

HAILUODON KUNTA

TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS 2019

TILINPÄÄTÖKSEN 2019 KÄSITTELY:

Kunnanhallitus 24.3.2020 § 66

Kunnanvaltuusto 9.6.2020 §

Sisällysluettelo

TOIMINTAKERTOMUS

1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

1.1 Kunnanjohtajan katsaus.....	5
1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	7
1.3 Toimintaympäristö	10
1.4 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa	13
1.5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä ja kuntatalouden kehitysnäkymät	15
1.6 Henkilöstö	16
1.7. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista	23

2 SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

25

3 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen	28
3.2 Toiminnan rahoitus	29

4 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

31

5 KOKONAISTULO JA KOKONAISMENO

33

6 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

34

7 KUNNANHALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYST

40

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

8 SEURANTAA KOSKEVA SÄÄNTELY	42
9 TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN	47
10 MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIoidEN TOTEUTUMINEN	53
11 KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMINEN TULOSALUEITTAIN	57
11.1 Hallinnon tukipalvelut	57
11.2 Sote saari -palvelualue	63
11.3 Oppiva saari -palvelualue	72
11.4 Elinvoimainen saari -palvelualue	82
12 TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN	90
14 INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN	103
15 RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN	123

Tilinpäätöslaskelmat ja liitetiedot	105
Hailuodon kunnan tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma; erillinen liite	
Kuntakonsernin tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma; erillinen liite	
Eriytetyt tilinpäätökset	
16 TYTÄRYHTIÖIDEN TOIMINTAKERTOMUS JA TILINPÄÄTÖSTIEDOT	125
Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat	
17 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ LUETTELO KIRJANPITO-	
KIRJOISTA, TOSITTEIDEN LAJEISTA SEKÄ SÄILYTYSTAVOISTA	126
18 TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVAT	129

Toimintakertomus

1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

1.1 Kunnanjohtajan katsaus

Vuosi 2019 oli kunnille tiukka. Verokorttiuudistus ja tulorekisterin käyttöönoton pulmat vaikuttivat merkittäväällä tavalla kuntaverokertymään, joka näkyi kunnille tuloutuvien verotuottojen määrässä. Hailuodon kunnassa negatiivinen vaikutus verokertymään oli noin 174 000 €. Menetettyjä verotuloja kompensoitiin siirtämällä vuoden 2020 valtionosuuksia vuodelle 2019. Valtionosuuksien siirto kompensoi noin 100 000 € verotulojakertymän vajetta, mutta toi taas lisähaasteita vuoden 2020 talousarvon laadintaa. Vuoteen 2018 verrattuna Hailuodon kunnan verotuotot olivat 121 000 € suuremmat ja valtionosuudet 20 000 € pienemmät.

Toimintakulut olivat vuonna 2019 85 506 € suuremmat kuin vuonna 2018. Yleiseen kustannusten nousuun verraten Hailuodon kunnan kustannusten nousu onnistuttiin pitämään hyvin hallinnassa. Vuoteen 2018 verraten kustannusten nousu oli 13,5 %. Työllisyys oli koko vuoden erinomaisella tasolla ja olimme kuukaudesta toiseen Pohjois-Pohjanmaa pienimmän työttömyyden alue.

Vuoden 2018 lopulla aloitettu strategiatyö vietiin loppuun vuoden 2019 aikana. Uusi strategia hyväksyttiin lopullisesti valtuustossa marraskuussa 2019. Samassa kokouksessa hyväksyttiin myös koko Hailuodon kunnan käsittävä strateginen yleiskaava. Nämä kaksi asiakirjaa ovat merkittävässä roolissa ohjaamassa kunnan kehitystä kohti tulevaisuutta ja kiinteän yhteyden aikaa. Strategian taustalla on kokonaisvaltainen toimintatapa, johon perustuen halumme on saada jokainen osaksi Hailuoto-yhteisöä, toimimaan yhteisen päämäärän hyväksi ja osana sitä.

Vuonna 2018 uudistettuun hallintosääntöön tehtiin muutamia tarkennuksia vuoden 2019 aikana ja pieniä hienosäädettäviä kohtia hallintosäännöstä on tulossa kunnanhallituksen ja valtuuston päätettäväksi myös vuonna 2020. Vuoden 2019 aikana olemme edelleen jatkaneet ohjeistusten ja linjausten laadintaa ja päivittämistä. Ohjeistusten ja linjausten tarkoituksena on, että saamme selkeytettyä ja yhdenmukaistettua tapamme tehdä työtä. Toimintakertomusvuonna olemme erityisesti keskittyneet taloushallinnon prosessien ajantasaisuuden ja sujuvuuden edistämiseen. Tehty työ on nähtävissä positiivisina tuloksina sekä työn jäsentymisen että taloudellisuuden kautta. Työn selkeyttäminen ja sujuvuuden lisääminen on pitkä prosessi, johtuen siitä, että se vaatii jokaisen oman työn tarkastelua, mutta myös yhteistyössä tehtävien asioiden ja käytäntöjen terävöittämistä. Kyse on toimintakulttuurista, jossa jokainen näkee itsensä oman työnsä kehittäjänä.

Jokaisessa organisaatiossa johtamisella on keskeinen merkitys. Johtamisessa kyse on voimien kanavoimisesta tekemiseksi yhteisen päämäärän hyväksi. Lopulta kyse on yhteistyöstä, yhteistyöhön suostumisesta. Tätä johtamisen perustana olevaa yhteistyötä olemme rakentaneet ja edistäneet vuoden 2019 aikana. Prosessin vaiheet vaativat esimiehiltä erilaisia toimenpiteitä, jotta voimien suuntaamisessa onnistutaan ja yhteistyön rakentamisessa edistytään. Joissain tilanteissa esimiehen on otettava keskeisempää roolia, kun taas joissain tilanteissa jaettava vastuuta. Kun työyhteisössä vallitsee luottamus ja selkeä yhteinen näkemys päämäärästä, esimies voi jakaa vastuuta laajastikin. Toisaalta tilanteissa, jotka vaativat johtajuutta esimieheltä, työntekijöiltä vaaditaan suostumista johdettaviksi. Esimiesten yhteisissä palaverissa meillä on ollut mahdollista keskustella yhteisestä johtamisen taustakäsityksestä, jota haluamme Hailuodon kunnassa edistää. Tässäkin kokonaisuudessa kyse on kulttuurin muutoksesta, jonka omaksuminen vie oman aikansa.

Vuoden 2019 investoinneista mittavimmat olivat kunnantalo, kevyen liikenteen väylä ja Marjaniemen sataman ruoppaus. Pääsimme muuttamaan uusiin työtiloihimme lokakuussa. Uudet tilat tarjoavat loistavat työolosuhteet, huomioiden eri käyttäjäryhmien vaatimukset. Tila, joka toimii päivisin työntekijöiden taukotilana, on saanut hyvän suosion järjestöjen kokoontumispaikkana, ja varauksia tilaan on ollut reilusti. Alkuvuodesta tilaa ovat iltaisin ja viikonloppuisin käyttäneet myös nuoret.

Merkittävää toimintakertomusvuoden aikana on ollut yhteistyösuhteiden vahvistaminen ja kumppanuuksien luominen. Yhteistyö korkeakoulujen, järjestöjen ja yritysten kanssa on ollut aktiivista ja olemme pyrkineet luomaan yhteisten intressien kautta yhteistyötä eri suuntiin. Uskomme vuonna 2019 alkaneiden kumppanuuksien tuottavan paljon positiivisia asioita tulevaisuudessa. Yksi osa kumppanuuksia on ollut Hailuodon aktiivisuus osana Oulu2026 kulttuuripääkaupunkihakua. Näemme kulttuuripääkaupunkihankkeen mahdollisuutena. Se vahvistaisi entisestään Hailuodon mainetta

kulttuurikuntana. Olemme osallistuneet myös vuoden 2019 alusta alkaen Kuntaliiton USO5-verkostoon (Uuden sukupolven organisaatiot). Osana verkoston työtä olemme saaneet osallistua koko verkostolle organisoituihin koulutuksiin ja yksinomaan Hailuodon kunnalle räätälöityihin työpajoihin.

Työhyvinvointi on laaja käsite kattaen yksilön hyvinvoinnista, johtamiseen, työn sujuvuuteen ja työyhteisön toimivuuteen asti kaiken tekemisen ja henkisen ilmapiirin. Jo vuonna 2018 kiinnitimme huomioita sairauspoissaolojen määrään ja saimme hyviä tuloksia tehdystä työstä. Vuonna 2019 olemme menneet askeleen eteenpäin ja aloitimme systemaattisesti miettiä, miten työkykytyöllä voimme vaikuttaa henkilöstön hyvinvointiin ja mitä tulevaisuuden työkykytyö voisi olla? Vuoden 2018 loppupuolelta alkaen meillä on toiminut työntekijöistä koostuva työhyvinvointityöryhmä, joka valmistelee allekirjoittaneen johdolla linjaukset ja keinot työhyvinvointityölle. Työn tuloksena valmistui työhyvinvointikokonaisuutemme, joka sisältää seuraavat kokonaisuudet; työajan käyttö 1 h / viikko liikuntaan, kulttuuri- ja hyvinvointisetelit, sekä Finnmotion ryhtikoulun. Tämän suunnitelman toteuttaminen aloitettiin varaamalla budjetoinnissa rahaa toimenpiteiden toteuttamiseen. Käytännön toteutus on alkanut vuoden 2020 alusta. Vuoden 2019 aikana sairauspoissaolojen määrä on pysynyt kohtuullisella tasolla ja tammikuussa 2020 saavutimme ennätyksemme sairauspoissaolojen määrässä, sairauspoissaaloprosentin ollessa 2,4 %.

Olemme saaneet vuoden 2019 aikana edelleen edistettyä ja laajennettua yhdessä tekemisen kulttuuria – jatketaan samalla tiellä. Hailuoto on täynnä mahdollisuuksia ja yhdessä tekemällä onnistumme siinä, mihin milloinkin ryhdymme.

Haluan kiittää Hailuodon kunnan henkilöstöä, luottamushenkilöitä ja yhteistyökumppaneita kuluneesta vuodesta 2019, kiitos!

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.-31.12.2019 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 (konepäällikkö, Kok.)
- Tönkyrä Kalevi (ent. käyttöpäällikkö, SDP)
- Vähämetsä Arto (agrologi AMK, maaseutuyrittäjä, Kesk.)
- Välimäki Marko (kalastaja, Kesk.).

Kunnanvaltuusto myönsi 18.12.2019 Iiris Poukkaselle eron Hailuodon kunnanvaltuuston jäsenyydestä ja puheenjohtajuudesta sekä Kalevi Tönkyrälle eron kaikista Hailuodon kunnan luottamustehtävistä.

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 31.12.2019 saakka Kalevi Tönkyrä. Kunnanhallitukseen ovat kuuluneet seuraavat jäsenet:

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

Kunnanhallituksessa toimi tilikauden 2019 esittelijänä kunnanjohtaja Aki Heiskanen ja kunnansihteerinä ajalla 7.1.-31.12.2019 Maarit Alikoski.

Hailuodon kunnan muut luottamuselimet ja organisaatio

Tilikauden 1.1.-31.12.2019 muut toimielimet ja palvelualueiden johtavat viranhaltijat

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

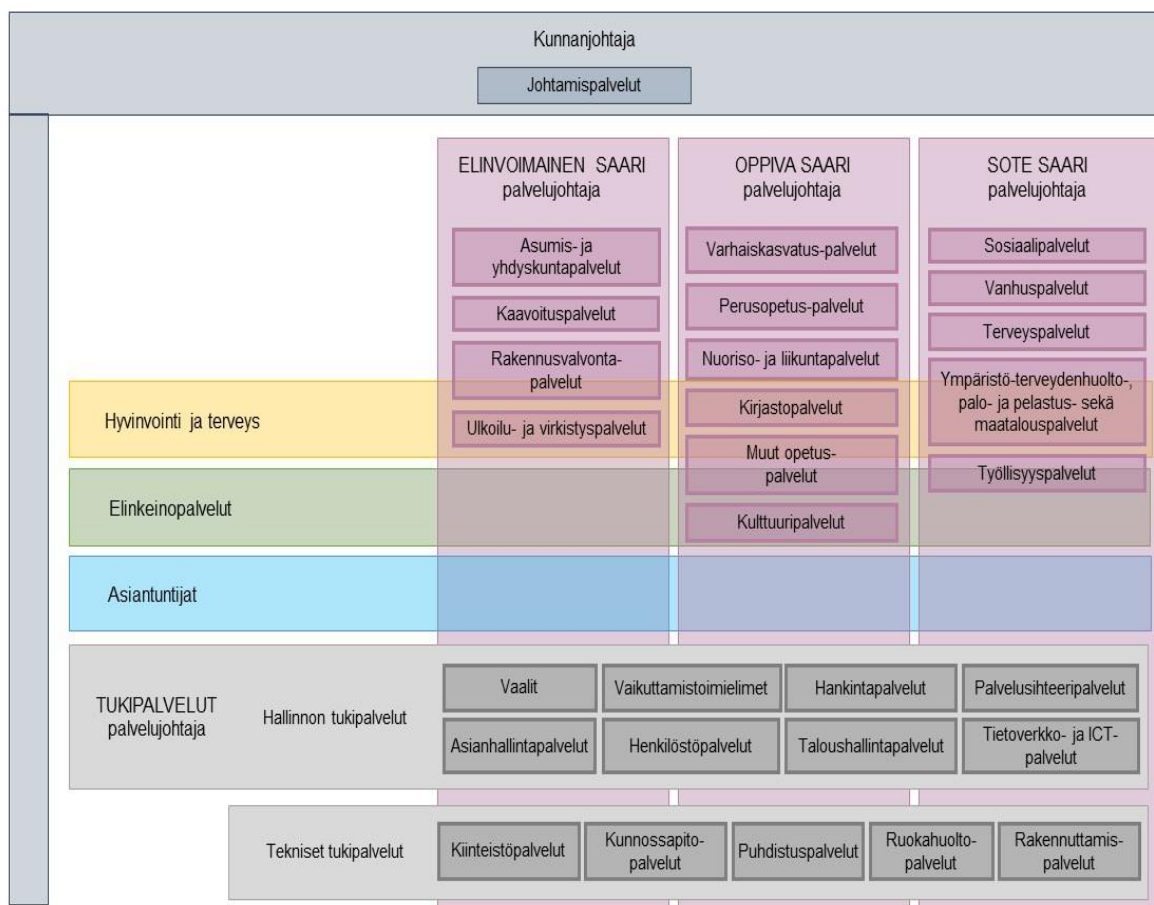
Pj. Louhimaa Raili
Vpj. Patokoski Ahti
Jäsen Haapala Raili
Jäsen Isola Paavo
Jäsen Paltakari-Piekkola Tuula
Jäsen Sipilä Ritva
Jäsen Tuhkanen Raija
Jäsen Tuhkanen Hannu
Seurakunnan edustaja Rantasuomela Marja

Kunnan johto / palvelualueiden johtavat viranhaltijat:

Kunnanjohtaja Aki Heiskanen
Kunnansihteeri Maarit Alikoski
Perusturvajohtaja Pia Piispanen
Sivistysjohtaja Kaija Sipilä
Tekninen johtaja Markku Maikkola



Kuva 1. Hailuodon kunnan toimielinorganisaatio



Kuva 2. Hailuodon kunnan henkilöstöorganisaatio

1.3 Toimintaympäristö

Yleinen talouskehitys

Talouden kehitysnäkymät

Kotimainen kysyntä ylläpitää talouskasvua tulevina vuosina, sillä ulkomaankaupan näkymät ovat heikohkot. Julkisen kulutuksen ja investointien merkitys BKT:n kasvuun korostuu varsinkin v. 2020. Julkisen talouden alijäämä kasvaa v. 2020, kun hallitusohjelman mukaiset menolisäykset astuvat voimaan. Ilman työllisyyttä sekä talouden ja julkisen hallinnon tuottavuutta kohentavia toimia julkinen talous pysyy myös tulevina vuosina alijäämäisenä. Julkinen velka suhteessa BKT:hen kääntyy vähitellen uudelleen kasvuun. Vuonna 2019 Suomen BKT:n ennustetaan kasvavan 1,6 %.

Asuinrakennusinvestoinnit supistuvat ja tuotannollisten investointien kasvu hidastuu. Yksityisen kulutuksen kasvu jatkuu työllisyyden sekä ansiotason noustessa. Viennin kasvu kiihtyy palveluviennin ja laivatoimitusten seurauksena. Vuonna 2020 BKT ennustetaan kasvavan 1 %. Palveluviennin kasvu jatkuu nopeana ja pitää viennin kasvun vientikysyntää nopeampana. Yksityisen kulutuksen kasvu jatkuu tasaisena. Kotitalouksien tulojen kasvua pitää yllä ansiotason nousu. Julkisen kulutuksen kasvun kiihtyminen nostaa kotimaisen kysynnän osuutta.

Yksityisten investointien ennustetaan vähenevän ensi vuonna asuinrakennusinvestointien supistuessa. Työllisten määrä nousee 0,5 % v. 2020. Talouskasvun hidastuminen ja nimellispalkkojen nousu heikentävät työllisyyden kasvua. Nimellisansiotason arvioidaan nousevan 3 %. Bruttokansantuote kasvaa 1,1 % v. 2021 ja 1,2 % v. 2022. Hitaahko talouskasvu ja kiihtyvä nimellispalkkojen nousu pysäyttävät työvoiman kysynnän kasvun vuosina 2020–2021. Työllisyysaste nousee 73,6 prosenttiin vuoteen 2022 mennessä työikäisen väestön edelleen vähentyessä.

Korona-viruksen taloudelliset vaikutukset ovat merkittäviä, mutta osittain epävarmoja. Mikäli tilanne pitkittyy talousvaikutukset laajenevat koko kansantaloutta koskeviksi ja taantuma on todennäköinen. Pitkittyessään tilanne vaikuttaa myös talouden suhdannenäkymiin.

Talouden suhdannenäkymät vuosina 2019–2024

Kotimainen kysyntä ylläpitää talouskasvua tulevina vuosina, sillä ulkomaankaupan näkymät ovat heikohkot. Yksityinen kulutus jatkaa vakaata kasvuaan kotitalouksien reaalisen ostovoiman kasvun jatkuessa. Yksityisten investointien kasvu hidastuu rakentamisen hitaamman suhdannevaiheen seurauksena sekä epävarman ulkoisen ympäristön heijastuessa yritysten odotuksiin niin koti- kuin ulkomailla. Julkisen kulutuksen ja investointien merkitys BKT:n kasvuun korostuu varsinkin v. 2020.

Keskipitkällä aikavälillä vuosina 2023–2024 talouskasvu hidastuu alle yhteen prosenttiin johtuen talouden rakenteellisista tekijöistä. Hidastuvan talouskasvun seurauksena työllisyyden koheneminen jää vähäiseksi.

Julkisen talouden alijäämä kasvaa v. 2020, kun hallitusohjelman mukaiset menolisäykset astuvat voimaan. Ilman työllisyyttä sekä talouden ja julkisen hallinnon tuottavuutta kohentavia toimia julkinen talous pysyy myös tulevina vuosina alijäämäisenä. Julkinen velka suhteessa BKT:hen kääntyy vähitellen uudelleen kasvuun.

Valtiontalous

Valtiontalouden alijäämä on pienentynyt viime vuosina, mutta on jäänyt siitä huolimatta huomattavan suureksi. Suhdannevaihtelut heijastuvat selvimmin valtiontalouden rahoitusasemaan erityisesti verotulojen suuren suhdanneherkkyyden vuoksi. Menojen kasvua ovat puolestaan hillinneet sopeutustoimet. Vuonna 2019 valtiontalouden rahoitusasema vahvistuu edelleen, ja alijäämä on finanssikriisin jälkeisen ajan pienin.

Valtiontalouden alijäämä kasvaa v. 2020, kun hallitusohjelman mukaiset menolisäykset kiihdyttävät menojen kasvua. Ennustejakson loppupuolella veropohjien kasvu hidastuu, mikä näkyy vaimeampana verotulojen kehityksenä, mutta toisaalta

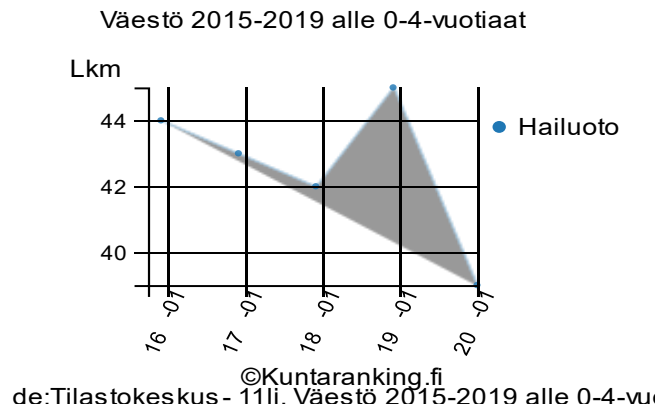
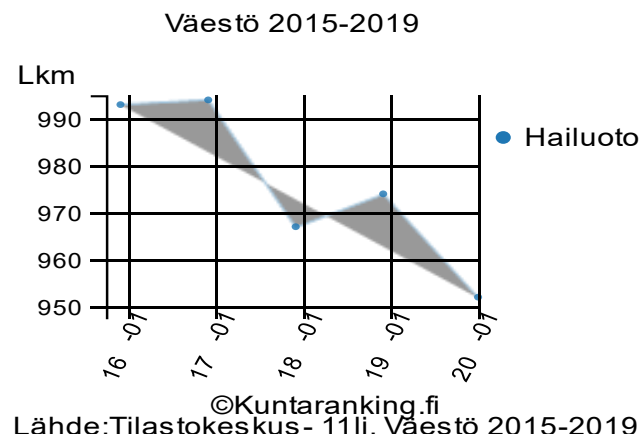
voimaan astuu myös veronkorotuksia. Valtion alijäämä on ennustejakson lopussa edelleen suuri. Valtion korkomenot ovat supistuneet merkittävästi viime vuosina ja niiden arvioidaan laskevan edelleen vuoteen 2022 asti.

Vaalit

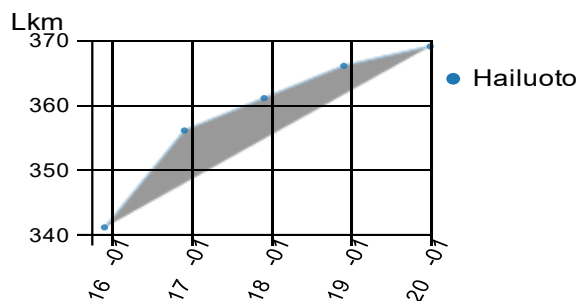
Vuonna 2019 järjestettiin eduskuntavaalit. Ennakkoäänestys oli 3.-9.4.2019, varsinainen äänestyspäivä 14.4.2019. Vaaleissa valittiin kansanedustajat vaalikaudelle 2019–2023.

Väestömuutokset

Vuoden 2019 lopussa hailuotolaisia oli 959. Asukasmäärä laski edellisestä vuodesta 2018 1,5 %. Vuoden 2019 aikana kuntien välinen nettomuutto oli - yksi (1) henkilöä Hailuodon osalta. Väestötietoja 2015-2019 alla.



Väestö 2015-2019 65 +-vuotiaat



©Kuntaranking.fi
Lähde: Tilastokeskus - 11li. Väestö 2015-2019 65 +-vuot

Elinkeinotoiminta, työllisyys ja työllistäminen

Pohjois-Pohjanmaalla oli 2019 joulukuun lopussa 20 700 työtöntä työnhakijaa, mkl. lomautetut, mikä on 3,4 % enemmän kuin vuosi sitten. Lomautettuja oli 1000 enemmän vuoden takaiseen verrattuna. Työvoimalle on kuitenkin runsaasti kysyntää. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli joulukuun 2019 lopussa Pohjois-Pohjanmaalla 11,1 % (2018 10,8 %). Koko maan työttömyysaste oli joulukuun 2019 lopussa 9,8 %. Kunnittain työttömyysaste vaihteli Pohjois-Pohjanmaalla Hailuodon 6,4 %:n ja Taivalkosken 13,8 %:n välillä. Useimmissa Pohjois-Pohjanmaan kunnissa työttömien määrä lisääntyi vuoden takaiseen verrattuna. Työttömistä miehiä oli 12 400 ja naisia 8 300. Alhaisimmat työttömyysasteet olivat Hailuodon ohella Limingassa, Reisjärvellä ja Kalajoella.

Oulun seudun perustetut ja lakkautetut yritykset 2018-2019.

Kunta	Perustetut yritykset 2019	Perustetut yritykset 2018	Toimintansa päättäneet 2019
Oulu	1337	1282	344
Kempele	106	116	21
Utajärvi	18	21	7
Tyrnävä	25	27	7
Muhos	47	42	18
Hailuoto	2	4	3
Lumijoki	10	15	5
Yhteensä	1545	1507	405

Luvut sisältävät asunto- ja kiinteistöosakeyhtiöt. Lähde: Oulun seudun uusyrityskeskus ry.

Yhdyskuntarakentaminen ja asuminen

Hailuodossa asuminen painottuu omistusasumiseen pientaloissa, sillä lähes 90 % kunnan alueen asunnoista on pientaloja. Asutokunnista 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 vanhuspäivähoitoa Saarenkartanossa.

Tehostetussa palveluasumisessa henkilökunta on paikalla kaikkina vuorokauden aikoina. Tehostetussa palveluasumisessa asiakas maksaa erikseen vuokran ja käyttämänsä palvelut. Hailuodon kunnassa ei ole laitoshoidon yksikköä.

Vuoden 2019 syksyllä valmistui koko kunnan infran kannalta merkittävä hanke, kun kevyen liikenteen väylä SEOlta Ailas-
tolle otettiin käyttöön. Noin 6 km:n mittainen väylä toteutettiin yhteistyössä Pohjois-Pohjanmaan ELYn kanssa ns. MALPE-
hankkeena. Rahoituksesta vastasivat molemmat osapuolet 50 %:n osuudella.

Tilastokeskus v. 2018:

- Taajama-aste 54,8 %
- väkiluku 974
- asutokuntia 482 kpl
- perheitä 267 kpl
- rivi- ja pientaloissa asui 97,1 % asutokunnista
- vuokra-asunnoissa asui asutokunnista 11,8 %

Asuntotuotanto							
Valmistuneet uudet asunnot / vuosi	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Hailuoto	5	4	2	3	4	3	3

1.4 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa

Kunnan toiminnan muutokset

Vuoteen 2019 liittyi monia uudistuksia. Toimintakertomusvuonna 2019 Hailuodossa otettiin käyttöön sähköinen kokousjär-
jestelmä, ensiksi kunnanhallituksessa ja loppuvuonna valtuustossa. Vuoden aikana työstettiin Hailuodon uutta kuntastra-
tegiaa ja strategista yleiskaavaa, molempien dokumenttien päätöksästyminen olivat valtuustossa marraskuussa 2019. Kunta-
strategia ja strateginen yleiskaava antavat suuntaviivat ja painopisteet kunnan päätöksenteolle tulevaisuutta varten.

Kunnan toiminnan kehittämisen painopisteenä oli vuonna 2019 toimintakäytäntöjen ja -prosessien selkeyttäminen ja työn
sujuvoittaminen. Edellä mainitun kehittämistyön tueksi on luotu linjauksia ja ohjeistuksia sekä aikataulutettu työtä. Lisäksi
työyksiköissä on kiinnitetty huomiota palaverikäytäntöihin ja -sisältöihin. Iso osa kehittämistyön prosessia on kulttuurimuu-
toksen edistäminen, joka sisältää niin rooleihin kuin ajattelutapaan liittyvien muutosten omaksumisen ja sisäistämisen.

Toimintakertomusvuoden aikana päivitettiin Hailuodon kunnan konserniohje sekä laadittiin sisäisen valvonnan ja riskien-
hallinnan perusteet -dokumentti. Konserniohje toimii konsernijaoston ja konsernijohtoon työtä ohjaavana dokumenttina.
Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet -dokumentissa on linjattu asiat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan
toteuttamiseksi sekä kuvattu perusteet sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaoston työn pohjaksi. Näiden dokumenttien
pohjalta olemme jäsentäneet ja terävöittäneet sekä konsernijohtamisen että sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan työtä.

Vuoden 2019 aikana olemme jatkaneet osallisuuden edistämistä ja erityisesti huomiota on kiinnitetty kumppanuuksien
luomiseen. Osallisuus ja kumppanuudet ovat isossa roolissa myös Hailuodon uudessa kuntastrategiassa. Isona kehitys-
suuntana on ollut organisaation avaaminen ulospäin ja yhteistyön edistäminen ja luominen eri tahojen kanssa. Tehdyn
työn tuloksena meillä on nyt monia yhteistyöprojekteja, joko aluillaan tai toteutuksessa. Yhteistyön luominen ja edistäminen
on pitkä prosessi ja vaatii uusien suhteiden luomisen, yhteisten intressien löytäminen ja myös uusien toimintatapojen ja
käytäntöjen käyttöönottoa. Työ on aloitettu ja sitä jatketaan vuoden 2020 aikana.

Vuonna 2018 eläköityneen virkalääkärin tilalle emme onnistuneet palkkaamaan uutta virkalääkärinä kuin vasta marras-
kuussa 2019. Vuoden 2019 suunniteltiin myös uusi, yhteistyössä Terveystalon kanssa toteutettava, terveyspalvelupilotti.
Terveyspalvelupilotin tavoitteena on varmistaa kuntalaisille nopea hoitoon pääsy ja tehokas kansallisten hoitosuosituksen
mukainen hoito niin perusterveydenhuollossa kuin erikoissairaanhoidossa. Terveyspilotti käynnistyy heti vuoden 2020
alusta. Pilotin avulla hoitohenkilökunta voi keskittyä täysipainoisesti vastaanottotyöhön, lisäksi hoitajat voivat jatkossa
etäyhteyksien avulla konsultoida tuttuja lääkäreitä niinä päivinä, jona lääkärillä ei ole fyysisiä vastaanottoaikoja terveys-
asemalla. Uusina palveluina kuntalaiset saavat mahdollisuuden lääkärin chat-vastaanotolle, jos asia on sellainen, ettei
fyysistä käyntiä lääkärin tai hoitajan luona tarvita. Myös hoitaja-avusteinen etävastaanotto on tulevaisuudessa mahdollista.

Uudet terveydenhuollon digipalvelut otetaan käyttöön vaiheittain. Perinteisiä vastaanottoja etäpalvelut eivät korvaa, vaan tuovat lisän palvelutarjontaan. Pilotissa kehitetään myös erikoissairaanhoidon palveluja.

Toimintavuoden 2019 aikana saatiin päätökseen kaksi Hailuodon kunnan mittakaavassa merkittävää investointia, kunnantalon uudisrakennus sekä kevyen liikenteen väylä. Kunnantalon uudisrakennuksen investoinnin myötä hallintopalvelut pääsivät työskentelemään nykyaikaisiin ja miellyttäviin tiloihin. Päivisin henkilökunnan taukotilana toimiva Luototupa on saavuttanut hyvän suosion eri toimijoiden kokouspaikkana iltaisin ja viikonloppuisin. Luototupa toimii myös nuorisotilana. Uusi kevyen liikenteen väylä on ilahduttavan paljon ihmisiä liikkumaan niin pyöräillen, kävellen kuin lenkkeilen. Uskon, että kevyen liikenteen väylällä on ollut merkittävä positiivinen vaikutus kuntalaistemme liikunnalliseen aktiivisuuteen.

Henkilöstössä oli vuoden aikana jonkin verran vaihtuvuutta. Kunnansihteerin vakinainen virka oli avoinna 2018 loppuvuonna ja tammikuun alussa 2019 virassa aloitti Maarit Alikoski. Tietohallintoasiantuntijan irtisanouduttua vuoden 2019 aikana, emme palkanneet uutta tekijää kyseiseen tehtävään, vaan tehtäväsisällöt jaettiin jo työsuhteissa oleville työntekijöille.

Talousarviomuutoksia käsiteltiin toimintavuoden aikana kahdessa kokouksessa. Toimintakulujen osalta, koko kunnan tasolla tarkasteltuna, toteuma oli lähes budjetoidun mukainen. Tuloksen jääminen alle budjetoidun, johtui verotulokertymän ja omien tuottojen budjetoitua pienemmästä toteumasta.

Toimintakertomusvuoden aikana ei ole tullut uusia lakisääteisiä tehtäviä, emme ole myöskään lakkauttaneet olemassa olevia toimintojamme. Toiminnassa pääpaino on ollut olemassa olevan toiminnan sisällöllinen, laadullinen ja toiminnallinen kehittäminen.

Kehittämishankkeet

Kuntaliiton uuden sukupolven organisaatiot USO5

Hailuodon kunta osallistui Kuntaliiton kuntien kehittämistyön Uuden sukupolven organisaatiot (USO5) -verkostohankkeeseen kuntien poliittisille päättäjille ja ammatilliselle johdolle. Hanke järjesti Hailuodossa kaksi seminaaria: valtuustoseminaari Hailuoto USO5 -kick off 13.6.2019 ja kuntastrategia kunnan johtamisessa 29.8.2019.

Yhteistyö Oulun yliopiston arkkitehtuurin osaston kanssa

Osana Hailuodon kunnan ja Oulun yliopiston arkkitehtuurin osaston yhteistyötä käynnistettiin syyskuussa 2019 diplomityö ”Vanhan rakennuskannan uudet käyttömuodot”. Diplomityön välivaiheen esittely oli 3.12.2019. Työ valmistuu toukokuussa 2020.

Hailuodon tutoropettaja-hanke

Tutoropettaja-hankkeen tavoitteena on kouluttaa kuntaan tutoropettajia uuden opetussuunnitelman mukaisesti ja luoda innovatiivisia käytänteitä tutoropettajien toimintaan. Hankkeen tavoitteena on kehittää osallistujien valmiuksia toimia kunnan tutoropettajana, tukea tutoropettajan identiteetin ja toiminnan kehittymistä, antaa valmiuksia pitkäjänteiseen koulun toimintakulttuurin kehittämiseen sekä tukea tutoropettajien verkostoitumista ja osaamisen jakamista omassa kunnassa sekä alueellisesti. 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.

Kasvaen kohti kielipolkua-hanke

Tavoitteina 1. Opettajien osaamisen vahvistaminen vieraan kielen opetuksessa vuosiluokilla 1–2, 2. Erilaisten, kieltä eritasoisesti osaavien ja eri kielitustaisten oppijoiden huomiointi ja tukeminen, 3. Yhtenäisen kielipolun rakentaminen esiopetuksesta toiselle asteelle.

Hankkeen avulla vahvistamme ja lisäämme opettajien osaamista ja käytännön taitoja varhennetussa kieltenopetuksessa koulutusten avulla. Opettajien muodostama kielitiimi suunnittelee ja toteuttaa uusia käytäntöjä, toimintatapoja, materiaaleja

ja välineitä. Konkreettisenä tavoitteena on yhtenäisen kielipolun rakentaminen varhaiskasvatuksesta perusopetuksen yläluokille. Oppijat tutustuvat varhaisessa vaiheessa leikinomaisesti ja toiminnallisesti vieraaseen kieleen. He tuottavat mm. pieniä videoituja näytelmiä. Oppijat saavat tasa-arvoisemmat lähtökohdat kielen opiskelun aloittamiseen. Opettajat kirjoittavat ja tuottavat yhdessä oppijoiden kanssa kielen oppimisen päiväkirjaa portfolion omaisesti.

Kerhoja koulupäivään-hanke

1. Saaristolaisten lasten ja nuorten harrastusmahdollisuuksien tukeminen. Harrastukset naapurikunnissa, mantereella, ovat vaikeasti saavutettavissa. Hailuodosta on pitkät etäisyydet ja lauttamatka mantereelle. 2. Harrastustoiminnan laajentaminen perusopetusikäisille huomioiden heidän toiveensa. 3. Monipuolisen kerhotoiminnan tarjoaminen, noin 100-130 kerhokertaa toimintavuoden aikana. Kerhojen määrän osalta tavoite ei täysin toteutunut vuoden 2019 aikana kerhonohjaajien puuttuessa. Järjestimme esim. liikunta-elokuva-, koodi-, tietotekniikka-, luonto-, kokki- ja käsityökerhoja. 4. Edistää koululaisten sosiaalista kanssakäymistä, kaverisuhteita ja kokonaisvaltaista hyvinvointia. 5. Järjestää kerhotoimintaa koulupäivän rakennetta kehittämällä.

Hailuodon koulussa on toiminut toista vuotta koulupäivän sisällä pitempi tauko: KOU(lutehtävät)LU(keminen)RAU(hoittuminen)HA(rrastukset), jonka aikana oppilaille on järjestetty 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 tuki liikunnallista välituntitoimintaa mm. kerhoja kaiken ikäisille koululaisille vuoropäivinä sekä liikuntavälineiden hankintaa. Vapaa-aikasihteeri Petri Partala toimi Liikkuvien välituntikerhojen ohjaajana sekä Liikkuva koulu –tiimin vastavana yhdessä liikunnanopettajan Mari Palosaaren kanssa.

1.5 Arvio tulevasta kehityksestä ja kuntatalouden kehitysnäkymät

Kuntatalousohjelman 2020-2023 kuntatalouden tilannekuva syksy 2019

- Kuten kevään 2019 kuntatalousohjelmassa arvioitiin, kuntatalous heikkeni selvästi vuonna 2018. Kesäkuussa julkaistujen ennakollisten tilinpäätöstietojen mukaiset arviot kuntataloudesta eivät ole juuri muuttuneet kevään kuntatalous ohjelman arvioista.
- Kuntatalouden toimintakate heikkeni noin 0,9 mrd. euroa ja vuosikate noin 1,3 mrd. euroa. Kuntatalouden vuosikate (2,7 mrd. euroa) ei riittänyt kattamaan poistoja ja arvonalentumisia (2,8 mrd. euroa) eikä nettoinvestointeja (3,8 mrd. euroa).
- Kuntatalouden lainakanta kasvoi 1,0 mrd. euroa yhteensä noin 19,5 mrd. euroon. Lainakannan kasvu selittyy pääosin kuntien kasvaneilla investoinneilla, mutta myös kuntayhtymien korkealla pysyneellä investointitasolla.
- Kuntien talouden osalta merkillepantavaa on negatiivisen vuosikatteen kuntien lukumäärän kasvu. Vuonna 2018 vuosikate oli negatiivinen 43 kunnassa, kun edellisvuonna tällaisia kuntia oli vain neljä. Tilikauden tulos oli vuonna 2018 negatiivinen yhteensä 200 kunnalla.
- Sekä alijäämäisten kuntayhtymien määrä että kuntayhtymien taseeseen kertyneen alijäämän määrä lähtivät vuonna 2018 jälleen kasvuun.
- Kuntatalouden heikentyminen näkyi myös kuntakonsernien vuoden 2018 tilinpäätöksissä. Kuntakonsernien yhteenlaskettu vuosikate heikkeni lähes 1,2 mrd. eurolla edellisvuoteen verrattuna. Vuosikate oli negatiivinen 13 konsernilla, kun vuotta aikaisemmin se oli positiivinen kaikilla kuntakonserneilla.
- Erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettelyn (ns. kriisikuntamenettely) tunnusluvut täyttyivät viidessä kunnassa. Kaksi tunnusluku täyttävää kuntaa olivat kuitenkin arviointimenettelyssä jo vuonna 2017, joten vuonna 2019 aloitetaan kolme uutta arviointimenettelyä.

Paikallishallinto

Paikallishallinnon rahoitusasema heikkeni ennätykselliset 1,6 mrd. v. 2018 ollen 0,9 % alijäämäinen suhteessa bruttokansantuotteeseen. Paikallishallinnon alijäämä syvenee edelleen v. 2019. Menoja kasvattavat sosiaali- ja terveydenhuollon palvelutarpeen kasvun lisäksi mm. keväälle 2019 painottuneet kunta-alan palkankorotukset ja kilpailukyky sopimuksen lomarahaleikkauksen päättyminen, jonka vaikutus näkyy suurimmaksi osaksi jo v. 2019. Myös investointimenot jatkavat kasvuaan muuttoliikkeen ja rakennuskannan iän vauhdittamina. Paikallishallinnon tulot kasvavat menoja selvästi hitaammin v. 2019.

Paikallishallinnon vuosien 2020–2022 kehitysarvio on painelaskelma, jossa on huomioitu yleisen talous- ja väestökehityksen lisäksi vain jo talousarvioesityksiin ja julkisen talouden suunnitelmaan sisältyvät kuntatalouteen vaikuttavat toimenpiteet. Arvio ei sisällä kuntien ja kuntayhtymien omia toimia vuosille 2021–2022. Ne huomioidaan kehitysarviossa vasta talousarvioiden valmistumisen jälkeen. Kunnallisveroprosentit on pidetty vuoden 2020 tasolla. Kuntien ja kuntayhtymien omia pysyviä sopeutustoimia on sisällytetty ennusteeseen teknisluonteisesti 100 milj. vuoden 2020 tasossa.

Paikallishallinnon kulutusmenoja kasvattavat ennustejaksolla väestön ikääntymisestä johtuva terveys- ja hoivapalvelujen kysynnän kasvu sekä yksittäisten terveydenhuoltotoimenpiteiden kallistuminen hoitojen kehittyessä. Lisäksi paikallishallinnon menoja kasvattaa hallituksen lisäpanostukset sosiaali- ja terveyspalveluihin sekä koulutukseen. Hallitusohjelman pysyvät menolisäykset on suunniteltu toteutettavaksi etupainotteisesti, ja ne kiihdyttävät kulutuksen kasvua etenkin v. 2020. Hallitusohjelman kertaluonteiset panostukset lisäävät kuntatalouden menoja vuosina 2020–2022.

Henkilöstökulut muodostavat paikallishallinnon suurimman kuluerän, ja siksi kunta-alan palkkaratkaisuilla on suuri merkitys paikallishallinnon talouden kehitykselle. Kehitysurassa kunta-alan ansiokehityksen on oletettu mukailevan koko kansantalouden vajaan 3 prosentin vuotuista ennustettua ansiokehitystä. Työmarkkinoiden kireys näkyy jo kunta-alalla, sillä TEM:in ammattibarometrin mukaan työnantajilla on pulaa etenkin sosiaali- ja terveysalan asiantuntijoista. Toisaalta samaan aikaan kuntatalouden vaikea taloustilanne on lisännyt työvoiman vähentämistarkoituksessa käytyjen yt-neuvotteluiden määrää.

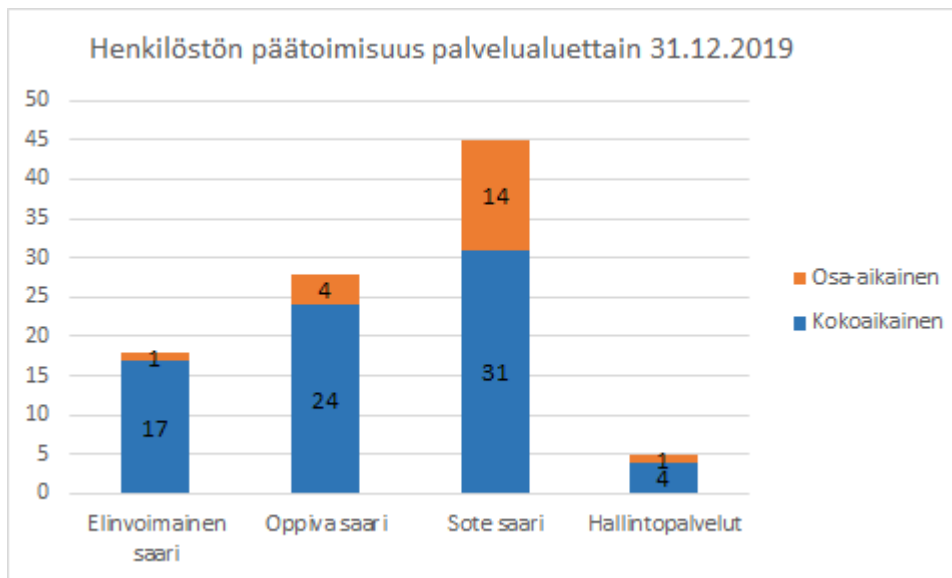
1.6 Henkilöstö

Henkilöstön osalta tunnusluvut esitetään 31.12.2019 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 2018 vertailutietoluku on jäljempänä aina esitetty sulkeissa vuoden 2019 tunnusluvun jälkeen, mikäli vertailu on ollut mahdollista. Vuoden 2019 alussa puhdistus- ja ruokahuoltohenkilöstö siirtyi Sote saaresta Elinvoimaiseen saareen.

Henkilöstömäärä ja rakenne

Hailuodon kunnan henkilöstömäärä 31.12.2019 oli 96 (2018: 90) viranhaltijaa tai työntekijää. Henkilöstöstä naisia oli 80,2 % (2018: 81,1 %). Palvelualueista naisvaltaisina on Sote saari ja miesvaltaisina Elinvoimainen saari. Lukumääräisesti eniten miehiä työskenteli Elinvoimaisessa saarella. Kokoaikaisessa työsuhteessa työskenteli 76 (2018: 74) henkilöä eli 79,2 % (2018: 82,2 %) henkilöstöstä ja vakinaisessa palvelussuhteessa työskenteli 71 (2018: 66) henkilöä eli 74,0 % (v. 2018 73,3 %) henkilöstöstä. Määräaikaisia työsuhteita oli suhteellisesti eniten Sote saarella samoin kuin osa-aikaisesti työskenteleviä. Määrällisesti eniten määräaikaisia työsuhteita oli Sote saarella ja siellä myös sijaisten osuus oli suurin.



Henkilöstön jakaantuminen ammattiryhmittäin on esitetty alla olevassa taulukossa.

Henkilöstöstä 47,9 % (2018: 46,7 %) työskentelee hoitohenkilökunnassa, johon on luettu lääkärit, suuhygienisti, fysioterapeutti, sairaanhoitajat, terveydenhoitajat, lähihoitajat, lastenhoitajat, perhepäivähoitajat ja hoitoapulaiset.

Opetushenkilökuntaan on luettu päiväkodin johtaja, lehtori, tuntiopettajat, luokanopettajat, erityisopettaja, lastentarhanopettaja ja koulunkäynninohjaajat.

Kunnan henkilöstön pienimpinä ammattiryhminä ovat tekninen henkilökunta 6,25 % (2018 5,6 %) osuudella ja toimistohenkilökunta 6,25 % (2018: 6,7 %) osuudella.

Toimistohenkilökuntaan kuuluvaksi on luettu markkinointi- ja viestintäsuunnittelija, talous- ja henkilöstöhallinnon asiantuntija, toimistotyöntekijä ja palvelualueesihteerit.

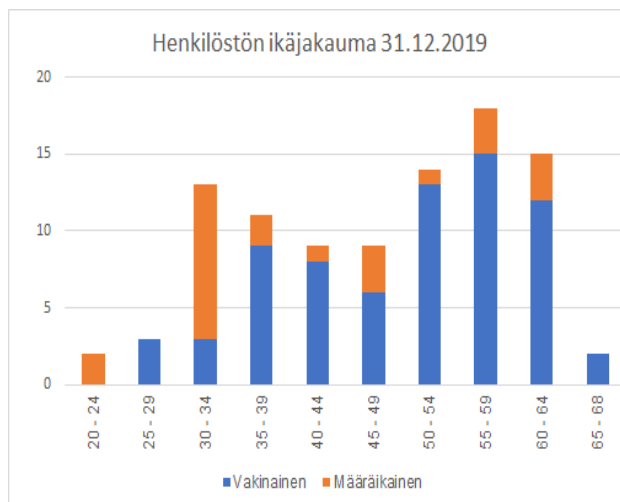
Tekniseen henkilökuntaan on luettu kiinteistöpäällikkö, kiinteistöhoitajat ja rakennusalan ammattimies.

Muuhun henkilökuntaan on laskettu kuuluvaksi mm. sosiaalityöntekijä, perhetyöntekijä, kirjaston ja vapaa-aikatoimen työntekijät, projektisuunnittelija, pajaohjaaja ja tukipalvelutyöntekijät.

Hailuodon kunnan henkilöstöstä 46,9 % (2018: 55,6 %) työskentelee Sote saaren palvelualueella. Yksilönsuojasyistä taulukkoa ei voida esittää nimikkeiden tasolla.

Henkilöstö ammattiryhmittäin 2019 (suluissa 2018 hlömäärä)	Sote saari	Oppiva saari	Elinvoimainen saari	Hallintopalvelut	Koko kunta
Johtajat (johtoryhmä)	1 (1)	1 (1)	1 (1)	2 (2)	5 (5)
Hoitohenkilökunta ja lääkärit	39 (37)	7 (5)			46 (42)
Opetushenkilökunta		16 (15)			16 (15)
Ravitsemus- ja siistimishenkilökunta	0 (8)		9 (0)		9 (8)
Toimistohenkilökunta	1 (0)	1 (0)	1 (0)	3 (6)	6 (6)
Tekninen henkilökunta			6 (5)		6 (5)
Muu henkilökunta	4 (4)	3 (2)	1 (1)	0 (2)	8 (9)
Kaikki yhteensä	45 (50)	28 (23)	18 (7)	5 (10)	96 (90)

Henkilöstön keski-ikä 2019	Vuotta
<i>Sote saari</i>	48,1
Määräaikainen	43,0
Vakinainen	50,4
<i>Oppiva saari</i>	45,0
Määräaikainen	42,0
Vakinainen	46,2
<i>Elinvoimainen saari</i>	46,8
Määräaikainen	31,7
Vakinainen	49,8
<i>Hallintopalvelut</i>	52,2
Vakinainen	52,2
Koko henkilöstön keski-ikä	47,2
Vakinaisen henkilöstön keski-ikä	49,2



Hailuodon kunnassa koko henkilöstön keski-ikä oli vuoden 2019 lopussa 47,2 (2018: 47,0). Vakinaisen henkilöstön keski-ikä oli 49,2 (2018: 48,8) vuotta. Vakinaisen henkilöstön osalta hallintopalveluissa keski-ikä oli korkein, 52,2 vuotta. Henkilöstöstä eläköityi vuoden 2019 aikana kaksi henkilöä. Työkyvyttömyys- tai osa-aikaeläkkeellä olevista tai siirtyneistä ei voida esittää lukuja yksilönsuojasyistä.

Työaika ja työpanos

Tehty vuosityöaika eli tehty työpanos oli 63,3 (2018: 65,7) henkilötyövuotta (htv) koko kunnan osalta. Suurimmat työpanokset ovat Sote saarella 28,3 htv:ta (2018: 32,1) ja Oppivassa saarella 19,7 (2018: 21,0) htv:ta. Poissaoloprosentti kuvaa palkallisten ja palkattomien poissaolojen määrää teoreettisesta säännöllisestä vuosityöajasta. Poissaoloprosenttiin luetaan terveysperusteiset poissaolot, muut palkalliset poissaolo, muut palkattomat poissaolot ja vuosilomat. Koko kunnan osalta poissaoloprosentti on 30,5 % (2018: 29,4 %). Hailuodon kunnassa suhtaudutaan myönteisesti erilaisiin joustaviin työaikajärjestelyihin mm. osa-aikaeläkkeeseen, vuorotteluvapaisiin ja muihin työaikajärjestelyihin, joita pyritään edistämään mahdollisuuksien mukaan.

Vuosityöaika 2019 htv (suluissa 2018 htv)	Sote saari	Oppiva saari	Elinvoimainen saari	Hallinto- palvelut	Koko kunta
Teoreettinen säänn. vuosityöaika	41,1	27,0	16,8	4,6	89,6 (91,6)
- vuosilomapäivät	3,5	1,5	1,9	0,4	7,3
Säännöllinen vuosityöaika	37,6	25,5	14,9	4,2	82,3 (83,9)
- palkalliset poissaolot	6,5	3,2	2,4	0,6	12,6
- palkattomat poissaolot	3,3	2,8	1,2	0,1	7,4
Tehty säännöllinen vuosityöaika	27,8	19,5	11,3	3,5	62,3 (64,7)
+ rahana korvatut lisä- ja ylityöt	0,5	0,2	0,2	0	1
Tehty vuosityöaika	28,3	19,7	11,5	3,5	63,3 (65,7)
Poissaoloprosentti (sis. kaikki pois- saolot)	32,3	27,8	32,7	23,9	30,5 (29,4)

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 seurantaan varten on laadittu vuodelle 2019 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. Työantajalla on oikeus koulutuskorvaukseen enintään kolmelta koulutuspäivältä vuodessa työntekijää kohden. Edellytyksenä koulutuskorvauksen saamiselle on voimassa oleva koulutussuunnitelma.

Koulutuspäiviä vuonna 2019 Hailuodon kunnassa oli 144 (129). Henkilöstön koulutukset ovat pääasiassa olleet ammatilliseen kehittämiseen liittyviä ulkoisia koulutuksia. Tulosalueittain henkilöstö on osallistunut omaan tehtäväsisältönsä kuluviin koulutuksiin.

Terveydellinen toimintakyky ja työhyvinvointi

Sairauspoissaolajaksot lkm	1 –9 pv	10 –30 pv	yli 31 pv	yht.
2019	179	25	11	215
2018	203	20	15	238
2017	245	46	18	309
2016	259	52	21	332

Sairauspoissaolojen määrä oli ESS -järjestelmän mukaisesti 1 849 päivää, kun se vuonna 2018 oli 2 349 päivää. Sairauspoissaoloihin sisältyvät sairauslomat, työntäjän myöntämät sairauspoissaolot (omailmoitus sairauslomat), työtaturmat, liikennevahingot ja vapaa-ajan tapaturmat. Näitä terveysperusteisia poissaoloja oli vuonna 2019 keskimäärin 19,3 kalenteripäivää / työntekijä, keskiarvo on laskettu koko henkilöstön lukumäärästä. Vuonna 2018 sairauspoissaoloja oli 26,1 kalenteripäivää/työntekijä. Sairauspoissaoloista ei voida esittää tarkempaa diagnosoisryhmäselvitystä yksilösuojasyistä.

Työpaikan ja työterveyshuollon yhteistyössä toteutettavilla toimenpiteillä vaikutetaan työntekijöiden jaksamiseen työuran kaikissa vaiheissa sekä tuetaan työssä jaksamista nykyistä pidempään. Työterveyshuollossa seurataan ja edistetään myös osatyökyntöisen 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. Työtaturmista ei voida antaa selvitystä yksilösuojasyistä. Vaara- ja uhkatilanteet kirjataan toimipisteittäin.

Työterveyshuollon kokonaiskustannukset vuonna 2019 olivat 52 846 € (2018 48 623 €) eli 550 €/ työntekijä (vuonna 2018 540 €/työntekijä).

Käyntejä työterveydessä oli vuoden 2019 aikana sairaanhoidollisissa asioissa 400 kpl, ennalta ehkäisevän toiminnan osalta 312 kpl. Työpaikkaselvityksiin työterveys on käyttänyt aikaa Hailuodossa noin 66 tuntia.

Toimintavuoden aikana toimintayksiköt ovat järjestäneet yhden yksikkönsä oman virkistytymis- / työhyvinvointi-iltapäivän. Koko kunnan yhteinen tapahtuma ei toteutunut vähäisten ilmoittautumisien vuoksi.

Hailuodon kunnan työterveyshuolto toteutetaan Työterveys Virta Oy:n toimesta. Talousarviovuonna työterveyspalveluihin ovat kuuluneet sekä ennaltaehkäisevät palvelut ja sopimuksen mukaiset sairaanhoitopalvelut. Vuoden 2020 alusta luovumme vapaaehtoisten työterveyspalveluiden hankinnasta ja hankimme vain lakisääteiset työterveyspalvelut.

Hailuodon kunnassa on henkilöstötoimikunta, joka toimii yhteistoimintaelimenä käsitellen koko kunnan henkilöstöä koskevat yhteistoimintalaissa mainitut asiat sekä henkilöstöpoliittisesti tärkeät periaatteet ja linjaukset. Henkilöstötoimikunta toimii myös työsuojelutoimikuntana. Työsuojelutoimikunnassa ovat edustettuina työnantaja sekä työpaikan työntekijät. Toimintavuoden aikana työsuojelutoimikunta on kokoontunut 4 kertaa.

Työhyvinvoinnin edistämiseksi uutena ryhmänä toimintansa on aloittanut työhyvinvointiryhmä. Työhyvinvointiryhmä koostuu palvelualueiden henkilöstöstä ja työryhmän koordinaattorina toimii kunnanjohtaja. Työryhmän tehtäväksi määriteltiin,

että se koordinoi, suunnittelee ja järjestää tyky-toimintaa Hailuodon kunnan työntekijöille. Työryhmä laatii tyky-suunnitelman, joka viedään päätöksentekoon. Työhyvinvointiryhmä kokoontui vuoden 2016 aikana 6 kertaa ja laati tyky-suunnitelman, jonka toteuttaminen on aloitettu vuoden 2020 alusta. Työkykytoiminnan ohjelman kautta tehtiin myös merkittäviä lisäpanostuksia työhyvinvoinnin edistämiseen.

Hailuodon kunnassa on seuraavat henkilöstöasioiden ohjeistukset laadittu: tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma 2017–2019, häirinnän ja epäasiallisen kohtelun hallinnan toimintamalli, varhaisen tuen malli, päihdeohjelma ja työsuojelun toimintaohjelma. Nämä dokumentit ja muut tarkentavat ohjeistukset löytyvät Hailuodon Intranet sivustolta. Parhaillaan päivityksessä ja tekeillä on lisää henkilöstöohjeita mm. matkustusohje, muistamisohje, liukuva työaika sopimus ja etätyöohje.

Palkat ja palkkiot

Palkankorotukset toteutuivat KVTES:n, TS:n, OVTES:n ja LS:n mukaisina sopimuskorotuksina. Työn vaativuuden arviointi suoritettiin toimintavuonna loppuun ja siirryttiin TVA:n mukaisiin tehtäväkohtaisiin palkkoihin. Kunnan vakinaisen kokoaikaisen henkilöstön tehtäväkohtaisen palkan keskiarvo oli joulukuun 2019 tietojen perusteella miehillä 2 550,51 euroa / kk ja naisilla 2 416,47 euroa / kk. Sopimusalakohdaisia tietoja ei voida esittää yksilönsuojasyistä. Tehtäväkohtainen palkka on palkka ilman mitään lisiä ja se määräytyy työn vaativuuden perusteella. Kunnan vakinaisen kokoaikaisen henkilöstön kokonaiskuukausiansion keskiarvo oli joulukuun 2019 tietojen perusteella miehillä 2 620,35 euroa /kk ja naisilla 2 541,75 euroa /kk. Kokonaisansio tarkoittaa kuukaudessa maksettua säännöllisen työajan ansiota sekä mahdollisia sen lisäksi maksettavia kokemuslisiä, ammattialalisiä tai muita korvauksia.

Keskiansio 2019				
	Keskiarvo: tehtäväkohtainen palkka		Keskiarvo: kokonaisansio	
Vakituinen – kokoaikainen	€/kk	Muutos 2018-19, %	€/kk	Muutos 2018-19, %
Mies	2 550,51	-1,1	2 620,35	-1,2
Nainen	2 416,47	3,8	2 541,75	3,1

Henkilöstöhallinnon tavoitteiden toteutuminen

Vuoden 2019 henkilöstöhallinnon tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpide
Vuorovaikutuksen kehittäminen työyhteisöjen arjessa mm. säännöllisten työyhteisöpalaverien kautta	Säännölliset työyhteisöpalaverit, joissa kiinnitetty huomiota palaveritilanteiden rauhoittamiseen, istumamuotoon ja roolien kierrättämiseen (pj / siht). Esimiesten yhteisissä palavereissa on käsitelty kulttuurimuutoksen edistämistä ja ajattelutapaa, johon muutostyö perustuu. Esimiesten palavereissa vahvistettu yhteistä johtamisajattelua.
Osaamisen kehittäminen palvelualueiden tarpeiden mukaisesti	Jokainen palvelualue laatinut oman koulutussuunnitelmansa, jota koulutuksiin osallistumisessa toteutettu.
TYKY-toimintasuunnitelman laatiminen ja hyvinvointityö osaksi työntekijöiden arkea – uusia malleja ja käytäntöjä	Työhyvinvointiryhmä kokoontunut säännöllisesti ja laatinut Hailuodon kunnan TYKY -toimintakokonaisuuden. TYKY -toimintakokonaisuus ollut päätöksenteossa syksyllä 2019 ja otettu käyttöön vuoden 2020 alusta.
Yhteisöllisen ja osallistavan johtamisen käytäntöjen sisäistäminen	Yhteisöllisen ja osallistavan johtamisen käytäntöjä edistetty henkilöstöpalavereissa, esimiespalavereissa ja johtoryhmässä. Kaikessa johtamiseen liittyvässä viestinnässä ja toimintatapoja mietittäessä käsittelyn näkökulmana on yhteisöllinen ja osallistava johtaminen.

Henkilöstöraportoinnin kehittäminen	Henkilöstöraportoinnissa keskeisenä dokumenttina on ollut sairauspoissaoloprosentin seuraaminen. Erityistä huomiota on kiinnitetty pitkittyviin sairauslomiin ja pyritty mahdollistamaan töihin paluu mahdollisimman pian eri tukimuotoja hyödyntäen.
Kehityskeskustelujen kehittäminen tukemaan työntekijän työssä kehittymistä	Kehityskeskustelumallin uudistaminen on aloitettu ratkaisukeskeiseen ajatteluun perustuvan mallin luomiseksi. Uuden ajattelun mukaista kehittämiskeskustelun mallia kokeiltu johtoryhmän kehitys- ja tavoitekeskusteluissa.
Tuki- ja liikuntaelinoireiden ehkäisy ja vähentäminen	Tyky-työryhmä on omassa työssään huomionut, miten parannamme työntekijöidemme työkykyisyyttä kokonaisvaltaisesti. Työfysioterapeutin palveluita olemme hyödyntäneet vuoden aikana ja työergonomiaan on eri yksiköissä kiinnitetty huomiota.

Henkilöstökyselyn yhteenveto

Hailuodon henkilöstön henkilöstökysely toteutettiin helmikuussa 2020. Vastausprosentti kyselyssä oli 83 %. Seuraavana kuvana esitetty kyselyn yhteenveto. Asteikkona kyselyssä oli 1 – 5 (1=täysin eri mieltä ja 5=täysin samaa mieltä)

1. Yleiskuva Hailuodon kunnasta	
Millainen on yleisvaikutelmasi Hailuodon kunnasta työnantajana?	
Avg	3,71
2. Hailuodon kunnan fyysinen työympäristö	
Mielestäni Hailuodon kunnan fyysinen työympäristö on yleisesti ottaen erittäin hyvä	
Avg	3,87
3. Hailuodon kunnan palvelutoiminnot	
Mielestäni Hailuodon kunnan palvelutoiminnot ovat yleisesti ottaen erittäin hyvät	
Avg	3,58
4. Psykologinen työympäristö ja työntekijöiden väliset suhteet Hailuodon kunnassa	
Psykologinen työympäristö on Hailuodon kunnassa yleisesti ottaen erittäin hyvä	
Avg	3,22
5. Työtehtävät Hailuodon kunnassa	
Olen yleisesti ottaen erittäin tyytyväinen nykyisiin työtehtäviini	
Avg	4,1
6. Johtaminen Hailuodon kunnassa	
Tässä osiossa kysytään työpaikkasi johtajuuteen liittyviä kysymyksiä. Oma esimies tarkoittaa lähintä esimiestäsi. Missä määrin olet samaa mieltä seuraavien toteamusten kanssa?	
Esimieheni antaa minulle riittävästi myönteistä palautetta	3,6
Esimieheni antaa minulle rakentavaa palautetta, kun työsuorituksessani on toivomisen varaa	3,55
Esimieheni on hyvä motivoimaan yksikköäni/työryhmääni	3,29
Esimieheni asettaa selkeitä tavoitteita yksikköni/työryhmäni toiminnalle	3,41
Esimieheni asettaa työlleni selkeitä tavoitteita	3,47
Luotan esimieheni osaamiseen	3,69
Esimieheni varaa aikaa minun kuuntelemiseen	3,72
Esimieheni asettaa kohtuullisia vaatimuksia työsuoritukselleni ja kertoo niistä	3,61
Luotan esimieheeni	3,74
Luotan työpaikkani ylimpään esimieheen	3,5
Uskon, että Hailuodon kunnan johtoryhmä on yleisesti ottaen erittäin hyvä	
Avg	3,32
7. Osaamista kehittävä koulutus Hailuodon kunnassa	
Uskon, että Hailuodon kunnan tarjoama osaamista kehittävä koulutus on yleisesti ottaen korkeatasoista	
Avg	3,58
8. Hailuodon kunnan sisäinen informaatio	
Tämän osion aiheena on kokemukseksi informaation käsittelyssä Hailuodon kunnassa. Oma esimies tarkoittaa lähintä esimiestäsi. Missä määrin olet samaa mieltä seuraavien toteamusten kanssa?	
Hailuodon kunnan tavoitteet ja visioton avattu minulle selkeästi	3,22
Osaan kuvaila Hailuodon kunnan tavoitteet ja vision yleisellä tasolla	3,1
Olen tyytyväinen esimieheeni ja minun väliseen kommunikointitapaan	3,74
Voin helposti löytää tarvitsemi tiedot	3,31
Käytettävissäni ovat kaikki työni suorittamiseen tarvitsemi tiedot	3,57
Mielestäni Hailuodon kunnan sisäinen informaatio on yleisesti ottaen erittäin hyvää	
Avg	3,07
9. Hailuodon kunta yleisesti	
Tässä osiossa tarkastellaan Hailuodon kuntaan liittyviä yleisiä kysymyksiä ja sitä, miten näet oman ja organisaation tulevaisuuden. Missä määrin olet samaa mieltä seuraavien toteamusten kanssa?	
Kuinka todennäköisesti suositelisit yritystä Hailuodon kunta ystävän työnantajaksi?	
0Erittäin epätodennäköisesti	3,45 %
1	1,72 %
2	5,17 %
3	0,00 %
4	5,17 %
5	5,17 %
6	6,90 %
7	20,69 %
8	20,69 %
9	20,69 %
10Erittäin todennäköisesti	10,34 %
NPS	3
Uskon, että tulemme kasvamaan organisaationa seuraavan 12 kuukauden aikana	2,97
Uskon, että organisaatiomme tulevaisuuden kehitys tulee olemaan positiivista	3,51
Milloin viimeksi kävit tässä organisaatiossa kehityskeskustelussa?	
Alle 3 kuukautta sitten	18,03 %
3–6 kuukautta sitten	11,48 %
6–9 kuukautta sitten	19,67 %
9–12 kuukautta	19,67 %
sitten Yli vuosi sitten	21,31 %
En koskaan	9,84 %
Kuinka kauan aiot jatkaa Hailuodon kunnassa työskentelyä?	
Alle vuoden	5,00 %
1–3 vuotta	10,00 %
3–5 vuotta	6,67 %
5–10 vuotta	6,67 %
Yli 10 vuotta	26,67 %
En tiedä	45,00 %
10. Työntekijöiden sitoutuneisuus	
Missä määrin olet samaa mieltä seuraavien toteamusten kanssa?	
Kun olen töissä, annan aina 100-prosenttisen työpanoksen	4,42
Pyrin aina ylittämään odotukset	3,88
Otan aina täyden vastuun omista työtehtävistäni	4,79
Osallistun aktiivisesti ideoimiseen, jottaliiketoimintamme kehitty	3,82
Kohtelen kaikkia kollegojani kunnioittavasti ja ystävällisesti	4,6
Levitan innostuneisuutta suhtautumalla myönteisesti kollegoihini	4,07
Annan kollegoilleni positiivista palautetta ja kannustan heitä kehittymään	4,12
Motivoina kollegojani ylittämään heille asetetut tavoitteet	3,61
11. Työntekijöiden sitoutuneisuus – Työnantaja	
Missä määrin olet samaa mieltä seuraavien toteamusten kanssa?	
Omaan tarvittavat työkalut, jotta voin aina antaa 100-prosenttisen työpanoksen	3,95
On selvää, mitä minulta työtehtävissäni odotetaan	4,09
Vastualueeni ovat selkeät	3,98
Ajatuksiini ja ideoihin suhtaudutaan työpaikallani vakavasti	3,81
Kollegani kohtelevat minua ystävällisesti ja kunnioittavasti	4,09
Kohtaan työpaikallani joka päivä myönteisesti ajattelevia kollegoja	3,8
Kollegani kannustavat minua kehittymään	3,51
Kollegani motivoivat minua ylittämään tavoitteeni	3,38

1.7 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muusta toiminnan kehittymiseen vaikuttavasta

Hailuodon kunnan riskienhallinta perustuu kunnan riskienhallintasuunnitelmaan ja sen toteuttamiseen osana johtamista, jokapäiväistä toimintaa ja riskienhallinnan raportointia.

Kunnanhallitus hyväksyi 21.5.2019 § 85 sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaoston esityksestä Hailuodon kunnan riskienhallintasuunnitelman 2019. Kunnanvaltuusto hyväksyi sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet 19.6.2019 § 19. Kunnan valmiussuunnitelman päivitys on käynnistetty vuoden 2019 aikana. Kriisiviestinnän ohje valmistui 10/2019. Kunnan toiminnan riskit 2020 on ennakoarvioitu ja sisällytetty osaksi talousarviota 2020.

Hailuodon kunnan merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät ovat strategisia, taloudellisia sekä toiminnallisia riskejä. Kuntastrategian toiminnallistamisessa ja kestävässä taloudenpidossa epäonnistuminen sekä riski useammasta ennalta arvaamattomasta suuremmasta kuluerästä ovat kunnan keskeisimpiä riskejä. Talouden sopeuttamistyöryhmä aloittaa toimintansa kevään 2020 aikana.

Sote saari -palvelualueen keskeisiä riskejä ovat haavoittuva henkilöstörakenne ja yllättävät poikkeukselliset tilanteet; vastuunjaon epäonnistuminen ja varahenkilöiden puuttuminen. Riskiä on ehkäisty mm. lähiesimiestyön kehittämisellä, prosesseja ajantasaistamalla sekä toimintakäytänteistä ja moniammatillista yhteistyötä kehittämällä.

Oppiva saari -palvelualueen keskeisiä riskejä ovat haavoittuva henkilöstörakenne koululla, varhaiskasvatuksessa, iltapäiväkerhossa sekä kirjastossa. Lisäksi ennakkoimaton hoidon tarve loma-aikoina ja vuorohoito, rajoitettu sijaisresurssi sekä lautan kulun ennakkoimattomat häiriöt. Riskejä on ehkäisty mm. ennakkoivan suunnittelun, varasuunnitelmien ja perheiden ohjeistuksen avulla sekä sijaisrekrytointia kehittämällä. Lautan myöhästymistilanteiden varalle on laadittu varasuunnitelmia.

Elinvoimainen saari -palvelualueen keskeisimmät riskit ovat toiminnallisia ja vahinkoriskejä: katkokset sähkön toimituksessa, lauttaliikenteessä, lämmöntoimituksissa sekä puhtaan veden jakelussa. Riskejä on ehkäisty hankkimalla varavoimaa Hailuodon Vesihuolto Oy:lle, Saarenkartanon palvelutaloon, kunnanvirastolle ja lämpölaitokselle.

Tietoturvallisuudesta ja tietosuojasta huolehditaan asetusten mukaisesti.

Ympäristötekijät

Hailuodon kunta huomioi osaltaan perustoiminnassaan Suomen hallitusohjelmataavoitteet hiilineutraaliudesta ja luonnon monimuotoisuudesta. Lähtulevaisuuden keskeisimpiä haasteita myös kuntatasolla ovat energiakysymykset, ilmastonmuutoksen hillintä ja muutokseen sopeutuminen.

Hailuodon kunnan ympäristöviranomaisena toimii Oulun seudun ympäristötoimi liikelaitos. Hailuodon kunnan ympäristötekijöissä ei ole tapahtunut toimintavuoden 2019 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 Tyrnävän 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 toteutamiselle ja haittojen ennaltaehkäisylle. Maaperän pilaantuminen, pohjavesien suojelu, 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.

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

Muut ei taloudelliset asiat

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

Hailuodon kunta seuraa ja huomioi toiminnassaan Oikeusministeriön ja korruptionvastaisen yhteistyöverkoston korruptionvastaisen työn. Kunta huomioi ihmisoikeusasiat osana kuntastrategiaansa perustuvaa vuorovaikutusta, toimintaa ja palveluja.

2 SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN 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 sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet 19.6.2019 § 19 sekä ohjeistuksen koko kuntakonserniin 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, erehdyksen ja virheiden ja väärinkäytösten ennaltaehkäisyyn ja toteamiseen sekä varojen huolellisen hoidon turvaamiseen. Sisäinen valvonta on riskien hallintaa sekä operatiivista johtamista.

Johtamis- ja hallintojärjestelmä

Kunnan toimintoja ohjataan hallintosäännöllä. Hailuodon kunnan uudistettu hallintosääntö astui voimaan 1.1.2018. Hallintosäännössä on esitetty kunnan organisaatorakenne sekä toimielinten ja viranhaltijoiden toimivallan jako ja tehtävät. Uuden hallintosäännön myötä siirryttiin valiokuntamalliin. Hallintosäännön uudistamistyötä jatkettiin hallintosääntötyöryhmän toimesta 13.12.2018. Työryhmän tarkennukset hallintosääntöön hyväksyttiin kunnanhallituksessa 16.1.2019 §14.

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Asioiden valmistelussa noudatetaan hyvää hallintotapaa. Toimielinten esityslista-pöytäkirjat ja viranhaltijoiden päätökset ja päätösraportit valmistellaan Dynasty-asianhallintasovelluksella. Talousarvio, tilinpäätös sekä muut keskeiset kunnantointimintaa linjaavat dokumentit valmistellaan sähköisesti yhteiskirjoittamistiedostoon. Viranhaltijapäätösten tekeminen on ohjeistettu sisältäen linjaukset, päätösluokat, päätöksentekotavat, toimielimelle ilmoittamisen, julkaisemisen yleisessä tietoverkossa ja muutoksenhaun säännökset. Päätökset annetaan tiedoksi toimielimelle.

Vuoden 2019 aikana uudistettu ja tehostettu talous- ja henkilöstöhallinnon prosesseja. Ohjeistukset linjauksineen on uudistettu ja palvelualueiden palvelualueyhteiset toimivat myös tiiminä (PAS). Osto- ja myyntilaskutuksen automatisaatiota on lisätty ja laskutuksen seuranta on jatkuvaa. Keskeisten ohjeistuksista vuoden 2019 aikana valmisteltiin konsernihallinnon ohje, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet ja ohjeet sekä uusi rahasto-ohje.

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

Talousarvion tavoitteet palvelualueille johdettiin kuntastrategiasta. Talouden raportointi tapahtuu kuukausittain kunnanhallitukselle ja Elävä Saari -valiokunnalle sekä hallintosäännön mukaisesti talouden ja toiminnan raportointi kunnanhallitukselle ja kunnanvaltuustolle. Kassavarojen kehitystä seurataan säännöllisesti. Henkilöstöraportoinnin osalta kuukausittain seurataan ja raportoidaan kunnanhallitukselle ja valiokunnalle sairauspoissaolojen toteumat.

Riskienhallinnan järjestäminen

Riskien arviointi toiminnan ja talouden suunnittelussa sekä päätöksenteossa

Palvelualueet arvioivat ja priorisoivat vuosittain toimialansa keskeisimmät riskit ja laativat tarvittavat riskienhallinnan suunnitelmat ja toimenpiteet sekä suunnitelman korjaavista toimenpiteistä mahdollisissa vahinkotapauksissa. Johdon, esimiesten ja työntekijöiden koulutuksella tunnistetaan ja ennaltaehkäistään riskejä.

Palvelualueiden johto vastaa toimintansa riskienhallintasuunnitelmista, riskienhallinnan toimeenpanosta ja arvioinnista. Hailuodon kunnan työntekijät noudattavat työssään hyvää riskienhallintaa, raportoivat riskeistä ja riskienhallinnan kehittämismahdollisuuksista.

Palvelualueiden suunnitelmissa sekä johtamisessa huomioidaan strategisten riskien lisäksi erityisesti vahinkoriskit, taloudelliset riskit sekä toiminnalliset riskit. Toimintayksiköissä riskienarvioinnin ja riskienhallinnan painopiste on vahinkoriskien ja toiminnallisten riskien ennaltaehkäisyssä. Yksiköiden henkilöstö, asiakkaat ja omaisuus on vakuutettu työnantajan toimesta.

Toimielinten päätösten valmistelussa huomioidaan eri vaihtoehtoihin liittyvät riskitekijät, niiden vaikutus ja todennäköisyys. Osana päätösvalmistelua arvioidaan ennakkoon päätösvaikutuksia ja huomioidaan riskejä.

Ennakoiva riskienhallinta

Ennakoivaa riskienhallintaa toteutetaan hallintosäännön sekä jatkoalegoinnin määräyksillä sekä johtamisjärjestelmän mukaisesti esimiesten sekä johtajien toimintaan ja johtamiseen, päätöksentekoon sekä sopimusten tekoon liittyvällä prosessien valvonnalla.

Esimiehet sekä johtajat ohjeistetaan edellä lueteltuihin prosesseihin liittyen. Palvelualueiden riskienhallinta ja ennakoiva riskienhallinta perustuu oman ennakoivan valvonnan lisäksi myös hyvään kunnan sisäiseen sekä ulkoiseen yhteistyöhön.

Palvelualueilla käytettävät laadunarviointivälineet ja -menetelmät ovat osaltaan ennakoivaa riskienhallintaa. Toiminnan laatua ja siihen liittyviä prosesseja arvioidaan vuosittain toiminnan edelleen kehittämiseksi. Tämän toiminnan kehittämisen yhteydessä riskejä pyritään osaltaan ennalta arvioimaan sekä minimoimaan.

Palvelualueet toimivat kunnanhallituksen alaisuudessa. Osana toiminnan raportointia seurataan myös eri riskejä ja mahdollisten riskien toteutumista palvelualueittain sekä yksiköissä. Johtamiseen liittyvistä päätöksistä ja sopimuksista raportoidaan erikseen kuukausittain.

Riskienhallinnan toteutus ja riskien seuranta talouden ja toiminnan raportoinnissa

Palvelualueiden riskienhallinta perustuu ohjeistukseen, omaan valvontaan ja hyvään sisäiseen ja ulkoiseen yhteistyöhön. Kunnan ja palvelualueiden toimintaa ja taloutta seurataan kuukausittain. Raportoinnin osana seurataan myös eri riskejä ja mahdollisten riskien toteutumista palvelualueittain sekä tulosyksiköissä. Johtamiseen liittyvistä päätöksistä ja sopimuksista raportoidaan erikseen kuukausittain.

Toimielinten tehtävät riskienhallinnassa

Toimielinten tehtävät riskienhallinnassa on määritelty Hailuodon kunnan hallintosäännössä luvussa 10.

Sisäisen valvonnalla on teknisenä järjestelmänä käytössä mm. Dynasty-asianhallintajärjestelmä. 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-työaikasuunnittelu.

Työntekijöiden tehtävien ja vastuiden selkeyttäminen ja ohjeistuksien laadintatyötä on jatkettu 2019.

Hailuodon kunnan vakuutusten hoidosta vastaa vakuutusmeklari. Vakuutusturvan kattavuus tarkistetaan vuosittain yhdessä meklarin kanssa.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Hailuodon kunnan hankintaohjeessa (2018) on kuvattu selkeät menettelytavat pienhankintojen osalta sekä ohjeet kynnysarvot ylittävien hankintojen toteuttamiseen. Hankintaohjeessa on myös selkeät linjaukset päätöksentekoon eri suuruisia hankintoja toteutettaessa.

Sopimustoiminta

Vuonna 2019 toiminta on perustunut valtuuston, hallituksen ja muiden toimielinten päätöksiin ja hallintosäännöllä delegoituun päätösvaltaan käyttöön.

Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Sisäinen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto on toiminut aktiivisesti ja edistänyt riskienhallinnan kehittymistä osaksi johtamisen kokonaisuutta. Jaosto kokoontui vuoden 2019 aikana viisi (5) kertaa.

Sisäisen valvonnan kehittämisen ja riskienhallinnan vuosisuunnittelun ja -raportoinnin kautta tehtäväalue on konkretisoituneet osaksi tavoitteellista perustyötä.

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.

Toimintatuottojen lasku verrattuna vuoteen 2018 selittyy siten, että vuonna 2018 tuotoissa on kirjautuneena myyntivoittoja noin 115 000 € ja tämä kiinteistön myynti vaikutti myös tuottojen vähentymiseen vuodelle 2019, koska myydyin kiinteistön vuokratuotot jäivät pois. Lisäksi edelliseen vuoteen verraten saimme vähemmän asiakasmaksu- ja rakennusvalvonnan tuottoja.

Kulujen kasvu vuodesta 2018 vuodelle 2019 selittyy työehtosopimusten mukaisilla palkankorotuksilla.

TULOSLASKELMA	TP 2019	TP 2018	TP 2017
Ulkoinen, €			
Toimintatuotot	1 481 244	1 631 013	1 746 810
Toimintakulut	-8 551 157	-8 465 657	-8 119 452
Toimintakate	-7 069 914	-6 834 644	-6 372 643
Verotulot	3 590 642	3 469 665	3 690 562
Valtionosuudet	3 425 669	3 445 769	3 475 939
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot	5 373	5 778	9 597
Muut rahoitustuotot	1 066	2 375	90 023
Korkokulut	-17 037	-18 740	-20 557
Muut rahoituskulut	-2 941	-1 910	-951
Vuosikate	-67 141	68 293	871 971
Poistot ja arvonalentumiset	-366 680	-398 701	-409 058
Satunnaiset tuotot			0
Satunnaiset kulut			0
Tilikauden tulos	-433 821	-330 408	462 913
Poistoeron muutos	106 129	259 272	132 817
Vapaaehtoisten varausten muutos			0
Rahastojen muutos			
Tilikauden yli-/alijäämä	-327 691	-71 136	595 729

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	TP 2019	TP 2018	TP 2017
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	17,3	19,3	21,5
Vuosikate/Poistot, %	-18,3	17,1	213,2
Vuosikate, €/asukas	-70	70	902
Asukasmäärä vuoden lopussa	959	974	967

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

Vuosikate osoittaa tulo- ja 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 2014	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019
Kunnallisvero	2 898 302	3 047 624	2 915 758	3 244 939	3 032 627	3 153 212
Muutos, %	3,0	5,2	-4,3	11,3	-6,5	3,98
Yhteisövero	82 704	94 057	93 265	113 528	98 422	97 255
Muutos, %	16,6	13,7	-0,8	21,7	-13,3	-1,19
Kiinteistövero	285 822	290 657	326 590	332 094	338 616	340 173
Muutos, %	13,9	1,7	12,4	1,7	2,0	0,46
Verotulot	3 266 828	3 432 338	3 335 613	3 690 562	3 469 665	3 590 642
Muutos, %	4,2	5,1	-2,8	10,6	-6,0	3,5

3.2 Toiminnan rahoitus

RAHOITUSLASKELMA €	TP 2019	TP 2018	TP 2017
Toiminnan rahavirta	-71 179	-47 298	795 651
Vuosikate	-67 141	68 293	871 971
Satunnaiset erät			
Tulorahoituksen korjauserät	-4 037	-115 590	-76 320
Investointien rahavirta	-1 851 614	-805 281	-85 429
Investointimenot	-1 864 010	-1 438 067	-168 341
Rahoitusosuudet investointimenoihin	8 100		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	4 297	632 786	82 912
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 922 792	-852 579	710 221
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset			
Antolainasaamisten vähennykset			5 000
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	900 000		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-275 922	-275 922	-275 922
Lyhytaikaisten lainojen muutos			
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	815	328	14 089
Vaihto-omaisuuden muutos	8 609	-979	56 700
Saamisten muutos	115 229	-63 994	342 699
Korottomien velkojen muutos	-200 439	273 461	-93 693

Rahoituksen rahavirta	548 292	-67 105	48 873
Rahavarojen muutos	-1 374 501	-919 684	759 094
Rahavarat 31.12.	709 250	2 083 751	3 003 435
Rahavarat 01.01.	2 083 751	3 003 435	2 244 341
	-1 374 501	-919 684	759 094

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	TP 2019	TP 2018	TP 2017
Toiminnan ja invest.rahavirran kertymä 5 v:lta, €	-510 262	-278 511	-382 960
Investointien tulorahoitus, %	-3,6	4,7	518,0 %
Lainanhoitokate	-0,2	0,3	3,0
Laskennallinen lainanhoitokate	-0,1	0,3	3,0
Kassavarat	709 250	2 083 751	3 003 435
Kassastamaksut / vuosi	10 711 067	10 200 297	8 585 224
Kassan riittävyys, pv	24	75	128
Asukasmäärä vuoden lopussa	959	974	967

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

Investointien tulorahoitus, %
= $100 \times \text{Vuosikate} / \text{investointien omahankintameno}$
(Oma hankintameno = Investointimenot - Rahoitusosuudet)

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

Laskennallinen lainanhoitokate
= $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Laskennalliset lainanlyhennykset})$

Kassavarat
= Rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset

Kassastamaksut/vuosi
= Toimintakulut-valmistus omaan käyttöön+korkokulut+muut rahoituskulut
+kom.investoinnit+antolainojen lisäykset+pitkäaik.lainojen vähennykset

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

4 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

TASE €	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT	11 561 934	10 072 962	9 550 791
Aineettomat hyödykkeet	31 327	56 035	66 809
Aineettomat oikeudet	31 327	56 035	66 809
Aineelliset hyödykkeet	10 703 973	9 190 034	8 636 698
Maa- ja vesialueet	986 858	986 858	987 027
Rakennukset	6 821 519	6 340 028	7 132 537
Kiinteät rakenteet ja laitteet	972 876	365 902	411 772
Koneet ja kalusto	111 943	60 942	52 887
Muut aineelliset hyödykkeet	4 560	4 560	4 560
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 806 217	1 431 743	47 915
Sijoitukset	826 634	826 894	847 285
Osakkeet ja osuudet	826 634	826 894	847 285
Muut lainasaamiset			
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	830 138	829 675	828 843
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	830 138	829 675	828 843
Muut toimeksiantojen varat			
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 180 111	2 678 451	3 533 162
Vaihto-omaisuus	19 841	28 451	27 472
Aineet ja tarvikkeet	19 841	28 451	27 472
Saamiset			
Pitkäaikaiset saamiset	230 000	250 000	270 000
Lainasaamiset	230 000	250 000	270 000
Lyhytaikaiset saamiset	221 020	316 250	232 256
Myyntisaamiset	98 022	80 235	103 040
Lainasaamiset	20 000	20 000	20 000
Muut saamiset	63 099	157 385	47 267
Siirtosaamiset	39 899	58 629	61 948
Rahat ja pankkisaamiset	709 250	2 083 751	3 003 435
VASTAAVAA YHTEENSÄ	13 572 183	13 581 087	13 912 796

TASE €	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA	6 336 243	6 663 934	6 735 070
Peruspääoma	3 287 806	3 287 806	3 287 806
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	3 376 128	3 447 264	2 851 535
Tilikauden yli-/alijäämä	-327 691	-71 136	595 729
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	2 745 851	2 851 980	3 111 252
Poistoero	2 745 851	2 851 980	3 111 252
Vapaaehtoiset varaukset			
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	831 632	830 354	829 195
Lahjoitusrahastojen pääomat	830 138	829 675	828 843
Muut toimeksiantojen pääomat	1 494	680	352
VIERAS PÄÄOMA	3 658 458	3 234 819	3 237 280
Pitkäaikainen	2 244 261	1 680 183	1 956 105
Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	2 244 261	1 680 183	1 956 105
Liittymismaksut ja muut velat			
Lyhytaikainen	1 414 197	1 554 636	1 281 175
Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	335 922	275 922	275 922
Saadut ennakot	14 514	8 916	12 839
Ostovelat	277 934	603 588	499 931
Liittymismaksut ja muut velat	61 693	55 918	55 508
Siirtovelat	724 134	610 292	436 975
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	13 572 183	13 581 087	13 912 796

TASEEN TUNNUSLUVUT	2019	2018	2017
Omavaraisuus-%	67,0	70,1	70,8
Suhteellinen velkaantuneisuus %	42,9	37,7	36,2
Kertynyt ylijäämä, €	3 048 437	3 376 128	3 447 264
Kertynyt ylijäämä/asukas, €	3 179	3 466	3 565
Lainakanta 31.12, €	2 580 183	1 956 105	2 232 027
Lainakanta 31.12, €/asukas	2 690	2 008	2 308
Asukasmäärä vuoden lopussa	959	974	967

5 KOKONAISTULO JA KOKONAISMENO

KOKONAISTULO JA –MENO			
€			
TULOT		MENOT	
Varsinainen toiminta		Varsinainen toiminta	
Toimintatuotot	1 481 244	Toimintakulut	8 551 157
		- Valmistus omaan käyttöön (-)	
Verotulot	3 590 642		
Valtionosuudet	3 425 669		
Korkotuotot	5 373	Korkokulut	17 037
Muut rahoitustuotot	1 066	Muut rahoituskulut	2 941
Satunnaiset tuotot		Satunnaiset kulut	
Tulorahoituksen korjauserät	-4 037	Tulorahoituksen korjauserät	
- Pysyvien vast. hyödyk. luovutusvoitot (-)		- Pakollisten varausten muutos (+/-)	
		- Pysyvien vast. hyödyk. luovutustap- piot	
Investoinnit		Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	8 100	Investointimenot	1 864 010
Pysyvien vastaavien hyödyk. luovutustulot	4 297		
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset		Antolainasaamisten lisäykset	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	900 000	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	275 922
Lyhytaikaisten lainojen lisäys		Lyhytaikaisten lainojen vähennys	
Oman pääoman lisäys		Oman pääoman vähennykset	
Kokonaistulo yhteensä	9 412 353	Kokonaismeno yhteensä	10 711 067

Täsmäytys			
Kokonaistulot – Kokonaismenot		-1 298 714	
Muut maksuvalmiuden muutokset – Rahavarojen muutos		1 298 714	
		0	

Kokonaistulo ja kokonaistulo -käsitteet

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 9 412 353 €, mikä on 340 556 € enemmän mitä edellisellä tilikaudella. Suurimmat tuloerät muodostuvat verotuloista ja valtionosuudesta. Kokonaismenot olivat tilikaudella 10 711 067 €, mikä on 510 770 € enemmän kuin edellisellä tilikaudella. Olennaisin menoerä koostuu toimintakuluista, joiden osuus kokonaismenoista oli 79,83 %. Kokonaismenot ylittivät kokonaistulot 1 298 714 €:lla.

6 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

YHTEISÖT Nimi, kotipaikka; kpl	Yhdistetty	Ei yhdistetty	Kunnan omistusosuus - %
Tytär yhteisöt: Hailuodon Vesihuolto Oy, Hailuoto	1	-	100
Kuntayhtymät: Pohjois-Pohjanmaan Liitto, Oulu	1	-	0,27
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiriin ky, Oulu	1	-	0,47
Oulun seudun ammatillisen koulutuksen ky, Oulu (OSEKK)	1	-	0,4
Osakkuusyhteisöt: Lakeuden Keskuspuhdistamo Oy	-	1	1,5
Yhteensä	4	1	

Konsernin toiminnan ohjaus

Hailuodon kunnan hallintosäännössä ja konserniohjeessa on määritelty, miten konserniohjaus Hailuodon kunnassa on järjestetty. Omistajaohjauksen keskeinen välinen on konserniohje. Konserniohje on päivitetty maaliskuussa 2019. Konsernivalvonta on tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointia ja raportointia sekä riskienhallintajärjestelmien toimivuuden seuranta. Kunnanhallitus vastaa omistajapolitiikan, omistajaohjauksen periaatteiden ja konserniohjeen kehittämisestä ja valmistelusta valtuustolle. Konsernijaoston tehtävänä on valvoa konserniohjeen noudattamista. Konserniohjeessa on määritelty tytäryhteisön raportointivelvoitteesta.

Talousarviossa kunnanvaltuusto asetti Hailuodon Vesihuolto Oy:lle tavoitteeksi vuodelle 2019 nollatuloksen. Hailuodon Vesihuolto Oy saavutti tilikauden tulokseksi 4.434,55 € eli tavoitteen mukaisesti.

Olellaiset konsernia koskevat tapahtumat ja arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Hailuodon kunnan konserniin kuuluu kunnan määräysvallassa olevat yhteisö, Hailuodon Vesihuolto Oy. Lisäksi on kunnan osakkuusyhteisöjä, joilla tarkoitetaan kirjanpitolain 1 luvun 7 ja 8 §:ien tarkoittamaa omistusyhteyseriytystä ja osakkuuseriytystä. Hailuodon kunnan osakkuusyhteisöjä ovat Pohjois-Pohjanmaan Liitto, Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiriin ky ja Oulun seudun koulutuskuntayhtymä.

Hailuodon Vesihuollon osalta merkittävien lähiajan tulevaisuuden hankkeista on uuden vesipumppaamon rakentaminen. Uudella vedenpumppaamalla luodaan huoltovarmuutta Hailuodon puhtaan veden saatavuudessa ja valmistautaan mahdolliseen asukasmäärän ja matkailijoiden määrän kasvuun tulevaisuudessa. Mahdollisen kiinteän yhteyden myötä on valmistauduttava veden käyttömäärän kasvuun.

Sote-uudistus on uuden hallituksen myötä alkutaipaleella. Sairaanhoitopiiri on hakemassa hankerahaa palveluiden kehittämiseen ja integroimiseen sekä tietoverkkojen yhtenäistämiseen. Hailuoto on osana sairaanhoitopiiriä, mukana valmistelemassa kyseisiä hankevalmisteluja.

Pohjois-Pohjanmaan maakunnan on toimia maakunnan kuntien edunvalvoja valtakunnallisesti ja EU:n tasolla sekä toteuttaa maakunnan lakisääteisiä tehtäviä. Maakunnan osalta merkittävien rooli Hailuodolle on olla mukana saaristokuntakriteerien valmistelutyössä ja sitä kautta vaikuttamassa yhdessä kunnan kanssa kiinteän yhteyden aikaiseen valtionosuuksien saaristolaisien määrään. Nykyisillä saaristokuntakriteereillä Hailuodon kunnan saaristolaisien perusteella tulevat valtionosuudet laskevat reilusti. Tähän tilanteeseen on vaikuttava saaristokuntakriteerityön kautta, mutta myös kehittämällä kunnan toimintaa.

Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Kunnan konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus, kunnanhallituksen konsernijaosto ja kunnanjohtaja sekä tarvittaessa kunnanhallituksen määräämä muu viranhaltija. Konsernijohto vastaa kunnassa omistajaohjauksen toteuttamisesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä valtuuston päätösten mukaisesti. Valtuusto päättää osana kuntastrategiaa omistajapolitiikasta sekä omistajaohjauksen periaatteista ja konserniohjeesta. Kunnanjohtaja ja kunnanhallituksen puheenjohtaja ovat osallistuneet Hailuodon vesihuolto Oy:n hallituksen kokouksiin.

Konsernijohto seuraa säännöllisesti tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuutta. Tytäryhteisön tulee antaa seurantaa varten kunnalle puolivuositain raportti sille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta, toiminnan ja talouden kehityksestä sekä kerran vuodessa, tilinpäätöksen yhteydessä, arvio talouteen ja toimintaan liittyvistä riskeistä (riskienarviointi). Tytäryhteisöllä tulee olla tätä varten riittävät talouden ja toiminnan seuranta- ja mittausjärjestelmät sekä yhteisön hallituksen hyväksymät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintaohjeet tai soveltavin osin toteutetaan kunnan toimintaohjeita. Todennäköisesti realisoituvasta riskistä on raportoiva viipymättä konsernijohtolle.

Tytäryhteisön raportointi käsitellään konsernijaostossa, joka edelleen lähettää kunnanhallitukselle raportoinnin ja mahdolliset raportin pohjalta tekemänsä toimenpide-esitykset.

Konserniohjeen, hallintosäännön sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet dokumenttien päivitysten ja laatimisen avulla ohjeistukset ovat selkeät ja toimivallan jako on kuvattu. Konsernijaoston toiminnan ja ohjeistusten päivitysten myötä konserniohjaus ja konsernivalvonta on vuoden 2019 aikana edistynyt hyvään suuntaan ison askeleen.

Toimintakertomuksen laadintaan mennessä vesihuolto ei vielä ole toimittanut vuoden 2019 osalta riskiarviotaan. Konsernijaoston on sen pyytänyt toimittamaan vuoden 2019 raportoinnin yhteydessä.

Varautumissuunnitelman Hailuodon Vesihuolto Oy on laatinut vuoden 2019 aikana. Havaittuihin riskeihin Hailuodon Vesihuolto Oy on parantunut valmiuttaan hankkimalla varavaimakoneen pumpaamiseen ja sähkökatkojen sattuessa vedenjakelu jatkuu nyt ilman katkoja. Häiriötilanteiden tiedonkulussa kuluttajille on ollut haasteita, siihen on vuoden aikana otettu uusia käytäntöjä käyttöön mm. tekstiviestipalvelun käyttö. Lisäksi on sovittu selkeistä viestintävästuista näissä tilanteissa. Hailuodon Vesihuolto Oy on myös uusinnut www. sivustonsa, jota kautta yhteydenotto ja tiedonsaanti on helpottunut.

Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Hailuoto-konserni TULOSLASKELMA €	TP 2019	TP 2018	TP 2017
Toimintatuotot	5 157 238	5 180 567	5 175 622
Toimintakulut	-12 141 016	-12 054 953	-11 531 711
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	677	453	695
Toimintakate	-6 983 101	-6 873 933	-6 355 394
Verotulot	3 590 642	3 469 665	3 690 562
Valtionosuudet	3 713 107	3 725 202	3 733 301
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot	6 325	6 192	9 630
Muut rahoitustuotot	4 182	8 708	91 890
Korkokulut	-19 115	-21 615	-23 533
Muut rahoituskulut	-3 890	-4 569	-1 421
Vuosikate	308 149	309 649	1 145 035
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-691 665	-681 459	-674 270
Tilikauden yli- ja alipariarvot	-50		
Arvonalentumiset	-63		
Satunnaiset erät	0	88 601	
Tilikauden tulos	-383 628	-283 209	470 765
Tilinpäätössiirrot	-926	-6 904	4 071

Tilikauden verot	-689	-444	-525
Laskennalliset verot	-266	-673	-1 192
Vähemmistöosuudet	-209	-527	-455
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-385 718	-291 756	472 664

Hailuoto-konserni			
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2019	2018	2017
Toimintatuotot/toimintakulut %	42,5	43,0	44,9
Vuosikate/Poistot %	44,5	45,4	169,8
Vuosikate,€/asukas	321	318	1184
Asukasmäärä vuoden lopussa	959	974	967

Hailuoto-konserni			
RAHOITUSLASKELMA, €	TP 2019	TP 2018	TP 2017
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	308 149	309 649	1 145 035
Satunnaiset erät	0	88 601	0
Tilikauden verot	-689	-444	
Tulorahoituksen korjauserät	-28 650	-197 568	-84 266
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-2 479 617	-1 816 392	-511 322
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	6 372	4 915
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	11 859	750 041	137 027
Toiminnan ja investointien rahavirta	-2 188 947	-859 740	691 389
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset	-142	-11 890	
Antolainasaamisten vähennykset	142	413	
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 300 918	122 131	146 217
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-428 338	-579 071	-391 848
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-17 107	-6 126	52 631
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	814	323	14 085
Vaihto-omaisuuden muutos	-18 374	12 858	51 240
Saamisten muutos	40 980	-74 808	328 817
Korottomien velkojen muutos	-50 009	335 701	-17 667
Rahoituksen rahavirta	828 883	-200 468	183 475
Rahavarojen muutos	-1 360 064	-1 060 208	874 864
Rahavarat 31.12.	1 115 464	2 475 528	3 535 737
Rahavarat 01.01.	2 475 528	3 535 737	2 660 873
	-1 360 064	-1 060 208	874 864

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	TP 2019	TP 2018	TP 2017
Toiminnan ja invest. rahavirran kertymä 5 v:lta, €	-525 221	-234 409	-294 631
Investointien tulorahoitus, %	12	17	226
Lainanhoitokate	0,7	0,6	2,8
Laskennallinen lainanhoitokate	0,7	0,9	2,8
Kassan riittävyys, pv	27	62	104

Hailuoto-konserni			
TASE, €	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT	14 923 352	13 140 861	12 563 582
Aineettomat hyödykkeet	110 392	125 496	107 494
Aineettomat oikeudet	61 814	75 640	88 816
Liikearvo	0	0	0
Muut pitkävaikutteiset menot	33 569	32 331	6 259
Ennakkomaksut	15 008	17 525	12 419
Aineelliset hyödykkeet	14 641 358	12 844 668	12 276 600
Maa- ja vesialueet	1 065 323	1 013 072	1 000 576
Rakennukset	9 857 270	9 400 532	10 249 786
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 055 568	449 707	429 153
Koneet ja kalusto	400 162	332 844	334 033
Muut aineelliset hyödykkeet	6 978	7 767	7 842
Enn.maksut ja keskener. hankinnat	2 256 056	1 640 746	255 210
Sijoitukset	171 603	170 698	179 488
Osakkuusyhteisöosakkeet ja osuudet	19 565	18 860	18 407
Muut osakkeet ja osuudet	122 834	122 635	143 355
Joukkovelkakirjasaamiset	0	0	0
Muut lainasaamiset	543	685	1 098
Muut saamiset	28 660	28 518	16 628
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	886 116	866 378	865 085
Valtion toimeksiannot	8 191	12 752	17 570
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	830 848	830 322	829 438
Muut toimeksiantojen varat	47 077	23 305	18 077
VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 340 448	3 719 451	4 717 751
Vaihto-omaisuus	131 700	113 326	126 184
Aineet ja tarvikkeet	50 730	59 513	57 363
Keskeneräiset tuotteet	256	276	292
Valmiit tuotteet	16 043	15 744	17 004
Muu vaihto-omaisuus	64 671	37 792	51 525
Ennakkomaksut	0	0	0
Saamiset			
Pitkäaikaiset saamiset	230 388	250 347	270 324
Myyntisaamiset	0	0	0
Lainasaamiset	230 000	250 000	270 000
Muut saamiset	35	35	35
Siirtosaamiset	353	312	289
Lyhytaikaiset saamiset	862 896	880 250	785 507
Myyntisaamiset	517 018	476 185	512 219
Lainasaamiset	131 087	80 563	62 587
Muut saamiset	135 285	217 758	110 338
Siirtosaamiset	79 507	105 744	100 363
Rahoitusarvopaperit	35 625	33 896	29 507
Osakkeet ja osuudet	49	49	49
Sij. rahamarkkinainstrumentteihin	35 576	33 847	29 458
Joukkovelkakirjalainasaamiset	0	0	0
Muut arvopaperit	0	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	1 079 839	2 441 632	3 506 229
VASTAAVAA YHTEENSÄ	18 149 916	17 726 690	18 146 418

Hailuoto-konserni TASE, €	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA	9 771 462	10 156 204	10 441 105
Peruspääoma	3 287 806	3 287 806	3 287 806
Yhd. ja säänt. peruspääoma	793	793	793
Arvonkorotusrahasto	0	0	0
Muu omat rahastot	68 984	68 008	60 079
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	6 799 596	7 091 353	6 619 763
Tilikauden yli-/alijäämä	-385 718	-291 756	472 664
VÄHEMMISTÖOSUUKSET	11 983	8 107	7 580
KONSERNIRESERVI	0	0	0
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET	0	0	
Poistoero	0	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0	0
PAKOLLISET VARAUKSET	149 315	171 504	167 237
Eläkevaraukset	0	0	0
Muut pakolliset varaukset	149 315	171 504	167 237
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	887 767	867 215	865 599
Valtion toimeksiannot	8 191	12 751	17 570
Lahjoitusrahastojen pääomat	830 884	830 358	829 477
Muut toimeksiantojen pääomat	48 691	24 106	18 552
VIERAS PÄÄOMA	7 329 390	6 523 661	6 664 897
Pitkäaikainen	5 097 085	4 170 275	4 662 025
Pääomalainat	0	0	0
Joukkovelkakirjalainat	0	0	0
Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	3 216 089	2 334 196	2 715 613
Lainat julkisyhteisöiltä	0	0	147 043
Lainat muilta luotonantajilta	0	0	0
Saadut ennakot	2	0	0
Ostovelat	0	0	0
Liittymismaksut ja muut velat	1 879 099	1 836 079	1 799 369
Siirtovelat	0	0	0
Laskennalliset verovelat	1 895	0	0
Lyhytaikainen	2 232 305	2 353 386	2 002 872
Pääomalainat	0	0	0
Joukkovelkakirjalainat	0	0	0
Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	365 322	391 743	326 673
Lainat julkisyhteisöiltä	0	0	9 803
Lainat muilta luotonantajilta	0	0	0
Saadut ennakot	17 966	12 353	17 306
Ostovelat	514 265	770 918	690 485
Liittymismaksut ja muut velat	129 458	115 506	113 635
Siirtovelat	1 205 294	1 061 237	841 872
Laskennalliset verovelat	0	1 629	3 098
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	18 149 916	17 726 690	18 146 418

Hailuoto-konserni			
TASEEN TUNNUSLUVUT	2019	2018	2017
Omavaraisuus-%	54	57	58
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	59	53	52
Kertynyt ylijäämä (alijäämä)	6 413 878	6 799 596	7 092 427
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	6 688	6 981	7 334
Lainat ja vuokravastuut	3 592 767	2 725 938	3 308 328
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	3 755	2 940	3 421
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	3 581	2 726	3 199
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	543	685	1 098
Kunnan as.määrä vuoden lopussa	959	974	967

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 383 628 euroa alijäämäinen. Edellisten kausien ylijäämä ennen tilikauden tuloksen käsittelyä on 6 799 596 euroa. Kunnanhallitus esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- 1 Investointeja varten tehdyistä investointivarauksista syntynyttä poistoeroa tuloutetaan suunnitelman mukaisesti 106 129,45 euroa.
- 2 Tilikauden alijäämä -385 718 euroa siirretään taseen edellisen tilikauden 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 (2019).

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 kytkenään 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 suoritetaulukoita, 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 osoittautuu riittämättömäksi, on talousarviota muutettava. Muutoksen yhteydessä on osoitettava, miten rahoitustarve katetaan. 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

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. Toteutusvertailun laadinnasta vastaa kunnanhallitus sekä tilivelvolliset toimielimet ja viran- tai toimenhaltijat.

Toteutusvertailuun otetaan alkuperäinen talousarvio, talousarviomuutokset, muutettu talousarvio ja toteuma sekä poikkeama muutetun talousarvion ja toteuman välillä. Selvitys tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa annetaan toimintakertomuksen toteutusvertailuosassa. 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 kytkennän 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 osoittautuu riittämättömäksi, on talousarviota muutettava. Muutoksen yhteydessä on osoitettava, miten rahoitustarve katetaan. 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.

PALVELUALUE (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, Vaikuttamistoimielimet
	Hallintopalvelut	Hallinnon tukipalvelut	Asiahallintopalvelut, Henkilöstöpalvelut, Taloushallintopalvelut, 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	Polttoaineenjakelu, Toimitilapalvelut
Perusturvalautakunta	Perusturvahallinto	Perusturvahallintopalvelut	Perusturvalautakunta, Perusturvahallinto
	Sosiaalipalvelut	Sosiaalityö	Yleinen sosiaalityö, Elätusturva, Kasvatus- ja perheneuvola, Kuntouttava työtoiminta
		Lastensuojelupalvelut	Lastensuojelu/Avopalvelut, Lastensuojelu/Laitospalvelut
		Vammaispalvelut	Vammaispalv/Avopalvelut, Vammaispalv/Laitospalvelut, Vammaispalv./Ostopalvelut
		Kehitysvamma palvelut	Kehitysvamma palv/Ostopalvelut
	Vanhuspalvelut	Kotihoito	Omaishoidontuki, Kotihoidon tukipalvelut, Kotihoito, Päivätoiminta
		Vanhusten asumispalvelut	Palvelukoti Saarenkartano, Vanhusten laitoshoidon/Ostopalv. Vanhusten asumispalv./Ostopalv..
	Terveyspalvelut	Perusterveydenhuolto	Suun terv.huolto, Suun terv.huolto/ostopalv. Perusterveydenhuollon ostopalv. Vastaanotto, Neuvola- ja kouluterv.huolto, Kuntoutus, Veteraanikuntoutus
		Erikoissairaanhoito	Erikoissairaanhoidon ostopalvelut
Sivistyslautakunta	Tukipalvelut	Puhdistus ja ruokahuoltopalvelut	Puhdistus, Ruokahuolto
	Sivistyspalvelut	Sivistyksen hallintopalvelut	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	Perhepäiväkoti Tuomikka, Perhepäivähoito, Päiväkoti OnnenSaari, Kotihoidontuki
--	-----------------	-----------------	--

Tekninen lautakunta	Teknisten palveluiden hallinto	Teknisten palveluiden hallintopalvelu	Tekninen lautakunta, Teknisten palveluiden hallinto
	Yhdyskuntapalvelut	Yhdyskuntapalvelut	Liikenneväylät, Satamat, Reitistöt/Taukotuvat, Muut alueet
	Rakennusvalvonta palvelut	Rakennusvalvontapalvelut	Rakennusvalvonta
	Tilapalvelut	Palvelualue/rakennukset	Hallintorakennukset, perusturvarakennukset, Sivistysrakennukset, Tekniset rakennukset
		Asunnot	Vuokra-asunnot
		Toimitilat	Vuokratut toimitilat, Marjaniemen rakennukset
		Tukipalvelut	Kiinteistönhoito, Keskitetysti hoidetut jaettavat
	Lämmöntuotantopalvelut	Kaukolämpö	Lämpölaitos, 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 talousarvionmuutoksista 2019 tulosalueen sisällä. Kunnanjohtaja päättää talousarvionmuutoksista kunnanvaltuuston, tarkastuslautakunnan, keskusvaalilautakunnan ja kunnanhallituksen alaisten tulosityksiköiden sisällä kustannuspaikkatasolla. Perusturvajohtaja päättää talousarvionmuutoksista perusturvalautakunnan alaisten tulosityksiköiden sisällä kustannuspaikkatasolla. Rehtori-sivistysjohtaja päättää talousarvionmuutoksista sivistyslautakunnan alaisten tulosityksiköiden sisällä kustannuspaikkatasolla. Tekninen johtaja päättää talousarvionmuutoksista 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 eräiä ovat: verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja –menot, satunnaiset erät ja tilinpäätössiirrot.

Investointiosa

Investointiosassa osoitetaan hankekohtaiset määrärahat ja tuloarviot investointihankkeille tai hankeryhmille, joiden kulut 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 2019 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 2019 sitovuus on oikeudellisesti vahvempi kuin taloussuunnitelman 2020-2021. 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 annettiin valtuustolle puolivuositilanteista 31.5.2019 ja 31.12.2019, ja kunnanhallitukselle vähintään neljännesvuositilanteista. Raportoinnin toteutumisesta on selostettu Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä –kappaleessa.

9 TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Hailuodon kunnan vanha kuntastrategia 2015

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 edistäminen 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 kehittyä 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

Hallinnon tukipalvelut

Hyvinvoiva kuntalainen ja laadukkaat palvelut Tavoite 2019	Palvelualueen tavoite	Palvelualueen toteuma
Monipuoliset palvelut tiedossa ja saavutettavissa viivytyksettä	Käytetään monipuolisesti eri kanavia ajankohtaisten asioiden tiedottamisessa ja osallistutaan aktiivisesti keskusteluihin	Hailuodon kuntastrategia 2020-2025 sisältää viestinnän, kuntalaisten osallisuuden ja vaikuttamisen linjaukset sekä Hailuodon osallisuusmallin; kunnanvaltuusto 13.11.2019 § 46. Monikanavaisen, avoimen ja ennakkoivan kuntaviestinnän ja vuorovaikutteisen toimintatavan toteuttaminen koko toimintavuoden ajan. Museo- ja historiatoimikunnan käynnistäminen. Toimikuntatyön ensimmäisen painopisteen, Kniivilän kotiseutumuseon akuuttien korjaustoimenpiteiden valmistelu ja yhteistyö Pohjois-Pohjanmaan maakuntamuseon kanssa. Museovirastolle jätettiin hankehakemus 17.10.2019.

Vahva talous ja motivoitunut hyvinvoiva henkilöstö Tavoite 2019	Palvelualueen tavoite	Palvelualueen toteuma
Hyvä johtamiskulttuuri ja henkilökunta aktiivinen työyhteisössä	Työntekijät tuovat aloitteita omaan työhönsä tai työyhteisön työnjakoon liittyen. Työyhteisöpalavereissa tehdään päätöksiä työkäytäntöjen kehittamisestä ja työnjaosta.	Hailuodon kunta osallistuminen USO5, uuden sukupolven organisaatiot kuntien päättäjiä ja johdon verkostohankkeeseen; seminaarit 13.6. ja 29.8.2019 Työprosessien ja -käytänteiden uudistaminen; asianhallinta, talous- ja henkilöstöhallinto Yhdessä vastuullisesti -toimintatapa Henkilöstökysely; tulokset analysoitu, tiedotettu ja keskusteltu. Työntekijöiden sitoutuneisuus organisaatiossa ka. 3,83

Saaristolainen asuminen ja ainutlaatuinen ympäristö Tavoite 2019	Palvelualueen tavoite	Palvelualueen toteuma
Kaavoituksen nopea eteneminen kansallismaisema huomioiden	2-3 kaavaprojektia käynnissä. Kuntalaiset osallistuvat aktiivisesti kaavoitukseen ja se mahdollistetaan.	Kaavaprojektien valmisteluvaiheen suoran osallistumisen toteuttaminen MRL:n ja kunnan vuorovaikutteisen toimintatavan mukaisesti.

Luova ja positiivinen yrittäjyysilmasto Tavoite 2019	Palvelualueen tavoite	Palvelualueen toteuma
Matkailun merkityksen nostaminen päätöksenteossa	Edistetään matkailua luomalla edellytyksiä matkailuyritystoiminnalle (yrittäjämysteinen ilmapiiri, tonttitarjonta, ratkaisujen etsiminen yritystoiminnan mahdollistamiseksi)	Yhteistyön käynnistäminen Oulun seudun ammattikorkeakoulun luonnonvara-alan yksikön yritystoimintaa kehittävien hankkeiden kanssa

Sote saari –palvelualue

Hyvinvoiva kuntalainen ja laadukkaan palvelut		
Tavoite 2019	Palvelualueen tavoite 2019	Palvelualueen toteuma 2019
Monipuoliset palvelut tiedossa ja saavutettavissa viivytyksettä.	Sote saari-palvelualueen kaikki palvelut ovat asukkaiden saatavilla.	Keskimääräinen odotus-/jonotusaika: hoitajalle ei jonotusta, lääkärille enimmillään 3 viikkoa, hammaslääkärille 1 viikko, sosiaalityöntekijälle 2 viikkoa, tilapäisille paikoille päässyt tarpeen mukaan, vakituiseen palveluasumiseen enimmillään ½ vuotta, omaishoidon tukipäätös seuraavan SAS-kokouksen jälkeen, enimmillään viikkoja. Raporteista ei saa lukuja suoraan. Palvelutarpeen arviointi on tehty vanhuspalveluissa kaikille asiakkaille samalla menetelmällä (Raiscreen). Toteutunut yhtä loppunottamatta.
Vahva talous ja motivoitunut hyvinvoiva henkilöstö		
Tavoite 2019	Palvelualueen tavoite 2019	Palvelualueen toteuma 2019
Hyvä johtamiskulttuuri ja henkilökunta aktiivinen työyhteisössä.	Sote saari-palvelualueen työntekijät osallistuvat oman työryhmänsä palaveriin ja kehittämispäiviin, oman palvelualueen asiakastapaamisiin. Oman ja esimiesten toiminnan jatkuva arviointi.	Palaverit toimivat suunnitelman mukaan ja osallistuminen oman työvuoron aikana toimii pääsääntöisesti. Viikkopalaverimuistiot on viety intraan. Kehittämissuunnitelmien toteutuksen arviointia on tehty työryhmittäin arjessa: Saarenkartano: omahoitoisuus on edelleen keskustelussa, omahoitajan rooli, kotihoito: palvelutarpeen arviointi mittaukset tehty, hoito- ja palvelusuunnitelman lomakkeiston teko kesken, terveyskeskus: sujuvat prosessit – pilotti on alkanut 12/2019 Palvelualueen asiakastapaamisia järjestettiin 2 ja omaisten päiviä Saarenkartanossa 2. Kehittämis keskustelupalautte ja esimiesarviointi kirjallisena – raportointi luottamushenkilöille. Esimiesarviointia numeraalisena ei tehty - kehittämisprosessi on kesken.
Saaristolainen asuminen ja ainutlaatuinen ympäristö		
Tavoite 2019	Palvelualueen tavoite 2019	Palvelualueen toteuma 2019
Kaavoituksen nopea eteneminen kansallismaisema huomioiden.	Kaavoituksessa huomioidaan erilaiset tarpeet eri-ikäisille riittävästi sopivia palveluita, asumista ja kotona asumisen tukea saatavilla.	Kotona asumisen tukeminen kotipalvelun keinoin: palvelutarpeen arviointi kaikille asiakkaille vanhuspalveluissa. Arviointi: tehty Päivätoiminnan ryhmät: kävijämäärät 14; päihde- ja mielenterveysryhmän ja Saarenkartanon toimintatuokioita ei ole tilastoitu. Ryhmätöimintoja on lisätty. Palveluiden muutoksen tarpeet. Mittari: uusien palvelumuotojen

		suunnittelua (perhehoito, asumisen tukeminen, sosiaalinen kuntoutus) on tehty, käyttöönottaminen tapahtuu myöhemmin. Perhehoidon edistäminen on kartoituksen tasolla.
Luova ja positiivinen yrittäjyysilmasto		
Tavoite 2019	Palvelualueen tavoite 2019	Palvelualueen toteuma 2019
Matkailun merkityksen nostaminen päätöksenteossa.	Etsiä yhteistyön mahdollisuuksia kolmannen sektorin toimijoiden, vapaaehtoisten, yhdistysten ja yrittäjien kanssa.	Tavoite on jäänyt toteutumatta.

Oppiva saari –palvelualue

Hyvinvoiva kuntalainen ja laadukkaan palvelut		
Tavoite 2019	Palvelualueen tavoite 2019	Palvelualueen toteuma 2019
Monipuoliset palvelut tiedossa ja saavutettavissa viivytyksettä	Peruspalveluiden kehittäminen tämän hetken tarpeita vastaavaksi: hallinnon järjestelmä varhaiskasvatuksessa ja koulussa Vuorohoito varhaiskasvatuksessa, oppilashuollon ja koulunkäynnin ohjaajien palvelut koulussa Kirjastojärjestelmä, omatoimikirjasto Kulttuuri- ja tapahtumatoiminnan jatkuvuus Uuden nuorisotilan välineet ja varustus, retket, leirit Yhteistoimintahankkeiden käynnistys lähikuntien kanssa	Koulunkäynninohjaajien/iltapäiväkerhon ohjaajan toimien kokoajaistaminen ja vakinaistaminen Päiväkotit talousraportoinnissa yhdeksi päiväkodiksi 1.1.2019. Uudet rekrytoinnit varhaiskasvatuksessa Kulttuuritapahtumat: vuosittaiset ja uudet tapahtumat Tapahtumakalenteri Kävijämäärien seuranta Omatoimikirjastohankkeen käynnistäminen kalustehankinnoilla Valtionavustushankkeita: Hailuodon tutoropettaja, Kerhoja koulupäivään, Kasvaen kohti kielipolkua, Liikkuva koulu
Palvelut edistävät asukkaiden omaehtoista toimintaa ja kannustavat aktiiviseen elämäntapaan	Yhteistyössä teknisen toimen ja perusturvan kanssa: -olemassa olevien liikuntapaikkojen kehittäminen monipuolistamalla käyttömahdollisuuksia ja uusimalla välineistöä -edellytykset Hyypän hiihtoladun kehittämiselle reittitoimituksella -muiden liikuntapaikkojen kehittämisen selvitystyö/toteuttaminen, mm. urheilukenttä ja beach volley -kenttä -liikuntatiimin toiminta -kuntosalin kehittäminen -ulkoliikuntapaikka kaikenikäisille urheilukentälle -Yhteistyö paikallisyhdistysten ja srk:n kanssa	Terveystieteen ja hyvinvoinnin edistämisen yhteissuunnittelu ja tapahtumat -kuntatiedotteen terveystiedot -liikuntatiimin aktiivisuus ja kyselyt
Kaikkia kuntalaisia innostavia ja kiinnostavia liikunta- ja vapaa-ajan palveluja	Kunnan yleiset vuorot -erilaista ja uuttakin toimintaa kaikenikäisille, nyt pääpaino lapsille ja seniori-ikäisille -jatketaan ja kehitetään jo olemassa olevia käytäntöjä ja tapahtumia	Hyvät käytänteet ja tapahtumat ovat jatkuneet. Uusia tapahtumia mm. Laskiaisetkot järjestöjen ja srk:n yhteistyönä Koulurauhavälituntitoiminta

Kansansairaudet vähenevät	Kannustetaan kuntalaisia liikku- maan ja osallistumaan monipuoli- sesti -liikuntareseptin käyttöönotto - inbody- yms testaukset	Yhteisiä teemapäiviä, tapahtumia ja tempauksia Inbody-testaukset toteutettu säännöl- lisesti
---------------------------	---	---

Vahva talous ja motivoitunut hy- vinvoiva henkilöstö		
Tavoite 2019	Palvelualueen tavoite 2019	Palvelualueen toteuma 2019
Hyvä johtamiskulttuuri ja henkilö- kunta aktiivinen työyhteisössä	Osallisuuden ja vaikuttamisen mah- dollisuuksien turvaaminen Sivistystoimijoiden yhteistyön vah- vistaminen Selkeä vastuualueiden jako Vuosi- ja vuosikymmen ennakointi ja suunnit- telu Esimiehen läsnäolo	Toimiva yhteistyörakenne: säännöl- linen kokousaikataulukko, tiimipala- verit, sivistystoimijoiden yhteinen kokous 5krt/v, kirjaukset nähtävillä Intrassa. Vuosi- ja vuosikymmen suunnitelmat: vaka, koulu, ap-ip, tapahtumakalenteri, viikkotiedote Säännölliset yksilö- ja ryhmäkehi- tyskeskustelut, toteuma 100% Henkilöstökysely alkuvuodesta Sijaisten rekrytoinnin toimivuudessa haasteita, yhteistyö Monetrin kanssa vireille

Saaristolainen asuminen ja ainut- laatuinen ympäristö		
Tavoite 2019	Palvelualueen tavoite 2019	Palvelualueen toteuma 2019
Kaavoituksen nopea eteneminen kansallismaisema huomioiden	-Asiakkaiden mm. lasten, nuorten ja vanhempien osallistaminen suunnit- teluun -Historiahankkeiden tukeminen mm. museo- ja historiatoimikunnan käynnistyminen -Kansallismaisema ja kulttuuripe- rintö huomioidaan kirjaston aineis- tossa	Museo- ja historiatoimikunnan työ käynnistyi kesän 2019 alussa. Museon aukioloaikoja laajennettiin jatkamalla syksyn aukioloaikaa syyskuun puoliväliin. Museokäyn- tien määrä pysyi ennallaan.
Luova ja positiivinen yrittäjyysil- masto		
Tavoite 2019	Palvelualueen tavoite 2019	Palvelualueen toteuma 2019
Matkailun merkityksen nostaminen päätoimialana	-Hyypän reitistöjen reittitoimitus -Kansainvälisen yhteistoiminnan kehittäminen perusopetuksessa ja varhaiskasvatuksessa. -Yrittäjäkasvatus -Ulkoliikuntapaikkojen kehittäminen -Uusi yhteistyöasiakirja järjestöjen ja kunnan tueksi -Omatoimikirjastohanke: Säännölliset aukioloajat iltaisin: kir- jasto toimii matkailijoiden ja kausi- asujien pistäytymispaikkana, lepo- paikkana ja "tietotoimistona". -Digitaaliset palvelut -Tiedotus	Kansainvälinen yhteistyö alkoi Job- Shadowing-vierailun (Kreikan Thes- salonikilaisen koulun opettajat) suunnittelu-yhteistyöllä sekä PSAVIN yhteisen Erasmus-hank- keen suunnittelulla Yrityskylätoimintaan osallistui perin- teiseen tapaan 6.lk ja uutena toi- mintana myös 9.lk Urheilukentän uudistustyö käynnis- tyi syksyllä yhteisen suunnittelu- työn pohjalta Omatoimikirjaston kalustaminen al- koi Tiedotusta on ajantasaisesti ja li- sätty Wilman käyttöön otolla ja avoi- mella some-tiedotuksella Uudet käytännöt tilavuokriin ja avustuksiin

Elinvoimainen saari –palvelualue

Hyvinvoiva kuntalainen ja laadukkaan palvelut		
Tavoite 2019	Palvelualueen tavoite 2019	Palvelualueen toteuma 2019
Monipuoliset palvelut tiedossa ja saavutettavissa viivytyksettä.	Osallistutaan yhtenä palvelualueen kuntalais- ja mökkiläistapahtumiin. Tiedotetaan tapahtumissa palvelualueen ajankohtaisista asioista. Tiedotetaan palvelualueen palveluista ja ajankohtaisista asioista kuntalaisille sekä vapaa-ajan asukkaille. Palvelua aina saatavilla (lomien porrastus). Vastataan yhteydenottoihin aina.	Osallistuttiin kesäkauden avajaisiin 8.6.2019. Materiaalia työstettiin messuille ja tapahtumiin. Tiedotettiin aktiivisesti ajankohtaisista aiheista kotisivuilla ja kuntatiedotteessa. Vastattiin lukuisiin rakentamista ja kaavoitusta koskeviin tiedusteluihin. Kesäloimat porrastettiin palvelualueen hallinnossa siten, että asiakaita voitiin palvella koko kesäkauden ajan.
Vahva talous ja motivoitunut hyvinvoiva henkilöstö		
Tavoite 2019	Palvelualueen tavoite 2019	Palvelualueen toteuma 2019
Hyvä johtamiskulttuuri ja henkilökunta aktiivinen työyhteisössä.	Teknisten palveluiden henkilöstön kehityskeskustelujen järjestäminen. Palvelualueen sisäiset palaverit kerran kuukaudessa. Jaetaan vastuuta kaikille.	Kehityskeskustelut pidettiin. Osastopalaverit pidettiin 6 kpl, muistiot laadittu. Kiinteistöpäällikkö aloitti virassa 25.2.2019. Hallinnon vastuunjakokotaulukko laadittiin.
Saaristolainen asuminen ja ainutlaatuinen ympäristö		
Tavoite 2019	Palvelualueen tavoite 2019	Palvelualueen toteuma 2019
Kaavoituksen nopea eteneminen kansallismaisema huomioiden.	Strategisen yleiskaavan valmistelu hyväksyntäkäsittelyyn. Marjaniemen Nokan asemakaavan muutoksen ja laajennuksen valmistelu ehdotusvaiheeseen. Kuntastrategian vaikutus kaavoitukseen ja maapolitiikkaan.	Kunnanvaltuusto hyväksyi strategisen yleiskaavan 13.11.2019. Marjaniemen asemakaavan muutoksen ja laajennuksen työpaja pidettiin 25.2.2019. Kaavatyö viivästyi pohjavesiselvitysten vuoksi, kaavoitus jatkuu vuoden 2020 aikana. Rantasumpun asemakaavan muutos II asiakirjat valmistuivat hyväksyntäkäsittelyyn. Osallistuttiin kuntastrategian valmisteluun. Valmisteltiin maapoliittisen ohjelman päivityksen käynnistämistä. Osallistuttiin rakentajamessuille.
Luova ja positiivinen yrittäjyysilmasto		
Tavoite 2019	Palvelualueen tavoite 2019	Palvelualueen toteuma 2019
Matkailun merkityksen nostaminen päätöksenteossa.	Hyväksytään päätöksenteossa reitistöjen, taukotupien ja liikunta-alueiden sekä muiden yleisten alueiden uudet suunnitelmat ja niiden kehittämistavoitteet sekä rekrytointitarpeet.	Reitistötyöryhmä nimettiin 17.12.2019, kehittämistyötä tehtiin vuoden 2019 ajan, työ jatkuu tois- taiseksi.

10 MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN

ml. sisäiset erät, €	TP 2018	Alkuperäinen TA 2019	Talousarvio- muutokset	TA 2019 + muutos	Toteuma 2019	Poikkeama ta- lousarvioon
HALLINTOPALVELUT						
Kunnanvaltuusto						
Tulot						
Menot	-34 363	-40 568		-40 568	-21 195	-19 373
Netto	-34 363	-40 568		-40 568	-21 195	-19 373
Tarkastustoimi						
Tulot						
Menot	-7 628	-10 306		-10 306	-7 474	-2 832
Netto	-7 628	-10 306		-10 306	-7 474	-2 832
Vaalit						
Tulot	2 400	4 800		4 800	4 800	
Menot	-5 350	-19 490		-19 490	-7 370	-12 120
Netto	-2 950	-14 690		-14 690	-2 570	-12 120
Viranomaislautakunta						
Tulot						
Menot	-773	-4 706		-4 706	-166	-4 540
Netto	-773	-4 706		-4 706	-166	-4 540
Kunnanhallitus						
Tulot	1 593 325	1 444 639		1 444 639	1 394 931	49 708
Menot	-1 551 580	-1 179 928	-7 000	-1 186 928	-1 251 907	64 979
Netto	41 744	264 711	-7 000	257 711	143 024	114 687
Hallinnon tukipalvelut						
Tulot	22 245	19 150		19 150	25 744	-6 594
Menot	-435 547	-386 215		-386 215	-363 236	-22 979
Netto	-413 302	-367 065		-367 065	-337 492	-29 573
SOTE SAARI						
Sote saaren hallinto						
Tulot						
Menot	-92 168	-170 882		-170 882	-129 998	-40 884
Netto	-92 168	-170 882		-170 882	-129 998	-40 884
Sosiaalipalvelut						
Tulot	6 024	2 700		2 700	4 925	-2 225
Menot	-440 878	-380 001		-380 001	-366 429	-13 572
Netto	-434 854	-377 301		-377 301	-361 503	-15 798
Vanhuspalvelut						
Tulot	224 223	230 120		230 120	209 493	20 627
Menot	-1 493 607	-1 387 485	-94 000	-1 481 485	-1 441 140	-40 345
Netto	-1 269 384	-1 157 365	-94 000	-1 251 365	-1 231 647	-19 718
Terveyspalvelut						
Tulot	123 590	119 650		119 650	146 243	-26 593
Menot	-2 676 482	-2 670 865	-90 000	-2 760 865	-2 843 091	82 226
Netto	-2 552 892	-2 551 215	-90 000	-2 641 215	-2 696 847	55 632

Ympäristöth, pape, maatal.palv						
Tulot						
Menot	-111 747	-128 370		-128 370	-113 019	-15 351
Netto	-111 747	-128 370		-128 370	-113 019	-15 351
Työllisyyspalvelut						
Tulot	37 343	29 897		29 897	29 080	817
Menot	-63 949	-126 596		-126 596	-119 238	-7 358
Netto	-26 605	-96 699		-96 699	-90 158	-6 541

OPPIVA SAARI						
Oppivan saaren hallinto						
Tulot						
Menot	-23 906	-92 083		-92 083	-79 533	-12 550
Netto	-23 906	-92 083		-92 083	-79 533	-12 550
Perusopetuspalvelut						
Tulot	44 684	44 354		44 354	36 291	8 063
Menot	-1 086 477	-1 086 886		-1 086 886	-1 078 061	-8 825
Netto	-1 041 792	-1 042 532		-1 042 532	-1 041 770	-762
Nuoriso- ja liikuntapalvelut						
Tulot	4 584	1 925		1 925	3 421	-1 496
Menot	-132 354	-130 750		-130 750	-127 489	-3 261
Netto	-127 771	-128 825		-128 825	-124 067	-4 758
Kirjastopalvelut						
Tulot	-2 169				42	-42
Menot	-81 969	-90 414		-90 414	-86 018	-4 396
Netto	-84 138	-90 414		-90 414	-85 977	-4 437
Kulttuuripalvelut						
Tulot	789	408		408	846	-438
Menot	-19 510	-25 341		-25 341	-20 807	-4 534
Netto	-18 722	-24 933		-24 933	-19 961	-4 972
Muut opetuspalvelut						
Tulot	6 169	4 934		4 934	5 481	-547
Menot	-19 639	-23 483		-23 483	-22 004	-1 479
Netto	-13 470	-18 549		-18 549	-16 524	-2 025
Varhaiskasvatuspalvelut						
Tulot	39 539	41 656		41 656	45 106	-3 450
Menot	-465 449	-512 449		-512 449	-503 605	-8 844
Netto	-425 910	-470 793		-470 793	-458 500	-12 293

ELINVOIMAINEN SAARI						
Kaavoituspalvelut						
Tulot						
Menot	-58 251	-60 000	22 000	-38 000	-38 070	70
Netto	-58 251	-60 000	22 000	-38 000	-38 070	70
Elinvoimaisen saaren hallinto						
Tulot	100	1 740		1 740	2 730	-990
Menot	-178 261	-224 597		-224 597	-237 621	13 024

Netto	-178 161	-222 857		-222 857	-234 891	12 034
Asumis- ja yhdyskuntapalvelut						
Tulot	673 149	666 767		666 767	598 452	68 315
Menot	-488 710	-584 136		-584 136	-531 088	-53 048
Netto	184 439	82 631		82 631	67 364	15 267
Rakennusvalvontapalvelut						
Tulot	26 083	20 000		20 000	7 450	12 550
Menot	-10 040	-16 100		-16 100	-7 011	-9 089
Netto	16 043	3 900		3 900	438	3 462
Ulkoilu- ja virkistysalueet						
Tulot						
Menot	-12 255	-37 100		-37 100	-31 847	-5 254
Netto	-12 255	-37 100		-37 100	-31 847	-5 254
Tekniset tukipalvelut						
Tulot	426 026	414 549		414 549	432 270	-17 721
Menot	-544 966	-584 640		-584 640	-570 804	-13 836
Netto	-118 940	-170 091		-170 091	-138 534	-31 557
Lämmöntuotantopalvelut						
Tulot	101 768	155 491		155 491	145 307	10 184
Menot	-128 657	-138 122	-22 000	-160 122	-164 302	4 180
Netto	-26 890	17 369	-22 000	-4 631	-18 995	14 364

KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ						
Tulot	3 329 872	3 202 780		3 202 780	3 092 610	110 170
Menot	-10 164 516	-10 111 513	-191 000	-10 302 513	-10 162 524	-139 989
Netto	-6 834 644	-6 908 733	-191 000	-7 099 733	-7 069 914	-29 819

Sisäiset erät

Sisäisen vuokran järjestelmän mukaisesti Elinvoimainen Saari -palvelualue vuokraa sisäisellä vuokralla rakennukset muille palvelualueille palvelualueiden tarpeiden mukaan. Sisäistä vuokraa ei peritä vuokra-asunnoista eikä Elinvoimainen Saari -palvelualueen omassa käytössä olevista ylläpitovuokrausta tukevista rakennuksista (Hailuodon kunnan sisäinen vuokra ja vuokrajärjestelmä, Trellum Oy, Harri Isoniemi, 26.4.2016).

Sisäinen vuokra koostuu pääomavuokrasta (= pov, poisto + korjausvastike + korko) ja ylläpitovuokrasta (= ypv, kiinteistönhoito + käyttökustannukset). Pääomavuokra koostuu korkotuottovaatimuksesta 3% tekniselle arvolle ja korjausvastikkeesta 2% jälleenhankinta-arvolle. Rakennusten sisäiset vuokrat kokonaisuudessaan (pov+ypv) merkitään menoksi sille palvelualueelle, joka rakennusta vuokraa ja hallinnoi. Rakennusten sisäisen vuokran pääomavuokra (pov) merkitään sisäiseksi tuloksi hallintopalveluille. Rakennusten sisäisen vuokran ylläpitovuokra (ypv) merkitään sisäiseksi tuloksi Elinvoimainen Saari -palvelualueelle.

Mikäli muut palvelualueet edelleen vuokraavat ulos hallinnassaan olevia sisäisellä vuokralla vuokrattuja rakennuksia, päättävät he itse vuokratason, vuokrasopimuksen sisällöt sekä vastaavat laskutuksesta. Kyseiset ulkoiset vuokrat tulevat palvelualueille tuloksi. Elinvoimainen Saari -palvelualue ei voi periä samasta rakennuksesta sekä sisäistä että ulkoista vuokraa. Investoinnit ja perusparannukset olemassa oleviin sisäisen vuokran piirissä oleviin rakennuksiin korottavat aina sisäistä vuokraa.

Rakennusten sisäiset lämmityskustannukset (kaukolämpö) merkitään menoksi rakennuksille ja tuloksi lämpölaitokselle.

Siivous- ja ruokahuollon palvelut tuotettiin keskitetysti tukipalveluina. Palvelualueiden rakennusten puhdistuspalvelut (siivous) on mitoitettu ja kustannukset on sisällytetty sisäiseen vuokraan. Mitoitusta tulee päivittää uusien sekä saaneerattujen tilojen osalta.

Elinvoimainen saari laskuttaa sisäisesti ruokahuollon palveluntuotannon kustannukset muilta palvelualueilta.

PALVELUALUE	SIS. VUOKRA	SIS. LÄMMITYS
Hallintopalvelut	451372	16953
Oppiva Saari	472324	44266
Elinvoimainen Saari	12448	32101
Sote Saari	291433	32101
Yhteensä	1227577	93320

11 KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMINEN TULOSALUEITTAIN

11.1 Hallinnon tukipalvelut

Yleiskuvaus palvelualueen palveluista ja tarkoituksesta

Palvelualueen yleistavoitteena on kunnan toiminnan ja talouden ohjaus sekä yhteensovittaminen kuntastrategiassa asetettujen tavoitteiden saavuttamiseksi.

Hallintopalvelut vastaa hallinnon palveluprosesseista. Hallintopalvelut tuottaa johtamis-, hallinto-, talous-, henkilöstö-, tietoverkko-, elinkeinopalveluja sekä vastasi 2019 kunnan maa- ja metsätiloista. Hallintopalvelut vastaa päätösten mukaisesti kuntakonsernin toiminnasta ja koordinoi kunnan sidosryhmiä. Elinkeinopalvelut vastaa kuntamarkkinoinnin tuottamisesta ja elinkeinopalvelujen tuottamisesta ja kehittämisestä kunnassa.

Hallintopalvelujen tehtävänä on tuottaa laadukkaita ja ajanmukaisia keskitettyjä palveluja palvelualueille sekä huolehtia kuntien yhteistoiminnassa tuotettujen palvelujen riittävydestä kunnassa. Elinkeinopalveluiden tarkoituksena on tuottaa tavoitettavaa ja kiinnostavaa markkinointiaineistoa kunnasta sekä huolehtia ja kehittää elinkeinojen vaatimien palvelujen saavutettavuudesta kunnassa.

Talouden toteutuminen

Hallinnon tukipalvelujen toimintatuottojen toteuma on 1 425 475 euroa eli 97,1% budjetoidusta.

Toimintakulujen toteuma on -1 651 348 euroa eli 100,2 % budjetoidusta. Toimintakulujen 0,2%:n ylitys johtuu eläkekulujen sekä aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ylityksestä.

Henkilöstökulujen toteuma oli palkkojen osalta 96%.

Toimintakatteen toteuma -225 873 euroa eli 125,8% budjetoidusta.

Tulo- ja menolajikohtainen tarkastelu

ml. sisäiset erät, €	TP 2018	Alkuperäinen TA 2019	TA- muutok- set	TA 2019 + muutos	Toteuma 2019	Poik- keama ta- lousarvi- oon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	345 736	320 371		320 371	364 291	-43 920	113,7
Maksutuotot	50						
Tuet ja avustukset	19 366	15 500		15 500	18 952	-3 452	122,3
Muut toimintatuotot	1 252 817	1 132 718		1 132 718	1 042 232	90 486	92,0
TOIMINTATUOTOT YH- TEENSÄ	1 617 970	1 468 589		1 468 589	1 425 475	43 114	97,1
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-385 171	-310 166		-310 166	-297 805	-12 361	96,0
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-76 040	-51 883		-51 883	-58 828	6 945	113,4
Muut henkilösivukulut	-7 626	-10 115		-10 115	-5 372	-4 743	53,1
Palvelujen ostot	-583 584	-486 829		-486 829	-460 842	-25 987	94,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-324 875	-271 450		-271 450	-323 200	51 750	119,1
Avustukset	-32 533	-21 000	-7 000	-28 000	-21 000	-7 000	75,0
Muut toimintakulut	-625 413	-489 770		-489 770	-484 302	-5 468	98,9
TOIMINTAKULUT YH- TEENSÄ	-2 035 242	-1 641 213	-7 000	-1 648 213	-1 651 348	3 135	100,2

TOIMINTAKATE	-417 272	-172 624	-7 000	-179 624	-225 873	46 249	125,8
Muut rahoituskulut	-1 127	-2 400		-2 400	-2 384	-16	99,3
VUOSIKATE	-418 400	-175 024	-7 000	-182 024	-228 257	46 233	125,4
Suunn.mukaiset poistot	-6 449	-14 782		-14 782	-8 919	-5 863	60,3
TILIKAUDEN TULOS	-424 849	-189 806	-7 000	-196 806	-237 175	40 369	120,5

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.

Keskeiset toimenpiteet:

- sähköisen kokousjärjestelmän käyttöönotto
- uuden hallintosäännön mukaisten toimielinten selkeät vastuut ja hierarkia
- päätökset perustuvat kuntastrategiaan ja ne tukevat tavoitteiden toteutumista
- hyvinvointikertomuksen laatiminen
- kaikki keskeiset toimintaohjeet päivitetty vuoden loppuun mennessä

Talouden tunnusluvut

ml. sisäiset erät, €	TP 2018	Alku-peräinen talousarvio 2019	TA-muutokset	TA 2019 + muutos	Toteuma 2019	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-34 363	-40 568		-40 568	-21 195	-19 373	52,3
TOIMINTAKATE	-34 363	-40 568		-40 568	-21 195	-19 373	52,3
TILIKAUDEN TULOS	-34 363	-40 568		-40 568	-21 195	-19 373	52,3

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Talouden toteuman budjetoitua pienempi toteuma johtui siitä, että vuoden aikana kokouksia pidettiin budjetoitua vähemmän ja sen vuoksi kokouspalkkioiden määrä jäi ennakoitua pienemmäksi. Valtuusto kokoontui vuoden aikana 5 kertaa.

Vuoden 2019 aikana luottamushenkilöille järjestettiin useampi työpaja Hailuodon kuntastrategian edistämiseksi. Vuoden aikana Hailuodon kunta aloitti myös USO-verkoston jäsenenä ja tähän liittyen Hailuodon luottamushenkilöille järjestettiin 2 työpajaa.

Uutena toimintamuotona vuoden 2019 aikana oli siirtyminen sähköisiin kokouskäytäntöihin. Vuoden 2019 aikana uuden hallintosäännön mukaiset toimielimet, erityisesti jaostot ovat päässeet täysimääräisesti käyntiin ja niiden toiminnan pohjaksi on laadittu perusteet ja sisälliset suunnitelmat. Jaoston toiminnan tuottama lisäarvo toiminnan laatuun on ollut selkeästi havaittavissa vuoden 2019 aikana.

Hyvinvointisuunnitelman – ja kertomuksen laatimistyö on edennyt hyvin vuoden 2019 aikana. Hyvinvointisuunnitelmaa on laatimassa poikkihallinnollinen työryhmä ja työryhmän työskentelyssä on päästy suunnitelman kirjoittamisen vaiheeseen. Vuoden 2019 aikana on päivitetty useita toiminta useita toimintaohjeita ja linjauksia. Parhaillaan on meillä henkilöohjeistusten ja linjausten valmistelu päätöksentekoa varten.

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

Talouden tunnusluvut

ml. sisäiset erät, €	TP 2018	Alkuperäinen talousarvio 2019	TA-muutokset	TA 2019 + muutos	Toteuma 2019	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-7 628	-10 306		-10 306	-7 474	-2 832	72,5
TOIMINTAKATE	-7 628	-10 306		-10 306	-7 474	-2 832	72,5
TILIKAUDEN TULOS	-7 628	-10 306		-10 306	-7 474	-2 832	72,5

Vaalit

Keskeiset toimenpiteet

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

Talouden tunnusluvut

ml. sisäiset erät, €	TP 2018	Alkuperäinen TA 2019	TA-muutokset	TA 2019 + muutos	Toteuma 2019	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 400	4 800		4 800	4 800		100,0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-5 350	-19 490		-19 490	-7 370	-12 120	37,8
TOIMINTAKATE	-2 950	-14 690		-14 690	-2 570	-12 120	17,5
TILIKAUDEN TULOS	-2 950	-14 690		-14 690	-2 570	-12 120	17,5

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Vuonna 2019 järjestettiin eduskuntavaalit. Ennakkoäänestys oli 3.-9.4.2019, varsinainen äänestyspäivä 14.4.2019. Vaaleissa valittiin kansanedustajat vaalikaudelle 2019–2023. Suunnitellut maakunta vaalit peruuntuivat Sote uudistuksen kaaduttua.

Vaalit toteutettiin omana työnä. Talousarviossa vaaleihin oli varattu rahaa ostopalveluihin, joita ei käytetty.

Viranomaislautakunta

Keskeiset toimenpiteet:

Viranomaislautakunta päättää niistä asioista, jotka lakien mukaan tulee käsitellä monijäsenisessä toimielimessä, joka ei voi olla kunnanhallitus

Talouden tunnusluvut

ml. sisäiset erät, €	TP 2018	Alkuperäinen TA 2019	TA-muutokset	TA 2019 + muutos	Toteuma 2019	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-773	-4 706		-4 706	-166	-4 540	3,5
TOIMINTAKATE	-773	-4 706		-4 706	-166	-4 540	3,5
TILIKAUDEN TULOS	-773	-4 706		-4 706	-166	-4 540	3,5

Viranomaislautakunta kokoontui kerran vuoden aikana.

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 11 kertaa ja teki päätökset kaikkiaan 246 asiassa. Nuorisovaltuusto kokoontui 6 kertaa käsitellen 29 asiaa ja vanhus- ja vammaisneuvosto kokoontui 5 kertaa käsitellen 36 asiaa. Kunnanhallituksen alaiset jaostot kokoontuivat seuraavasti; sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto kokoontui 6 kertaa, konsernijaosto 4 kertaa ja Sote saari jaosto 4 kertaa.

Keskeiset toimenpiteet:

- Kuntastrategian päivitys
- Brändin laadinta osana kuntastrategiaa
- Kunnanhallitus miettii aktiivisesti keinoja ja toimenpiteitä talouden tasapainottamisessa
- Päätöksenteolla tuetaan kunnan strategian mukaista kehittämistä ja positiivista erottautumista
- Yhteistyötä lisäävän päätöksentekokulttuurin edistäminen
- Osallistumista lisäävän päätöksentekokulttuurin edistäminen ja käytännön kokeilut asiassa

Talouden tunnusluvut

ml. sisäiset erät, €	TP 2018	Alkuperäinen TA 2019	Talousarvio-muutokset	TA 2019 + muutos	Toteuma 2019	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 593 325	1 444 639		1 444 639	1 394 931	49 708	96,6
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 551 580	-1 179 928	-7 000	-1 186 928	-1 251 907	64 979	105,5
TOIMINTAKATE	41 744	264 711	-7 000	257 711	143 024	114 687	55,5
Rahoitustuotot- ja kulut	-1 128	-2 400		-2 400	-2 384	-16	99,3
Suunn.mukaiset poistot		-8 333		-8 333	-2 470	-5 863	29,6
TILIKAUDEN TULOS	40 617	253 978	-7 000	246 978	138 171	108 807	55,9

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Kunnanhallitukselle laadittuja keskeisiä toimenpiteitä on edistetty suunnitelman mukaisesti. Kuntastrategian päivitys saatiin valmiiksi marraskuussa 2019, jolloin valtuusto hyväksyi kuntastrategian. Brändin laadinnan aikataulua siirrettiin ja vuoden 2020 osalta brändin laadintaan varatuista määrärahoista luovuttiin. Brändityötä on kuitenkin tarkoitus työstää osana strategian visualisointia sekä kumppanuuksia hyödyntäen vuoden 2020 aikana. Talousarviota laadintaa aloitettaessa kunnanhallitus asetti talousarviolle tiukan raamin sekä talouden tasapainottamistyön tueksi nimitettiin talouden tasapainottamistyöryhmä. Strategiaa laadittaessa tehtiin selkeitä linjavalintoja ja strategian kautta haetaan positiivista erottuvuutta. Hailuodon on vuoden aikana ollut positiivisesti erottuva someviestinnän kautta sekä profiloitunut aktiivisena kulttuurikuntana mm. Oulu2026 haussa. Yhteistyön ja osallisuuden rakentaminen on ollut toiminnan päälinjana ja siihen liittyviä uusia käytäntöjä mietitään ja otetaan käyttöön koko ajan.

Elinkeinotoiminnan ja matkailun palveluissa pääpaino on ollut yhteistyön edistämisessä eri toimijoiden kanssa. Hailuodon matkailuinfo toteutettiin edellisen vuoden tapaan yhteistyössä Visit Hailuodon kanssa. Hailuodon opastetut uusittiin vuoden 2019 kesällä. Vuoden 2019 aikana kunta osallistui rakentajamessuille ja järjesti Siikamarkkinat. Kuntamarkkinointia tehtiin koko vuoden ajan laajasti eri foorumeilla markkinointi- ja viestintäsuunnittelijan laatiman suunnitelman mukaisesti. Hailuoto toimi vuoden 2019 aikana Kempeleen Kirin ja Bättre Folk -tapahtuman yhteistyökumppanina. Elinkeinotoimintaan tutustumista tehtiin siten, että Elävä Saari -valiokunta kokousti vuoden aikana hailuotoilaiden yritysten luona.

Kunnanhallituksen toimintatuotot toteutuivat 96,6 %, toimintatuottojen toteuma jäi alle budjetoitujen, johtuen vuokratuottojen budjetoitua alhaisemmasta toteumasta (budjetoitu vuokratuottoja kiinteistöstä, joka myytiin). Toimintakulujen osalta toteuma oli 105,5 %, ylitys aiheutui suurimmilta osin poltto- ja voiteluaineiden ostojen (polttoaineenjakelu) arvioitua suurempana toteutumisena. Muut vaikuttavat tekijät kulujen ylitykseen olivat puhtaanapito- ja pesulapalvelut sekä vakuutukset (budjetoitu eri kustannuspaikalle ja toteumassa kirjattu oikealle kustannuspaikalle). Yllä mainittujen tekijöiden takia tilikauden tulos toteutui 55,9 prosenttisesti.

Hallintopalvelut

Perustehtävä

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

Tehtävänä on myös organisaation uudistumiskyvyn ja osaamisen kehittäminen osana kuntastrategiaprosessia sekä kunnan toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten ennakointi ja seuranta. Hallinnon tukipalvelut osallistuu kunnan kehittämistoimintaan.

Keskeiset toimenpiteet

- Hallintopalvelujen perustoiminnan toimivuudesta huolehtiminen
- Järjestelmien täysimittainen hyödyntäminen asiakirja-, talous- ja henkilöstöhallinnossa
- Talous- ja henkilöstöraportoinnin käytännöt tukevat johtamista
- Työntekijöiden tehtäväkuvat ja tehtäväsisällöt selkeät
- Sähköiset kokoukset käytössä kahdessa toimielimessä

Talouden tunnusluvut

ml. sisäiset erät, €	TP 2018	Alkuperäinen TA 2019	Talous-arvio-muutokset	TA 2019 + muutos	Toteuma 2019	Poikkeama talous-arvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	22 245	19 150		19 150	25 744	-6 594	134,4
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-435 547	-386 215		-386 215	-363 236	-22 979	94,1
TOIMINTAKATE	-413 302	-367 065		-367 065	-337 492	-29 573	91,9
Suunn.mukaiset poistot	-6 449	-6 449		-6 449	-6 449		100,0
TILIKAUDEN TULOS	-419 751	-373 514		-373 514	-343 941	-29 573	92,1

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Vuoden 2019 aikana uudistettiin organisaation asianhallinnan sekä talous- ja henkilöstöhallinnon prosesseja ohjeistuksineen. Kehitettiin palvelualueyhteisöjen tiimityötä, ja taloushallinnon seurantaa. Uudistettiin ja digitalisoitiin talous-arvio- ja tilinpäätösprosessit ja niiden dokumentit.

Jatkettiin hallintopalvelujen toimenkuvien ja tehtäväsisältöjen tarkentamista ja selkeyttämistä.

Valmisteltiin ja otettiin käyttöön luottamushenkilöiden sähköinen kokouspalvelu kunnanhallituksessa 4/2019 ja kunnanvaltuustossa 9/2019.

Osallistuttiin Hailuodon kuntastrategian ja hyvinvointisuunnitelman valmisteluun.

Edistettiin avoimen hallinnon toimintakulttuuria ja kuntalaisten osallisuutta ja vaikuttamismahdollisuuksia. Osallistuttiin USO5-verkostohankkeen suunnitteluun ja toteuttamiseen.

Valmisteltiin ja otettiin käyttöön Kuntaliiton malliin perustuen riskienhallinnan raportointi ja suunnitelmat.

Valmisteltiin Hailuodon kunnan varautumista, osallistuttiin Pelastuslaitoksen varautumiskoulutuksiin 3.-5.9.2019 ja VM:n ja VRK:n digiuhkien torjuntapäivään 7.10.2019 (TAISTO).

Käynnistettiin osana kunnan kehittämistoimintaa ja kumppanuuksia yhteistyö Oulun yliopiston arkkitehtuurin osaston kanssa. Käynnistettiin diplomityö "Vanhojen rakennusten uudet käyttökohteet" ja valmisteltiin vuoden 2020 yhdyskuntakehittämistä keskustajaman elävöittämiseen ja kylien kehittämiseen.

Käynnistettiin yhteistyö Oulun seudun ammattikorkeakoulun luonnonvara-alan yksikön kanssa opinnäytteiden ja hankkeiden suuntaamisesta Hailuodon elinkeinotoiminnan kehittämiseen ja bioenergian käyttöönoton edistämiseen.

Käynnistettiin museo- ja historiatoimikuntatyö. Toimikunta kokoontui kuusi (6) kertaa ja teki kolme katselmusta Kniivilään. Kahteen niistä osallistui Pohjois-Pohjanmaan vastuumuseon tutkija sekä konservattori. Toimikuntatyön ensimmäinen painopiste on Kniivilän kotiseutumuseon akuuttien korjaustoimenpiteiden valmistelu. Museovirastolle jätettiin hankehakemus 17.10.2019.

Osallistuttiin esteettömyystyöryhmään ja esteettömyyskatselmuksiin.

Hallintopalvelujen toimintatuotot toteutuivat 134,4 %:sti. Toimintakulujen toteuma oli 94,1%.

11.2 Sote saari -palvelualue

Yleiskuvaus palvelualueen palveluista ja tarkoituksesta

Palvelualueen 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 hyvinvointia, fyysistä, psyykkistä ja sosiaalista terveydentilaa sekä asukkaiden ja yhteisön sosiaalista turvallisuutta ja toimintakykyä.

Sote saari -palvelualueen tehtävänä on järjestää kuntalaisille lainsäädännön mukaiset sosiaali- ja terveystalvet. Sosiaali- ja terveydenhuolto on kunnan suurin toimiala ja keskeinen osa suomalaista hyvinvointipalvelujärjestelmää. Palvelualueen tehtäväkenttä on kuntaa velvoittaviin lakeihin perustuvaa. Sosiaalipalveluita ovat sosiaalityö, lastensuojelupalvelut, vammaispaalvelut ja kehitysvammaispaalvelut. Sosiaalipalveluiden tehtävänä on tukea ja auttaa yksilöitä ja perheitä ohjauksella ja neuvonnalla sekä järjestämällä tarvittaessa erilaisia tukitoimia. Vanhuspaalvelut tuottavat ikääntyneille kuntalaisille lainsäädännön mukaiset laadukkaat sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut, jotka voidaan jakaa kotihoidon palveluihin ja vanhusten asumispaalveluun. Tavoitteena on edistää ja ylläpitää ikääntyneiden fyysistä, psyykkistä ja sosiaalista terveyttä, hyvinvointia ja toimintakykyä sekä tukea kotona asumista. Terveystalvetuihin kuuluu perusterveydenhuollon järjestäminen kuntalaisille sekä ostopalveluna tapahtuva erikoissairaanhoido. Paalveluissa painotetaan avohuollon palveluja ja tavoitteena on tuottaa ennaltaehkäiseviä, hyvinvointia ja osallisuutta edistäviä palveluja.

Palvelualueen yleistavoite

Perusturva palvelujen tavoitteena on terve ja hyvinvoiva kuntalainen (Hailuodon kunnan talousarvio 2019).

Talouden toteutuminen

Sote saari -palvelualueen toimintatuotot toteutuivat 101,9% ja toimintakulut 99,3 %. Toimintatuotoissa myyntituottojen korkea taso (380 %) liittyy laskutuksen oikaisuun, jota on tehty terveydenhuollossa. Toimintatuottojen ja toimintakulujen hyvää tasapainoa kuvaa se, että tilikauden tulos poikkeaa noin 42 100 € ennakoidusta, joka on 0,9 % enemmän kuin ennakolta oli arvioitu.

Tulo- ja menolajikohtainen tarkastelu

	TP 2018	Alkuperäinen TA 2019	Taloussar- viomuutok- set	TA 2019 + muutos	Toteuma 2019	Poikkeama taloussarvi- oon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	8 028	5 450		5 450	20 756	-15 306	380,8
Maksutuotot	245 369	267 880		267 880	229 128	38 752	85,5
Tuet ja avustukset	66 011	35 997		35 997	65 436	-29 439	181,8
Vuokratuotot	69 522	72 000		72 000	73 529	-1 529	102,1
Muut toimintatuotot	2 250	1 040		1 040	892	148	85,8
TOIMINTATUOTOT YH- TEENSÄ	391 180	382 367		382 367	389 741	-7 374	101,9
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-1 363 527	-1 377 208	-64 000	-1 441 208	-1 366 847	-74 361	94,8
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-303 734	-296 947		-296 947	-306 390	9 443	103,2
Muut henkilösivukulut	-35 683	-56 565		-56 565	-34 695	-21 870	61,3
Palvelujen ostot	-2 603 762	-2 603 170	-100 000	-2 703 170	-2 692 663	-10 507	99,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-131 867	-113 246	-20 000	-133 246	-145 832	12 586	109,5
Avustukset	-147 723	-141 538		-141 538	-175 507	33 969	124,0

Vuokrat	-291 530	-274 585		-274 585	-289 296	14 711	105,4
Muut toimintakulut	-1 003	-940		-940	-1 685	745	179,2
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-4 878 829	-4 864 199	-184 000	-5 048 199	-5 012 915	-35 284	99,3
TOIMINTAKATE	-4 487 649	-4 481 832	-184 000	-4 665 832	-4 623 174	-42 658	99,1
Rahoitustuotot ja -kulut							
Muut rahoitustuotot	-1						
Muut rahoituskulut	-173						
VUOSIKATE	-4 487 823	-4 481 832	-184 000	-4 665 832	-4 623 174	-42 658	99,1
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunn.mukaiset poistot	-23 162	-17 961		-17 961	-18 482	521	102,9
TILIKAUDEN TULOS	-4 510 986	-4 499 793	-184 000	-4 683 793	-4 641 656	-42 137	99,1

Sote saaren hallinto

Perustehtävä

Perustehtävänä on palvelualueen perustehtävien määrittelemine, kunnan sosiaali- ja terveydenhuollon rakenteiden suunnittelu, arviointi ja tarvittavien muutosten tekeminen taloudellisesti valtakunnallisen ja maakunnallisen ohjauksen mukaisesti, hyvien käytäntöjen vahvistaminen ja varmentaminen kunnan omilla palveluissa. Sote saari -palvelualue hallinnoi lisäksi ulkopuolisten palveluntuottajien kanssa tehtyjä palvelusopimuksia.

Talouden tunnusluvut

	TP 2018	Alkuperäinen TA 2019	Talousarvio-muutokset	TA 2019 + muutos	Toteuma 2019	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-92 168	-170 882	0	-170 882	-129 998	-40 884	76,1
TOIMINTAKATE	-92 168	-170 882	0	-170 882	-129 998	-40 884	76,1
TILIKAUDEN TULOS	-92 168	-170 882	0	-170 882	-129 998	-40 884	76,1

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Koko vuoden toiminnalla tähdättiin palveluiden saamiseen lainmukaiseen järjestykseen, sillä aluehallintovirasto puuttui terveydenhuoltolain 57§ mukaisen kansanterveystyötä johtavan lääkärin puuttumiseen. Tavoite saavutettiin ja virkaan saatiin lääkäri useiden hakujen jälkeen joulukuussa 2019. Joulukuussa saatiin alkuun maaliskuusta saakka valmisteltu terveyspalveluiden pilotti. Taustatyönä kartoitettiin viittä erilaista vaihtoehtoa palveluiden hoitamiseksi. Tavoitteena on saada nykyaikaiset, toimivat ja tarkoituksenmukaiset palvelut. Perusturvahallinnon toimistosihteerin tehtävä on osana hallinnon uudistusta vuoden 2019 alussa muutettu palvelualueen sihteerin toimeksi. Hallinnollisesti ja työnjohdollisesti keskityttiin henkilöstöresurssien oikeaan käyttöön ja työntekijän direktio-oikeutta käyttäen toteutettu yksi toimipaikan siirto. Huomattava on, että Sote saaren henkilöstöstä osa teki ainakin osan vuotta osa-aikaista työtä.

Sote-saari jaosto kokoontui vuoden aikana neljä kertaa ja sen tärkeimmäksi tehtäväksi muodostui talouden seurannan lisäksi kansanterveystyötä johtavan lääkärin palkkaamiseen liittyvä suunnittelu ja ohjaus. Toimintasuunnitelmansa mukaisesti jaosto seuraa palvelualueen taloutta, hoitotakun toteutumista, sosiaali- ja terveydenhuollon muutoksen ja maakuntauudistuksen toteutumista ja henkilöstöhyvinvointia.

Potilas- ja sosiaaliasiamiehen raportti ei tätä kirjoitettaessa ollut valmistunut, mutta Hailuodosta sinne toimitettujen tietojen mukaan yhtään kantelua tai muistutusta terveys- tai sosiaalipalveluista ei ole tehty.

Sopimuksia palveluntuottajien kanssa tehtiin useista hankinnoista, joko maksusitoumusten kautta esimerkiksi toimintaterapiaan tai tiettyihin erityisryhmien lakisääteisiin palveluihin sekä ostopalvelusopimuksina esimerkiksi puheterapian psykologi- ja kuraattoripalveluiden hoitamista varten. Lisäksi terveydenhuollossa on useita palveluita, joita hoidetaan ostopalvelusopimuksin, esimerkkeinä erilaiset kuvantamispalvelut. Osa hankinnoista on seudullisesti kilpailutettu ja jokainen sopimus on tarkasteltu erikseen – tarvikkeista vaipat, diabeteksen hoitovälineet kuuluvat näihin, palveluista henkilökunnan työnohjaus ja kuljetuspalvelut.

Talouden poikkeama kuluissa johtuu siitä, että KuEl-eläkemenoperustainen maksu on budjetoitu kokonaisuudessaan hallintopalveluihin, mutta toteumat on kirjautuneet kustannuspaikoille.

Sosiaalipalvelut

Perustehtävä

Sosiaalipalveluiden perustehtävänä on huolehtia kuntalaisten sosiaalisen hyvinvoinnin ja sosiaalisen turvallisuuden ylläpitämisestä sekä toimeentulon toteutumisesta. Palveluilla parannetaan edellytyksiä omaan elämänhallintaan sekä lisätään valmiuksia itsenäiseen suoriutumiseen.

Talouden tunnusluvut

	TP 2018	Alkuperäisen TA 2019	Talous-arvio-muutokset	TA 2019 + muutos	Toteuma 2019	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	6 024	2 700	0	2 700	4 925	-2 225	182,4
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-440 878	-380 001	0	-380 001	-366 429t	-13 572	96,4
TOIMINTAKATE	-434 854	-377 301	0	-377 301	-361 503	-15 798	95,8
TILIKAUDEN TULOS	-434 854	-377 301	0	-377 301	-361 503	-15 798	95,8

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Sosiaalityön laajan kentän tehtävistä vastasi vuoden aikana yksi sosiaalityöntekijä, joka oli vuorotteluvapaalla ajalla 23.4.-11.10.2019 ja sijaisena toimi viimeisen vuoden sosiaalityön opiskelija. Yhteistyössä aluehallintoviranomaisen kanssa suunniteltiin ratkaisu virkatehtäviä varten, joita vain sosiaalityöntekijä voi tehdä. Muutamaan yksittäiseen tilanteeseen tueksi saatiin konsultoiva sosiaalityöntekijä. Sosiaalipalveluiden tehtävät on hoidettu määräaikojen että -rahojen puitteissa. Suluissa esitetyt luvut ovat vuoden 2018 vertailulukuja. Sosiaalityöntekijän viranhaltijapäätöksiä sosiaalipalveluista tehtiin 84 (105) sosiaalityön yksilöohjelmalla. Suluissa oleva lukema on vertailu vuoden 2018 vastaavaan lukuun. Suurin osa sosiaalipalveluiden toimenpiteistä koskee niin pientä määrää asiakkaita, ettei tarkempia lukumääriä voida toimintakertomuksessa raportoida. Asumispalveluja ja vammaispalvelulain mukaisia palveluita ositettiin kolmelta eri tuottajalta.

Sosiaalihuoltolain mukaisia kuljetuspalvelupäätöksiä tehtiin 14 (32) ja vaikeavammaisten kuljetuspalvelua myönnettiin 14 (16) asiakkaalle. SHL:n mukaisten kielteiset päätökset tehtiin niistä hakemuksista, joissa kunnanhallituksen asettamat kriteerit eivät täyttyneet.

Sosiaalipäivystys eli virka-ajan ulkopuolinen päivystys toteutettiin Oulun kaupungin palveluna ja sitä tarvittiin Hailuodossa yhteensä 2 kertaa. Oulun kaupunki on irtisanonut palvelun vuoden 2019 aikana ja se päättyi vanhalla sopimuksella kesäkuussa 2020.

Perhetyötä tehtiin yhteensä 8 perheessä ja lapsiperheiden kotipalvelua 3 perheessä (9, ei kotipalvelua). Perhetyöntekijä on tehnyt väliaikaisesti myös ikäihmisten kotipalvelua yhdelle asiakkaalle. Kesällä aloitettiin Mietintämyssy, eli perheet voivat kutsua perhetyöntekijän käymään ja saada tietoa palveluista ja näkökantaa perheen tilanteeseen. Loppuvuoden aikana toteutui kolme Mietintämyssykäyntiä. Perhetyöntekijä on helmikuusta alkeen ohjannut viikoittain kokoontuvaa perhekerhoa yhdessä MLL:n työntekijän kanssa. Yhteistyö palvelualueiden välillä näyttäytyi siten, että työpanosta on ohjattu koululle ja päiväkodille, esimerkkinä hyvänmielen tuntien ohjaaminen yhteistyössä erityisopettajan kanssa ja ryhmäytystunnit yhteistyössä kuraattorin, psykologin, erityisopettajan ja vapaa-aikasihteerin kanssa. Päiväkodilla perhetyöntekijä on käynyt vetämässä tunnekasvatustuokioita. Yhteistyö tapahtumien järjestämisessä reissu Powerparkiin, hiihtokilpailut, yleisurheilukilpailut ja 2 perhetapahtumaa tulistelun ja tehtäväradan merkeissä.

Hyvinvointiryhmään palvelualueelta kuuluvat sosiaalityöntekijä, perhetyöntekijä ja perusturvajohtaja.

Sosiaalipalveluiden poikkeama kuluissa johtuu budjetoitua pienemmästä ostopalveluiden käytöstä.

Vanhuspalvelut

Perustehtävä

Vanhuspalvelut tuottavat Hailuodon kunnassa ikääntyneille kuntalaisille heidän tarvitsemiaan palveluita kansanterveyslain mukaisen kotisairaanhoidon, kotipalvelun, tukipalveluiden ja tehostetun palveluasumisen muodossa. Kotihoidon perustehtävänä on tarjota hoitoa, hoivaa ja apua asiakkaan kotona selviytymiseen. Tehostetussa palveluasumisessa on hoito ja hoiva on suunnattu ikäihmisille, joilla fyysinen, psyykkinen, kognitiivinen tai sosiaalinen toimintakyky on alentunut niin, etteivät he enää selviydy kotona omaisten tai kotihoidon turvin, mutta eivät tarvitse sairaalatasoista hoitoa. Tavoitteena on tukea omatoimisuutta kuntouttavan työotteen avulla ja luoda turvallinen koti tai kodinomainen asuinympäristö ikääntyneille.

Talouden tunnusluvut

	TP 2018	Alkuperäinen TA 2019	Talousarvio-muutokset	TA 2019 + muutokset	Toteuma 2019	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	224 223	230 120	0	230 120	209 493	20 627	91,0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 493 607	-1 387 485	-94 000	-1 481 485	-1 441 140	-40 345	97,3
TOIMINTAKATE	-1 269 384	-1 157 365	-94 000	-1 251 365	-1 231 647	-19 718	98,4
Suunn.mukaiset poistot	-5 447	-1 129	0	-1 129	-1 650	521	146,2
TILIKAUDEN TULOS	-1 274 831	-1 158 494	-94 000	-1 252 494	-1 233 298	-19 196	98,5

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Toiminnallisten tavoitteiden saavuttaminen on kirjattu kevyimmistä raskaimpiin palveluihin henkilöstön/esimiesten kirjaamana mahdollisimman konkreettisesti ja kuvaavasti. Suluissa esitetyt luvut ovat vuoden 2018 vertailulukuja.

Päivätoimintaan osallistui vuoden aikana 14 eri ihmistä, joilla yhteensä 321 käyntiä. Päihde- ja mielenterveyskerhoon on osallistunut n. 10 henkilöä kerralla. Sisältönä rentoa rupattelua, visailua, jonkin verran askartelua ja mukavaa yhdessäoloa, jonka vuoksi osallistujat ovat kokeneet sinne tulon helpoksi. Omaishoitajien on matalan kynnyksen vapaaehtoinen kohtaamispaikka, jonka ovet olivat auki kerran kuukaudessa Ojaviikkin kerhohuoneella. Kokoontumiskertoja oli kaikkiaan 10. Osallistujia oli 5-9 henkilöä/kerta. Teemoina omaishoitajana jaksaminen arjessa, tuetut lomat, terveellinen ja monipuolinen ruoka ja vertaistuellista keskustelua. Vierailtiin Oulun seudun omaishoitajayhdistyksessä, tehtiin " kesän avajaiset" -retki Marjaniemeen ja vuosi päättyi jouluruokailuun ravintola Luodossa (16 osallistujaa). Kustannuksista ovat yhdessä vastuussa kunta, Hailuodon seurakunta ja Oulun seudun omaishoitajat ry.

Seniorineuvola aloitti toimintansa vuoden 2018 lopussa kahtena päivänä viikossa. Seniorineuvolan tavoitteena on tarjota kaikille 65-vuotiaille hailuotolaisille ennaltaehkäisevää sekä terveyttä edistävää toimintaa ja palveluja. Seniorijelppi puhelinpäivystys oli tiistaisin ja torstaisin klo 9-12. Ikääntyneiden hyvinvointia edistäviin terveystarkastuksiin

kutsuttiin kirjeitse tai puhelimitse 70- ja 75-vuotiaat palvelujen piiriin kuulumattomat hailuotolaiset. 34 kutsutusta tarkastuksiin tuli 19 henkilöä. 80-vuotiaille lähinnä terveyspalvelujen piiriin kuulumattomille (10) tarjottiin kotikäyntiä. Kotikäyntejä tehtiin 9 kappaletta, yksi tarkastus tehtiin terveyskeskuksessa. Seniorineuvolassa tehtiin lisäksi muita koulun tutkimuksia, muistitestejä sekä annettiin rokotuksia ja avustettiin kuntoutus- ja hoitotukianomusten teossa. Kaikkiin käyntejä yhteensä oli 51.

Kotihoidon palvelujen piirissä on ollut vuonna 2019 säännöllisen ja jatkuvan palvelun piirissä asiakkaita 24 taloutta, 10557 (12955) käyntiä. Käyntimäärissä on huomioitava, että lounaan kuljettaa taksi, ei kotipalvelu. Tilapäishoidossa asiakkaita 46 ja heille 378 käyntiä. Tukipalveluita 54 asiakkaalle, ja näistä turvapuhelinta käytti 8, turvahälytintä 10 ja paikantavaa turvakelloa 7 asiakasta, ateriapalvelua 23 ikääntyneelle kuntalaiselle kotiin kuljetettuna, asiointipalvelua 14, pyykkipalveluja 9 ja kylvetyspalveluita on käytetty muutamia yksittäisiä kertoja. Omaishoidon tukea maksettiin 10 asiakkaalle. Tukipalveluiden käyttäjien määrissä ei ole oleellista eroa edelliseen vuoteen verrattuna.

Saarenkartanon ja kotihoidon kaikkien hoitajien nimikkeet yhtenäistettiin lähihoitaja-nimikkeeksi. Lähihoitajia on vakituisessa työsuhteessa Saarenkartanossa 8, hoitoapulaisia 2, yksi sairaanhoitaja ja vastaava sairaanhoitaja. Sairaanhoitajan työpanos on ollut 50%, joten vastaavan sairaanhoitajan työpanosta on käytetty melko paljon hoitotyössä. Lähihoitajista kaksi on ollut opintovapaalla yhteensä noin 15 kuukautta, yksi lähihoitaja työlomalla 4,5 kuukautta. Sijaisina on ollut sekä lähihoitajia että hoitoapulaisia. Lyhyet sijaisuudet on hoidettu Kuntarekryn kautta. Palvelukodin osalta 254 sijaistarpeesta saatiin täytettyä 83 sijaisuutta. Kotihoidon vastaavat luvut olivat 19 tarvetta ja 6 täytettyä sijaisuutta. Sijaisuuksia on hoidettu sisäisin järjestelyin ja 35 % sijaisuuksista saatiin täytettyä palvelun kautta. Oppisopimuskoulutuksesta valmistui kaksi lähihoitajaa ja molemmat heidät voitiin palkata toistaiseksi voimassa oleviin työsuhteisiin joulukuussa.

Vuonna 2019 palvelukodilla on asunut vakituisilla paikoilla 20 eri henkilöä ja heillä jaksoja on vuoden aikana ollut yhteensä 28. Palvelukodin jakso saattaa keskeytyä esimerkiksi sairaalakäynnin vuoksi. Hoitovuorokausia yhteensä 6126 (5094). Tilapäispaikoilla on asunut 18 (20) eri henkilöä, 47 eri jaksolla hoitovuorokausia yhteensä (741). Omaisten mukanaoloa kannustettu asukkaiden hoidossa. Hoitopäiviä on enemmän kuin vuonna 2018, jolloin osan vuotta Saarenkartano oli remontissa.

Saarenkartanossa pidettiin työkokous kerran viikossa ja kotihoidossa kahden viikon välein. Yhteistyöpalavereita kotihoidon ja Saarenkartanon välillä oli keskimäärin joka toinen kuukausi. Palavereiden käytännön vakiintuminen onnistui vuoden 2019 aikana ja tavoitteena on yhteisten käytäntöjen sopiminen ja ylläpitäminen, tiedonkulun edistäminen ja työssäjaksamisen lisääntyminen. Resursseista annettiin selvitys kunnanhallitukselle ja valtuustolle. Vapaaehtoisten työpanos on ollut erittäin aktiivista Saarenkartanossa. He ovat olleet mukana asukkaiden ruokailu- ja yhdessäolohetkissä sekä poliklinikkakäynneillä Oulussa.

Kotihoidossa ja palvelukodilla otettiin käyttöön maaliskuussa hoitoisuuden mittaukseen ja asukkaiden voimavarojen kartoittamiseen RaiScreener-ohjelma suunnitelman mukaisesti. Hoitajien tavoitteena oli tehdä kaikista palvelukodin asukkaista ja kotihoidon asiakkaista ensimmäiset mittaukset vuoden 2019 aikana. Tässä tavoitteessa onnistuttiin yhtä vaille 100%.

HaiPro on haittatapahtumien ilmoitusta varten oleva ohjelma, johon kirjataan tapahtuneet ja vähältä piti tapahtumat. Tapahtumat käsitellään yhdessä henkilöstön kanssa ja henkilöstötoimikunnassa raportittasolla. Haittatapahtumia on kirjattu järjestelmään vuonna 2019 yhteensä 68 (45) tapahtumaa, joista läheltä piti -tilanteita oli 9 (3). Tavoitteena on kirjata myös läheltä piti -tilanteita sen vuoksi, että niitä voidaan hyödyntää turvallisuuden lisäämisessä. Eniten tapahtumia kirjattiin asiakkaan kaatumis- tai putoamistilanteista 47 kpl, 8 lääkehoitoon liittyvää, 5 tiedonkulkuun liittyvää ja 2 laitteisiin liittyvää tilannetta tai läheltä piti -tilannetta. Asukkaisiin ilmoituksista kohdistui 85%, läheltä piti 13% ja henkilökuntaan vain 1.5 % ilmoituksista.

Talouden osalta tuotot jäivät noin 30 000 € alle budjetoidun, suurimpana tekijä maksutuottojen alittuminen. Kuluissa alitusta oli noin 40 000 €, syynä palveluostojen toteutuminen budjetoitua alhaisempina. Kokonaisuutena vanhuspalvelujen kulut toteutuivat 52 000€ pienempinä, kuin vuonna 2018.

Terveyspalvelut

Perustehtävä

Perustehtävänä on tuottaa laadukasta ja nykyaikaista perusterveydenhuollon palvelua kuntalaisille. Omaa toimintaa täydennetään ostopalvelusopimuksin.

Talouden tunnusluvut

	TP 2018	Alkuperäinen TA 2019	Talousarvio-muutokset	TA 2019 + muutos	Toteuma 2019	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	123 590	119 650	0	119 650	146 243	-26 593	122,2
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 676 482	-2 670 865	-90 000	-2 760 865	-2 843 091	82 226	103,0
TOIMINTAKATE	-2 552 892	-2 551 215	-90 000	-2 641 215	-2 696 847	55 632	102,1
Rahoitus- tuotot- ja kulut	-174	0	0	0	0	0	0,0
Suunn. mukaiset poistot	-17 715	-16 832	0	-16 832	-16 832	0	100,0
TILIKAUDEN TULOS	-2 570 781	-2 568 047	-90 000	-2 658 047	-2 713 679	55 632	102,1

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Terveysaseman vuosi oli haastava. Perekäytämistä, niin lääkärien, fysioterapeuttien kuin terveydenhoitajien osalta riitti. Terveysaseman molemmat sairaanhoitajat tekivät osan vuodesta 80 % työaikaan ja sijaisjärjestelyllä saatiin hoidettua terveyskeskuksen aukioloaikojen toiminta. Haasteena olleeseen kirjaamiseen on keskitytty – tehty työ on saatava kirjattua ja tehty työ laskutettua asianmukaisesti. Joulukuussa 2019 saatiin virkalääkäri palkatuksi ja kansanterveysyön johtavan lääkärin tehtävät hoitoon lainmukaisesti. Aluehallintovirastoon annettiin aiheesta kolme erillistä selvitystä.

Terveysaseman sairaanhoitajilla palvelutapahtumia on yhteensä 3692, näistä käyntejä 1962 (1764), eri asiakkaita 513 (371). Suluissa esitetyt luvut ovat vuoden 2018 vertailulukuja. Lukuun sisältyy kaikkien sairaanhoitajien käyntikirjaukset. Puheluita on kirjattu lähes tuhat, 936 (32). Edelliseen vuoteen verrattuna on tapahtunut iso toimintakulttuurin muutos, joka on vaatinut kaikilta paljon työtapojen muuttamista. Kirjaamiseen on edelleen kiinnitetty huomiota niin potilasturvallisuuden kuin oikeusturvankin vuoksi. Hoitajan vastaanotolle kiireellisissä asioissa pääsi samalle päivälle, ei kiireellisissä viikon sisällä. Vastaanotto hoitajan pitämänä on onnistunut, tämä vähentänyt lääkärin vastaanottoaikojen tarvetta, asioiden hoitaminen onnistuu hyvin myös konsultaationa. Kansansairauksien vuosikontrollit ovat tukenet kuntalaisten hyvinvointia. Mielenterveys- ja päihdetyön vastaanotto toiminut koko vuoden 2019.

Perusterveydenhuollon lääkäripalvelut ostettiin koko vuoden ja helmikuussa palveluntuottajana aloitti Terveystalo kahden lääkärin avulla. Virassa ei vuoden alussa ollut lääkäreitä ja asiaa on ratkottu rekrytoimalla useaan kertaan virkalääkäriä. Rekrytoinnista ei saatu toivottua tulosta, mutta palvelut on saatu hoidettua. Lääkärin vastaanotolle pääsi päivystysajanvarauksella vuorokauden sisään, kiireellisissä tilanteissa viikon sisään ja ei kiireellisissä kuukauden aikana. Hoitotakuun ajat ovat täyttyneet. Vuoden alusta toukokuuhun kaksi lääkäreitä oli päivittäin paikalla, sen jälkeen yhteensä kolmen lääkärin työpanosta on käytetty osin etänä ja osin paikalla. Lääkäriä käyntejä oli yhteensä 1718 (1321), eri potilaita 542 (522). Lukuihin sisältyvät myös ne käynnit, joissa asiakkaan kotikunta on joku muu kuin Hailuoto. Vuoden aikana näitä 116 käyntiä terveysasemalla ja hammashoidossa.

Laboratorion vastaanotto muutettiin vuoroista ajanvaraukselle, joka selkeyttänyt potilaiden asiointia laboratoriossa. Fysioterapeutti jäi perhevapaalle elokuussa 2019, sijainen saatiin elokuusta marraskuuhun, jonka jälkeen palvelua ostettiin Oulun seudun fysioterapialta 3 päivänä viikossa. Käyntejä fysioterapeutilla 236 (785) ja asiakkaita 90 (118). Työskentelytapojen muutos on ollut huomattava ja se näkyy käyntimäärissä. Fysioterapeutin työn pääpaino on ollut ohjaavassa ja konsultoivassa tavassa, erityinen huomio kiinnitetty ennaltaehkäiseviin käynteihin. Voimaa vanhuuteen – ohjelman kautta ryhmätoiminnan vakinaistaminen oli tavoitteena, tässä kuitenkin työntekijöiden vaihtuvuuden takia täysin onnistumatta. Ryhmätoimintoina on kokeiltu istumajumppaa ja kuntosaliohjausta. Asiakasmääriä näissä ei ole tilastoitu.

Terveystieteiden palveluita ei koko vuoden aikana ollut saatavilla saatavissa, sillä terveydenhoitaja irtisanoutui. Valittu uusi terveydenhoitaja oli työssä kaksi kuukautta ja irtisanoutui koeajalla. Terveystieteiden käyntejä yhteensä 287 ja eri asiakkaita 154. Ikäluokka pieneni edellisestä huomattavasti ja neuvolakäyntejä äitiysneuvolassa 30 (108), lastenneuvolassa 101 (201) ja kouluterveydenhuollon käyntejä 81 (144). Oman terveydenhoitajan puuttuessa palvelut on välttämättömissä tilanteissa ostettu Tupoksen äitiys- ja lastenneuvolasta. Käyntejä Tupokseen on ollut yhteensä muutamia kymmeniä.

Erillisten kutsujen kautta terveysaseman asiakkaista koottu hyvinvointiryhmä kokoontui keväällä 2019, osallistujia oli 8. Hyvinvointiryhmän tavoitteena on tukea kuntalaisten terveyttä ja hyvinvointia ennaltaehkäisevästi. Sairaanhoidajat osallistuivat PPSHP:n elintapaohjauksen koulutuksiin.

Kiireelliseen hammashoittoon potilaat pääsivät samana päivänä tai viimeistään seuraavana päivänä, kiireetön hoito järjestyi parin viikon sisällä. Hoitoon pääsyn suhteen Hailuodon hammashoitola oli valtakunnallisesti parhaimpia (THL). Hammaslääkärin vastaanotolla kävijöitä oli 376 (370) ja käyntejä 1052 (957) vastaavat luvut suuhygienistin vastaanotolla olivat 192 (208) ja 271 (338). Oikomishoidon potilaita oli yhteensä 49 ja heillä käyntejä hammashoitolassa oli 94, luvut ovat mukana hammaslääkärin vastaanoton luvuissa. Oikomishoito järjestettiin EHL Virpi Harilan ja suuhygienisti Maija Lönnholtzin toimesta.

Toukokuussa 2019 HLT Tarja Tanner yhdessä hammaslääkäri Raija Vainionpään ja suuhygienisti Maija Lönnholtzin kanssa kävivät Hailuodon koululla kertomassa nikotiinin vaikutuksista suun terveyteen yläkoulun oppilaille. Palvelukoti Saarenkartanon asukkaat on tutkittu hammaslääkärin ja suuhygienistin toimesta. Tarpeellista hammashoitoa palvelukodin asukkailla annettiin koko vuoden ajan potilaiden vointien mukaisesti hammashoitolassa tai Saarenkartanossa. Erikseen teemana on ollut ”diabeetikot hammashoittoon” ja hoitoon ohjausta on tapahtunut terveyskeskuksen hoitajien toimesta.

Suuhygienisti Maija Lönnholtz aloitti helmikuussa 2019 kunnan palveluksessa ja hammaslääkäri Raija Vainionpää väitteli joulukuun 19. päivänä hammaslääketieteen tohtoriksi aiheenaan ”Suomalaisten vankien suun terveys”. Erikoissairaanhoidon menot vuonna 2019 olivat 1 766 757 €. Vuonna 2018 vastaavat kustannukset olivat 1 566 191 €. Erikoissairaanhoidon kustannukset toteutuivat budjetoituun nähden 104,1 %. Talousarviovuonna erikoissairaanhoidon kustannuksiin tehtiin yksi talousarviomuutos.

Kokonaisuudessaan terveystieteiden palveluiden toteuma peilasi budjetoitua. Tuottoja vuonna 2019 kertyi noin 26 500 € enemmän kuin oli budjetoidu. Ylitys kuluissa johtuu erikoissairaanhoidon kustannusten kasvusta, joka painottui loppuvuoteen. Vuoden päätteeksi kustannuksia nosti erikoissairaanhoidon kustannusten tasaustalasku, joka tuotti Hailuodolle kuluja 38 490 €.

Ympäristö-, palo- ja pelastus-, maatalouspalvelut

Perustehtävä

Sote saari-palvelualue vastaa kuntien ja kuntayhtymien yhteistyössä järjestettävistä palveluista ympäristöterveydenhuollon ja palo- ja pelastustoimen alueella.

Talouden tunnusluvut

	TP 2018	Alkuperäinen TA 2019	Talousarvio-muutokset	TA 2019 + muutos	Toteuma 2019	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-111 747	-128 370	0	-128 370	-113 019	-15 351	88,0
TOIMINTAKATE	-111 747	-128 370	0	-128 370	-113 019	-15 351	88,0
TILIKAUDEN TULOS	-111 747	-128 370	0	-128 370	-113 019	-15 351	88,0

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Kaikista kuntien yhteistoiminnan alueista, joiden raportointi kuuluu Sote-saarelle, on pyydetty erilliset raportit. Suluissa esitetyt luvut ovat vuoden 2018 vertailulukuja.

Ympäristöpalveluista vastaa Oulun seudun ympäristötoimi -liikelaitos. Sen ympäristönsuojelun tehtäviä Hailuodossa oli maa-aineslupa ja tarkastukset. Ympäristönsuojelulain mukaisia valvontoja 9 ja elintarvikevalvontoja 6. ovat olleet Eläinlääkärin päivystyskäyntejä tiloille 8 (19) ja virka-aikaisia käyntejä 63 (76). Kiireettömät tilakäynnit pyritään keskittämään keskiviikkoihin, jolloin eläinlääkäri tulee Hailuotoon hoitamaan tuotantoeläimiä tilausten mukaan tiloilla. Lisäksi lemmikkieläimille voidaan tehdä yksikertaisia perustoimenpiteitä kunnantalolla tätä tarkoitusta varten olevassa tilassa. Eläinlääkärin pieneläinkäyntejä 93 (108). Palautusta maksuusuudesta saatiin 4349€ (5563€).

Pelastustoimesta vastaa kuntien välisen yhteistoimintasopimuksen perusteella Oulun kaupungin organisaatioon kuuluva Oulu-Koillismaan pelastuslaitos. Hailuodon kunnan maksuusuus kattaa kaikki pelastustoimen lakisääteiset palvelut.

Tyrnävän kunta on hallinnoinut vuoden 2013 alusta maaseutuhallinnon Tyrnävän yhteistoiminta-alueetta, jonka muodostavat Hailuodon, Kempeleen, Limingan, Lumijoen, Muhoksen ja Tyrnävän kunnat. Suomen maaseutuhallinnossa tapahtui vuoden 2019 alusta lukien muutos, kun Maaseutuvirastosta syntyi Ruokavirasto, johon liitettiin mm. Elintarvike- ja turvallisuusvirasto.

Keskeiset tehtävät: maatalouden tukihakemusten käsittely tallentamisesta maksatuksiin ja näihin liittyvä päätöskäsittely sekä maataloushallinnon maatilarekisterin ylläpito, kunnan maaseutuelinkeinoviranomaiselle määrättyjen vahinkoarvioiden tekeminen ja niiden käsittely, vaadittavien viranomaislausuntojen antaminen pyynnöstä muille viranomaisille ja viljelijöille sekä viljelijöiden neuvonta koskien kunnan maaseutuelinkeinoviranomaisen hallinnoimaa tehtäväkokonaisuutta. Maaseutuhallinnon tukihakemuksen jätti 30 tilaa, näistä 87% saapui sähköisesti, 2 tilaa hakee tukea suoraan Ely-keskuksesta. Tukia maksettiin 2,312 m€ (v. 2018 2,265 m€). Hailuodon suuren hirvikannan vuoksi, vuosittain tehdään joitakin hirvivahinkoarvioita viljelyksille. Vuonna 2019 tehtiin kaksi vahinkoarviota. Lausuntoja on annettu mm. Ely-keskukseen, Suomen Riistakeskukselle, Hailuodon kunnalle ja viljelijöille. Lisäksi maaseututoimi järjesti oman alueen viljelijöille tarkoitetun tukikoulutuksen Tyrnävällä 3.5.2019 valtuustosalissa, jossa oli Ely-keskuksen valvontapäällikkö esittelemässä valvonnan tuloksia ja MTK Pohjois-Suomen edustaja kertomassa EU:n uuden ohjelmakauden, CAP27 -uudistuksen, neuvottelujen etenemisestä. Tyrnävän maaseututoimen osalta Eija Rautiainen ja Hanna Marttinen opastivat kevään tukiasioihin liittyvissä asioissa. Läsnä oli noin 30 henkilöä.

Tuloalueen kulut olivat noin 15 000 € alle budjetoidun, syynä yhteistoimintaosuuksien laskutuksen toteutuminen budjetoitua pienempänä.

Työllisyys

Perustehtävä

Perustehtävänä on tarjota asiakkaille maksutonta palveluohjausta työllistymisen edistämässä tai kohdallisten palveluiden piiriin. Kuntouttavan työtoiminnan tavoitteena on pitkäaikaistyöttömien työllistymisen edistäminen ja vaikuttaminen pitkäaikaistyöttömyyden kasvuun ennaltaehkäisevästi.

Talouden tunnusluvut

	TP 2018	Alkuperäinen TA 2019	Talousarvio-muutokset	TA 2019 + muutos	Toteuma 2019	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	37 343	29 897	0	29 897	29 080	817	97,3
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-63 949	-126 596	0	-126 596	-119 238	-7 358	94,2
TOIMINTAKATE	-26 605	-96 699	0	-96 699	-90 158	-6 541	93,2
TILIKAUDEN TULOS	-26 605	-96 699	0	-96 699	-90 158	-6 541	93,2

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Sosiaalityöntekijä ja työpajatoiminnan ohjaaja toteuttavat palvelupäätökset ja Hailuodon pajan toiminnan. Työpajalla työskenteli säännöllisesti koko vuoden 3 pitkäaikaistyötöntä. Jaksot toteutetaan yksilöllisesti, asiakkailla on päiviä viikossa kaksi. Päivien sisältönä on tehty korjaus- ja entisöintitöitä, pyörä- ja pienkonehuoltoja, autettu vanhuksia ja liikuntarajoitteisia kotitoimissa mm. pihatyössä, puun teossa sekä kantamisessa.

Työllisyyspalveluiden kulujen alittumisen selittävänä tekijänä on palkkakustannusten jääminen alle budjetoidun.

11.3 Oppiva saari -palvelualue

Yleiskuvaus palvelualueen palveluista ja tarkoituksesta

Oppiva saaren palvelujen järjestäminen pienen kunnan saaristo-olosuhteissa tarjoaa sekä mahdollisuuksia että haasteita. Yleiset elinolosuhteet ovat rauhalliset, luonto on lähellä ja palvelujen infrastruktuuri on pääosin ajanmukaista. Toimijoilla on organisaation pienuuden takia mahdollisuus välittömään ja tiiviiseen yhteistyöhön. Samalla yksittäisten työntekijöiden tehtävät ovat monipuoliset ja vaativat laaja-alaista asiantuntemusta sekä perehtymistä ja koulutusta. Saaristo-olosuhteet rajaavat kuntalaisten mahdollisuuksia päästä suurempien ympäristökuntien monipuolisempien kasvatus- ja koulutustapahtumien, oppilashuoltopalvelujen, harrastus- ja kulttuuripalvelujen piiriin tai retkeily- ja vierailukäynneille.

Hailuodon kunnan kuntastrategian 2025 mukaan Hailuoto tarjoaa laadukkaita 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 turvata sivistystoimen peruspalvelut, edistää kaikenikäisten kuntalaisten hyvinvointia, yhteisöllisyyttä, elämänhallintaa, tietojen ja taitojen karttumista sekä tarjota kulttuurikokemuksia Hailuodon omaleimaisuutta painottaen. Varhaiskasvatuspalvelut ja perusopetus järjestetään voimassa olevan lainsäädännön perusteella ja huomioiden varhaiskasvatus- ja opetussuunnitelmien perusteet. Perusopetuksen oppilashuollossa tehdään yhteistyötä perusturvapalvelujen kanssa. Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut järjestetään pääosin kunnan omana palveluna.

Palvelualueen yleistavoite

Hailuodon sivistysosaston tärkeimmät painopistealueet talousarviovuonna olivat:

1. Perusopetuksen opetussuunnitelman uudistaminen (uudistustyö tulee jatkumaan vuoteen 2019 saakka).
2. Perusopetuksen IT-laitteiston ja ohjelmistojen ajantasaistamisen jatkaminen.
3. Oppilashallinnon ohjelmien siirtäminen SaaS-järjestelmään varhaiskasvatuksen ja koulun järjestelmien yhteensovittamisen vuoksi 1.1.2019
4. Varhaiskasvatuksen asiakasjärjestelmän käyttöönotto 1.8.2019
5. Perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen kansainvälisen toiminnan kehittäminen ja verkostoituminen.
6. Osallistuminen lapsi- ja perhetyön muutosohjelmaan LAPE-hankkeen jatkotyöhön teemalla Hyvä kasvuyhteisö.
7. Koulu- ja varhaiskasvatusikäisten lasten harrastus- ja liikuntapalveluiden lisääminen mm. valtionavustushankkeiden sekä KOULURAUHA-välituntitoiminnan avulla
8. Sivistystoimijoiden yhteistyön kehittäminen edelleen.
9. Hyypän hiihtoladun kehittämisen edellytyksenä olevan maanomistuksen yhtenäistämishankkeen eteneminen.
10. Ulkoliikunta-alueiden kehittäminen
11. Kirjaston aukioloaikojen lisäämistavoite omatoimikirjastohankkeen käynnistämällä

Talouden toteutuminen

Oppiva saaren palvelujen talousarvion toteuma oli 97,9 %.

Kaikilla tulosalueilla sivistyshallinto, perusopetus, nuoriso-, kulttuuri- ja liikuntapalvelut, varhaiskasvatus ja muut opetuspalvelut talousarvio alittui hieman. Talouteen vaikuttivat useat henkilöstömuutokset johtuen sijaistarpeista sekä mm. varhaiserityisopettajan tehtävän hakijoiden puutteesta seuranneista sisäisistä henkilöstöjärjestelyjen muutoksista.

Toimintatuottojen osalta toteuma oli 97,8%. Tuottoja lisäsivät haetut ja toteutuneet hankeavustukset: Hailuodon tutoropettajahanke, Kerhoja koulupäivään -, Liikkuva koulu-, Kasvaen kohti kielipolkua- hanke sekä varhaiskasvatuksen lisääntyneet maksutuotot.

Tulo- ja menolajikohtainen tarkastelu

	TP 2018	Alkuperäinen TA 2019	Talousarvio-muutokset	TA 2019 + muutos	Toteuma 2019	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	851	0		0	532	-532	0,0
Maksutuotot	51 341	46 692		46 692	54 933	-8 241	117,7
Tuet ja avustukset	9 926	19 806		19 806	6 926	12 880	35,0
Vuokratuotot	30 808	1 925		1 925	3 390	-1 465	176,1
Muut toimintatuotot	670	24 854		24 854	25 405	-551	102,2
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	93 596	93 277		93 277	91 186	2 091	97,8
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-797 341	-894 421		-894 421	-874 265	-20 156	97,8
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-159 790	-188 589		-188 589	-173 240	-15 349	91,9
Muut henkilösivukulut	-21 303	-36 712		-36 712	-25 269	-11 443	68,8
Palvelujen ostot	-286 662	-272 990		-272 990	-278 090	5 100	101,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-49 856	-57 937		-57 937	-50 414	-7 523	87,0
Avustukset	-30 027	-26 000		-26 000	-31 283	5 283	120,3
Vuokrat	-482 093	-481 279		-481 279	-482 224	945	100,2
Muut toimintakulut	-2 234	-3 478		-3 478	-2 733	-745	78,6
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 829 305	-1 961 406		-1 961 406	-1 917 518	-43 888	97,8
TOIMINTAKATE	-1 735 709	-1 868 129		-1 868 129	-1 826 332	-41 797	97,8
Rahoitustuotot ja -kulut							
Muut rahoitustuotot	11						
Muut rahoituskulut	-1				-5	5	0,0
VUOSIKATE	-1 735 699	-1 868 129		-1 868 129	-1 826 337	-41 792	97,8
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunn.mukaiset poistot	-4 565	-3 658		-3 658	-7 024	3 366	192,0
TILIKAUDEN TULOS	-1 740 264	-1 871 787		-1 871 787	-1 833 361	-38 426	98,0

Oppivan saaren hallinto

Perustehtävä

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

Talouden tunnusluvut (taulukko: toimintatuotot, toimintakulut, toimintakate, tulos)

	TP 2018	Alkuperäinen TA 2019	Talous-arvio-muutokset	TA 2019 + muutos	Toteuma 2019	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ							
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-23 906	-92 083	0	-92 083	-79 533	-12 550	86,4
TOIMINTAKATE	-23 906	-92 083	0	-92 083	-79 533	-12 550	86,4
TILIKAUDEN TULOS	-23 906	-92 083	0	-92 083	-79 533	-12 550	86,4

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Sivistyshallinnossa on määritelty työn vaativuuden arvioinnit vuosien 2018 ja 2019 aikana. Sivistysjohtaja on osallistunut säännöllisesti Pohjois-Suomen aluehallintoviraston järjestämiin Kainuun ja Pohjois-Pohjanmaan sivistysjohtajien tapaamisiin. Lisäksi sivistysjohtaja on osallistunut LAPE-akatemian seminaareihin ja koulutuksiin sekä Valmentavan johtamisen koulutuskokonaisuuteen yhdessä Helsingin rehtoreiden kanssa. Työ Hailuodon kulttuuripääkaupunkitiimissä on ollut osa sivistysjohtajan tehtävää ja siihen liittyen vierailu Euroopan kulttuuripääkaupungissa 2020, Rijekassa toteutui marraskuussa 2019 yhdessä Oulu2026-tiimin kanssa.

Uusi palvelualueesihteeri aloitti työnsä elokuun alussa ja työskenteli edellisen sihteerin perehdytyksessä elokuun ajan. Organisaatiomuutoksen myötä palvelualueesihteeri on laajentanut toimenkuvaansa Oppiva saaren eri toiminta-alueiden hallinnollisiin tehtäviin. Oppiva saaren tulosalueiden vastuuhenkilöt 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 pääosin hyvinvointia lisäävinä kävelykeskusteluina. Perusopetuksen, varhaiskasvatuksen ja tulosalueiden vastuuhenkilöiden kehityskeskustelujen toteuma oli 100%.

Sivistyshallinnon talouden toteuma oli selvästi ennakoitua alempi 86,4 % johtuen rakennemuutoksen ja eläkekulujen ennakkoinnin haasteista.

Perusopetus

Perustehtävä

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

Talouden tunnusluvut (taulukko: toimintatuotot, toimintakulut, toimintakate, tulos)

	TP 2018	Alku- peräinen TA 2019	TA- arvio- muu- tokset	TA 2019 + muutos	Toteuma 2019	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT	44 684	44 354	0	44 354	36 291	8 063	81,8
YHTEENSÄ							
TOIMINTAKULUT	-1 086 477	-1 086 886	0	-1 086 886	-1 078 061	-8 825	99,2
YHTEENSÄ							
TOIMINTAKATE	-1 041 792	-1 042 532	0	-1 042 532	-1 041 770	-762	99,9
Suunn.muk.poistot	-1 935	-1 935		-1 935	-5 300	3 365	274,0
TILIKAUDEN TULOS	-1 043 727	-1 044 467	0	-1 044 467	-1 047 071	2 604	100,2

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 pyrkimyksenä oli antaa nuorille monipuolisia valmiuksia ja mahdollistaa jokaiselle peruskoulunsa päättävälle päättötodistus ja turvallinen siirtyminen jatko-opintoihin mantereen puolelle. Tavoitteet saavutettiin ja koulun antama opetus ja kasvatus toteutuivat suunnitellusti.

Perusopetuksen portaittain edennyt opetussuunnitelmatyö saatiin valtakunnallisen etenemistavoitteen mukaan valmiiksi ja 9.luokkakkin aloitti opiskelun uuden opetussuunnitelman mukaisesti syksyllä 2019. Syksyllä 2019 työstimme uudistunutta varhennetun kieltenopetuksen opetussuunnitelmaa, joka Hailuodon kunnassa otettiin käyttöön ennakoidusti jo 1.8.2019 alkaen.

Oppituntien lisäksi koulussa toteutettiin erilaisia yhteistapahtumia ja retkiä keväällä 2019: kuntalaisten yhteinen retki Anni Rapinon näyttelyyn 'Luonnollisesti' Oulun taidemuseoon tammikuussa, Topoteekin esittely (Hailuodon vanhojen valokuvien digiarkisto), yrityskyläpäivät 6. ja 9. luokkalaisille, kodin ja koulun kierrätysilta, mediataitoviikko, lasten kisa- ja kilpailut, hiihtoretkeä, valinnaisen liikuntaryhmän telttaretki, metsätyöpajoja sekä UNICEF-kävely.

Syksyn tapahtumia olivat mm. melontaretki elokuussa, turvallisuusviikot syyskuussa ja nollapäätöspäivät. Joulujuhlan järjestimme lukuvuoden yhteisen teeman Ilmastomuutos ympärille. Juhlan koristelutkin oli valmistettu kierrätysmateriaaleista. Juhlaan kutsuimme kaikki hailuolalaiset mukaan.

Alakoulun oppilaat kävivät huhtikuussa ja syyskuussa yhdistetyillä uimahalli- ja mm. Oulun yliopiston FabLab- ja Kes-tävän kehityksen talon vierailuretkillä. Yläkoulun oppilaat kävivät tutustumassa jatko-oppilaitoksiin, vierailemassa Taidetestaajat-hankkeen kustantamina Oulussa Oulu Sinfonian Elokuvamusiikkikonsertissa.

Oppituntien ulkopuolella järjestimme monipuolista kerhotoimintaa eri ikäisille mm. liikunta-, elokuva- koodaus- ja draa-makerhoja. Kerhoja ohjasivat opettajat ja koulunkäynninohjaajat.

Oppilashuoltotyöhön ja ennalta ehkäisevän toiminnan edellyttämään resursointiin panostettiin lisäämällä koulukuraattorin (Sote-saaren kustannus) ja psykologin työaikaa ja käyntejä Hailuodossa. Koulunkäynnin ohjaajien työsopimukset vakinaistettiin ja muutettiin kokoaikaisiksi vuoden 2019 alusta. Lisäksi he ovat avustaneet kirjastotyössä mahdollisuuksien mukaan ja hoitaneet perusopetuksen lomien aikana sijaisuuksia varhaiskasvatuksessa. Peruskoulusta valmistui viisi yhdeksäsluokkalaista.

Henkilöstön koulutus toteutui koulutussuunnitelman mukaisesti. Koko opetushenkilöstö osallistui Oulun yliopiston Oppimista liikkumalla –koulutukseen syksyn koulutuspäivänä. Lisäksi henkilöstö on osallistunut laaja-alaisiin tunnetaito-, digiosaamis- ja opetussuunnitelmakoulutuksiin.

Taloudellisten tavoitteiden osalta perusopetuksen toteuma oli 99,9%. Viikkotuntien määrää on lisätty hieman jakotunteina sekä varhennetun kieltenopetuksen opetussuunnitelman käyttöönoton myötä. IT- ja ohjelmistohankintojen kustannukset ovat kasvaneet samoin oppilashuoltotyön. Kuljetuskustannukset vähenivät edellisvuoteen verrattuna kunnan yhteisen kuljetussopimuksen myötä.

Toiminnalliset tunnusluvut

Perusopetus	TP 2017	TP 2018	TP 2019
Oppilaita kevätlukukaudella	76	74	79
Oppilaita syyslukukaudella	74	79	80
Kuljetusoppilaita	17	18	22(+3)
Päättötodistuksen saa- neet/päätöluokkalaiset	10/10	7/7	5/5
Viikkotunnit kevätlukukau- della	199	190	193
Viikkotunnit syyslukukaudella	190	193	197
Kerhotunnit	124	141	82,5

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 koskevissa asioissa. Nuorisotoimen toiminta-ajatuksena on nuorten elinolojen parantaminen ja edellytysten luominen nuorten kansalaistoiminnalle. Tavoitteena on myönteisten elämysten tuottaminen lapsille ja nuorille erilais-
ten toimintojen ja tapahtumien avulla.

Nuorisotoimi pyrkii järjestämään nuorille toimintamahdollisuuksia sekä mielekkäitä vapaa-ajan viettotapoja. Hailuoto-
laisten nuorten kesätyöllistäminen hoidetaan nuorisotoimen kautta organisoimalla kesätyöhaku.

Yleistä toimintaa ovat mm. kerhot, kurssit, leirit ja retket. Nuorisotilojen avoimet ovet hoidetaan ostopalveluna Hailuo-
don 4H-yhdistykseltä.

Toimintaa on organisoitu yhteistyössä, yhteistyökumppaneina ovat olleet paikalliset järjestöt, seurakunta, peruskoulu
ja muut tahot sekä seutukunnan muut vapaa-aikatoimet.

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

Liikuntatoimi järjestää liikuntakerhoja ja liikuttaa ihmisiä erilaisten tapahtumien ja tempausten muodossa. Lisäksi lii-
kuntatoimi hoitaa kuntosalin ja liikuntahallivuorojen jakamisen, valvonnan ja laskutuksen.

Talouden tunnusluvut (taulukko: toimintatuotot, toimintakulut, toimintakate, tulos)

Nuoriso- ja liikuntapalvelut

Vapaa-aikasihteeri hoiti virkaansa 1-8/2019 80 % työajalla.

	TP 2018	Alkuperäi- nen TA 2019	Talous- arvio- muu- tokset	TA 2019 + muutos	Toteuma 2019	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	4 584	1 925	0	1 925	3 421	-1 496	177,7
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-132 354	-130 750	0	-130 750	-127 489	-3 261	97,5
TOIMINTAKATE	-127 771	-128 825	0	-128 825	-124 067	-4 758	96,3
Suunn.muk. poistot	-2 630	-1 723		-1 723	-1 723	0	100,0
TILIKAUDEN TULOS	-130 401	-130 548	0	-130 548	-125 791	-4 757	96,4

Kulttuuripalvelut

	TP 2018	Alkuperäinen TA 2019	Talous-arvio-muutokset	TA 2019 + muutos	Toteuma 2019	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	789	408	0	408	846	-438	207,3
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-19 510	-25 341	0	-25 341	-20 807	-4 534	82,1
TOIMINTAKATE	-18 722	-24 933	0	-24 933	-19 961	-4 972	80,1
TILIKAUDEN TULOS	-18 722	-24 933	0	-24 933	-19 961	-4 972	80,1

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Nuoriso

Tilinpäätöksessä nuorisotoimi toteutui 97,8 % (31369,88 €). Matkustus- ja kuljetuspalvelut ylittivät (229%), johtuen kunnan kustantamista retkistä.

Säästöä tuli vapaa-aikasihteerin hoitaessa virkaansa 1-8/2019 80 % työajalla. Lisäksi majoitus- ja ravitsemuspalvelut alittuivat selvästi (5,3 %)

Toimintaa ovat mm. kerhot, kurssit, leirit, retket, avoimet ovet nuorisotiloilla. 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 toimii Hailuodon järjestökentässä kunnan ja yhdistysten välisenä yhteyshenkilönä. Nuorisovaltuusto jatkoi kaksivuotiskauttaan ja piti kokouksia 6 kertaa. 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 2019 olivat mm. kesä- ja talvileiri, kesäretki Powerparkeihin.

Hailuodon kunta työllisti tai välitti nuoria työntekijöitä paikallisiin yrityksiin. Kesän aikana kunta työllisti omana työnään 2-4 viikoksi 11 nuorta sekä myönsi kesätyösetelin paikallisiin työpaikkoihin 4 nuorelle.

Toiminnalliset tunnusluvut

Nuoriso	TP 2017	TP 2018	TP 2019
Nuorisotilan aukiolokerrat	79	128	186
Nuorisotilan aukiolotunnit	277	298	454
Nuorisotilan kävijämäärä	581	847	1969
Nuorisotilan keskimääräinen kävijämäärä/aukiolokerta	7	7	11

Kulttuuri: kirjaston käyttö ja kulttuuritapahtumat

Kirjaston kävijämäärä lisääntyi noin 40%. Kirjasto oli avoinna kahtena iltana viikossa. Ympäri vuotinen yksi aamuaukiolo ja kesäajan maanantai-illat lisäksi. Kunnan kulttuuritoimen järjestämistä tai osittain rahoittamista vuoden 2019 kulttuuritapahtumista huomattavin oli Bättre Folk -viikonlopun lauantaina, jolloin kirjasto täyttyi satunäytelmän seuraajista. Aikuisille suunnattu teatterinäytös Fundamentalisti sai kiittävän vastaanoton ja 37 katsojaa. Lisäksi merkittäviä olivat Kesäkauden avajaiset (n. 250 hlö) sekä kaksi uutta tapahtumaa, heinäkuun kuvataiteen harrastajille suunnattu

valtakunnallinen maalaustapahtuma Koko Suomi maalaa (10.7., n. 40 hlö) ja marraskuun alun paritanssiretriitti, jotka ovat toivottavasti uusia vuosittaisia tapahtumia. Majakkaviikonloppu, Bättre Folk, Siikamarkkinat, Teatterifestivaali ja Musiikkipäivät toteutuivat normaalisti.

Kirjastonhoitaja oli 5 päivää koulutuksessa. Kirjastossa ei ollut lisätyöntekijöitä. Päiväkotia ja koululaiset ovat vierailleet kirjastossa säännöllisesti. Vanhuksille suunnattu kotipalvelutoiminta Saarenkartanoon aloitettiin 2019. Kirjastosta lainattiin kuntalaisille äänentoistolaitteita. E-kirjaston käyttämiseksi järjestettiin opastusta.

Kirjaston kehityssuunnitelmaan kuuluu esteettömyyden lisääminen, tilojen kehittäminen ja omatoimikirjastotoiminnan valmisteleminen uuden kirjastolain linjausten mukaisesti. Se edellyttää edelleen remonttia, kalustohankintoja ja joitakin kuntokartoituksia. 2019 hankittiin uusia liikuteltavia hyllyjä, jotka mahdollistavat tapahtumien järjestämisen. Data-projektori ja valkokangas kiinnitettiin lainausosaston kattoon heinäkuussa. Tapahtumia järjestettiin ennätysmäärä.

Tilinpäätöksessä yleinen kulttuuritoimi toteutui 82,1 % (budjetoitu 25 341 €). Matkustus- ja majoituskulujen käyttämättä jääminen on vajeen syy. Kirjastotoimen budjetti toteutui 95,1% (budjetoitu 90 414 €). Vaje on korjausten kohdassa. Se on hyvä tulos.

Kirjastopalvelut

	TP 2018	Alkuperäinen TA 2019	Talousarvio-muutokset	TA 2019 + muutos	Toteuma 2019	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	-2 169	0	0	0	42	-42	0,0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-81 969	-90 414	0	-90 414	-86 018	-4 396	95,1
TOIMINTAKATE	-84 138	-90 414	0	-90 414	-85 977	-4 437	95,1
Muut rahoituskulut	-1				-5	-5	0,0
TILIKAUDEN TULOS	-84 139	-90 414	0	-90 414	-85 982	-4 442	95,1

Kirjaston toiminnalliset tunnusluvut

	TP 2017	TP 2018	TP 2019*)
Kulttuuri: kirjaston käyttö ja kulttuuritapahtumat			
Kirjaston lainojen lukumäärä	8 958	9 404	9 797
Kirjaston aukiolotunnit	960	960	948
Kirjaston kävijämäärä	12 081	11 730	15 891
Kirjaston lainaajamäärä	389	407	441
Kirjaston näyttelyt	8	8	9
Kirjaston tapahtumat	12	12	145
Tapahtumiin osallistujien määrä	591	632	1 384

*) OKM:n uusittu tapahtumatilastointi käyttöön.

Museo

Museotoimintaa järjestettiin pitämällä Kniivilän kotiseutumuseota avoinna 26.6.-11.8. keskiviikosta sunnuntaihin ja sen jälkeen 12.8.-15.9. perjantaista sunnuntaihin ryhmiä ja vapaa-ajan kävijöitä palvelemaan. Museossa työskenteli oppaana museoalan ammattilainen. Hänen kutsustaan museossa vieraili museoviraston asiantuntijoita arviointikäynnillä syyskuussa. Yhteistyössä he laativat ehdotuksen museon kehittämistoimenpiteistä. Uusi museo- ja historiatoimikunta aloitti toimintansa kesäkuussa. Museo- ja historiatoimikunta kokoontui kolme kertaa ja yhteistyö museoviraston kanssa jatkui museokokouelmien katsastuksella ja toimenpiteiden suunnittelulla. Rahoitusta rakennusten korjauksiin ja ylläpitoon haettiin Paikallismuseoiden hankerahastosta.

Kniivilän museo
Museon kävijämäärä

TP 2017
401

TP2018
509

TP 2019
500

Liikunta

Liikuntatoimen talouden toteuma oli 94,5 %. Vapaa-aikasihteerin 80 % viranhoito 1-8/2019 vaikutti asiaan. Liikuntatoimen tilinpäätöksessä asiakaspalveluja ei ostettu lainkaan. Sen sijaan kalustoa (122,9%) hankittiin tänä vuonna lisää, mm. uusimalla liikuntahallille patjoja.

Lääkkeet ja hoitotarvikekulut ylittyivät roimasti (309 %) summan ollessa kuitenkin maltillinen.

Liikunta-alueiden hoito siirtyi Elinvoimaiselle saarelle vuoden 2019 alusta. Alueiden kesä- ja talvikunnossapidot hoidettiin yksityisten toimesta ostopalveluina.

Liikuntahalli ja liikuntahallin yhteydessä oleva kuntosali ovat suhteellisen kovassa käytössä ja 2020 kuntosalilaitteiden uusiminen tulee hyvään paikkaan. Liikuntahallissakin tarvitaan pientä kunnostusta ja laittoa.

Liikuntatoimi järjesti yhteistyössä useita liikunnallisia tapahtumia ja tempauksia, mm. uuden pyörätien avajaiset, in-body -mittauksia, kansanhiihto -tapahtuma. Osallistujia tapahtumiin riitti kiitettävästi.

Liikuntatoimella oli monipuolisesti ohjattua toimintaa. Vapaa-aikasihteerin osallistui koulun toimintaan ohjaamalla ns. koulurauhavälitunnin liikuntakerhoa eri luokka-asteille maanantaista torstaihin. 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 Kaiken Ikää –pyöräilytempaukseen sekä Kansanhiihto -tapahtumaan osallistui aktiivisia pyöräilijöitä ja hiihtäjiä.

Liikuntatoimi tarjosi kuntalaisille yleisiä kunto- ja liikuntasalivuoroja 13 kertaa viikossa, lajeina futsal, sulkapallo, lentopallo sekä naisten ja miesten salibandy sekä naisten ja miesten kuntosali.

Toiminnalliset tunnusluvut

Liikunta	TP 2017	TP 2018	TP 2019
Liikuntahallin kävijämäärä	4189	3921	3162*
Kuntosalin kävijämäärä	1983	2316	2532
Liikuntasalin viikoittaiset yleiset vuorot	11	11	13
Liikuntasalivuoroja viikossa	20 + koulu	20+koulu	15 + koulu

*Kaikki liikuntahallin käyttäjäryhmät eivät merkitse kävijämääriään. Luku todellisuudessa selvästi isompi.

Muut opetuspalvelut

Kansalaisopiston osastonjohtajan tehtävää hoiti vuonna 2019 keväällä Leila Ronkainen ja syksyllä tehtävässä aloitti Merja Julkunen. Tehtävä on osa-aikainen elo-toukokuun ajan. Osastonjohtaja on ollut tavattavissa kirjastolla maanantaisin klo 16 - 18 ja puhelimitse klo 20 saakka. Opiston asiakkaat asioivat nykyään suurimmaksi osaksi sähköisen ilmoittautumisjärjestelmän ja sähköpostin kautta. Kirjastolla asiakkaita ei enää vieraile ja puheluita opistolle tulee vain muutama kuukaudessa. Siksi kirjaston henkilökohtaista päivystystä on syksyn 2019 aikana harvennettu. Sähköposteihin asiakkaille on pyritty vastaamaan muutaman päivän viiveellä. Syksyn aikana opiston markkinointia on tehostettu some-viestinnän osalta. Opisto on ottanut käyttöön mm. omat Facebook-sivut. Tämä onkin tuottanut kasvua kevään 2020 osallistujamääriin verrattuna vuoteen 2019. Myös uusia opettajia vuodelle 2020 on löydetty Facebook- ja LinkedIn-viestinnän kautta.

Vuonna 2019 opiston toteutuneilla tunneilla on ollut 12 eri opettajaa, joista 6 on ollut Hailuodosta. Toteutuneita tunteja on ollut vuonna 2019 yhteensä 451,71 (ä 45 min).

Toteutuneista tunneista on pidetty Liikuntahallilla 13, Hailuodon koululla 378,71 ja Lokki-baarissa 60 oppituntia. Jooga- ja pilates-tunnit on jouduttu pitämään Hailuodon koulun aulassa liikuntahallin kylmyyden vuoksi. Tunnit ovat jakautuneet seuraavasti eri koulutusalojen kesken: musiikki 179,29 (40 %), taito- ja taideaineet 167,5 (37 %) ja liikunta, terveys ja hyvinvointi 104,92 (23 %). (Soitonopetus toteutetaan perinteisesti yksityistunteina, jolloin sen osuus kokonaistunneista muodostuu suureksi suhteessa osallistujamääriin nähden).

Muut opetuspalvelut/kansalaispisto

	TP 2018	Alkuperäinen TA 2019	Talous-arvio-muutokset	TA 2019 + muutos	Toteuma 2019	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	6 169	4 934	0	4 934	5 481	-547	111,1
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-19 639	-23 483	0	-23 483	-22 004	-1 479	93,7
TOIMINTAKATE	-13 470	-18 549	0	-18 549	-16 524	-2 025	89,1
TILIKAUDEN TULOS	-13 470	-18 549	0	-18 549	-16 524	-2 025	89,1

Toiminnalliset tunnusluvut

Muu opetus: kansalaisopiston (vuolle opisto) toiminta	TP 2017	TP 2018	TP 2019
Toteutuneiden kurssien määrä	25	24	19
Tunteja yhteensä	578	509	452
Opiskelijoiden määrä	197	218	169

Varhaiskasvatus

Perustehtävä

Varhaiskasvatuslaki (540/2018) määrittelee lapsen oikeudesta varhaiskasvatukseen, varhaiskasvatuksen järjestämisestä ja tuottamisesta sekä varhaiskasvatuksen tietovarannosta. Varhaiskasvatusta voivat saada lapset, jotka eivät vielä ole oppivelvollisuusikäisiä sekä milloin erityiset olosuhteet sitä vaativat, myös sitä vanhemmat lapset.

Esiopetuksesta säädetään perusopetuslaissa (628/1998). Hailuodossa esiopetusta järjestää varhaiskasvatus/päivä-koti.

Hailuodon päiväkotitoimi (vuonna 2019) toimi kaksiryhmäisenä päiväkotina. Pikkuluovon ryhmässä oli 1-4-vuotiaita lapsia ja ryhmä toimi vuorohoitoyksikkönä. OnnenSaaren ryhmässä oli 4-6 -vuotiaita ja ryhmään oli integroituna esiopetusryhmä. Fyysisesti esiopetusryhmä toimi keuhkukauden 2019 kolmena päivänä koulun tiloissa ja kahtena päivänä päiväkodilla. Syyslukukauden esiopetus toimi kokonaan koulun esiopetusluokassa.

Talouden tunnusluvut

	TP 2018	Alkuperäinen TA 2019	Talous-arvio-muutokset	TA 2019 + muutos	Toteuma 2019	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	39 539	41 656	0	41 656	45 106	-3 450	108,3
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-465 449	-515 449	0	-512 449	-503 605	-8 844	98,3
TOIMINTAKATE	-425 910	-470 793	0	-470 793	-458 500	-12 293	97,4
TILIKAUDEN TULOS	-425 910	-470 793	0	-470 793	-458 500	-12 293	97,4

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Vuoden 2019 talousarvion laatimisessa oli haasteena vuonna 2018 kesken kauden tehdyt muutokset varhaiskasvatussyksiköissä. Perhepäivähoidokoti Tuomikka lakkautettiin heinäkuussa 2018 ja ryhmä muutettiin päiväkotiryhmäksi. Toiminta muuttui olennaisesti ja kaikkia vaikutuksia ei voitu huomioida 2019 talousarviota laadittaessa.

Vuoden 2019 henkilöstökuluihin vaikutti pitkät henkilöstön poissaolot ja sijaisjärjestelyt. Varhaiserityisopettajan virka oli useamman kuukauden auki sekä täyttämättä ja järjestelyitä hoidettiin sisäisin järjestelyin. Wilma-asiakasjärjestelmän käyttöönotto siirtyi toimittajan suosituksesta syksylle 2019, mutta palvelualuesihteerin vaihtuessa hankinta siirtyi kokonaan seuraavalle vuodelle. Varda-järjestelmään (varhaiskasvatuksen tietovaranto) siirryttiin suunnitelman mukaisesti. Kesän sulku ei toteutunut päivähoidossa.

Kotihoidontuen kulut nousivat loppuvuotta kohti. Tähän vaikutti mahdollisuus hakea (KELA:n kautta) kotihoidontukea takautuvasti kuuden kuukauden ajalta.

Lapsilukumäärä kokopäivähoidossa (keskimäärin/kk)	20,25
Läsnäolopäivät kokopäivähoidossa	3652
Lapsilukumäärä osapäivähoidossa: osaviikkohoito + osapäivähoito (keskimäärin/kk)	16,33
Läsnäolopäivät osapäivähoidossa: osaviikkohoito+ osapäivähoito	1749
Toteutuneet aukiolopäivät	322
Esikoululaisten määrä, kevään ja syksyn toimintakausien keskiarvo	7,5

Toiminnalliset luvut eivät ole vertailukelpoisia aikaisempiin vuosiin vuoden 2018 rakennemuutoksen takia.

11.4 Elinvoimainen saari -palvelualue

Yleiskuvaus palvelualueen palveluista ja tarkoituksesta

Vastuualueen tehtävänä on huolehtia palvelualueen hallinnon, asumis- ja yhdyskuntapalveluiden, kaavoituspalveluiden, rakennusvalvontapalveluiden, ulkoilu- ja virkistysalueiden, teknisten tukipalveluiden sekä lämmöntuotantopalveluiden tulosalueiden sisältämistä tehtäväkokonaisuuksista. Lisäksi palvelualueen toimialueeseen kuuluu rakennusinvestointeihin liittyvät hallinnolliset tehtävät.

Palvelualueen tärkeimpinä yleistavoitteina on huolehtia mahdollisimman tehokkaasti ja kustannustehokkaasti edellä mainittujen tulosalueiden sisältämistä tehtäväkokonaisuuksista.

Palvelualueen yleistavoite

Mm. Hailuodon sijainnista ja liikenneyhteyksistä johtuen ostopalveluiden tilaaminen mantereelta on kallista ja palveluiden saatavuus usein hidasta. Tämän vuoksi palvelualueen 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 kuntastrategian mukaisten tavoitteiden saavuttamisen kiristyneessä kuntataloudessa. Tavoitteeseen pääseminen edellyttää sekä taloudellisten että henkilöresurssien riittävyyden ja jatkuvuuden turvaamista myös pidemmällä aikajänteellä.

Talouden toteutuminen

Tulo- ja menokohtainen tarkastelu ei ole vertailukelpoinen tilinpäätös 2018 kanssa kirjanpidon hierarkiamuutosten takia: Elinvoimainen saari -palvelualueelle on vuoden 2019 alusta siirretty muilta palvelualueilta kaavoituspalveluiden, puhdistus- ja ruokahuoltopalveluiden sekä ulkoilu- ja virkistysalueiden tulosalueet.

Tulo- ja menolajikohtainen tarkastelu

	TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
Elinvoimainen saari							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	375 475	480 069	0	480 069	478 563	1 506	99,69
Maksutuotot	183 490	165 428	0	165 428	113 667	51 761	68,71
Tuet ja avustukset	244	193	0	193	6 320	-6 127	3 274,78
Vuokratuotot	662 860	612 557	0	612 557	587 393	25 164	95,89
Muut toimintatuotot	5 057	300	0	300	265	35	88,39
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 227 126	1 258 547	0	1 258 547	1 186 208	72 339	94,25
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-455 204	-502 674	0	-502 674	-523 804	21 130	104,20
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-93 184	-95 248	0	-95 248	-103 194	7 946	108,34
Muut henkilösivukulut	-11 737	-20 359	0	-20 359	-10 497	-9 862	51,56
Henkilösivukulut	-104 921	-115 607	0	-115 607	-113 692	-1 915	98,34
Henkilöstökulut yht.	-560 125	-618 281	0	-618 281	-637 496	19 215	103,11
Palvelujen ostot	-335 517	-468 268	22 000	-446 268	-370 323	-75 945	82,98
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-420 618	-474 566	-22 000	-496 566	-482 620	-13 946	97,19
Avustukset	-7 080	0	0	0	-786	786	0,00

Vuokrat	-97 148	-82 180	0	-82 180	-88 886	6 706	108,16
Muut toimintakulut	-651	-1 400	0	-1 400	-632	-768	45,14
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 421 139	-1 644 695	0	-1 644 695	-1 580 743	-63 952	96,11
TOIMINTAKATE	-194 013	-386 148	0	-386 148	-394 535	8 387	102,17
Rahoitustuotot ja -kulut							
VUOSIKATE	-194 013	-386 148	0	-386 148	-394 535	8 387	102,17
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunn.mukaiset poistot	-364 524	-351 207	0	-351 207	-332 255	-18 952	94,60
Satunnaiset erät							
TILIKAUDEN TULOS	-558 537	-737 355	0	-737 355	-726 790	-10 565	98,57
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	252 222	0	0	0	99 080	-99 080	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-306 315	-737 355	0	-737 355	-627 709	-109 646	85,13

Elinvoimaisen saaren hallinto

Perustehtävä

Elinvoimaisen saaren hallinnon tulosalue on sisältänyt kaiken sen johtamisen, joka liittyy muiden kuin rakennusvalvontapalveluiden tulosalueen tehtäväkokonaisuuksiin. Palvelualueen hallinnon kaikki palkkakustannukset sekä palvelualueen sisäiset vuokramenot on budjetoitu tulosalueelle

Talouden tunnusluvut

Elinvoimaisen saaren hallinto	TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
TOIMINTA-TUOTOT YHTEENSÄ	100	1 740	0	1 740	2 730	-990	156,90
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-178 261	-224 597	0	-224 597	-237 621	13 024	105,80
TOIMINTAKATE	-178 161	-222 857	0	-222 857	-234 891	12 034	105,40
TILIKAUDEN TULOS	-178 161	-222 857	0	-222 857	-234 891	12 034	105,40

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Elinvoimaisen saaren hallintoon perustettiin kiinteistöpäällikön virka. Helmikuussa 2019 rekrytoitiin uusi kiinteistöpäällikkö entisen tilalle. Uusi rekrytointi antaa mahdollisuuksia jakaa vastuita ja työtehtäviä tasaisemmin sekä auttaa purkamaan vuosia jatkuneen resurssipulan aikaan saamaa töiden sumaa.

Tekninen johtaja ja kiinteistöpäällikkö toimivat valmistelijoina, esittelijöinä ja asiantuntijoina rakennuttajatoimikunnan kokouksissa sekä useissa kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen ja valiokunnan kokouksissa. Tekninen johtaja ja kiinteistöpäällikkö osallistuivat myös Saarenkartanon ja kunnanviraston työmaakokouksiin, johtoryhmä- ja esimiespalaveriin, sisäilmatyöryhmän kokouksiin, tarkastuslautakunnan kokouksiin, kuntastrategiatyöpajoihin, kaavatyöpajoihin ja yleisötilaisuuksiin, viranomaisneuvotteluihin, TVA-palaveriin. Kehittämiskeskustelu kunnan ja ELYn kesken järjestettiin 12.6.2019. Palvelualueen hallinnon työntekijöiden kehityskeskustelut pidettiin kesäkuussa 2019.

Ylikunnallista yhteistyötä tehtiin lisäksi maakuntakaavan neuvottelukunnassa, seuturakennetiimissä, seudun liikenteen johtoryhmässä, liikenneturvallisuuden ohjausryhmässä, kiinteän yhteyden ohjausryhmässä ja ympäristöasioiden ohjausryhmässä. Vuoden 2019 hankkeista tärkeimpinä mainittakoon kiinteän yhteyden hanke sekä Hailuodon kevyen liikenteen väylähanke.

Koulutusta saatiin mm. Maanmittauslaitokselta, KuntaNet ohjelmistojen osalta, taloushallinnon ohjelmistoista, yksityisteistä sekä rakennusvalvonnan hallintopakosta.

Palvelujen ostot ylittivät 384,82 % -yksikköä (19 241 €). Tilinpäätösvoiton tärkeimmät investoinnit olivat Saarenkartanon saneeraus sekä vanhan kunnanviraston purku ja uuden rakentaminen. Kunta investoi myös uuteen kevyen liikenteen väylähankeeseen yhdessä ELYn kanssa (MALPE) 513 831 € vuosien 2018-2019 aikana.

Asumis- ja yhdyskuntapalvelut

Perustehtävä

Tulosalue on vastannut yhdyskuntapalveluista, asunnoista, toimitiloista sekä palvelualueiden rakennuksista. Sisäisen vuokran järjestelmän mukaisesti Elinvoimainen Saari -palvelualue vuokraa rakennukset sisäisellä vuokralla muille palvelualueille palvelualueiden tarpeiden mukaan.

Talouden tunnusluvut

Asumis- ja yhdyskuntapalvelut	TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	673 149	666 767	0	666 767	598 452	68 315	89,75
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-488 710	-584 136	0	-584 136	-531 088	-53 048	90,92
TOIMINTAKATE	184 439	82 631	0	82 631	67 364	15 267	81,52
Suunn.mukaiset poistot	-340 733	-327 922	0	-327 922	-302 897	-25 025	92,37
TILIKAUDEN TULOS	-156 293	-245 291	0	-245 291	-235 532	-9 759	96,02

Tulo- ja menokohtainen tarkastelu ei ole vertailukelpoinen tilinpäätös 2018 kanssa kirjanpidon hierarkiamuutosten takia.

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Vuoden 2019 aikana kilpailutettiin ja organisoitiin yksityis- ja pihateiden talvikunnossapito syyskaudelle 2019 ja kalenterivuodelle 2019. Tieisännöitsijäpalvelut kilpailutettiin valtuutuksen antaneiden tiekuntien puolesta. Satamia hoidettiin ja Marjaniemen satamaa kunnostettiin investointimäärärahoihin vuonna 2019. Jäteasemaa ylläpidettiin yhteistoiminnassa 4H:n kanssa. Lentopaikalle tehtiin jokavuotiset kunnostustyöt ja paikka oli koneiden käytössä 1.5 – 31.10.2019.

Kunnan omistamia rakennuspaikkoja ei myyty vuoden 2019 aikana.

Rivitaloasuntojen lämmitysjärjestelmien saneeraus aloitettiin vuonna 2019. Lisäksi asuntoja kunnostettiin asukkaiden vaihtuessa. Marjaniemen kalahallia saneerattiin kylmälaitteiden uusimisella ja kalustehankinnoilla. Vuokratuotot alittuivat 3,9 % -yksikköä (24 852 €). Palvelujen ostot alittuivat 14,4 % -yksikköä (-41 643 €).

Kaavoituspalvelut (uusi TA)

Perustehtävä

Kaavoituspalveluiden strategisena päämääränä on tavoitella saaristolaisen asumisen ja ainutlaatuisen ympäristön mukaisen asuntotuotannon ja tavoitellun asukasluvun kasvun tukevaa kaavallista valmiutta. Kaavoituksen tarkoituksena on luoda konkreettiset edellytykset maankäytölle ja yhdyskuntarakenteen tarkoituksenmukaiselle kehittämiselle eritasoisten kaavojen avulla. Oikeusvaikutteisilla yleis- ja osayleiskaavoilla mahdollistetaan Hailuodon kunnan suunnitelmallinen ja kaukonäköinen kehittäminen ja luodaan laillinen pysyvä oikeus päättää rakentamisen sijoittumisesta kunnan alueella.

Talouden tunnusluvut

Kaavoituspalvelut	TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-58 251	-60 000	22 000	-38 000	-38 070	70	100,18
TOIMINTAKATE	-58 251	-60 000	22 000	-38 000	-38 070	70	100,18
TILIKAUDEN TULOS	-58 251	-60 000	22 000	-38 000	-38 070	70	100,18

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Hailuodon strategisen yleiskaavan kaavaehdotus oli nähtävillä 5.3.2019 - 5.4.2019 välisen ajan. Kaavaehdotuksesta järjestettiin yleisötilaisuus 20.3.2019. Kaavaehdotusaineistosta saatiin 8 lausuntoa ja 26 mielipidettä. Viranomaisten mielestä aineisto oli hyvin laadittu ja se kuvasi hyvin annettuja lähtökohtia ja kaavaratkaisuja. Viranomaisten mielestä kaava oli kehittynyt prosessin aikana ja vastasi hyvin Hailuodon tarpeita. Kunnanvaltuusto hyväksyi yleiskaavan kokouksessaan 13.11.2019. Talousarviossa asetettu strateginen tavoite yleiskaavan valmistelusta hyväksyntäkäsitteeseen toteutui.

Nokan asemakaavan laajennus ja muutos käynnistyi syksyllä 2018. Ensimmäinen työpaja kuntalaisille ja kaikille muille osallisille pidettiin 27.11.2018 Luotosalissa, toinen 25.2.2019. Viranomaispalaveri pidettiin 12.4.2019. Työpalaveri pohjavesiasioista järjestettiin 7.6.2019. Nokan kaavatyö eteni luonnosvaiheeseen, kaavatyö jatkuu vuoden 2020 aikana.

Rakennusvalvontapalvelut

Perustehtävä

Tulosalue vastaa rakennustoiminnan valvonnasta ja ohjauksesta, rakennuslupien myöntämisestä, viranomaiskatselmusten suorittamisesta sekä kiinteistörekisterin ylläpidosta. Kunnan rakennusvalvontaviranomaisena on toiminut vuoden 2018 alusta alkaen viranomaislautakunta. Viranomaislautakunta kokoontui kerran (23.7.2019) käsittelemään perusturvan asioita.

Lautakunta on delegoinut rakentamiseen liittyvien eri lupamuotojen päätöstoimivallan tekniselle johtajalle. Teknisen johtajan sijaisena rakennusvalvonnassa toimii kiinteistöpäällikkö.

Talouden tunnusluvut

Rakennusvalvontapalvelut	TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
TOIMINTA-TUOTOT YHTEENSÄ	26 083	20 000	0	20 000	7 450	12 550	37,25
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-10 040	-16 100	0	-16 100	-7 011	-9 089	43,55

TOIMINTAKATE	16 043	3 900	0	3 900	438	3 462	11,24
TILIKAUDEN TU- LOS	16 043	3 900	0	3 900	438	3 462	11,24

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Rakentamis- ja toimenpidelupien määrä väheni selkeästi vuoden 2019 aikana. IT-hankinnat tilioitiin palvelualueen hallinnon kustannuspaikoille.

Kaikki suorat rakennusluvut käsiteltiin neljän viikon sisällä lupahakemusasiakirjojen jättämisen jälkeen. Rakentajia ja rakentamista suunnittelevia neuvottiin ja ohjattiin kaavakonsultoinnin, asiakastapaamisten sekä viranomaiskatselmusten avulla. Tehdyistä rakennuslupapäätöksistä ei jätetty oikaisuvaatimuksia viranomaislautakunnalle.

Tekninen johtaja osallistui kaavatyöpajoihin ja yleisötilaisuuksiin sekä viranomaisneuvotteluihin.

Kunnan rakennusjärjestyksen päivytystä ei ehditty käynnistämään toimintavuoden 2019 kuluessa.

Toiminnalliset tunnusluvut

Rakennusvalvonta	TP 2017	TP 2018	TP 2019
Rakennus- ja toimenpideluvat	21	45	28
- joista rivi + omakotitaloja	0+2	0+10	0+2
Suunnittelutarveratkaisut	2	6	0
Poikkeamispäätökset	0	4	1
Maisematyöluvat	2	2	0
Katselmukset	72	76	52
Toimenpideilmoitukset ja muut	12	10	10
Kaikki luvat yhteensä	37	67	39

Ulkoilu- ja virkistysalueet (uusi TA)

Perustehtävä

Toiminnan tarkoitus on liikuntalain mukaisesti rakentaa ja ylläpitää liikuntapaikkoja paikallisiin tarpeisiin ja olosuhteisiin sopivalla tavalla.

Kunnan ylläpitämiä ulkoliikuntapaikkoja ovat:

- hiihtoladut Hyypällä ja Kirkonkylällä
- jääkiekkokaukalo
- retkiluistelureitit yhdessä Oulun kaupungin kanssa
- yleisurheilukenttä
- tenniskenttä
- kuntorata
- frisbeegolfrata
- skeittiparkki

Talouden tunnusluvut

Ulkoilu- ja virkistysalueet	TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-12 255	-37 100	0	-37 100	-31 847	-5 254	85,84
TOIMINTAKATE	-12 255	-37 100	0	-37 100	-31 847	-5 254	85,84
Suunn.mukaiset poistot	-2 859	-2 859	0	-2 859	-2 859	0	100,00
TILIKAUDEN TU- LOS	-15 114	-39 959	0	-39 959	-34 706	-5 254	86,85

Tulo- ja menokohtainen tarkastelu ei ole vertailukelpoinen tilinpäätös 2018 kanssa kirjanpidon hierarkiamuutosten takia.

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Hiihtolatuja, jääkiekkokaukaloa ja retkeilyreitistöä hoitaa ulkopuolinen urakoitsija. Jokaiseen edellä mainittujen kohteiden tarjouskilpailuun tuli vuonna 2019 ainoastaan yksi tarjous, jonka perusteella urakoitsijat valittiin kullekin kohteelle. Talvi 2019 oli runsasluminen, minkä johdosta hiihtolatuja ajettiin paljon, kun taas kaukalon käyttötunnit jäivät vähäisemmiksi. Retkiluistelu-reittiiä ei huonon jäätilanteen vuoksi lopulta päästy tekemään lainkaan.

Liikunta-alueiden saneeraustarpeita kartoitettiin ja yleisurheilukentän saneeraus aloitettiin syksyllä. Myös yleisten alueiden kartoittaminen aloitettiin.

Retkeilyreitistön kunnostus- ja uudistustarpeiden kartoitus saatiin valmiiksi ja ensimmäiset suunnitelmat vietiin kunnanhallitukselle. Retkeilyreitistöjen kokonaisuuteen kuuluu itse reittien lisäksi taukotuvat ja laavut, sekä lintutornit. Reitistöjen uudistustyöhön liittyvä kysely järjestettiin huhtikuussa 2019, johon tuli vastauksia 66 kpl. Reitistöihin liittyviä asioita työstettiin yhdessä mm. ELY-keskuksen ja Metsähallituksen kanssa.

Palveluiden ostot alittuivat 15,9 % -yksikköä (-5 028 € = retkiluistelurataa e toteutettu).

Tekniset tukipalvelut

Perustehtävä

Tulosalue on huolehtinut kunnan kiinteistöjen isännöinnistä ja kunnossapidosta sekä puhdistus- ja ruokahuoltopalveluista.

Talouden tunnusluvut

Tekniset tukipalvelut	TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
TOIMINTA-TUOTOT YHTEENSÄ	426 026	414 549	0	414 549	432 270	-17 721	104,27
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-544 966	-584 640	0	-584 640	-570 804	-13 836	97,63
TOIMINTAKATE	-118 940	-170 091	0	-170 091	-138 534	-31 557	81,45
TILIKAUDEN TULOS	-118 940	-170 091	0	-170 091	-138 534	-31 557	81,45

Tulo- ja menokohtainen tarkastelu ei ole vertailukelpoinen tilinpäätös 2018 kanssa kirjanpidon hierarkiamuutosten takia (puhdistus- ja ruokahuoltopalveluiden kustannukset lisätty tulosalueelle).

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 14 061 kem², huoneistoala yhteensä 12 372 htm² ja tilavuus 51 973 m³. Vuokrattavien asuinhuoneistojen pinta-ala on yhteensä 2 985 htm².

Vuokra-asuntojen käyttöaste pysyi korkeana (93,3 % 12/2019).

Rakennuksiin ja asuntoihin tehtiin jatkuvaa kiinteistönhuoltoa ja ylläpitokorjauksia. Tekninen johtaja ja kiinteistöpäällikkö osallistuivat Saarenkartanon ja kunnanviraston työmaakokouksiin, rakennuttajatoimikunnan kokouksiin sekä johdoryhmä- ja esimiespalaveriin. Palvelualueella työllisti muutto uusiin kunnanviraston tiloihin.

Tulosalue tarjosi kesätöitä useille nuorille sekä kiinteistönhoidon että puhdistus- ja ruokahuollon tulosalueilla. Kiinteistöjen salkutustyö käynnistettiin syksyllä 2019.

Myyntituotot ylittyivät 3,9 % -yksikköä (-12 134 €). Henkilöstökulut ylittyivät 2,4 % -yksikköä (9 836 €).

Toiminnalliset tunnusluvut

Elinvoimainen Saari	TP 2017	TP 2018	TP 2019
Kiinteistökustannukset €/htm ² /kk yleinen netto	4,08	4,49	5,02
Vuokrahuoneistojen määrä	69	67	67
Vuokrahuoneistojen käyttö- asteprosentti	92,3	94,5	93,3
Vakinaisen henkilöstön lu- kumäärä 31.12.2019	5,1	13,5	13,5
Vuokrahuoneistojen pinta- alat htm ²	3 094	2 985	2 985
Rakennusten yhteenlas- kettu huoneistoala htm ²	12 867	12 352	12 372
Rakennusten yhteenlas- kettu kerrosala kem ²	14 590	14 036	14 061
Rakennusten yhteenlas- kettu tilavuus m ³	53 548	51 898	51 973

Kiinteistökustannusten nousu johtuu pääosin puhdistuspalveluiden kustannusten siirtymisestä palvelualueelle. Vuokra-asuntojen käyttöasteprosentti on määritetty joulukuussa 2019. Toteuma henkilötyövuosina vuonna 2019 oli 15,6. Lisäksi teknisiin palveluihin oli rekrytoitu määräaikainen projektisuunnittelija ajalle 1.1.2018 – 31.12.2019.

Lämmöntuotantopalvelut**Perustehtävä**

Tulosalue vastaa lämpölaitoksesta, kaukolämpöverkosta, varavoimasta sekä lämpöenergian toimittamisesta kunnan omien kiinteistöjen lisäksi seurakunnalle, kuivuriosuuskunnalle ja yhdelle yksityiselle kotitaloudelle. Lämmöntoimituk-
sista on tehty lämmöntoimitussopimukset. Hake ostetaan Oulun Seudun MHY:ltä paikallisista raaka-aineista haketet-
tuna. Hakkeesta maksetaan sen lämpöarvon mukainen hinta. Hakkeen hankinnasta on tehty hankintasopimus.

Talouden tunnusluvut

Lämmöntuotanto- palvelut	TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
TOIMINTA- TUOTOT YH- TEENSÄ	101 768	155 491	0	155 491	145 307	10 184	93,45
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-128 657	-138 122	-22 000	-160 122	-164 302	4 180	102,61
TOIMINTAKATE	-26 890	17 369	-22 000	-4 631	-18 995	14 364	410,18
Suunn.mukaiset poistot	-20 932	-20 426	0	-20 426	-26 499	6 073	129,73
TILIKAUDEN TU- LOS	-47 822	-3 057	-22 000	-25 057	-45 495	20 438	181,57

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Lämpölaitoksen hoitotaso oli vuoden 2019 aikana korkealla tasolla, keskeytyksiä lämmönjakelussa ei ollut. Laitokselle tehtiin korjaus- sekä parannustöitä resurssien puitteissa. Siltavaaka oli aktiivisessa käytössä ja kaikki hakekuormat punnittiin ja kuormista mitattiin kosteusprosentit. Näillä mittaussuureilla määritettiin toimitettujen hakekuormien läm-
pöarvot laskutuksen perusteeksi. Laitokselle asennettiin lisäksi varavoimalaitteisto sähkökatkosten varalta.

Lämpöenergian myyntihintaa (48 €/MWh) tulee jatkossa päivittää. Lämpölaitoksen päivystysten järjestämisessä oli vuoden 2019 aikana henkilöresursseihin liittyviä ongelmia.

Myyntituotot muilta alittuivat 33,2 % -yksikköä (10 184 €). Henkilöstökulut ylittivät 45,2 % -yksikköä (8 043 €).

Palvelualueen henkilöstöerittely

Vakinainen henkilöstö	TP 2017	TP 2018	TP 2019
Tekninen johtaja	1	1	1
Kiinteistöpäällikkö	0	1	1
Palvelualueesihteeri	0,6	1	1
Kiinteistönhoitaja	2	2	2
Rakennusammattimies	1	1	1
Laitoksenhoitaja	0,5	0,5	0,5
Ruoka- ja puhdistuspalvelusimies	0	1	1
Kokki	0	3	3
Siivooja	0	2	2
Laitoshuoltaja	0	1	1
YHTEENSÄ	5,1	13,5	13,5

Palvelualueelle oli rekrytoitu myös määräaikainen projektisuunnittelija ajalle 1.1.2018 – 31.12.2019 sekä määräaikaista ruokahuollon ja siivouspalveluiden työntekijöitä.

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 aterial- 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.

Vuoden 2019 syksyllä valmistui koko kunnan infran kannalta merkittävä hanke, kun kevyen liikenteen väylä SEOlta Ailastolle otettiin käyttöön. Noin 6 km:n mittainen väylä toteutettiin yhteistyössä Pohjois-Pohjanmaan ELYn kanssa ns. MALPE-hankkeena. Rahoituksesta vastasivat molemmat osapuolet 50 %:n osuudella.

Tilastokeskus v. 2018:

- Taajama-aste 54,8 %
- väkiluku 974
- asuntokuntia 482 kpl
- perheitä 267 kpl
- rivi- ja pientaloissa asui 97,1 % asuntokunnista
- vuokra-asunnoissa asui asuntokunnista 11,8 %

Asuntotuotanto							
valmistuneet uudet asunnot/ vuosi	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Häiluoto	5	4	2	3	4	3	3

12 TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN

TULOSLASKELMA ulkoinen	Alkuperäinen TA 2019	TA-muu- tokset	TA 2019 + muutos	Toteuma 2019	Poikkeama talousarvi- oon	Toteuma %
TOIMINTATUOTOT	1 611 095		1 611 095	1 481 244	129 851	91,9
Myyntituotot	466 635		466 635	505 117	-38 482	108,3
Maksutuotot	480 000		480 000	397 728	82 272	82,9
Tuet ja avustukset	71 496		71 496	97 634	-26 138	136,6
Vuokratuotot	541 274		541 274	468 470	72 804	86,6
Muut toimintatuotot	51 690		51 690	12 294	39 396	23,8
TOIMINTAKULUT	-8 519 828	-191 000	-8 710 828	-8 551 157	-159 671	98,2
Henkilöstökulut	-3 840 887	-64 000	-3 904 887	-3 780 207	-124 680	96,8
Palvelujen ostot	-3 591 914	-78 000	-3 669 914	-3 565 774	-104 140	97,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-792 433	-42 000	-834 433	-877 300	42 867	105,1
Avustukset	-188 538	-7 000	-195 538	-228 577	33 039	116,9
Vuokrat	-94 926		-94 926	-93 124	-1 802	98,1
Muut toimintakulut	-11 130		-11 130	-6 176	-4 954	55,5
TOIMINTAKATE	-6 908 733	-191 000	-7 099 733	-7 069 914	-29 819	99,6
Verotulot	3 765 000		3 765 000	3 590 642	174 358	95,4
Valtionosuudet	3 326 460	-89 867	3 236 593	3 425 669	-189 076	105,8
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkotuotot	5 000		5 000	5 373	-373	107,5
Muut rahoitustuotot				1 066	-1 066	0,0
Korkokulut	-25 000		-25 000	-17 037	-7 963	68,2
Muut rahoituskulut	-2 400		-2 400	-2 941	541	122,5
VUOSIKATE	160 327	-280 867	-120 540	-67 141	-53 399	55,7
Suunn.mukaiset poistot	-387 608		-387 608	-366 680	-20 928	94,6
Satunnaiset erät						
TILIKAUDEN TULOS	-227 281	-280 867	-508 148	-433 821	-74 327	85,4
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	106 129		106 129	106 129	0	100,0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALI- JÄÄMÄ)	-121 152	-280 867	-402 019	-327 691	-74 328	81,5

Henkilöstökulut

Henkilöstökulut kululajeittain €	Alkuperäinen TA 2019	TA-muu- tokset	TA 2019 + muutos	Toteuma 2019	Poikkeama ta- lousarvioon	Toteuma %
Palkat ja palkkiot	-3 084 469	-64 000	-3 148 469	-3 062 720,85	-85 748,15	97,3
Vakinaisten palkat ja palkkiot	-2 287 971	30 000	-2 257 971	-2 017 363,09	-240 607,91	89,3
Sijaisten palkat ja palkkiot	-205 395	-94 000	-299 395	-413 530,71	114 135,71	138,1
Määräaikaisten palkat ja palkkiot	-160 927		-160 927	-184 566,04	23 639,04	114,7
Työllistämistuella palkatut	-78 650		-78 650	-50 211,65	-28 438,35	63,8
Erilliskorvaukset	-204 315		-204 315	-236 937,16	32 622,16	116,0
Lomaraha	-108 021		-108 021	-97 785,82	-10 235,18	90,5
Luottamushenkilöiden palkkiot	-57 542		-57 542	-44 430,02	-13 111,98	77,2
Kokouspalkkiot	-10 848		-10 848	-9 890,00	-958,00	91,2
Työkorvaukset, tekijänoikeuspalkkiot	-2 800		-2 800	-5 619,52	2 819,52	200,7
Muut palkkiot ulkopuolisille						
Jaksotetut palkat ja palkkiot				-48 584,30	48 584,30	
Aktivoidut palkat ja palkkiot						
Sairausvakuutuskorvaukset	32 000		32 000	38 836,75	-6 836,75	121,4
Tapaturmakorvaukset						
Muut kansaneläkelait.korvaukset				7 360,71	-7 360,71	
Muut henkilöstömenojen korj.erät						
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-632 667		-632 667	-641 652,40	8 985,40	101,4
KuEl-palkkaperusteinen maksu	-527 225		-527 225	-510 680,04	-16 544,96	96,9
KuEl-eläkemenoper. maksu	-105 442		-105 442	-107 702,82	2 260,82	102,1
VaEl-maksu				-13 392,03	13 392,03	
Jaksotetut eläkekulut				-9 877,51	9 877,51	
Aktivoidut eläkekulut						
Muut henkilösivukulut	-123 751		-123 751	-75 833,57	-47 917,43	61,3
Työnantajan sosiaaliturvamaksu	-22 920		-22 920	-22 829,43	-90,57	99,6
Työttömyysvakuutusmaksut	-79 459		-79 459	-30 109,54	-49 349,46	37,9
Tapaturmavakuutusmaksut	-18 338		-18 338	-22 002,62	3 664,62	120,0
Taloudellinen tuki	-3 034		-3 034	-942,23	-2 091,77	31,1
Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut				50,25	-50,25	
Aktivoidut sosiaalivakuutusmaksut						
Henkilöstökulut yhteensä	-3 840 887	-64 000	-3 904 887	-3 780 207	-124 680	96,8
Henkilöstökulut €/asukas	-3 993			-3 942		

Palvelujen ostot

Palvelujen ostot ulkoiset, €	Alkuperäinen TA 2019	TA-muutokset	TA 2019 + muutos	Toteuma 2019	Poikkeama	Tot. %
As.palv. ostot kunnilta	-134 494		-134 494	-172 283	37 789	128,1
<i>josta erikoissairaanh.</i>	0		0	0	0	0,0
As.palv. ostot kuntayht.	-1 714 013	-100 000	-1 814 013	-1 878 143	64 130	103,5
<i>josta erikoissairaanh.</i>	-1 590 700	-100 000	-1 690 700	-1 766 758	76 058	104,5
As.palv. ostot muilta	-256 254		-256 254	-261 412	5 158	102,0
<i>josta erikoissairaanh.</i>	-7 000		-7 000	-7 000	0	0,0
Muut palvelujen ostot	-1 487 153	22 000	-1 465 153	-1 253 936	-211 217	85,6
Palvelujen ostot yhteensä	-3 591 914	-78 000	-3 669 914	-3 565 774	-104 140	97,2

Verotulot

Verotulokertymä €	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019
Kunnallisvero	2 898 302	3 047 624	2 915 758	3 244 939	3 032 627	3 153 212
Muutos, %	3,0	5,2	-4,3	11,3	-6,5	3,98
Yhteisövero	82 704	94 057	93 265	113 528	98 422	97 255
Muutos, %	16,6	13,7	-0,8	21,7	-13,3	-1,19
Kiinteistövero	285 822	290 657	326 590	332 094	338 616	340 173
Muutos, %	13,9	1,7	12,4	1,7	2,0	0,46
Verotulot	3 266 828	3 432 338	3 335 613	3 690 562	3 469 665	3 590 642
Muutos, %	4,2	5,1	-2,8	10,6	-6,0	3,5

Valtionosuudet

€	Alkuperäinen TA 2019	Talous- arvio- muu- tokset	TA 2019 +muu- tos	Toteuma 2019	Poik- keama	Tot. %
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	3 553 847			3 596 388	42 541	101,20%
Valtionosuuksiin perustuva valtionosuuksien tasaus				432 912		
Muu opetus ja kulttuuritoimen valtionosuus	-227 387			-170 719	-56 668	75,08%
Muut valtionosuudet			0	0		0,0
Valtionosuudet yht.	3 326 460			3 425 669	99 209	102,98%

Konsernitilinpäätöksessä on OSEKK:n yksikköhintarahoitus
287.437,71 siirretty toimintatuotoista valtionosuuksiin.

13 INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN

		TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Jäljellä	Toteuma %
8015	Osakkeet							
	Hankinnat							
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
1212	Muut osakkeet ja osuudet	20 391	0	0	0	259	-259	0,00
*	Myynnit yht.	20 391	0	0	0	259	-259	0,00
	Investointien netto	20 391	0	0	0	259	-259	0,00

		TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Jäljellä	Toteuma %
8020	Maan hankinta							
	Hankinnat							
1100	Maa- ja vesialueet	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	168	50 000	0	50 000	0	50 000	0,00
*	Myynnit yht.	168	50 000	0	50 000	0	50 000	0,00
	Investointien netto	168	0	0	0	0	0	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 myyntihinnan välinen erotus maa- ja metsätiloihin myyntivoitoksi. Maa-alueiden hankinnat ja myynnit päätetään erikseen kunnanhallituksessa. Maa-alueita ei hankittu eikä rakennuspaikkoja myyty vuonna 2019. Määrärahan käytöstä on vastannut kunnanjohtaja.

		TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Jäljellä	Toteuma %
8056	Kunnanviraston kalusteet							
	Hankinnat							
1170	Muut koneet ja kalusto	0	-26 000	0	-26 000	0	-26 000	0,00
1195	Keskeneräiset hankinnat	-3 890	0	-25 000	-25 000	-48 534	23 534	194,14
*	Hankinnat yht.	-3 890	-26 000	-25 000	-51 000	-48 534	-2 466	95,17
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							

	Investointien netto	-3 890	-26 000	-25 000	-51 000	-48 534	-2 466	95,17
--	---------------------	--------	---------	---------	---------	---------	--------	-------

Kunnanviraston kalusteiden hankintahinnaksi muodostui 52 424 €, osa kalusteista hankittiin vuoden 2018 aikana. Määrärahan käytöstä on vastannut kunnanjohtaja.

		TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Jäljellä	Toteuma %
8057	Kevyen liik. väylä, MALPE-hank							
	Hankinnat							
1130	Maa- ja vesirakenteet	0	-250 000	0	-250 000	0	-250 000	0,00
1195	Keskeneräiset hankinnat	-250 608	0	-20 000	-20 000	-263 223	243 223	1 316,12
*	Hankinnat yht.	-250 608	-250 000	-20 000	-270 000	-263 223	-6 777	97,49
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	-250 608	-250 000	-20 000	-270 000	-263 223	-6 777	97,49

Investoinnin toteuma vuoden 2019 loppuun mennessä yhteensä 513 831 €. Kevyen liikenteen väylän rakentaminen välille SEO-Ailasto aloitettiin v. 2018. Alkuperäinen kustannusarvio investoinnille oli 500 000 €. Koulun/kirkon kohdan Luovontien liikennejärjestelyt kunnanvaltuusto päätti toteuttaa liikenneturvallisuushankkeena investoinnin lisätyönä. Hanke valmistui ja vastaanottotarkastus pidettiin 11/2019. Määrärahan käytöstä on vastannut kunnanjohtaja.

		TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Jäljellä	Toteuma %
8059	Marjaniemen sataman kunn. 2018							
	Hankinnat							
1195	Keskeneräiset hankinnat	-32 000	0	0	0	0	0	0,00
*	Hankinnat yht.	-32 000	0	0	0	0	0	0,00
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	-32 000	0	0	0	0	0	0,00

Marjaniemen sataman ruoppauskaluston siirto Marjaniemeen joulukuussa 2018. Alkuperäinen kustannusarvio investoinnille oli 100 000 €. Investoinnille perustettiin vuodelle 2019 uusi projekti (nro 8635). Määrärahan käytöstä on vastannut tekninen johtaja.

		TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Jäljellä	Toteuma %
8420	Peruskoulun kalusto							
	Hankinnat							
1195	Keskeneräiset hankinnat	-10 097	0	0	0	0	0	0,00
*	Hankinnat yht.	-10 097	0	0	0	0	0	0,00

	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	-10 097	0	0	0	0	0	0,00

		TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Jäljellä	Toteuma %
8618	Saarenkartanon muutostyöt/sane							
	Hankinnat							
1195	Keskeneräiset hankinnat	-656 799	0	-80 000	-80 000	-78 565	-1 435	98,21
*	Hankinnat yht.	-656 799	0	-80 000	-80 000	-78 565	-1 435	98,21
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	-656 799	0	-80 000	-80 000	-78 565	-1 435	98,21

Investoinnin toteuma vuoden 2019 loppuun mennessä yhteensä 748 616 €.

Alkuperäinen kustannusarvio investoinnille oli 726 000 €, vuodenvaihteessa 2018-2019 investointi jatkui lisätoilla ja varavaimakoneen hankinnalla. Saarenkartanon saneeraus on valmistunut tammikuussa 2019. Määrärahan käytöstä on vastannut tekninen johtaja.

		TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Jäljellä	Toteuma %
8620	Kunnanviraston peruspar./uudis							
	Hankinnat							
1115	Hallinto- ja laitosrakennukset	0	-1 168 030	0	-1 168 030	0	-1 168 030	0,00
1195	Keskeneräiset hankinnat	-440 532	0	-25 000	-25 000	-1 213 518	1 188 518	4 854,07
*	Hankinnat yht.	-440 532	-1 168 030	-25 000	-1 193 030	-1 213 518	20 488	101,72
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	-440 532	-1 168 030	-25 000	-1 193 030	-1 213 518	20 488	101,72

Investoinnin toteuma vuoden 2019 loppuun mennessä oli yhteensä 1 685 803 €. Alkuperäinen kustannusarvio investoinnille oli 1 710 511 €. Kunnanviraston laajennus otettiin osittain käyttöön 10/2019 alussa. Ulkopuolen rakennustyöt jäivät sääolosuhteiden takia osin kesken. Määrärahan käytöstä on vastannut tekninen johtaja.

		TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Jäljellä	Toteuma %
862 2	Liikunta-alueiden saneeraus							
	Hankinnat							
113 0	Maa- ja vesirakenteet	0	-90 000	0	-90 000	0	-90 000	0,00
119 5	Keskeneräiset hankinnat	0	0	0	0	-67 680	67 680	0,00
*	Hankinnat yht.	0	-90 000	0	-90 000	-67 680	-22 320	75,20
	Rahoitusosuudet							
113 0	Maa- ja vesirakenteet	0	27 000	0	27 000	0	27 000	0,00
119 5	Keskeneräiset hankinnat	0	0	0	0	8 100	-8 100	0,00
*	Rahoitusosuudet yht.	0	27 000	0	27 000	8 100	18 900	30,00
	Myynnit							
	Investointien netto	0	-63 000	0	-63 000	-59 580	-3 420	94,57

Urheilukentän kunnostus aloitettiin lokakuussa 2019. Työt saatetaan loppuun keväällä 2020. Määrärahan käytöstä on vastannut tekninen johtaja.

		TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Jäljellä	Toteuma %
862 3	Viheralueiden rakentaminen							
	Hankinnat							
113 0	Maa- ja vesirakenteet	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

Investointi ei toteutunut vuonna 2019. Investointi siirretään vuoden 2021 talousarvioesitykseen. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen johtaja.

		TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Jäljellä	Toteuma %
862 8	Lämpölait. varavoima ja laitte							
	Hankinnat							
119 5	Keskeneräiset hankinnat	-18 220	0	0	0	0	0	0,00
*	Hankinnat yht.	-18 220	0	0	0	0	0	0,00
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	-18 220	0	0	0	0	0	0,00

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 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Jäljellä	Toteuma %
8629	Ojavilikin as. C15 saneeraus							
	Hankinnat							
1195	Keskeneräiset hankinnat	-13 574	0	0	0	0	0	0,00
*	Hankinnat yht.	-13 574	0	0	0	0	0	0,00
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	-13 574	0	0	0	0	0	0,00

Ojavilikin asuntoja ei peruskunnostettu koska kunnostamattomia huoneistoja ei ollut vapaana vuoden 2019 aikana. Määrärahan käytöstä on vastannut tekninen johtaja.

		TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Jäljellä	Toteuma %
8631	Käyttöomaisuuden myynti							
	Hankinnat							
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
1115	Hallinto- ja laitosrakennukset	496 637	0	0	0	0	0	0,00
*	Myynnit yht.	496 637	0	0	0	0	0	0,00
	Investointien netto	496 637	0	0	0	0	0	0,00

Luototalo on myyty v. 2018.

		TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Jäljellä	Toteuma %
8632	Saarenkartanon muutos, kaluste							
	Hankinnat							
1195	Keskeneräiset hankinnat	0	0	-18 750	-18 750	-18 772	22	100,12
*	Hankinnat yht.	0	0	-18 750	-18 750	-18 772	22	100,12
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	0	0	-18 750	-18 750	-18 772	22	100,12

Määrärahan käytöstä on vastannut perusturvajohtaja.

		TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Jäljellä	Toteuma %
863 4	Asianhallintaohjelman lisäosat							
	Hankinnat							
119 5	Keskeneräiset hankinnat	-12 348	0	0	0	0	0	0,00
*	Hankinnat yht.	-12 348	0	0	0	0	0	0,00
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	-12 348	0	0	0	0	0	0,00

		TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Jäljellä	Toteuma %
863 5	Marjanimemen sataman kunnostus							
	Hankinnat							
113 0	Maa- ja vesirakenteet	0	-100 000	0	-100 000	0	-100 000	0,00
119 5	Keskeneräiset hankinnat	0	0	-38 105	-38 105	-138 105	100 000	362,43
*	Hankinnat yht.	0	-100 000	-38 105	-138 105	-138 105	0	100,00
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	0	-100 000	-38 105	-138 105	-138 105	0	100,00

Sataman ruoppaus aloitettiin syksyllä 2018 (projektinumerolla 8059). Työt valmistuivat 2019 kesällä. Ruoppaustyö oli suunniteltua laajempi Finnpilotin laiturin edustalla ilmenneen ylimääräisen ruoppaustarpeen vuoksi. Ruoppauksen ohella uusittiin myös vierasvenesataman laiturirakenteita. Määrärahan käytöstä on vastannut tekninen johtaja.

		TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Jäljellä	Toteuma %
863 6	Sunikarin sataman kunnostus							
	Hankinnat							
113 0	Maa- ja vesirakenteet	0	-80 000	0	-80 000	0	-80 000	0,00
*	Hankinnat yht.	0	-80 000	0	-80 000	0	-80 000	0,00
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	0	-80 000	0	-80 000	0	-80 000	0,00

Investointi ei toteutunut vuonna 2019.

		TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Jäljellä	Toteuma %
8637	S-kartanon piha-alueen saneera							
	Hankinnat							
1130	Maa- ja vesirakenteet	0	-100 000	0	-100 000	0	-100 000	0,00
1195	Keskeneräiset hankinnat	0	0	0	0	-5 453	5 453	0,00
*	Hankinnat yht.	0	-100 000	0	-100 000	-5 453	-94 547	5,45
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	0	-100 000	0	-100 000	-5 453	-94 547	5,45

Saarenkartanon piha-alueen saneeraus käsittää lisäpysäköintipaikkojen rakentamisen, vanhan pysäköintialueen parantamisen sekä dementiapihan rakentamisen. Suunnittelu ja kilpailutus suoritettiin v. 2019, toteutus siirtyi v. 2020 talousarvioon. Määrärahan käytöstä on vastannut tekninen johtaja.

		TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Jäljellä	Toteuma %
8638	Rentukan varaston vesikatko							
	Hankinnat							
1123	Muut rakennukset	0	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0,00
1195	Keskeneräiset hankinnat	0	0	0	0	-9 690	9 690	0,00
*	Hankinnat yht.	0	-10 000	0	-10 000	-9 690	-310	96,90
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	0	-10 000	0	-10 000	-9 690	-310	96,90

Rentukan varaston vesikatko uusittiin kesällä 2019. Määrärahan käytöstä on vastannut tekninen johtaja.

		TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Jäljellä	Toteuma %
8640	RT Kentäнкulman läm. verk sane							
	Hankinnat							
1140	Johtoverkostot ja laitteet	0	-12 000	0	-12 000	0	-12 000	0,00
1195	Keskeneräiset hankinnat	0	0	0	0	-3 233	3 233	0,00
*	Hankinnat yht.	0	-12 000	0	-12 000	-3 233	-8 767	26,94
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	0	-12 000	0	-12 000	-3 233	-8 767	26,94

Lämmitysverkoston kunnostus ja tasapainotusinvestointia ei ehditty toteuttaa vuonna 2019. Suunnittelutyö käynnistettiin, töiden kilpailutus keväällä 2020 ja töiden suoritus 2020 kesällä. Määrärahan käytöstä on vastannut tekninen johtaja.

		TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Jäljellä	Toteuma %
864 1	RT Kunnarin läm. verk sane							
	Hankinnat							
114 0	Johtoverkostot ja laitteet	0	-12 000	0	-12 000	0	-12 000	0,00
119 5	Keskeneräiset hankinnat	0	0	0	0	-3 233	3 233	0,00
*	Hankinnat yht.	0	-12 000	0	-12 000	-3 233	-8 767	26,94
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	0	-12 000	0	-12 000	-3 233	-8 767	26,94

Lämmitysverkoston kunnostus ja tasapainotusinvestointia ei ehditty toteuttaa vuonna 2019. Suunnittelutyö käynnistettiin, töiden kilpailutus keväällä 2020 ja töiden suoritus 2020 kesällä. Määrärahan käytöstä on vastannut tekninen johtaja.

		TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Jäljellä	Toteuma %
864 2	Liikuntahallin läm. verk sane							
	Hankinnat							
114 0	Johtoverkostot ja laitteet	0	-18 000	0	-18 000	0	-18 000	0,00
119 5	Keskeneräiset hankinnat	0	0	0	0	-3 472	3 472	0,00
*	Hankinnat yht.	0	-18 000	0	-18 000	-3 472	-14 528	19,29
	Rahoitusosuudet							
114 0	Johtoverkostot ja laitteet	0	4 500	0	4 500	0	4 500	0,00
*	Rahoitusosuudet yht.	0	4 500	0	4 500	0	4 500	0,00
	Myynnit							
	Investointien netto	0	-13 500	0	-13 500	-3 472	-10 028	25,72

Lämmitysverkoston kunnostus ja tasapainotusinvestointia ei ehditty toteuttaa vuonna 2019. Suunnittelutyö käynnistettiin, töiden kilpailutus keväällä 2020 ja töiden suoritus 2020 kesällä. Määrärahan käytöstä on vastannut tekninen johtaja.

		TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Jäljellä	Toteuma %
864 3	Kalahallin aurinkopaneelit							
	Hankinnat							
115 0	Muut kiinteät rak. ja laitteet	0	-12 000	0	-12 000	0	-12 000	0,00
*	Hankinnat yht.	0	-12 000	0	-12 000	0	-12 000	0,00

	Rahoitusosuudet							
115 0	Muut kiinteät rak. ja laitteet	0	3 000	0	3 000	0	3 000	0,00
*	Rahoitusosuudet yht.	0	3 000	0	3 000	0	3 000	0,00
	Myynnit							
	Investointien netto	0	-9 000	0	-9 000	0	-9 000	0,00

Kalahallin aurinkopaneelien EMKR-tukipäätös saatiin 11/2019. Aurinkopaneelien asennus siirtyy vuodelle 2020. Määrärahan käytöstä on vastannut tekninen johtaja.

		TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Jäljellä	Toteuma %
864 4	Lämpölaitos jaS-kartanon autom							
	Hankinnat							
115 0	Muut kiinteät rak. ja laitteet	0	-20 000	0	-20 000	0	-20 000	0,00
*	Hankinnat yht.	0	-20 000	0	-20 000	0	-20 000	0,00
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	0	-20 000	0	-20 000	0	-20 000	0,00

Investointi ei toteutunut vuonna 2019. Investointi siirtyy v. 2020 talousarvioon. Määrärahan käytöstä on vastannut tekninen johtaja.

		TP 2018	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Jäljellä	Toteuma %
864 5	Omatoimikirjaston kalusteet ja							
	Hankinnat							
117 0	Muut koneet ja kalusto	0	-11 500	0	-11 500	0	-11 500	0,00
119 5	Keskeneräiset hankinnat	0	0	0	0	-10 531	10 531	0,00
*	Hankinnat yht.	0	-11 500	0	-11 500	-10 531	-969	91,58
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	0	-11 500	0	-11 500	-10 531	-969	91,58

Omatoimikirjaston varustus aloitettiin talousvuoden 2019 aikana investoimalla siirreltäviin hyllystöihin.

	Investointiosa YHTEENSÄ							
	Hankinnat							
110 0	Maa- ja vesialueet	0	-50 000	0	-50 000	0	-50 000	0,00
111 5	Hallinto- ja laitosrakennukset	0	-1 168 030	0	-1 168 030	0	-1 168 030	0,00
112 3	Muut rakennukset	0	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0,00
113 0	Maa- ja vesirakennukset	0	-670 000	0	-670 000	0	-670 000	0,00

114 0	Johtoverkostot ja laitteet	0	-42 000	0	-42 000	0	-42 000	0,00
115 0	Muut kiinteät rak. ja laitteet	0	-32 000	0	-32 000	0	-32 000	0,00
117 0	Muut koneet ja kalusto	0	-37 500	0	-37 500	0	-37 500	0,00
119 5	Keskeneräiset hankinnat	-1 438 067	0	-206 855	-206 855	-1 864 010	1 657 155	901,12
*	Hankinnat yht.	-1 438 067	-2 009 530	-206 855	-2 216 385	-1 864 010	-352 375	84,10
	Rahoitusosuudet							
113 0	Maa- ja vesirakenteet	0	27 000	0	27 000	0	27 000	0,00
114 0	Johtoverkostot ja laitteet	0	4 500	0	4 500	0	4 500	0,00
115 0	Muut kiinteät rak. ja laitteet	0	3 000	0	3 000	0	3 000	0,00
119 5	Keskeneräiset hankinnat	0	0	0	0	8 100	-8 100	0,00
*	Rahoitusosuudet yht.	0	34 500	0	34 500	8 100	26 400	23,48
	Myynnit							
110 0	Maa- ja vesialueet	168	50 000	0	50 000	0	50 000	0,00
111 5	Hallinto- ja laitosrakennukset	496 637	0	0	0	0	0	0,00
121 2	Muut osakkeet ja osuudet	20 391	0	0	0	259	-259	0,00
*	Myynnit yht.	517 196	50 000	0	50 000	259	49 741	0,52
	Investointien netto	-920 872	-1 925 030	-206 855	-2 131 885	-1 855 651	-276 234	87,04

14 RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

RAHOITUSLASKELMA €	TP 2019	TP 2018	TP 2017
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	-67 141	68 293	871 971
Satunnaiset erät			
Tulorahoituksen korjauserät	-4 037	-115 590	-76 320
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-1 864 010	-1 438 067	-168 341
Rahoitusosuudet investointimenoihin	8 100		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	4 297	632 786	82 912
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 922 792	-852 579	710 221
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset			
Antolainasaamisten vähennykset			5 000
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	900 000		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-275 922	-275 922	-275 922
Lyhytaikaisten lainojen muutos			
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	815	328	14 089
Vaihto-omaisuuden muutos	8 609	-979	56 700
Saamisten muutos	115 229	-63 994	342 699
Korottomien velkojen muutos	-200 439	273 461	-93 693
Rahoituksen rahavirta	548 292	-67 105	48 873
Rahavarojen muutos	-1 374 501	-919 684	759 094
Rahavarat 31.12.	709 250	2 083 751	3 003 435
Rahavarat 01.01.	2 083 751	3 003 435	2 244 341
	-1 374 501	-919 684	759 094

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 tilitysajankohdan 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.

RAHOITUSOMAISUUS

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Johdannaissopimusten käsittely

Hailuodon kunnalla ei ole johdannaissopimuksia

Avustusten käsittely

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saatu rahoitusavustus on merkitty ao. hyödykkeen hankintamenon vähennykseksi.

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 2019 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

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.

Olennaiset 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.

POIKKEAVAT TILIKAUDET

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

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

6. TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ TEHTÄVÄKOKONAISUUKSINA

Yleishallinto
Sosiaali- ja terveystoimet

Opetus- ja kulttuuripalvelut
Yhdyskuntapalvelut

7. VEROTULOJEN ERITTELY

Kunnan tulovero
Osuus yhteisöveron tuotosta
Kiinteistövero
Verotulot yhteensä

8. VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY

Kunnan peruspalvelujen valtionosuus
Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet
Ammatillisen koulutuksen ja ammattikorkeakoulujen
yksikköhintarahoitus
Valtionosuudet yhteensä

Konsernitilinpäätöksessä on OSEKK:n yksikköhintarahoitus
287.437,71 siirretty toimintatuotoista valtionosuuksiin.

9. PALVELUJEN OSTOJEN ERITTELY

Asiakaspalveluiden ostot
Muiden palveluiden ostot
Kunnan palveluiden ostot yhteensä

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
Tietokoneohjelmistot
Atk-ohjelmistot, laajat pitkävaikutteiset
Muut pitkäaikaiset menot
Kehittämismenot
Konserniliikearvo
Liikearvo
Muut pitkävaikutteiset menot
(Ennakkomaksut
Aineelliset hyödykkeet
Maa- ja vesialueet
Kiinteistöjen liittymismaksut
Kiinteistöjen vuokraoikeudet ja liittymismaksut
Rakennukset
Asuinrakennukset
Hallinto- ja laitosrakennukset
Hallinto- ja laitosrakennukset, puiset

- Hallinto- ja laitosrakennukset, betoni ja teräs
- Tehdas- ja tuotantorakennukset
- Tehdas- ja tuotantorakennukset
- Raskaat tuotantolaitokset
- Muut rakennukset
- Talousrakennukset, kevyet
- Talousrakennukset
- Museorakennukset
- Kiinteät rakenteet ja laitteet
- Maa- ja vesirakenteet
- Kadut, tiet, torit ja puistot (rautatiet)
- Sillat, laiturit ja uimalat sekä voimalaitosrakent.
- Raskaat sillat, satamalaiturit ja voimalaitosrakenteet
- Muut maa- ja vesirakenteet
- Puhdistetut ja maisemoidut maa-alueet
- Laivaväylät
- Laivaväyliä huoltoruoppaus
- Johtoverkostot ja laitteet
- Vedenjakeluverkosto
- Viemäriverkko
- Kaukolämpöverkko
- Tievalot
- Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset
- Maakaasuverkko
- Muut putki- ja kaapeliverkot
- Muut kiinteät rak ja laitteet
- Sähkövoimalaitosten koneet ja laitteet
- Vesi- ja viemärilaitosten koneet ja laitteet
- Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet
- Liikenteen ohjauslaitteet
- Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet
- Koneet ja kalusto
- Kuljetusvälineet
- Rautaiset alukset
- Puiset alukset ja muut uivat työkoneet
- Muut kuljetusvälineet
- Muut liikkuvat työkoneet
- Raskaat liikkuvat työkoneet
- Muut koneet ja kalusto
- Muut raskaat koneet
- Satamanosturit
- Muut kevyet koneet
- Sairaala-, terveydenhuolto yms. laitteet
- Atk-laitteet
- Muut laitteet ja kalusteet
- Muut aineelliset hyödykkeet
- Luonnonvarat
- Arvo- ja taide-esineet
- Muut hyödykkeet
- Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset
- Osakkeet ja osuudet
- Vakuutusarvopaperit
- Sijoitusrahasto-osuudet
- Liikelaitosten peruspääomaos.
- Muiden taseyks. peruspääomaos.

Osakkeiden ja osuuksien arvonn
Palautuskelpoiset liittymismaksut

12. PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET

Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1
Lisäykset tilikaudella
Vähennykset tilikaudella
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12

13. PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN MYyntIVOITOT JA -TAPPIOT

Muut toimintatuotot
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot
Rakennusten myyntivoitot
Muut myyntivoitot
Myyntivoitot yhteensä

Muut toimintakulut
Rakennusten myyntitappiot
Muut myyntitappiot
Myyntitappiot yhteensä

14. SATUNNAISTEN TUOTTOJEN JA KULUJEN ERITTELY

Ei satunnaisia tuottoja ja kuluja vuonna 2019.

15. MUUT RAHOITUSTUOTOT

Osinkotuotot muista yhteisöistä
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä
Yhteensä

16. POISTOERON MUUTOKSET

Kts. kohta 26
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos
Suunnitelman muk. poistojen ja verotuksessa
tehtyjen poistojen erotus (- tai +)
Poistoeron muutokset yhteensä

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

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

Hailuodon kunnalla ei ole joukkovelkakirjalainoja

18. ARVONKOROTUKSET

Hailuodon kunta ei ole tehnyt arvonnkorotuksia vuonna 2019.

19. PYSYVÄT VASTAAVAT TASE-ERÄKOHTAISESTI

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet

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

Aineettomat hyödykkeet yhteensä

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

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet

Poistamaton hankintameno 1.1.
Lisäykset tilikauden aikana
Rahoitusosuudet tilikaudella
Vähennykset tilikauden aikana
Siirrot erien välillä
Arvonlennukset ja niiden palautukset
Poistamaton hankintameno 31.12.

Arvonkorotukset
Kirjanpitoarvo 31.12.

Rakennukset

Poistamaton hankintameno 1.1.
Lisäykset tilikauden aikana
Rahoitusosuudet tilikaudella
Vähennykset tilikauden aikana
Siirrot erien välillä
Tilikauden poisto
Arvonlennukset ja niiden palautukset
Aktivoidut korkomenot
Poistamaton hankintameno 31.12.

Kirjanpitoarvo 31.12.

Erittely olennaisista lisäpoistoista

Kiinteät rakenteet ja laitteet

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

Koneet ja kalusto

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

Muut aineelliset hyödykkeet (poistokelvotonta)

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 ja keskeneräiset hankinnat

Poistamaton hankintameno 1.1.
Lisäykset tilikauden aikana
Rahoitusosuudet tilikaudella
Vähennykset tilikauden aikana
Siirrot erien välillä
Tilikauden poisto
Poistamaton hankintameno 31.12.

Kirjanpitoarvo 31.12.

Aineelliset hyödykkeet yhteensä

Poistamaton hankintameno 1.1.
Lisäykset tilikauden aikana
Rahoitusosuudet tilikaudella

Vähennykset tilikauden aikana
Siirrot erien välillä
Tilikauden poisto
Arvonlennukset ja niiden palautukset
Poistamaton hankintameno 31.12.

Arvonkorotukset
Kirjanpitoarvo 31.12.

Erittely olennaisista lisäpoistoista

Maa- ja vesialueet erittely

Maa- ja vesialueet
Kiinteistöjen liittymismaksut
Muut maa- ja vesialueet
Maa- ja vesialueet yhteensä

Sijoitukset

Osakkeet ja osuudet

Osakkeet konserniyhtiöt
Hankintameno 1.1.
Lisäykset
Vähennykset
Siirrot erien välillä
Hankintameno 31.12.

Arvonlennukset
Arvonkorotukset
Kirjanpitoarvo 31.12.

Kuntayhtymäosuudet

Hankintameno 1.1.
Lisäykset
Vähennykset
Siirrot erien välillä
Hankintameno 31.12.

Arvonlennukset
Kirjanpitoarvo 31.12.

Muut osakkeet ja osuudet

Hankintameno 1.1.
Lisäykset
Vähennykset
Siirrot erien välillä
Hankintameno 31.12.

Arvonlennukset
Arvonkorotukset
Kirjanpitoarvo 31.12.

Osakkeet ja osuudet yhteensä
Hankintameno 1.1.
Lisäykset
Vähennykset
Siirrot erien välillä
Hankintameno 31.12.

Arvonlennukset
Arvonkorotukset
Kirjanpitoarvo 31.12.

Saamiset muut yhteisöt
Hankintameno 1.1.
Lisäykset
Vähennykset
Siirrot erien välillä
Hankintameno 31.12.

Arvonlennukset
Kirjanpitoarvo 31.12.

Kuntayhtymäsosuuksien arvon muutokset

Pohjois-Pohjanmaan Liitto
Tasearvo 1.1.
Lisäykset tilikaudella
Vähennykset tilikaudella
Tasearvo 31.12.
Kunnan osuus kuntayhtymän peruspääomasta
Ero

Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin ky
Tasearvo 1.1.
Lisäykset tilikaudella
Vähennykset tilikaudella
Tasearvo 31.12.
Kunnan osuus kuntayhtymän peruspääomasta
Ero

20.-22. OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Ks. erillinen taulukko

23. SAAMISET TYTÄRYHTEISÖILTÄ, KUNTAYHTYMILTÄ SEKÄ OSAKKUUS- JA MUILTA OMISTUSYHTEISYHTEISÖILTÄ

Saamiset tytäryhteisöiltä
Siirtosaamiset
Yhteensä

Saamiset yhteensä

24. SIIRTOSAAMISET

Lyhytaikaiset siirtosaamiset

Tulojäämät

Kelan korvaus työterveydenhuollosta

Muut tulojäämät

Tulojäämät yhteensä

Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä

RAHOITUSARVOPAPERIT

Osakkeet ja osuudet

Jälleenhankintahinta

Kirjanpitoarvo 31.12.

Erotus

Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin

Jälleenhankintahinta

Kirjanpitoarvo 31.12.

Erotus

25. OMAN PÄÄOMAN ERITTELY

Peruspääoma 1.1.

Lisäykset

Vähennykset

Peruspääoma 31.12.

Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma 1.1.

Lisäykset

Vähennykset

Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma 31.12.

Muut omat rahastot

Kehittämisrahasto 1.1.

Siirrot rahastoon

Siirrot rahastosta

Vahinkorahasto 31.12.

Muut omat rahastot 1.1.

Siirrot rahastoon

Siirrot rahastosta

Muut omat rahastot 31.12.

Vertailuvuoden tieto korjattu

Muut omat rahastot yhteensä

Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.

Siirrot erien välillä

Aikaisempiin tilikausiin liittyvät korjaukset
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.

Tilikauden ylijäämä/alijäämä

OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ

26. POISTOEROT

Investointivaraukseen liittyvä poistoero
Verotuspoistoihin liittyvä poistoero
Poistoero yhteensä

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

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta
Pitkäaikaiset velat yhteensä

28. JOUKKOVELKAKIRJALAINAT

Hailuodon kunnalla ei ole liikkeeseen laskettuja joukkovelkakirjalainoja

29. PAKOLLISET VARAUKSET

Muut pakolliset varaukset
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu (ky)
Muut pakolliset varaukset
Muut pakolliset varaukset yhteensä

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

Velat tytäryhteisöille
Ostovelat
Yhteensä

Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä
Ostovelat
Muut velat
Yhteensä

Vieras pääoma yhteensä

31. SEKKILIMIITTI

Hailuodon kunnassa ei ole käytössä luotollisia sekkitilejä.

32. LIITTYMISMAKSUT JA MUUT VELAT

Muut velat

Liittymismaksut
Muut velat
Muut velat yhteensä

33. SIIRTOVELKOKIIN SISÄLTÄVÄT OLENNAISET ERÄT

Lyhytaikaiset siirtovelat
Projektirahoitusten siirrot
Menojäämät
Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset
Lomapalkkavelka
Korkojaksotukset
Muut menojäämät
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä

Konsernin vertailuvuoden tieto korjattu.

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

34. Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta
Vakuudeksi annetut kiinnitykset
Lainat muilta luotonantajilta
Vakuudeksi annetut kiinnitykset
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä
35. Velat, joiden vakuudeksi annettu osakkeita
Ei ilmoitettavaa
36. Vakuudet
Ei ilmoitettavaa
37. Muut vakuudet
Ei ilmoitettavaa
38. Vuokravastuut
Vuokravastuiden yhteismäärä, vastuut voimassa 31.01.2021 asti
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus
Leasingvastuut yhteensä
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus
Yhteensä
39. Vastuusitoumukset
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta
Alkuperäinen pääoma
Jäljellä oleva pääoma
40. Muut annetut vastuusitoumukset ja muut vastuut
Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.
41. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt
Sopimusvastuut

Sitoumukset avustukseen
Vuokravastuut, voimassa 30.11.2027 asti
Sopimusvastuut yhteensä

Arvonlisäveron palautusvastuu

Vammaispalvelulain mukaisen tuleva tuetun asumisen vastuu

Johdannais sopimukset:

POHJOIS-POHJANMAAN SAIRAANHOITOPIIRIN 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

Käypä arvo yhteensä (pankin ilmoituksen mukaan).

Koronvaihtosopimus Handelsbanken

Koronvaihtosopimus Handelsbankenin kanssa on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. 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

Käypä arvo yhteensä (pankin ilmoituksen mukaan).

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

Käypä arvo yhteensä (pankin ilmoituksen mukaan).

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

Käypä arvo yhteensä (pankin ilmoituksen mukaan).

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

42. HENKILÖSTÖ 31.12.

Yleishallinto

Sosiaali- ja terveystoimi

Opetus- ja kulttuuritoimi

Yhdyskuntapalvelut

Muut palvelut

Yhteensä

43. HENKILÖSTÖKULUT

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin
ja aineellisiin hyödykkeisiin
Henkilöstökulut yhteensä

44. LUOTTAMUSHENKILÖN PALKKIOISTA PERITYT JA TILITETYT LUOTTAMUSHENKILÖMAKSUT

Perussuomalaiset
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä

45. TILINTARKASTAJAN PALKKIOT

KPMG Oy Ab
Tilintarkastuspalkkiot
Palkkiot yhteensä

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.
---------------------------------	------------------------------------	--	---------------------------------------	---

Kuntayhtymät:Pohjois-Pohjanmaan Liitto,
Oulu

0,27

0,27

3 948

21 248

90

Pohjois-Pohjanmaan
sairaanhoitopiirin ky, Oulu
Oulun seudun ammatillisen
koulutuksen ky, Oulu

0,471668

0,47

838 473

1 433 940

31 167

0,403776

0,4

377 851

169 672

12 471

Tytäryhteisöt:

Hailuodon Vesihuolto Oy, Hailuoto

100

100

178 656

2 069 308

4 435

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 Efficat/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/Ip
80 Web-muistiotositteet
81 Käsintallennetut muistiotositteet
82 Matkalaskut
84 Palkkatositteet
85 Luottotappiot
86 Hyvitysten kohdistus myre
87 Sumu-poistot
88 Käyttöomaisuuden luovutukset
89 Poistoeron muutokset
91 Kirjanpito laskennalliset
93 Sisäinen laskenta laskennalliset
96 Kirjanpidon tulos
97 Kirjanpidon tulos laskennalliset
98 Sisäisen laskennan tulos
99 Sisäisen laskennan tulos laskennalliset

Hailuodon kunnan ja kuntakonsernin tuloslaskelmat, taseet ja rahoituslaskelmat erillisinä liitetiedostoina.

Eriytetyt tilinpäätökset

15 TYTÄRYHTIÖIDEN TOIMINTAKERTOMUS- JA TILINPÄÄTÖSTIEDOT

Toiminnalliset tavoitteet ja toteuma

Kulunut tilikausi on Hailuodon Vesihuolto Oy:n viideskymmenesviides ja 14. vuosi kun talousjätevesiverkostoon liitettiin talouksia. Uusia talousvesi- ja jätevesiliittymiä rakennettiin ja otettiin käyttöön yhteensä 12 kappaletta, joista talousvesiliittymiä seitsemän ja jätevesiliittymiä viisi.

Ojakylän vedenottamolle on hankittu omavoimainen varavoimakone. Sähkönjakelun keskeytykset eivät vaikuta raakavedenottoon eikä vedenjakeluun, vaan laitos toimii normaalisti myös sähkökatkojen aikana. Pitkäkestoiset sähkökatkot aiheuttavat ongelmia viemäriverisien poisjohtamisessa, silloin kun pumppaamot eivät toimi ja kaivot täyttyvät. Ojakylän vedenottoalueella on tehty säiliöiden ja kaivojen penkereiden kunnostustoimenpiteitä. Marjaniemen vedenottamohanketta on edistetty tekemällä koepumppauksia maaliskuuhun 2019 aikana.

Taloudellisten tavoitteiden toteuma

Taloudessa Hailuodon vesihuolto Oy:n tavoitteena on liikevaihdon säilyttäminen nykyisellä tasolla ja liiketoiminnan kulujen hillitseminen seuraavien tilikausien aikana. Vuonna 2019 yhtiön liikevaihto kasvoi noin 12 000 euroa edelleen tilikauteen verrattuna. Syynä liittyminen lisääntyminen ja laskutetun vesimäärän kasvaminen sekä vesimaksujen korotukset.

Toimintavuoden 2019 lopussa yhtiöllä on rahoituslaitoksista otettua pääomaa yhteensä 120 000 euroa. Yhtiön rahavarat pankkitileillä vuoden lopussa 69 635,95 euroa. Yhtiön omapääoma on yhteensä tilikauden lopussa 178 655,59 euroa.

Yhtiön toiminnallinen tulos on tilikaudella 2019 +4 434,55 euroa.

Taseen loppusumma oli vuoden 2019 lopussa 2 247 963,23 euroa.

Yhtiön hallinto

Hailuodon Vesihuolto Oy:n hallitus:

Pj. Sanna Sipilä

Vpj. Paavo Sipilä

Jäsenet: Matti Hautanen, Leena Luoma-aho ja Ossi Suomela

Varajäsen: Raija Tuhkanen, Leo Sauvola

Hailuodon Vesihuolto Oy:n hallituksen kokouksia pidettiin tilikaudella yhteensä kuusi (6) kertaa. Hallituksen esittelijänä ja sihteerinä oli toimitusjohtaja Jouni Marjaniemi. Yhtiön kirjanpitoa hoitava tilitoimiston edustaja Jukka Nissilä on osallistunut tarvittaessa hallituksen kokouksiin.

Yhtiön tilintarkastajana toimii KPMG Kunta Oy.

Vesihuoltolaitoksen valvontaviranomaisena ympäristöasioissa toimii Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskus ja terveydensuojeluasioissa kunnan terveydensuojeluviranomainen.

Toiminnan kehittäminen ja tulevaisuus

Vuoden 2019 liikevaihto oli 301 000,26 euroa. Liikevaihto kattaa toiminnan kulut ja pääomalainaa on mahdollista lyhentää lainaohjelman mukaisesti. Yhtiö on laatinut konserniohjeen mukaisesti talousarvion yhteydessä taloussuunnitelman kahdelle seuraavalle tilikaudelle.

Kulujen vuosittainen kasvu asettaa paineita veden ja jäteveden käyttömaksujen korottamiselle tulevana vuosina. Nykyisen yleisen taloustilanteen vuoksi kasvua ei ole merkittävästi saatavissa uusien liittymien myynnistä eikä merkittävää lisäystä asiakkaiden määrässä ole odotettavissa.

Yhtiön tärkeimpänä tavoitteena on keskeytyksetön laatuvaatimukset täyttävän talousveden jakelu asiakkailleen. Muta tavoitteita ovat huoltovarmuuden ylläpito yhteistyössä kunnan ja viranomaisten kanssa sekä laitoksen teknisen toimintavarmuuden ylläpito ja kehittäminen talous- ja jätevesipuolella. Marjaniemen alueen uuden vedenottamon rakentaminen on avainasemassa näissä asioissa. Hankkeen rahoittamiseksi talousveden käyttömaksuja tullaan korottamaan vuodesta 2020 eteenpäin.

Vesihuollon varautumis- ja riskinarviointisuunnitelma on valmistunut ja se on viranomaisten hyväksymä 20.8.2019.

Vedenhankinnan suunnittelu ja toimenpiteet Marjaniemen alueella tähtäävät osaltaan huoltovarmuuden parantamiseen ja vedenhankinnan turvaamiseen saarella.

Uuden kiinteän yhteyden toteutuessa paineet rakentamisella Hailuodossa kasvavat huomattavasti. Vesihuollon on pystyttävä vastaamaan mahdollisesti kasvavan asukasmäärän tarpeisiin ja vesihuollon kehittämistä on syytä valmiistaa yhtä aikaa liikenneyhteyden kehittämisen kanssa.

16 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOTUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Tilinpäätöksen allekirjoitukset

Hailuodon kunnan kunnanhallituksen ja kunnanjohtajan allekirjoitukset

Hailuodossa ____. _____. 2020

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus

Hailuodossa ____. _____. 2020

KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

Katri Hokkanen

JHT, KHT -tilintarkastaja

17 LUETTELO KIRJAPITOKIRJOISTA JA TOSITTEIDEN LAJEISTA SEKÄ SÄILYTYSTAVOISTA

LUETTELO TILINPÄÄTÖKSEN 31.12.2019 LIITETIEDOISTA
TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA JA ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT
TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Liitetieto 1: Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät
Jaksotusperiaatteet
Pysyvät vastaavat
Vaihto-omaisuus
Rahoitusomaisuus
Johdannaissopimusten käsittely
Valuuttamääräisten erien arvostaminen, jos poikkeava
Avustusten käsittely

TILINPÄÄTÖKSEN ESITTEMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Liitetieto 2: Perustelu, jos tuloslaskelman esittämistapaa on muutettu

Liitetieto 3: Oikaisut, jotka tehty ed. tilikaudelta esitettäviin tietoihin

Liitetieto 4: Selvitys, jos ed. tilikautta koskevat tiedot eivät ole vertailukelpoisia päättyneen tilikauden tietojen kanssa

Liitetieto 5: Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat olennaiset tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset

KONSERNITILINPÄÄTÖSTÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet
Konsernitilinpäätöksen laajuus
Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset
Keskinäisen omistuksen eliminointi
Vähemmistöosuudet
Suunnitelmapoistojen oikaisu
Osakkuusyhteisöt

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Liitetieto 6: Toimintatuotot

Liitetieto 7: Verotulojen erittely

Liitetieto 8: Valtionosuuksien erittely

Liitetieto 9: Palvelujen ostojen erittely

Liitetieto 10: Valtuustoryhmille annetut tuet

Liitetieto 11: Suunnitelmanmukaisten poistojen perusteet

Liitetieto 12: Pakollisten varausten muutokset

Liitetieto 13: Pysyvien vastaavien luovutusvoitot ja -tappiot

Liitetieto 14: Satunnaiset tuotot ja kulut

Liitetieto 15: Muut rahoitustuotot

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Liitetieto 16: Poistoeron muutokset

Liitetieto 17: Lainan liikkeeseen laskemisesta aiheutuneet kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset

Liitetieto 18: Arvonkorotusten periaatteet ja arvonmääritysmenetelmät

Liitetieto 19: Pysyvät vastaavat tase-eräkohtaisesti

Liitetieto 20-22: Omistukset muista yhteisöissä

Liitetieto 23: Lyhyt- ja pitkäaikaiset saamiset
Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

Liitetieto 24:

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Liitetieto 25: Oman pääoman erittely

Liitetieto 26: Poistoerittely

Liitetieto 27: Pitkäaikainen vieras pääoma, joka erääntyy myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

Liitetieto 28: Joukkovelkakirjalainat

Liitetieto 29: Pakolliset varaukset

Liitetieto 30: Pitkä- ja lyhytaikaiset vela tytäryhteisöille, kuntayhtymille ja muille omistusyhteisöille

Liitetieto 31: Sekkilimiitti

Liitetieto 32: Liittymismaksut ja muut velat

Liitetieto 33: Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

VAKUUKSIA, VASTUUSITOUMUKSIA JA TASEEN ULKOPUOLISIA JÄRJESTELYJÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Liitetieto 34: Velat, joiden vakuudeksi on annettu kiinnityksiä kiinteistöihin

Liitetieto 35: Muut kohdassa 34 mainitsemattomat vakuudet

Liitetieto 36: Vakuudet, jotka on annettu samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta

Liitetieto 37: Muu vakuudet

Liitetieto 38: Vuokravastuut

Liitetieto 39:	Vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta
Liitetieto 40:	Muut annetut vastuusitoumukset ja muut vastuut
Liitetieto 41:	Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

HENKILÖSTÖÄ, TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA JA INTRESSITAPAHTUMIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Liitetieto 42:	Henkilöstön lukumäärä 31.12.
Liitetieto 43:	Tilikaudella aktivoidut henkilöstökulut
Liitetieto 44:	Luottamushenkiöiden palkkioista perityt ja puolueelle tai puolueyhdistykselle tilitetyt luottamushenkilömaksut
Liitetieto 45:	Tilintarkastajan palkkiot
Liitetieto 46:	Intressitahotapahtumat

18 TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVAT

Hailuodon kunta

Tunnuslukujen laskennassa on käytetty seuraavia laskentakaavoja:

Toimintatuotot/Toimintakulut %

= $100 \times \text{Toimintatuotot} / \text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön}$

Vuosikate/ Poistot %

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

Vuosikate euroa/ asukas

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

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

= tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymä

Investointien tulorahoitus, %

= $100 \times \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$ (Omahankintameno = Investointimenot – Rahoitusosuudet)

Lainanhoitokate

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

Kassavarat

= Rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset

Kassasta maksut/vuosi

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

Kassan riittävyys, pv

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

Omaisuus-%

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

Rahoitusvarallisuus €/asukas

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

Suhteellinen velkaantuneisuus

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

Velat ja vastuut % käyttötuloista

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

Kertynyt ylijäämä (alijäämä)

= Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä (alijäämä)

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

Lainakanta 31.12.
= Vieraspääoma – (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 laskentakaavasta, jotka poikkeavat kunnan laskentakaavoista.

Toimintatuotot/ Toimintakulut %
= $100 \times \text{Toimintatuotot} / \text{Toimintakulut}$

Vuosikate/ Poistot %
= $100 \times \text{Vuosikate} / (\text{Suunnitelman mukaiset poistot} + \text{Arvon alentumiset})$

Pääomamenojen tulorahoitus, %
= $100 \times \text{Vuosikate} / (\text{Investointien omahankintameno} + \text{Antolainojen nettolisäys} + \text{Lainanlyhennykset})$

Omavaraisuus-%
= $(\text{Oma pääoma} + \text{Vähemmistöosuus} + \text{Konsernireservi} + \text{Kertynyt poistoero} + \text{Vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Uusi tunnusluku
Laskennallinen lainanhoitokate = $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Laskennalliset lainanlyhennykset})$

Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita. Laskennallinen lainanhoitokate lasketaan kaavalla, jossa tuloslaskelman vuosikatteeseen lisätään korkokulut ja jossa saatu summa jaetaan korkokulujen ja laskennallisten lainanlyhennysten summalla. Laskennalliset lainanlyhennykset saadaan jakamalla konsernitaseen lainat kahdeksalla, mikä kuvaa oletettua jäljellä olevaa laina-aikaa. Lainoihin luetaan korolliset pitkäaikaiset ja lyhytaikaiset lainat, kuten kuntatodistukset. [2019] Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja. Luotettavan kuvan konsernin lainanhoitokyvystä saa tarkastelemalla tunnuslukua useamman vuoden jaksolla. Konsernin lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1–2 ja heikko kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

Konsernitilinpäätöksen laskennallista lainanhoitokatetta käytetään yhtenä tunnuslukuna kuntalain 118 §:n mukaisessa kunnan erityisen vaikean taloudellisen aseman arvioinnissa. Kuntalain 118 §:n mukainen tunnusluvun raja-arvo on 0,8. [2019] Kunta voi halutessaan esittää myös todellisiin lainanlyhennysten mukaisesti lasketun lainanhoitokatteen. [2019]