosuudet							
1195	Keskeneräiset hankinnat	0	35 000	0	35 000	0	35 000	0,00
	Rahoitusosuudet yht.	0	35 000	0	35 000	0	35 000	0,00
	Myynnit							
1100	Maa- ja vesialueet	5 692	25 000	0	25 000	168	24 832	0,67
1115	Hallinto- ja laitosrakennukset	0	0	0	0	496 637	-496 637	0,00
1212	Muut osakkeet ja osuudet	0	0	0	0	20 391	-20 391	0,00
	Myynnit yht.	5 692	25 000	0	25 000	517 196	-492 196	2 068,78
	Investointien netto	-162 649	-1 243 500	-580 000	-1 823 500	-920 872	-902 628	50,50

14 Rahoitusosan toteutuminen

RAHOITUSLASKELMA	TP 2018	TP 2017	TP 2016
€			
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	68 293	871 971	328 224
Satunnaiset erät			
Tulorahoituksen korjauserät	-115 590	-76 320	-30 083
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-1 438 067	-168 341	-1 234 270
Rahoitusosuudet investointimenoihin			245 903
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	632 786	82 912	59 421
Toiminnan ja investointien rahavirta	-852 579	710 221	-630 805
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset			0
Antolainasaamisten vähennykset		5 000	0
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys			700 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-275 922	-275 922	-153 291
Lyhytaikaisten lainojen muutos			0
Oman pääoman muutokset			0
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	328	14 089	-2 736
Vaihto-omaisuuden muutos	-979	56 700	39 288
Saamisten muutos	-63 994	342 699	-362 878
Korottomien velkojen muutos	273 461	-93 693	-421 304
Rahoituksen rahavirta	-67 105	48 873	-200 921
Rahavarojen muutos	-919 684	759 094	-831 725

Tilinpäätöslaskelmat ja liitetiedot

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

HAILUODON KUNTA JA KONSERNI

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

1. ARVOSTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT SEKÄ JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT

JAKSOTUSPERIAATTEET

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

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.

Sijoitusten arvostus

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

Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

VAIHTO-OMAISUUS

Vaihto-omaisuuden arvostus

Varastojen arvostus perustuu varastoidun hyödykkeen hankinta-arvoon ja varastoidun hyödykkeen määrän muutosten kirjaamiseen (varastokirjanpito).

Polttoainevarasto on arvostettu jatkuvana painotettuna keskiarvona. Varastossa olevan polttoaineen arvo vastaa todellista säiliössä olevan polttoaineen arvoa.

Hakerankaa ostetaan varastoon Metsänhoitoyhdistyksen kautta, joka mittaa varastokasat normaalien puu-tavaran mittauskäytäntöjen mukaisesti. Jokainen rankapino on nimetty tai muuten yksilöity. Rankapinot poistuvat varastosta haketuksen mukaisesti ja pääsääntöisesti kokonaisina rankapinoina. Rankapinojen toteutunut käyttö ei ole sidottu rankapinon ostojärjestykseen.

RAHOITUSOMAISUUS

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Johdannaissopimusten käsittely

Hailuodon kunnalla ei ole johdannaissopimuksia

Avustusten käsittely

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan ei ole avustuksia v. 2018

2. TULOSLASKELMAN JA TASEEN ESITTÄMISTAVAN MUUTOKSESTA

Tuloslaskelman ja taseen esittämistavassa ei ole tapahtunut muutoksia.

3. OIKAISUT EDELLISTEN TILIKAUSIEN TIETOIHIN

Edellisten tilikausien tietoja ei ole muutettu.

4. EDELLISEN TILIKAUDEN TIETOJEN VERTAILUKELPOISUUS

Edelliset vuodet ovat vertailukelpoisia vuoden 2018 tietoihin.

5. AIKAISEMPIIN TILIKAUSIIN KOHDISTUVAT TUOTOT JA KULUT SEKÄ VIRHEIDEN KORJAUKSET

Aikaisempiin tilikausiin kohdistuneita merkittäviä tuottoja ja kuluja tai virheen korjauksia ei ole.

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISPERIAATTEET

Vuoden 2016 konsernitilinpäätös on laadittu uuden yleisohjeen mukaan.

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt ja kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

Kuntayhtymien tuloslaskelmat ja taseet, sekä niiden liitetiedot on yhdistelty omistussuuden mukaisesti.

Sisäiset liiketapahtumat

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut, saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta.

Olenneiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Tytäryhteisön poistoja ei ole oikaistu kunnan poistosuunnitelman mukaisiksi.

Osakkuusyhteisöt

Hailuodon kunnalla ei ole osakkuusyhteisöjä.

Vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoiset varaukset ja poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

POIKKEAVAT TILIKAUDET

Aikaisempiin tilikausiin kohdistuneita merkittäviä tuottoja ja kuluja tai virheen korjauksia ei ole.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

	KONSERNI		KUNTA	
	2018	2017	2018	2017
6. TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ TEHTÄVÄKOKONAISUUKSINA				
Yleishallinto	730 572,74	862 404,65	704 241,39	842 106,98
Sosiaali- ja terveystalvet	3 740 228,97	3 611 095,84	566 823,11	524 419,66
Opetus- ja kulttuuripalvelut	164 676,84	89 931,56	67 432,02	24 912,79
Yhdyskuntapalvelut	545 088,35	612 189,82	292 516,71	355 370,33
	<u>5 180 566,90</u>	<u>5 175 621,87</u>	<u>1 631 013,23</u>	<u>1 746 809,76</u>
7. VEROTULOJEN ERITTELY				
Kunnan tulovero	3 032 626,89	3 244 939,49	3 032 626,89	3 244 939,49
Osuus yhteisöveron tuotosta	98 422,39	113 528,28	98 422,39	113 528,28

Kiinteistövero	338 615,97	332 094,11	338 615,97	332 094,11
Muut verotulot	0,00	0,00	0,00	0,00
Verotulot yhteensä	3 469 665,25	3 690 561,88	3 469 665,25	3 690 561,88

8. VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY

Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	3 672 486,00	3 660 060,00	3 672 486,00	3 660 060,00
Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuksien taseaus	414 396,00	532 404,00	414 396,00	532 404,00
Järjestelmämuutoksen taseaus	0,00	0,00	0,00	0,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-226 717,00	73 240,95	-226 717,00	-184 121,00
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	0,00	0,00	0,00	0,00
Ammatillisen koulutuksen ja ammattikorkeakoulujen yksikköhintarahoitus	279 433,29	0,00	0,00	0,00
Valtionosuudet yhteensä	3 725 202,29	3 733 300,95	3 445 769,00	3 475 939,00

Konsernitilinpäätöksessä on OSEKK:n yksikköhintarahoitus 279433,29 siirretty toimintatuotoista valtionosuuksiin.

9. PALVELUJEN OSTOJEN ERITTELY

Asiakaspalveluiden ostot	2 179 112,55	2 205 952,60
Muiden palveluiden ostot	1 413 734,81	1 210 040,37
Kunnan palveluiden ostot yhteensä	3 592 847,36	3 415 992,97

10. VALTUUSTORYHMILLE ANNETUT TUET

Hailuodon kunta ei ole antanut valtuustoryhmille toimintaedellytysten tukemiseksi avustuksia tai muita tukia.

11. SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

Aineettomat hyödykkeet	
Aineettomat oikeudet	5 v / tasapoisto
Tietokoneohjelmistot	
Atk-ohjelmistot, laajat pitkävaikutteiset	5 - 10 v / tasapoisto
Muut pitkäaikaiset menot	
Kehittämismenot	
Konserniliikearvo	
Liikearvo	
Muut pitkävaikutteiset menot	3 v / tasapoisto
(Ennakkomaksut	ei poistoaikaa)

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet	ei poistoaikaa
Kiinteistöjen liittymismaksut	ei poistoaikaa
Kiinteistöjen vuokraoikeudet ja liittymismaksut	ei poistoaikaa
Rakennukset	
Asuinrakennukset	30 v / tasapoisto
Hallinto- ja laitosrakennukset	30 v / tasapoisto
Hallinto- ja laitosrakennukset, puiset	
Hallinto- ja laitosrakennukset, betoni ja teräs	
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20 v / tasapoisto
Tehdas- ja tuotantorakennukset	
Raskaat tuotantolaitokset	
Muut rakennukset	
Talousrakennukset, kevyet	
Talousrakennukset	15 v / tasapoisto
Museorakennukset	ei poistoaikaa
Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Maa- ja vesirakenteet	
Kadut, tiet, torit ja puistot (rautatiet)	20 v / tasapoisto
Sillat, laiturit ja uimalat sekä voimalaitosrakent.	10 v / tasapoisto
Raskaat sillat, satamalaiturit ja voimalaitosrakenteet	
Muut maa- ja vesirakenteet	15 v / tasapoisto
Puhdistetut ja maisemoidut maa-alueet	
Laivaväylät	
Laivaväylien huoltoruoppaus	
Johtoverkostot ja laitteet	
Vedenjakeluverkosto	
Viemäriverkko	30 v / tasapoisto
Kaukolämpöverkko	
Tievalot	15 v / tasapoisto
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset	
Maakaasuverkko	
Muut putki- ja kaapeliverkot	
Muut kiinteät rak ja laitteet	
Sähkövoimalaitosten koneet ja laitteet	
Vesi- ja viemärlaitosten koneet ja laitteet	
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15 v / tasapoisto
Liikenteen ohjauslaitteet	
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10 v / tasapoisto
Koneet ja kalusto	
Kuljetusvälineet	
Rautaiset alukset	

Puiset alukset ja muut uivat työkoneet	
Muut kuljetusvälineet	4 v / tasapoisto
Muut liikkuvat työkoneet	5 v / tasapoisto
Raskaat liikkuvat työkoneet	10 v / tasapoisto
Muut koneet ja kalusto	
Muut raskaat koneet	
Satamanosturit	
Muut kevyet koneet	5 v / tasapoisto
Sairaala-, terveydenhuolto yms. laitteet	5-15 v / tasapoisto
Atk-laitteet	3 v / tasapoisto
Muut laitteet ja kalusteet	3 v / tasapoisto
Muut aineelliset hyödykkeet	
Luonnonvarat	käytön mukainen poisto
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoa
Muut hyödykkeet	ei poistoa
Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset	
Osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa
Vakuutussijoitukset	
Sijoitusrahasto-osuudet	
Liikelaitosten peruspääomaos.	
Muiden taseyks.peruspääomaos.	
Osakkeiden ja osuuksien arvonn.	
Palautuskelpoiset liittymismaksut	

12. PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET

Eläkevastuu 1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Eläkevastuu 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00
Muu pakollinen varaus	0,00	0,00	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Muu pakollinen varaus 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00
Osuus kuntayhtymän alijäämästä 1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Osuus kuntayhtymän alijäämästä 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00

Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1	167 237,18	118 528,15
Lisäykset tilikaudella	18 064,88	48 709,03
Vähennykset tilikaudella	-13 798,11	-40 117,93
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12	171 503,95	127 119,25

13. PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN MYYNTIVOITOT JA -TAPPIOT

Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	53 933,77	81 781,88	50 225,66	76 319,84
Rakennusten myyntivoitot	62 447,24	471,67	62 364,73	0,00
Muut myyntivoitot	0,00	9 382,98	0,00	8 800,00
Myyntivoitot yhteensä	116 381,01	91 636,53	112 590,39	85 119,84
Muut toimintakulut				
Rakennusten myyntitappiot	-3 681,50	0,00	0,00	0,00
Muut myyntitappiot	-74,67	0,00	0,00	0,00
Myyntitappiot yhteensä	-3 756,17	0,00	0,00	0,00

14. SATUNNAISTEN TUOTTOJEN JA KULUJEN ERITTELY

Ei satunnaisia tuottoja ja kuluja vuonna 2018.

Satunnaiset tuotot				
OSEKK/Liiketoimintakaupan irtaimiston kirjaus	0,00	0,00	0,00	0,00
xxxx	0,00	0,00	0,00	0,00
Satunnaiset tuotot yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
Satunnaiset kulut				
xxxx	0,00	0,00	0,00	0,00
xxxx	0,00	0,00	0,00	0,00
Satunnaiset kulut yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00

15. MUUT RAHOITUSTUOTOT

Osinkotuotot muista yhteisöistä	1 269,57	2 226,95
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	0,00	0,00
Yhteensä	1 269,57	2 226,95

16. POISTOERON MUUTOKSET

Kts. kohta 26

Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos	259 271,56	132 816,64
Suunnitelman muk. poistojen ja verotuksessa	0,00	
tehtyjen poistojen erotus (- tai +)	0,00	0,00
Poistoeron muutokset yhteensä	259 271,56	132 816,64

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

17. LAINAN LIIKKEESEEN LASKEMISESTA AIHEUTUNEET KULUKSI KIRJAAMATTOMAT MENOT JA PÄÄOMA-ALENNUKSET

Hailuodon kunnalla ei ole joukkovelkakirjalainoja

18. ARVONKOROTUKSET

Maa- ja vesialueet

Arvo 1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvonkorotusten purku	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvo 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00

Rakennukset

Arvo 1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvonkorotusten purku	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvo 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00

Arvonkorotukset yhteensä 31.12.

0,00 0,00 0,00 0,00

Hailuodon kunta ei ole tehnyt arvonkorotuksia vuonna 2018.

AKTIVOIDUT KORKOMENOT

19. PYSYVÄT VASTAAVAT TASE-ERÄKOHTAISESTI

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet

Poistamaton hankintameno 1.1.	66 808,83	75 468,21
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00

Siirrot erien välillä	12 348,00	12 396,36
Tilikauden poisto	-23 121,84	-21 055,74
Poistamaton hankintameno 31.12.	56 034,99	66 808,83
 Kirjanpitoarvo 31.12.	 56 034,99	 66 808,83
 Erittely olennaisista lisäpoistoista		
 Muut pitkävaikutteiset menot		
Poistamaton hankintameno 1.1.	0,00	9 469,00
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	0,00	-9 469,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	0,00
 Kirjanpitoarvo 31.12.	 0,00	 0,00
 Erittely olennaisista lisäpoistoista		
 Liikearvo		
Poistamaton hankintameno 1.1.		
Lisäykset tilikauden aikana		
Rahoitusosuudet tilikaudella		
Vähennykset tilikauden aikana		
Siirrot erien välillä		
Tilikauden poisto		
Poistamaton hankintameno 31.12.		
 Kirjanpitoarvo 31.12.		
 Erittely olennaisista lisäpoistoista		
 Ennakkomaksut		
Poistamaton hankintameno 1.1.	0,00	0,00
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	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	0,00

Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00
Aineettomat hyödykkeet yhteensä		
Poistamaton hankintameno 1.1.	66 808,83	84 937,21
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	12 348,00	12 396,36
Tilikauden poisto	-23 121,84	-30 524,74
Poistamaton hankintameno 31.12.	56 034,99	66 808,83
Kirjanpitoarvo 31.12.	56 034,99	66 808,83
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
<u>Aineelliset hyödykkeet</u>		
Maa- ja vesialueet		
Poistamaton hankintameno 1.1.	987 026,61	954 243,77
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-168,34	-6 592,16
Siirrot erien välillä	0,00	39 375,00
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	986 858,27	987 026,61
Arvonkorotukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	986 858,27	987 026,61
Rakennukset		
Poistamaton hankintameno 1.1.	7 132 536,93	7 382 742,09
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-496 636,51	0,00
Siirrot erien välillä	13 574,36	63 693,24
Tilikauden poisto	-309 447,24	-313 898,40
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00
Aktivoidut korkomenot	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	6 340 027,54	7 132 536,93
Kirjanpitoarvo 31.12.	6 340 027,54	7 132 536,93

Erittely olennaisista lisäpoistoista

Kiinteät rakenteet ja laitteet

Poistamaton hankintameno 1.1.	411 771,72	457 709,40
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	-45 869,38	-45 937,68
Poistamaton hankintameno 31.12.	365 902,34	411 771,72
Kirjanpitoarvo 31.12.	365 902,34	411 771,72

Erittely olennaisista lisäpoistoista

Koneet ja kalusto

Poistamaton hankintameno 1.1.	52 887,31	47 394,58
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	24 190,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	28 316,99	0,00
Tilikauden poisto	-20 262,06	-18 697,27
Poistamaton hankintameno 31.12.	60 942,24	52 887,31
Kirjanpitoarvo 31.12.	60 942,24	52 887,31

Erittely olennaisista lisäpoistoista

Muut aineelliset hyödykkeet (poistokelpoista)

Poistamaton hankintameno 1.1.	0,00	0,00
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	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00

Erittely olennaisista lisäpoistoista

Muut aineelliset hyödykkeet (poistokelvotonta)

Poistamaton hankintameno 1.1.	4 559,89	4 559,89
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	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	4 559,89	4 559,89
Kirjanpitoarvo 31.12.	4 559,89	4 559,89

Erittely olennaisista lisäpoistoista

Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat

Poistamaton hankintameno 1.1.	47 915,37	19 228,50
Lisäykset tilikauden aikana	1 438 067,37	144 151,47
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	-54 239,35	-115 464,60
Tilikauden poisto	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	1 431 743,39	47 915,37
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 431 743,39	47 915,37

Aineelliset hyödykkeet yhteensä

Poistamaton hankintameno 1.1.	8 636 697,83	8 865 878,23
Lisäykset tilikauden aikana	1 438 067,37	168 341,47
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-496 804,85	-6 592,16
Siirrot erien välillä	-12 348,00	-12 396,36
Tilikauden poisto	-375 578,68	-378 533,35
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	9 190 033,67	8 636 697,83
Arvonkorotukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	9 190 033,67	8 636 697,83

Erittely olennaisista lisäpoistoista

Maa- ja vesialueet erittely

Maa- ja vesialueet

Kiinteistöjen liittymismaksut	56 625,00	56 625,00
Muut maa- ja vesialueet	930 233,27	930 401,61
Maa- ja vesialueet yhteensä	986 858,27	987 026,61

Sijoitukset

Osakkeet ja osuudet

Osakkeet konserniyhtiöt

Hankintameno 1.1.	9 600,00	9 600,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	9 600,00	9 600,00
Arvonlennukset	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	9 600,00	9 600,00

Osakkeet omistusyht.yhteisöt

Hankintameno 1.1.	0,00	0,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	0,00	0,00
Arvonlennukset	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00

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.	137 725,72	137 725,72
-------------------	------------	------------

Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	-20 391,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	117 334,72	137 725,72
Arvonlennukset	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	117 334,72	137 725,72
Osakkeet ja osuudet yhteensä		
Hankintameno 1.1.	847 284,53	847 284,53
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	-20 391,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	826 893,53	847 284,53
Arvonlennukset	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	826 893,53	847 284,53
Jvk-, muut laina- ja muut saamiset		
Jvk-lainasaamiset		
Hankintameno 1.1.	0,00	0,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	0,00	0,00
Arvonlennukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00
Saamiset konserniyhtiöt		
Hankintameno 1.1.	0,00	0,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	0,00	0,00
Arvonlennukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00
Saamiset kuntayhtymät		

Hankintameno 1.1.	0,00	0,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	0,00	0,00
Arvonlennukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00
Saamiset muut yhteisöt		
Hankintameno 1.1.	270 000,00	290 000,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	-20 000,00	-20 000,00
Hankintameno 31.12.	250 000,00	270 000,00
Arvonlennukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	250 000,00	270 000,00
Jvk-,muut laina- ja muut saamiset yhteensä		
Hankintameno 1.1.	0,00	0,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	0,00	0,00
Arvonlennukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00
Kuntayhtymäsosuuksien arvon muutokset		
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
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	149 193,57
Ero	-149 193,57	-149 193,57

Hailuodon kunnalla ei ole osuutta Pohjois-Pohjanmaan Sairaanhoidopiirin kuntayhtymän kertyneen alijäämän kattamiseen.

Peruspääoma 31.12.2015	Osuus %	Osuus koko alijäämästä	Osuus poistoerolla ja vapaaehtoisilla varauksilla vähen- netystä alijää- mästä
698 781,36	0,47 %	-86 430,23	-32 037,46

20.-

22. OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Ks. erillinen taulukko

23. SAAMISTEN ERITTELY

Ei saamisia

	KUNTA 2018		KUNTA 2017	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Lainasaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut saamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtosaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00

Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä

	Myyntisaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
	Lainasaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
	Muut saamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
	Siirtosaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
	Yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöisiltä					
	Myyntisaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
	Lainasaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
	Muut saamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
	Siirtosaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
	Yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saamiset yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
		KONSERNI		KUNTA	
24.	SIIRTOSAAMISET	2018	2017	2018	2017
Pitkäaikaiset siirtosaamiset					
Menoennakot					
	Etukäteen maksetut vuokratulot	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
Lyhytaikaiset siirtosaamiset					
Tulojäämät					
	Siirtyvät korot	0,00	0,00	0,00	0,00
	Kelan korvaus työterveydenhuollosta	26 736,88	51 362,70	19 479,32	45 185,95
	EU-tuet ja avustukset	0,00	0,00	0,00	0,00
	Muut tulojäämät	79 319,45	49 289,17	39 150,01	16 762,41
	Tulojäämät yhteensä	106 056,33	100 651,87	58 629,33	61 948,36
	Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	106 056,33	100 651,87	58 629,33	61 948,36
RAHOITUSARVOPAPERIT					
Osakkeet ja osuudet					
	Jälleenhankintahinta	0,00	0,00	0,00	0,00
	Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00
	Erotus	0,00	0,00	0,00	0,00
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin					
	Jälleenhankintahinta	0,00	0,00	0,00	0,00

Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00
Erotus	0,00	0,00	0,00	0,00
Joukkovelkakirjalainasaamiset				
Jälleenhankintahinta			0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.			0,00	0,00
Erotus			0,00	0,00
Muut arvopaperit				
Jälleenhankintahinta			0,00	1 500 000,00
Kirjanpitoarvo 31.12.			0,00	0,00
Erotus			0,00	1 500 000,00
Yhteensä rahoitusarvopaperit			0,00	0,00

25. OMAN PÄÄOMAN ERITTELY

Peruspääoma 1.1.	3 287 806,05	3 287 806,05	3 287 806,05	3 287 806,05
Lisäykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	3 287 806,05	3 287 806,05	3 287 806,05	3 287 806,05
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma 1.1.	793,29	793,29	0,00	0,00
Lisäykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma 31.12.	793,29	793,29	0,00	0,00
Muut omat rahastot				
Kehittämisrahasto 1.1.	4 085,20	7 522,34	0,00	0,00
Siirrot rahastoon	1 075,00	876,15	0,00	0,00
Siirrot rahastosta	-2 937,71	-4 313,29	0,00	0,00
Vahinkorahasto 31.12.	2 222,49	4 085,20	0,00	0,00
Muut omat rahastot 1.1.	55 993,81	55 751,74	0,00	0,00
Siirrot rahastoon	9 841,66	891,29	0,00	0,00
Siirrot rahastosta	-49,71	-649,22	0,00	0,00
Muut omat rahastot 31.12.	65 785,76	55 993,81	0,00	0,00
Muut omat rahastot yhteensä	68 008,25	60 079,01	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	7 092 427,52	6 620 639,40	3 447 264,25	2 851 535,11

Siirrot erien välillä	-1 075,00	-876,15	0,00	0,00
Aikaisempiin tilikausiin liittyvät korjaukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	7 091 352,52	6 619 763,25	3 447 264,25	2 851 535,11
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-291 756,49	472 664,27	-71 136,14	595 729,14
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	10 156 203,62	10 441 105,87	6 663 934,16	6 735 070,30

26. POISTOEROT

Investointivaraukseen liittyvä poistoero	2 851 980,05	3 111 251,61
Verotuspoistoihin liittyvä poistoero	0,00	0,00
Poistoero yhteensä	2 851 980,05	3 111 251,61

27. PITKÄAIKAISET VELAT JA VELKOJEN OSAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTUA

Joukkovelkakirjalainat	0,00	0,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	576 495,00	852 417,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Lainat muilta luotonantajilta	0,00	0,00
Saadut ennakot	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	0,00
Muut velat	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00
Pitkäaikaiset velat yhteensä	576 495,00	852 417,00

28. JOUKKOVELKAKIRJALAINAT

Hailuodon kunnalla ei ole liikkeeseen laskettuja joukkovelkakirjalainoja

29. PAKOLLISET VARAUKSET

	KONSERNI		KUNTA	
	2018	2017	2018	2017
Muut pakolliset varaukset				
Takuuvaraus	0,00	0,00	0,00	0,00
Vahingonkorvausvaraus	0,00	0,00	0,00	0,00
Vuokravastuut käyttämättömistä tiloista	0,00	0,00	0,00	0,00
Ympäristövastuut	0,00	0,00	0,00	0,00
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu (ky)	153 439,07	167 237,18	0,00	0,00
Muut pakolliset varaukset	18 054,88	0,00	0,00	0,00
Muut pakolliset varaukset yhteensä	171 493,95	167 237,18	0,00	0,00

30. PITKÄ- JA LYHYTAIKAiset VELAT TYTÄRYHTEISÖILLE, KUNTAYHTYMILLE SEKÄ MUILLE OMISTUSYHTEISYHTEISÖILLE

	KUNTA		KUNTA	
	2018		2017	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	15 008,71	0,00	13 460,89
Muut velat	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	15 008,71	0,00	13 460,89
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	108 172,79	0,00	143 341,43
Muut velat	0,00	34 899,08	0,00	40 130,20
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	143 071,87	0,00	183 471,63
Velat osakkuus- tai sekä muille omistusyhteisöille				
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	158 080,58	0,00	196 932,52

31. SEKKILIMIITTI

Hailuodon kunnassa ei ole käytössä luotollisia sekkitilejä.

VUOKRAKOHTEN LUNASTUSVELKA

Lunastusvelan määrä 31.12.	0,00	0,00
----------------------------	------	------

32. LIITTYMISMAKSUT JA MUUT VELAT

	KONSERNI		KUNTA	
	2018	2017	2018	2017
Muut velat				

Liittymismaksut	1 836 079,14	1 799 369,14	0,00	0,00
Muut velat	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut velat yhteensä	1 836 079,14	1 799 369,14	0,00	0,00

Vertailuvuoden tieto oikaistu vastaamaan taseen lukua.

33. SIIRTOVELKoihin sisältyvät olennaiset erät

Lyhytaikaiset siirtovelat				
Projektirahoitusten siirrot	31 010,26	35 062,80	8 916,21	12 838,78
Menojäämät				
Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset	50 733,68	33 404,91	0,00	0,00
Lomapalkkavelka	622 122,42	588 487,32	349 018,36	325 685,15
Korkojaksotukset	5 152,65	5 788,41	4 906,47	5 769,35
Muut menojäämät	378 287,64	214 191,42	256 367,41	105 520,44
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	1 056 296,39	841 872,06	610 292,24	436 974,94

HUOLLETTAVIEN VARAT

Kunnan edunvalvojien valvottavana olevaa huollettavien omaisuutta ovat mm. kiinteistöjä, osuuksia kuolinpesistä ja yhtymistä, asunto-osakkeita, pörssiosakkeita, sijoitus- ym. vakuuksia, pankkitalletuksia, irtainta omaisuutta, saatavia, pankki- ym. velkoja.

Kunnan valvottavana olevat xx huollettavan pankkivarat	0,00	0,00
Kunnan hoidettavana olevat 280 lapsen itsenäistymisvarat	0,00	0,00

ELATUSTUEN TAKAUTUMISSAATAVA

Taseen saamiin merkitty määrä 31.12	0,00	0,00
-------------------------------------	------	------

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUmuksia koskevat liitetiedot

34. Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	16 513,92	31 268,37	0,00	0,00
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00	0,00	0,00
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Lainat muilta luotonantajilta	32 900,00	64 705,30	0,00	0,00
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	49 413,92	95 973,67	0,00	0,00

35.	Velat, joiden vakuudeksi annettu osakkeita				
	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Lainat muilta luotonantajilta	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pantatut osakkeet yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Vakuudet				
	Omasta puolesta annetut vakuudet				
	Sitoumusten vakuudeksi annetut kiinnitykset	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sitoumusten vakuudeksi annetut arvopap.	0,00	0,00	0,00	0,00
	Yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
	Kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta annetut vakuudet				
	Vakuudeksi annetut kiinnitykset			0,00	0,00
	Pantatut arvopaperit			0,00	0,00
	Yhteensä			0,00	0,00
37.	Muut vakuudet				
	Vakuudeksi annetut kiinnitykset	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pantatut arvopaperit	0,00	0,00	0,00	0,00
	Yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
	Vakuudet yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	Vuokravastuut				
	Vuokravastuiden yhteismäärä, vastuut voimassa 31.01.2021 asti	137 679,91	145 771,67	17 936,53	9 187,44
	Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	17 845,89	0,00	2 504,48	3 174,08
	Sopimuksiin sisältyvät lunastusveloitteet	0,00	0,00	0,00	0,00
	Leasingvastuut yhteensä	174 554,95	269 009,38	150 566,30	128 436,06
	Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	42 559,42	29 161,15	35 260,88	25 942,00
	Siitä kiinteistöihin liittyvät rahoitusleasingvastuut	0,00	0,00	0,00	0,00
	Yhteensä	312 234,86	414 781,05	168 502,83	137 623,50
39.	Vastuusitoumukset				
	Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
	Alkuperäinen pääoma			400 000,00	400 000,00
	Jäljellä oleva pääoma			160 000,00	240 000,00

40. Muut annetut vastuusitoumukset ja muut vastuut		
Alkuperäinen pääoma	0,00	110 000,00
Jäljellä oleva pääoma	0,00	18 000,00

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	5 520 532,00	5 564 571,00
Kaupungin osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.	0,00	0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	3 546,69	3 677,71

41. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

Sopimusvastuut

Maankäyttösopimuksista aih.velvoitteet	0,00	0,00	0,00	0,00
Sopimukseen sisältyvät lunastusvelvoitteet	0,00	0,00	0,00	0,00
Sitoumukset avustukseen	23 890,46	22 204,71	0,00	0,00
Sopimukseen sisältyvät palautusvastuut	0,00	0,00	0,00	0,00
Vuokravastuut, voimassa 30.11.2027 asti	1 169,10	1 174,50	0,00	0,00
Muut sitoumukset ja sopimukseen sisältyvät vastuut	0,00	0,00	0,00	0,00
Sopimusvastuut yhteensä	25 059,56	23 379,21	0,00	0,00

Arvonlisäveron palautusvastuu	30 943,01	37 251,25
-------------------------------	-----------	-----------

Vammaispalvelun mukaisen tuleva tuetun asumisen vastuu	52 854,00	53 145,16
--	-----------	-----------

Johdannaissopimukset:

POHJOIS-POHJANMAAN SAIRAANHOITOPUOLIN KY

Koronvaihtosopimus Kuntarahoitus Oyj

Koronvaihtosopimus Kuntarahoitus Oyj:n kanssa on tehty yksittäisen lainan korkoriskinsuojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella on muutettu osa vaihtuvista koroista kiinteiksi. Koronvaihtosopimuksen pääoma suojaa osittain lainaa. Koronvaihtosopimus on kertalyhenteinen.

Sopimus erääntyy 10.10.2021.

Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä	47 000,00	47 166,80
Käypä arvo yhteensä (pankin ilmoituksen mukaan).	-1 464,68	-1 681,60

Koronvaihtosopimus Handelsbanken

Koronvaihtosopimus Handelsbankenin kanssa on tehty yksittäisen lainan korkoriskinsuojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Koronvaihtosopimukseen sisältyy myös korkokatto. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä

koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 15.7.2019.

Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä	3 671,88	7 369,81
Käypä arvo yhteensä (pankin ilmoituksen mukaan).	-19,62	-107,83

Korkokattosopimus SEB

Korkokattosopimus Skandinaviska Enskilda Bankenin on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Korkokattosopimuksella rajoitetaan lainasta maksettavaa korkoa. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, Sopimus erääntyy 15.7.2019.

Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä	7 343,75	14 739,63
Käypä arvo yhteensä (pankin ilmoituksen mukaan).	188,12	63,35

Koronvaihtosopimus Danske Bank

Koronvaihtosopimus Danske Bankin kanssa on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 31.12.2019. Laina ja koronvaihtosopimus ovat kertalyhenteisiä.

Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä	75 200,00	75 466,88
Käypä arvo yhteensä (pankin ilmoituksen mukaan).	-465,00	-807,49

Koron- ja valuutanvaihtosopimus Nordea

Koron- ja valuutanvaihtosopimus Nordean kanssa on tehty yksittäisen SEK-määräisen lainan korko- ja valuuttariskin suojaamiseksi. Koron- ja valuutanvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuvat korot ja valuutan muuntokurssi kiinteiksi. Lainan sekä koron- ja valuutanvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 16.10.2020

Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä	0,00	11 182,78
Käypä arvo yhteensä (pankin ilmoituksen mukaan)	0,00	-1 346,08

OULUN SEUDUN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Koronvaihtosopimus korkoriskin suojaamiseksi.

Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi.

Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 21.12.2018.

Bullet-lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	0,00	30 493,87
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	0,00	-283,97

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

42. HENKILÖSTÖ 31.12.

Yleishallinto	10	10
Sosiaali- ja terveystoimi	50	57
Opetus- ja kulttuuritoimi	23	28
Yhdyskuntapalvelut	7	8
Muut palvelut	90	103
Yhteensä		

43. HENKILÖSTÖKULUT

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	3 706 318,00	3 539 845,34
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	4 021,87	0,00
Henkilöstökulut yhteensä	3 710 339,87	3 539 845,34

44. LUOTTAMUSHENKILÖN PALKKIOISTA PERITYT JA TILITETYT LUOTTAMUSHENKILÖMAKSUT

Perussuomalaiset	66,00	158,00
Puolue		
2 Puolue 2	0,00	0,00
	0,00	0,00
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	66,00	158,00

45. TILINTARKASTAJAN PALKKIOT

KPMG Oy Ab		
Tilintarkastuspalkkiot	6 200,00	3 680,00
Muut tilintarkastajalle kuuluvat tehtävät	0,00	0,00
Tarkastuslautakunnan avustaminen	0,00	2 300,00
Muut palkkiot	0,00	450,00
Palkkiot yhteensä	6 200,00	6 430,00

46. INTRESSITAHOTAPAHTUMAT

Hailuotokonsernin lähipiirin/intressipiirin kanssa ei ole ollut tavanomaisesta poikkeavia liiketoimia.

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	4 277	26 908	1 680
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin ky, Oulu	0,471668	0,47	806 021	1 091 092	52 690
Oulun seudun ammatillisen koulutuksen ky, Oulu	0,403776	0,4	365 329	146 092	5 991
<u>Tytäryhteisöt:</u>					
Hailuodon Vesihuolto Oy, Hailuoto	100	100	174 221	2 061 108	-21 710

Luettelo tilikaudella käytetyistä tilikirjoista ja niiden säilytystavoista

Päiväkirjat	ATK-tulosteena/Aditro Archive sähköinen arkisto
Pääkirjat	ATK-tulosteena/Aditro Archive sähköinen arkisto
Muistiotositteet	Paperitositteet/Asiakas
Myyntitositteet	Aditro Archive sähköinen arkisto
Ostotositteet	Aditro Archive sähköinen arkisto
Matkanhallintatositteet	Aditro Archive sähköinen arkisto
Palkkatositteet	Aditro Archive sähköinen arkisto
Tasekirja	Sidottu kirja
Tase-erittelyt	ATK-tulosteena

Luettelo käytetyistä tositelajeista

30 Pankkitositteet
32 Ostolaskut P2P
34 Hyvitysten kohdistus OSRE
35 Ostolaskujen maksut
36 Ostolaskujen käsin tallennetut
37 Ostolaskujen kierrätys
39 Effica/toimeentulotuki
40 Myren viitesuoritukset
41 Myre käsintallennetut suoritukset
42 Intime yleislaskutus
44 Intime web-laskutus heti
46 Viitesuoritukset/perintätoimisto
47 Myre ennakoiden ja maksumääräysten kohdistaminen
48 Sopimuslaskutus
49 Korkolaskut
78 Sisäinen laskutus Intime/lp
81 Käsinkirjatut muistiotositteet
82 Matkalaskut
84 Palkkatositteet
85 Luottotappiot
86 Hyvitysten kohdistus myre
87 Sumu-poistot
88 Käyttöomaisuuden luovutukset
91 Kirjanpito laskennalliset
93 Sisäinen laskenta laskennalliset
96 Kirjanpidon tulos
97 Kirjanpidon tulos laskennalliset
98 Sisäisen laskennan tulos
99 Sisäisen laskennan tulos laskennalliset

HAILUODON KUNTA
TULOSLASKELMA (ulkoinen)
1.1.-31.12.2018
1.1.-31.12.2017
TOIMINTATUOTOT

MYyntITUOTOT	434 737,84		396 340,18	
MAKSUTUOTOT	480 249,12		510 615,00	
TUET JA AVUSTUKSET	95 547,68		72 353,36	
VUOKRATUOTOT	501 171,34		547 228,49	
MUUT TOIMINTATUOTOT	119 307,25	+	1 631 013,23	220 272,73
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	-	0,00	-	0,00

TOIMINTAKULUT

HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	3 001 242,54		2 835 721,13	
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	632 749,01		621 191,32	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	76 348,32		82 932,89	
PALVELUJEN OSTOT	3 592 847,36		3 415 992,97	
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	843 169,57		855 609,08	
AVUSTUKSET	217 363,22		210 101,52	
VUOKRAT	83 612,48		41 069,88	
MUUT TOIMINTAKULUT	18 324,52	-	8 465 657,02	56 833,63

TOIMINTAKATE
-6 834 643,79
-6 372 642,66
VEROTULOT
3 469 665,25
3 690 561,88
VALTIONOSUUDET
3 445 769,00
3 475 939,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT

KORKOTUOTOT	5 778,33		9 597,26	
MUUT RAHOITUSTUOTOT	2 374,86		90 022,73	
KORKOKULUT	-18 740,41		-20 556,81	
MUUT RAHOITUSKULUT	-1 910,42	-12 497,64	-950,81	78 112,37

VUOSIKATE
68 292,82
871 970,59
POISTOT JA ARVONALENTUMISET

SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-	398 700,52	-	409 058,09
ARVONALENTUMISET	-	0,00	-	0,00

SATUNNAISET ERÄT

SATUNNAISET TUOTOT	0,00		0,00	
SATUNNAISET KULUT	0,00	0,00	0,00	0,00

TILIKAUDEN TULOS
-330 407,70
462 912,50

POISTOERON LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)	259 271,56	132 816,64
VARAUSTEN LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)	0,00	0,00
RAHASTOJEN LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)	0,00	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-71 136,14	595 729,14

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2018	2017
Toimintatuotot/Toimintakulut %		
= 100*Toimintatuotot/(Toimintakulut-Valmistus omaan käyttöön)	19,3 %	21,5 %
Vuosikate/Poistot %	17,1 %	213,2 %
Vuosikate,€/asukas	70	902
Asukasmäärä vuoden lopussa	974	967

HAILUODON KUNTA
VASTAAVAA

31.12.2018

31.12.2017

PYSYVÄT VASTAAVAT

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

AINEETTOMAT OIKEUDET	56 034,99	66 808,83
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	0,00	0,00
ENNAKKOMAKSUT	0,00	0,00
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET YHTEENSÄ	56 034,99	66 808,83

AINEELLISET HYÖDYKKEET

MAA- JA VESIALUEET	986 858,27	987 026,61
RAKENNUKSET	6 340 027,54	7 132 536,93
KIIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	365 902,34	411 771,72
KONEET JA KALUSTO	60 942,24	52 887,31
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	4 559,89	4 559,89
ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKINNAT	1 431 743,38	47 915,36
AINEELLISET HYÖDYKKEET YHTEENSÄ	9 190 033,66	8 636 697,82

SIIJOITUKSET

OSAKKEET JA OSUUDET	826 893,53	847 284,53
JOUKKOVELKAKIRJALAINASAAMISET	0,00	0,00
MUUT LAINASAAMISET	0,00	0,00
MUUT SAAMISET	0,00	0,00
SIIJOITUKSET YHTEENSÄ	826 893,53	847 284,53

PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ

10 072 962,18 **9 550 791,18**

TOIMEKSIANTOJEN VARAT

VALTION TOIMEKSIANNOT	0,00	0,00
LAHJOITUSRAHASTOJEN ERITYISKATTEET	829 674,57	828 843,06
MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0,00	0,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	829 674,57	828 843,06

VAIHTUVAT VASTAAVAT

VAIHTO-OMAISSUUS

AINEET JA TARVIKKEET	28 450,57	27 471,84
KESKENERÄISET TUOTTEET	0,00	0,00
VALMIIT TUOTTEET	0,00	0,00
MUU VAIHTO-OMAISSUUS	0,00	0,00
ENNAKKOMAKSUT	0,00	0,00
VAIHTO-OMAISSUUS YHTEENSÄ	28 450,57	27 471,84

SAAMISET**PITKÄAIKAISET SAAMISET**

MYYNTISAAMISET	0,00	0,00
LAINASAAMISET	250 000,00	270 000,00
MUUT SAAMISET	0,00	0,00
SIIRTOSAAMISET	0,00	0,00
PITKÄAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ	250 000,00	270 000,00

LYHYTAIKAISET SAAMISET

MYYNTISAAMISET	80 234,99	103 040,40
LAINASAAMISET	20 000,00	20 000,00
MUUT SAAMISET	157 385,18	47 266,75
SIIRTOSAAMISET	58 629,33	61 948,36
LYHYTAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ	316 249,50	232 255,51

RAHOITUSARVOPAPERIT

OSAKKEET JA OSUUDET	0,00	0,00
SIOITUKSET RAHAMARKKINAINSTRUMENTTEIHIN	0,00	0,00
JOUKKOVELKAKIRJALAINASAAMISET	0,00	0,00
MUUT ARVOPAPERIT	0,00	0,00
RAHOITUSARVOPAPERIT YHTEENSÄ	0,00	0,00

RAHAT JA PANKKISAAMISET

2 083 750,59	3 003 434,72
---------------------	---------------------

VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ

2 678 450,66	3 533 162,07
---------------------	---------------------

VASTAAVAA YHTEENSÄ

13 581 087,41	13 912 796,31
----------------------	----------------------

VASTATTAVAA

31.12.2018	31.12.2017
-------------------	-------------------

OMA PÄÄOMA

PERUSPÄÄOMA	3 287 806,05	3 287 806,05
ARVONKOROTUSRAHASTO	0,00	0,00
MUU OMAT RAHASTOT	0,00	0,00
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	3 447 264,25	2 851 535,11
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-71 136,14	595 729,14
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	6 663 934,16	6 735 070,30

POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET

POISTOERO	2 851 980,05	3 111 251,61
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	0,00	0,00
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET YHTEENSÄ	2 851 980,05	3 111 251,61

PAKOLLISET VARAUKSET

ELÄKEVARAUKSET	0,00	0,00
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	0,00	0,00
PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ	0,00	0,00

TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT

VALTION TOIMEKSIANNOT	0,00	0,00
LAHOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	829 674,57	828 843,06
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	679,54	351,62
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	830 354,11	829 194,68

VIERAS PÄÄOMA**PITKÄAIKAINEN**

JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	0,00	0,00
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	1 680 183,00	1 956 105,00
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	0,00	0,00
LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA	0,00	0,00
SAADUT ENNAKOT	0,00	0,00
OSTOVELAT	0,00	0,00
LIITTYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	0,00	0,00
SIIRTOVELAT	0,00	0,00
PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	1 680 183,00	1 956 105,00

LYHYTAIKAINEN

JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	0,00	0,00
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	275 922,00	275 922,00
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	0,00	0,00
LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA	0,00	0,00
SAADUT ENNAKOT	8 916,21	12 838,78
OSTOVELAT	603 587,53	499 930,57
LIITTYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	55 918,11	55 508,43
SIIRTOVELAT	610 292,24	436 974,94
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	1 554 636,09	1 281 174,72
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	3 234 819,09	3 237 279,72

VASTATTAVAA YHTEENSÄ

13 581 087,41	13 912 796,31
----------------------	----------------------

TASEEN TUNNUSLUVUT

	2018	2017
Omavaraisuus-% = (Oma pääoma + Poistoero + Vapaa- ehtoiset varaukset)/(Koko po.-Saad.enn.)	70,1 %	70,8 %

Rahoitusvarallisuus €/asukas

	-591	291
= (Saamiset + Rahoitusarvopaperit + Rahat ja pankkisaamiset) - (Vieras pääoma - Saadut ennakot) / Asukasmäärä		

Suhteellinen velkaantuneisuus	37,7 %	36,2 %
= (Vieras pääoma - Saadut ennakot)/Käyttötulot		
Käyttötulot= toimintatuotot+verotulot+käyttötalouden valtionosuudet		
Velat ja vastuut % käyttötuloista	39,4	37,7
= 100*(vieras po. - saadut ennakot + vuokravastuut)/käyttötulot		
Lainakanta		
= Vieras pääoma - (Saadut ennakot+Ostovelat+Siirtovelat		
+ Muut velat)	1 956 105	2 232 027
Lainat €/asukas	2 008	2 308
Lainasaamiset 31.12	0	0
Asukasmäärä vuoden lopussa	974	967

HAILUODON KUNTA

RAHOITUSLASKELMA

31.12.2018

31.12.2017

TOIMINNAN RAHAVIRTA

VUOSIKATE	68 292,82		871 970,59	
SATUNNAISET ERÄT	0,00		0,00	
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-115 590,39	-47 297,57	-76 319,84	795 650,75

INVESTOINTIEN RAHAVIRTA

INVESTOINTIMENOT (-)	-1 438 067,37		-168 341,46	
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIIN (+)	0,00		0,00	
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT (+)	632 786,24	-805 281,13	82 912,00	-85 429,46

TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA

-852 578,70

710 221,29

RAHOITUKSEN RAHAVIRTA

ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET

ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET (-)	0,00		0,00	
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYKSET (+)	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00

LAINAKANNAN MUUTOKSET

PITKÄAikaisten Lainojen Lisäys (+)	0,00		0,00	
PITKÄAikaisten Lainojen Vähennys (-)	-275 922,00		-275 922,00	
LYHYTAikaisten Lainojen Muutos (+)/(-)	0,00	-275 922,00	0,00	-275 922,00

OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET

0,00

0,00

MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET

TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	327,92		14 088,62	
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	-978,73		56 700,47	
SAAMISTEN MUUTOS	-63 993,99		342 698,90	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	273 461,37	208 816,57	-93 693,27	319 794,72

RAHOITUKSEN RAHAVIRTA

-67 105,43

48 872,72

RAHAVAROJEN MUUTOS

-919 684,13

759 094,01

RAHAVAROJEN MUUTOS

RAHAVARAT 31.12.	2 083 750,59		3 003 434,72	
RAHAVARAT 01.01.	3 003 434,72		2 244 340,71	
	-919 684,13		759 094,01	

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2018	2017
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta euroa	-278 511	-382 960
Investointien tulorahoitus, % = $100 \times \text{Vuosikate} / \text{investointien omahankintameno}$ (Oma hankintameno = Investointimenot - Rahoitusosuudet)	4,7 %	518,0 %
Pääomamenojen tulorahoitus, % = $100 \times \text{Vuosikate} / (\text{Investointien omahankintameno} + \text{Antolainojen nettolisäys} + \text{Lainanlyhennykset})$	4,0 %	198,5 %
Lainanhoitokate = $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$	0,3	3,2
Kassavarat = Rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset	2 083 751	3 003 435
Kassastamaksut/vuosi = Toimintakulut-valmistus omaan käyttöön+korkokulut+muut rahoituskulut +kom.investoinnit+antolainojen lisäykset+pitkäaik.lainojen vähennykset	10 200 297	8 585 224
Kassan riittävyys, pv = $365 \text{ pv} \times \text{Kassavarat} / \text{Kassasta maksut}$	75	128
Asukasmäärä vuoden lopussa	974	967

HAILUODON KONSERNI

TULOSLASKELMA		1.1.- 31.12.2018	1.1.- 31.12.2017
TOIMINTATUOTOT		5 180 567	5 175 622
TOIMINTAKULUT		-12 054 953	-11 531 711
OSUUS OSAKKUUSYHTEISÖJEN VOITOSTA (TAPPIOSTA)		453	695
TOIMINTAKATE		-6 873 933	-6 355 394
VEROTULOT		3 469 665	3 690 562
VALTIONOSUUDET		3 725 202	3 733 301
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT			
KORKOTUOTOT	6 192		9 630
MUUT RAHOITUSTUOTOT	8 708		91 890
KORKOKULUT	-21 615		-23 533
MUUT RAHOITUSKULUT	-4 569	-11 285	-1 421
			76 566
VUOSIKATE		309 649	1 145 035
POISTOT JA ARVONALENTUMISET			
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-681 459		-674 270
ARVONALENTUMISET	0	-681 459	0
			-674 270
SATUNNAISET ERÄT		88 601	0
TILIKAUDEN TULOS		-283 209	470 765
TILINPÄÄTÖSSIIRROT		-6 904	4 071
TILIKAUDEN VEROT		-444	-525
LASKENNALLISET VEROT		-673	-1 192
VÄHEMMISTÖOSUUDET		-527	-455
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-291 756	472 664

HAILUOTO-KONSERNI

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2018	2017
Toimintatuotot/Toimintakulut % = 100*Toimintatuotot/(Toimintakulut-Valmistus omaan käyttöön)	43,0 %	44,9 %
Vuosikate/Poistot %	45,4 %	169,8 %
Vuosikate,€/asukas	318	1184
Asukasmäärä vuoden lopussa	974	967

**HAILUODON KONSERNI
TASE**

VASTAAVAA

PYSYVÄT VASTAAVAT

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

AINEETTOMAT OIKEUDET

MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT

ENNAKKOMAKSUT

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET YHTEENSÄ

AINEELLISET HYÖDYKKEET

MAA- JA VESIALUEET

RAKENNUKSET

KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET

KONEET JA KALUSTO

MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET

ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKINNAT

AINEELLISET HYÖDYKKEET YHTEENSÄ

SIJOITUKSET

OSAKKUUSYHTEISÖOSAKKEET JA OSUUDET

MUUT OSAKKEET JA OSUUDET

MUUT LAINASAAMISET

MUUT SAAMISET

SIJOITUKSET YHTEENSÄ

PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ

TOIMEKSIANTOJEN VARAT

VALTION TOIMEKSIANNOT

LAHJOITUSRAHASTOJEN ERITYISKATTEET

MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT

TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ

VAIHTUVAT VASTAAVAT

VAIHTO-OMAISUUS

AINEET JA TARVIKKEET

KESKENERÄISET TUOTTEET

VALMIIT TUOTTEET

MUU VAIHTO-OMAISUUS

VAIHTO-OMAISUUS YHTEENSÄ

SAAMISET

PITKÄAIKAISET SAAMISET

LAINASAAMISET

MUUT SAAMISET

SIIRTOSAAMISET

PITKÄAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ

LYHYTAIKAISET SAAMISET

MYyntISAAMISET

LAINASAAMISET

MUUT SAAMISET

SIIRTOSAAMISET

LYHYTAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ

RAHOITUSARVOPAPERIT

OSAKKEET JA OSUUDET

SIJOITUKSET RAHAMARKKINAINSTRUMENTTEIHIN

**31.12.2018
HAILUODON KONSERNI**

**31.12.2017
HAILUODON KONSERNI**

75 640	88 816
32 331	6 259
17 525	12 419
125 496	107 494
1 013 072	1 000 576
9 400 532	10 249 786
449 707	429 153
332 844	334 033
7 767	7 842
1 640 746	255 210
12 844 668	12 276 600
18 860	18 407
122 635	143 355
685	1 098
28 518	16 628
170 698	179 488
13 140 861	12 563 582
12 752	17 570
830 322	829 438
23 305	18 077
866 378	865 085
59 513	57 363
276	292
15 744	17 004
37 792	51 525
113 326	126 184
250 000	270 000
35	35
312	289
250 347	270 324
476 185	512 219
80 563	62 587
217 758	110 338
105 744	100 363
880 250	785 507
49	49
33 847	29 458

RAHOITUSARVOPAPERIT YHTEENSÄ	33 896	29 507
RAHAT JA PANKKISAAMISET	2 441 632	3 506 229
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	3 719 451	4 717 751
VASTAAVAA YHTEENSÄ	17 726 690	18 146 418
VASTATTAVAA	31.12.2018	31.12.2017
	HAILUODON KONSERNI	HAILUODON KONSERNI
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	3 287 806	3 287 806
YHDISTYSTEN JA SÄÄTIÖIDEN PERUSPÄÄOMA	793	793
MUU OMAT RAHASTOT	68 008	60 079
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	7 091 353	6 619 763
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-291 756	472 664
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	10 156 204	10 441 105
VÄHEMMISTÖOSUUDET	8 107	7 580
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	171 504	167 237
PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ	171 504	167 237
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	12 751	17 570
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	830 358	829 477
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	24 106	18 552
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	867 215	865 599
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	2 334 196	2 715 613
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	0	147 043
LIITYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	1 836 079	1 799 369
PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	4 170 275	4 662 025
LYHYTAIKAINEN		
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	391 743	326 673
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	0	9 803
SAADUT ENNAKOT	12 353	17 306
OSTOVELAT	770 918	690 485
LIITYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	115 506	113 635
SIIRTOVELAT	1 061 237	841 872
LASKENNALLISET VEROVELAT	1 629	3 098
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	2 353 386	2 002 872
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	6 523 660	6 664 897
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	17 726 690	18 146 418

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT

	2018	2017
Omavaraisuus-% = (Oma pääoma + Konsernireservi + Kertynyt poistoero + Vapaaehtoiset varaukset)/(Koko po.-Saad.enn.)	57 %	58 %
Velat ja vastuut % käyttötuloista= 100*(Vieras po.-Saadut enn. +Vuokravastuut/Käyttötulot)	53	54
Konsernin lainakanta 31.12, 1000 euroa = Vieras po. - (Saadut ennakot+Ostovelat+Siirtovelat+Muut velat)	2 726	3 199
Konsernin lainat €/asukas	2 799	3 308
Konsernin lainasaamiset 31.12	685	1 098
Kunnan asukasmäärä vuoden lopussa	974	967

HAILUODON KONSERNI**RAHOITUSLASKELMA****31.12.2018****31.12.2017****TOIMINNAN RAHAVIRTA**

VUOSIKATE	309 649		1 145	
SATUNNAISET ERÄT	88 601		035	
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	-198 012	200 238	-84 266	1 060 769

INVESTOINTIEN RAHAVIRTA

INVESTOINTIMENOT (-)	-1 816			
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIIN (+)	392		-511 322	
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT (+)	6 372		4 915	
	750 041	-1 059 978	137 027	-369 380

TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA**-859 740****691 389****RAHOITUKSEN RAHAVIRTA****ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET**

ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET (-)	-11 890		0	
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYKSET (+)	413	-11 477	0	0

LAINAKANNAN MUUTOKSET

PITKÄAikaisten Lainojen Lisäys (+)	122 131		146 217	
PITKÄAikaisten Lainojen Vähennys (-)	-579 071		-391 848	
LYHYTAikaisten Lainojen Muutos (+)/(-)	-6 126	-463 066	52 631	-193 000

OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET

	0		0
--	---	--	---

MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET

TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	323		14 085	
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	12 858		51 240	
SAAMISTEN MUUTOS	-74 808		328 817	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	335 701	274 075	-17 667	376 475

RAHOITUKSEN RAHAVIRTA**-200 468****183 475****RAHAVAROJEN MUUTOS****-1 060 208****874 864****RAHAVAROJEN MUUTOS**

RAHAVARAT 31.12.	2 475 528		3 535 737	
RAHAVARAT 01.01.	3 535 737		2 660 873	
	-1 060 208		874 864	

HAILUOTO-KONSERNI**RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT****2018****2017**

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €

-216 002

-294 831

Investointien tulo-rahoitus, %

17 %

226 %

= 100 x Vuosikate/investointien omahankintameno

(Oma hankintameno = Investointimenot - Rahoitusosuudet)

Pääomamenojen tulo-rahoitus, %

13 %

127 %

= 100 * Vuosikate / (Investointien omahankintameno + Antolainojen nettolisäys

+ Lainanlyhennykset)

Lainanhoitokate = (Vuosikate + Korkokulut)/(Korkokulut + Lainanlyhennykset)	0,6	2,8
Kassan riittävyys, pv = 365 pv*Kassavarat/Kassasta maksut	62	104
Kassavarat = Rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset	2 475 528	3 535 736
Kassastamaksut/vuosi = Toimintakulut-valmistus omaan käyttöön+korkokulut+muut rahoituskulut +kom.investoinnit+antolainojen lisäykset+pitkäaik.lainojen vähennykset	14 488 490	12 459 835

Eriytetyt tilinpäätökset

15 Tytäryhtiöiden toimintakertomus- ja tilinpäätöstiedot

Toiminnalliset tavoitteet ja toteuma

Hailuodon Vesihuolto Oy:lle kulunut tilikausi oli yhtiön viideskymmenesneljäs. Vuonna 2006 otettiin käyttöön uusi Paine-
viemärintijärjestelmä, jonka avulla talousjätevedet johdetaan puhdistettavaksi Lakeuden keskuspuhdistamoon Kempe-
leeseen. Viemärintijärjestelmä mahdollistaa talousjätevesien keräilyn laajalta alueelta saaresta. Joustavasti toteutetta-
vissa oleva vesihuoltojärjestelmä mahdollistaa uusien rakennusten sijoittelun vesihuollon osalta vapaasti ja tämä helpottaa
uusien asuntojen ja asuinalueiden toteuttamista Hailuodossa. Tilikausi 2018 oli 13., kun jätevesiverkostoon liitettiin kiin-
teistöjä. Uusia jätevesiliittymiä tehtiin 5 kpl ja uusia talousvesiliittymiä 4 kpl.

Ojakylän vedenottamon prosessissa raudanpoistojärjestelmää on saneerattu; hiekkasuodattimeen on vaihdettu suodatin-
massat ja vanhat huuhtelupumput (vuodelta 1982) on korvattu moderneilla pumpuilla. Samalla huuhtelupuolen venttiilit ja
takaiskut on uusittu ja huuhtelupuolelle on virtauksen tarkkailua ja huuhteluveden virtaaman säätöä varten on asennettu
magneettivirtausmittari. Huuhtelujärjestelmä on toiminut saneerauksen jälkeen hyvin ja rauta-arvot ovat pysyneet talous-
veden laatuvaatimusten mukaisina.

Taloudellisten tavoitteiden toteuma

Tuloslaskelma osoittaa, että tilikauden 2018 tappio on 21 710,17 €. Talousarvio oli laadittu 10 600 € tappiolliseksi. Tulos
ei ole talousarviossa asetetun tavoitteen mukainen, eikä yhtiön yleisen tulostavoitteen mukainen, joka on nollatulos. Huo-
noa tulosta selittää seuraavat tekijät:

Yhtiön liikevaihto oli vuonna 2018 yhteensä 289 127,24 € ja se oli noin 5000 € pienempi kuin edellisvuonna, mutta kui-
tenkin 15 000 € suurempi kuin budjetoitu liikevaihto.

- Sähkökulut olivat noin 3000 € suuremmat kuin edellisellä tilikaudella. Varautumissuunnitelman laatiminen ja
eräät muut hallintopalvelukulut olivat budjetoimaton kuluerä ja se nosti kuluja noin 8000 €.
- Kaluston huolto- ja korjauskulut olivat noin 12 000 € ennakoitua suuremmat, mutta henkilöstökulut olivat 6000 €
pienemmät kuin mitä oli budjetoitu.
- Suunnitelmanmukaiset poistot olivat 87 446,50 €. Vuoden 2018 lopussa yhtiöllä oli rahoituslaitoksista otettua
pääomalainaa yhteensä 160 000 €.
- Taseen loppusumma oli vuoden 2018 lopussa 2 235 328,83 €, joka on noin 33 000 € suurempi kuin edellisenä
vuonna.

Yhtiön hallinto

Hallitukseen kuuluivat vuoden 2018 lopussa:

Pj. Ahti Patokoski

Vpj. Sanna Sipilä

Jäsenet: Matti Hautanen, Paavo Sipola ja Ossi Suomela

Varajäsen: Raija Tuhkanen

Hailuodon Vesihuolto Oy:n hallituksen kokouksia pidettiin tilikaudella yhteensä 4 kertaa. Hallituksen esittelijänä ja sihtee-
rinä oli toimitusjohtaja Jouni Marjaniemi. Yhtiökokous pidettiin Hailuodon kunnantalolla 26.4.2018.

Toiminnan kehittäminen ja tulevaisuus

Vesihuoltolaitosten valvontaviranomaisia ovat ympäristöasioissa Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskus ja terveydensuojeluasioissa kunnan terveydensuojeluviranomainen.

Terveydensuojeluviranomainen valvoo laitoksen toimittaman talousveden ja laitoksen hankkiman raakaveden laatua laitospaikoittaisen vahvistetun valvontatutkimusohjelman mukaisesti. Vuonna 2018 suoritettussa valvonnassa todettiin talous- ja raakaveden täyttävän laatuvaatimukset. Laatusuosituksissa ylityksiä tuli ajoittain raudan osalta. Tilanne korjautui huuhtelulaitteistojen saneerauksen jälkeen, jolloin talousvesi täytti kaikki laatusuositukset.

Pohjavesien pinnankorkeuden tarkkailu on suoritettu ympäristöluvan tarkkailuohjelman mukaisesti Hyypän pohjavesialueella.

Yhtiön tavoitteena on toimittaa asiakkailleen laatuvaatimukset täyttävää talousvettä keskeytyksettä. Yhtiön tavoitteena on varmistaa keskeytyksetön talousjätevesien pois johtaminen kiinteistöiltä viemäröintiin liittyneille asiakkailleen ja edelleen mantereelle. Yhtiön tavoitteena on laitoksen teknisen toimintakyvyn ylläpito myös poikkeustilanteissa ja tätä työtä tehdään yhdessä kunnan ja viranomaisten ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa. Marjaniemen alueelle tulevan uuden vedenottamohankkeen toteutuminen lähivuosina lisää huoltovarmuutta ja varmistaa raakaveden saannin pohjavesistä.

HAILUODON VESIHUOLTO OY

Talouden tunnusluvut 2018

	TP 2018	TP 2017
Liikevaihto	289127,24	294443,29
Liikevoitto	-21426,87	-1385,65
Tilikauden voitto/tappio	-21710,17	-1304,4
Taseen loppusumma	2235328,83	2302435,27
Omavaraisuaste, %	7,8	8,5
Sijoitetun pääoman tuotto -%	0,9	-0,2
Henkilöstö, lkm	1	1

Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat

15 Tilinpäätöksen allekirjoitus ja tilinpäätösmerkintä

Tilinpäätöksen allekirjoitukset

Hailuodon kunnan kunnanhallituksen ja kunnanjohtajan allekirjoitukset

Hailuodossa maaliskuun 26. päivänä ¹⁹2019

Sari Puumala

Ulla Linn

Matti Pöyhönen

Mari Toom

Pirkko Laakso

Katri Toom

Katri Toom

Katri Toom

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus

Hailuodossa 30.4.2019
2018

KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

Katri Hokkanen

Katri Hokkanen

JHT, KHT -tilintarkastaja

17 Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista sekä säilytystavoista

Käytetyt kirjanpitokirjat

Päiväkirjat	ATK-tulosteena/Aditro Archive sähköinen arkisto
Pääkirjat	ATK-tulosteena/Aditro Archive sähköinen arkisto
Muistiotositteet	Paperitositteet/Asiakas
Myyntitositteet	Aditro Archive sähköinen arkisto
Ostotositteet	Aditro Archive sähköinen arkisto
Matkanhallintatositteet	Aditro Archive sähköinen arkisto
Palkkatositteet	Aditro Archive sähköinen arkisto
Tasekirja	Sidottu kirja
Tase-erittelyt	ATK-tulosteena

Kirjanpitoaineiston pysyvää säilytystä (KPL 2:10 §) hoitaa sähköisessä muodossa arkistoitavan aineiston osalta Monetra Oy, jonka toimipiste on Oulussa. Paperille tallennettu aineisto säilytetään Hailuodon kunnan toimitiloissa.

Käytetyt tosittelajit

- 30 Pankkitositteet
- 32 Ostolaskut P2P
- 34 Hyvitysten kohdistus OSRE
- 35 Ostolaskujen maksut
- 36 Ostolaskujen käsin tallennetut
- 37 Ostolaskujen kierrätys
- 39 Effic/toimeentulotuki
- 40 Myren viitesuoritukset
- 41 Myre käsintallennetut suoritukset
- 42 Intime yleislaskutus
- 44 Intime web-laskutus heti
- 46 Viitesuoritukset/perintätoimisto
- 47 Myre ennakoiden ja maksumääräysten kohdistaminen
- 48 Sopimuslaskutus
- 49 Korkolaskut
- 78 Sisäinen laskutus Intime/lp
- 81 Käsinkirjatut muistiotositteet
- 82 Matkalaskut
- 84 Palkkatositteet
- 85 Luottotappiot
- 86 Hyvitysten kohdistus myre
- 87 Sumu-poistot
- 88 Käyttöomaisuuden luovutukset
- 91 Kirjanpito laskennalliset
- 93 Sisäinen laskenta laskennalliset
- 96 Kirjanpidon tulos
- 97 Kirjanpidon tulos laskennalliset
- 98 Sisäisen laskennan tulos
- 99 Sisäisen laskennan tulos laskennalliset

18 Tunnuslukujen laskentakaavat

Hailuodon kunta

Tunnuslukujen laskennassa on käytetty seuraavia laskentakaavoja:

Toimintatuotot/ Toimintakulut %

$$= 100 \cdot \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön})$$

Vuosikate/ Poistot %

$$= 100 \cdot \text{Vuosikate} / \text{Poistot ja arvonalentumiset}$$

Vuosikate euroa/ asukas

$$= \text{Vuosikate} / \text{asukasmäärä}$$

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä 5:ltä vuodelta, €

$$= \text{tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymä}$$

Investointien tulorahoitus, %

$$= 100 \cdot \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno} \quad (\text{Oma hankintameno} = \text{Investointimenot} - \text{Rahoitusosuudet})$$

Lainanhoitokate

$$= (\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$$

Kassavarat

$$= \text{Rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset}$$

Kassasta maksut/ vuosi

$$= \text{Toimintakulut} - \text{valmistus omaan käyttöön} + \text{korkokulut} + \text{muut rahoituskulut} + \text{käyttöomaisuusinvestoinnit} + \text{antolainojen lisäykset} + \text{pitkäaikaisten lainojen vähennykset}$$

Kassan riittävyys, pv

$$= 365 \text{ pv} \cdot \text{Kassavarat} / \text{Kassasta maksut}$$

Omavaraisuus-%

$$= 100 \cdot (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero} + \text{Vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$$

Rahoitusvarallisuus €/ asukas

$$= (\text{Saamiset} + \text{Rahoitusarvo paperit} + \text{Rahat ja pankkisaamiset}) - (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Asukasmäärä}$$

Suhteellinen velkaantuneisuus

$$= 100 \cdot (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot} \quad (\text{Käyttötulot} = \text{toimintatuotot} + \text{verotulot} + \text{käyttötalouden valtionosuudet})$$

Velat ja vastuut % käyttötuloista

$$= 100 \cdot (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot} + \text{Vuokravastuut}) / \text{Käyttötulot}$$

Kertynyt ylijäämä (alijäämä)

$$= \text{Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)} + \text{Tilikauden ylijäämä (alijäämä)}$$

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/ asukas
= Kertynyt ylijäämä (alijäämä) / Asukasmäärä

Lainakanta 31.12.
= Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)

Lainakanta €/ asukas
= Lainakanta 31.12. / Asukasmäärä

Lainasaamiset 31.12.
= Sijoituksiin merkityt joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut lainasaamiset

Hailuoto –konserni

Seuraavassa on lueteltu käytetyt Hailuoto –konsernin laskentakaavat, jotka poikkeavat kunnan laskentakaavoista.

Toimintatuotot/ Toimintakulut %
= 100* Toimintatuotot / Toimintakulut

Vuosikate/ Poistot %
= 100* Vuosikate / (Suunnitelman mukaiset poistot + Arvonalentumiset)

Pääomamenojen tulorahoitus, %
=100* Vuosikate / (Investointien omahankintameno + Antolainojen nettolisäys + Lainanlyhennykset)

Omavaraisuus-%
= (Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi + Kertynyt poistoero + Vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)

