

HAILUODON KUNTA TOIMINTAKERTOMUS JA TILINPÄÄTÖS 2022

KÄSITTELY:

Kunnanhallitus 28.3.2023 § 63
Kunnanhallitus 4.4.2023 § 73
Kunnanhallitus 16.5.2023 § 116
Kunnanvaltuusto 20.6.2023 § 17

Sisällysluettelo

TOIMINTAKERTOMUS

Kunnanjohtajan katsaus	5
------------------------------	---

1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

1.1 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	7
1.2 Toimintaympäristö	11
Väestö ja väestörakenteen muutokset	
Elinkeinotoiminta, työllisyys ja työllistäminen	
Yhdyskuntarakentaminen ja asuminen	
Ympäristöasiat	
Muut ei taloudelliset asiat	
Yleinen taloudellinen tilanne ja kuntatalouden kehitysnäkymät	
1.3 Hailuodon kunnan toiminnan ja talouden kehitys	15
Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa	
Kehittämistoiminta	
1.4 Hailuodon kunnan henkilöstö	
Henkilöstöhallinnon tavoitteiden toteutuminen.....	23

2 SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTÄMISESTÄ ... 33

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

3 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS	37
3.1 Talousarvion toteutuminen	
3.2 Toiminnan rahoitus	
3.3 Kokonaistulot ja -menot	
3.4 Investointiosan toteutuminen	
4 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	50
5 KUNNANHALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ	55
6 SEURANTAA KOSKEVA SÄÄNTELY.....	57
7 TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN	62
8 MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN	68
9 KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMINEN TULOSALUEITTAIN	71

10 TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN	105
Tilinpäätöslaskelmat ja liitetiedot	107
Hailuodon kunnan tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma	
Kuntakonsernin tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma	121
Eriytetyt tilinpäätökset	
11 TYTÄRYHTIÖIDEN TOIMINTAKERTOMUS JA TILINPÄÄTÖSTIEDOT	133
Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat	
12 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	139
13 LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA, TOSITTEIDEN LAJEISTA SEKÄ SÄILYTYSTAVOISTA	140
14 TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVAT	143

Toimintakertomus

Kunnanjohtajan katsaus

Vuosi 2022 oli kunnan uudelleen suuntaamisen vuosi, osin ennakoimattomissa olosuhteissa.

Toimintaan vaikutti vielä ensimmäisellä puoliskolla kunnan hallintokriisin (Kh 15.3.2022 § 66, Kv 24.3.2022 § 14, Kv 19.4.2022 § 20) ja koronapandemian/-endemian jatkuminen. Samanaikaisesti talouden näkymät olivat sameat äkillisestä ja nopeasta inflaatiokehityksestä johtuen.

Kokonaisturvallisuus ja varautuminen muodostuivat 24.2.2022 puhjelleen Ukrainan kriisin ja Venäjän hyökkäyssodan myötä osaksi koko organisaation perustyötä. Korona vaikutti kunnan toimintaan varautumistoimien sekä kunnan toiminnan ja palvelujen rajoitusten kautta. Henkilöstöön ja työhön kohdistuvia vaikutuksia oli eniten Sote saari- ja Oppiva saari –palvelualueilla. Säännöllinen koronaviestintä toteutui osana kuntaviestintää.

Hallinnon korjaaviin toimenpiteisiin sisältyi kunnanvaltuuston toiminnan pelisääntöjen luominen vuoden 2022 aikana (Kv 14.12.2021 § 86). Kunnanvaltuusto hyväksyi 15.11.2022 § 60 Hailuodon kunnan luottamushenkilöhallinnon periaatteet ja kunnanvaltuuston toiminnan pelisäännöt 6.10.2022. Kaikki valtuutetut allekirjoittivat dokumentin.

Asetettu talouden sopeuttamistyöryhmä saattoi työnsä päätökseen 4.5.-16.6.2022 työohjelmalla:

- Hailuoto 1.1.2023 kehityskuva ja strategiset päämäärät
- Luottamushenkilöhallinto 2023 sekä kuntalaisten osallisuus ja vaikuttaminen
- Henkilöstö 2023. Kunnan järjestämisvastuulla olevien tehtävien toteuttaminen.

Jatkotoimet toteutuvat osana kunnan johtamisjärjestelmän ja henkilöstöorganisaation uudistamista 2023.

Talousarvion 2022 taloudellinen tavoite, nollatulos, ylitettiin. Hailuodon kunnan tilikauden tulos ennen varausten ja rahaston muutosta on 381 996 euroa ylijäämäinen ja poistoeron lisäämisen jälkeen ylijäämä on 473 868 euroa. Talouslaskelmat ja tunnusluvut kuvataan toimintakertomusosion ja talousarvion toteutumisen osioissa.

Hailuodon kunnan toimintatuotot kasvoivat 214 528 € vuodesta 2021. Toimintatuotot olivat yhteensä 1 891 540 €.

Toimintakulut vuonna 2022 olivat 350 842 € suuremmat (+4,0 %) kuin vuonna 2021. Toimintakulut kasvoivat eniten henkilöstömenoissa, palvelujen ostoissa sekä aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa. Toimintakulut yhteensä olivat - 9 205 795 €.

Henkilöstökustannukset olivat kokonaisuudessaan -3 903 458, kulujen laskua suhteessa alkuperäiseen talousarvioon 2022 -141 705 €. Palvelujen ostojen toteuma oli -3 809 035 €, kulujen kasvua vuodesta 2021 179 172 € (4,9 %).

Vuoteen 2021 verrattuna Hailuodon kunnan verotuo-ot olivat 453 162 € suuremmat ja valtionosuudet 241 769 € suuremmat. Hailuodon kunnan verorahoituksen eli verotulojen ja valtionosuuksien osuus oli 8 224 632 € (2021 7 529 701 €) mikä on 81,1 % kokonaistulosta (2021 78,9 %).

Kuntastrategia päivitettiin ja uusien kunnan strategisten valintojen – maapolitiikka, elinkeinopolitiikka sekä terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen – tavoitteet, toimenpiteet ja mittarit hyväksyttiin valtuustossa 21.12.2022 § 76. Kunnanvaltuusto teki myös periaatepäätöksen johtamisjärjestelmän osauudistuksesta 21.12.2022 § 75 ja antoi kunnanhallitukselle tehtäväksi käynnistää hallintosääntöuudistuksen. Hallintosääntötyöryhmä asetettiin 19.12.2022 § 293.

Maapoliittisina keskeisinä toimenpiteinä toteutuivat Marjaniemen Nokan asemakaavan valmistelu, Rantasumpun kaavoitussopimus sekä kesällä 2022 käynnistynyt Keskikylän rakennuskaavan päivitys ja laajennus.

Elinkeinopoliittisena toimenpiteenä käynnistettiin Hailuodon teatteri- ja tapahtuma-areenan, Hailuodon Meriteatterin valmistelu. Kehittämishankkeella kunta mahdollistaa uusilla tavoilla elinkeinojen harjoittamisen ja kehittämisen Hailuodossa. Kyseessä on kunnan elinkeinopolitiikkaan toteuttava, Hailuotoa ja sen toimintaedellytyksiä laajasti esille tuova hanke.

Hailuodon kunta osallistui sote-palvelu-uudistuksen määrittämällä tavalla 1.1.2023 aloittavan Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen laaja-alaisiin valmistelutehtäviin. Hailuodon kunnan sosiaali- ja terveyspalvelut siirtyivät Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue Pohteen järjestämisvastuulle vuoden vaihtuessa 1.1.2023 alkaen.

Kiinteästä yhteydestä saatiin rakentamisen käynnistämisen mahdollistava Vaasan hallinto-oikeuden päätös 29.12.2022, johon tällä hetkellä odotetaan Korkeimman hallinto-oikeuden päätöstä valitusluvasta. Yhteys valmistuu aikaisintaan 2026.

Kiitän Hailuodon kunnan luottamushenkilöitä ja työntekijöitä kunnan hyväksi vuonna 2022 tehdystä työstä sekä kaikkia kunnan tilinpäätöksen 2022 valmisteluun osallistuneita!

Hailuodossa 24.3.2023

Maarit Alikoski
Kunnanjohtaja

1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

1.1 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Kunnanvaltuusto

Hailuodon kunnanvaltuustossa oli 17 valtuutettua tilikaudella 1.1.-31.12.2022.

Valtuuston puheenjohtajaksi valittiin kunnanvaltuuston 10.8.2021 § 34 päätöksellä Teija Siekkinen. Varapuheenjohtajaksi valittiin Markku Ketola (1. vpj.) ja Kari Tuhkanen (2. vpj.).

Teija Siekkinen toimi valtuuston puheenjohtajana ajalla 10.8.2021- 17.5.2022. Teijan Siekkisen siirryttyä kunnanhallituksen puheenjohtajan tehtäviin kunnanvaltuuston päätöksellä 19.4.2022 § 20 valtuuston puheenjohtajaksi valittiin kunnanvaltuuston 17.5.2022 § 35 päätöksellä Mikko Iljana.

Hailuodon kuntavaaleissa 13.6.2021 valittu kunnanvaltuusto 2021-2025:

Siekinen Teija	valtuutettu, kunnanvaltuuston pj.
Ketola Markku	valtuutettu, 1. vpj
Tuhkanen Kari	valtuutettu, 2. vpj.
Iljana Mikko	valtuutettu
Kalaja Matti	valtuutettu
Loukola Annukka	valtuutettu
Luoma-aho Leena	valtuutettu
Mäkelä Mikko	valtuutettu
Patokoski Ahti	valtuutettu
Parrila Maarit	valtuutettu
Rantasuo Pirkko	valtuutettu
Ronkainen Katri	valtuutettu
Tero Jorma	valtuutettu
Tero Pertti	valtuutettu
Toppi Marjut	valtuutettu
Tuomikoski Mikko	valtuutettu
Vähämetsä Arto	valtuutettu.

Kunnanhallitus

Hailuodon kunnanhallituksessa on seitsemän (7) jäsentä. Kunnanhallituksen kokouksiin voivat osallistua myös kunnanvaltuuston puheenjohtajat. Heillä on kokouksissa läsnäolo- ja puheoikeus.

Kunnanhallituksen puheenjohtajana toimii Maarit Parrila ajalla 10.8.-14.12.2021 ja varapuheenjohtajana Mikko Iljana ajalla 10.8.2021-19.4.2022 ja 19.4.2022 lähtien Mikko Tuomikoski (Kv 10.8.2021 § 34, 14.12.2021 § 88, 19.4.2022 § 20).

Kunnanhallitukseen ovat kuuluneet seuraavat jäsenet ajalla 10.8.2021-19.4.2022 (Kv 10.8.2021 § 35):

- Jäsen Arto Vähämetsä
- Jäsen Leena Luoma-aho
- Jäsen Mikko Mäkelä
- Jäsen Jorma Tero

- Jäsen Pirkko Rantasuo

Kunnanhallitukseen ovat kuuluneet seuraavat jäsenet ajalla 19.4.2022-31.12.2022 (Kv 19.4.2022 § 20):

- Maarit Parrila
- Arto Vähämetsä
- Leena Luoma-aho
- Mikko Mäkelä
- Jorma Tero

Tilikauden 2022 esittelijänä kunnanhallituksessa toimi kunnanjohtaja Maarit Alikoski.

Hailuodon kunnan muut luottamuselimet ja organisaatio

Tilikauden 1.1.-31.12.2022 muut toimielimet ja palvelualueiden johtavat viranhaltijat.

Keskusvaalilautakunta

Pj. Susanna Paulamäki

Vpj. Ahti Patokoski

Jäsen Pertti Tero

Jäsen Markku Ketola

Jäsen Anna Laurila

Tarkastuslautakunta

Pj. Katri Ronkainen

Vpj. Markku Ketola

Jäsen Aaro Kempainen

Viranomaislautakunta

Pj. Matti Kalaja

Vpj. Juha Sauvola

Jäsen Marjut Toppi

Elävä saari -valiokunta

Pj. Siekkinen Teija

Pj. Markku Ketola

Vpj. Tuhkanen Kari

Jäsen Huttunen Pentti

Jäsen Kartimo-Pramila Sirpa

Jäsen Loukola Annukka

Jäsen Martiskainen Jarmo

Jäsen Sauvola Leo

Konsernijaosto

Pj. Mikko Iljana, jäsen Maarit Parrila, jäsen Pirkko Rantasuo (Kj 24.8.2021 § 227)

Pj. Mikko Iljana, jäsen Mikko Tuomikoski, jäsen Pirkko Rantasuo (Kh 15.2.2022 § 39)

Pj. Mikko Tuomikoski, jäsen Teija Siekkinen, jäsen Arto Vähämetsä (Kh 8.11.2022 § 242)

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto

Pj. Maarit Parrila, jäsen Mikko Iljana, jäsen Arto Vähämetsä (Kj 15.2.2022 § 40)

Pj. Mikko Tuomikoski, jäsen Leena Luoma-aho, jäsen Arto Vähämetsä (Kh 15.2.2022 § 40)

Nuorisovaltuusto 2022-2024

Sipilä Kerttu, puheenjohtaja

Toppi Reeta, jäsen (Pohteen aluevaltuuston jäsen)

Lepistö Tuomas, jäsen (Pohteen aluevaltuuston varajäsen)

Rantasuomela Enna

Paaso Emilia

Lepistö Helmi

Vanhus - ja vammaisneuvosto

Puheenjohtaja Raili Louhimaa

Raili Haapala

Anne Junnikkala

Tuula Paltakari-Piekkola

Marja Rantasuomela

Airi Sipilä

Kimmo Sorvoja

Raija Tuhkanen

Hannu Tuhkanen

Anneli Viitaluoma

Kunnan johto

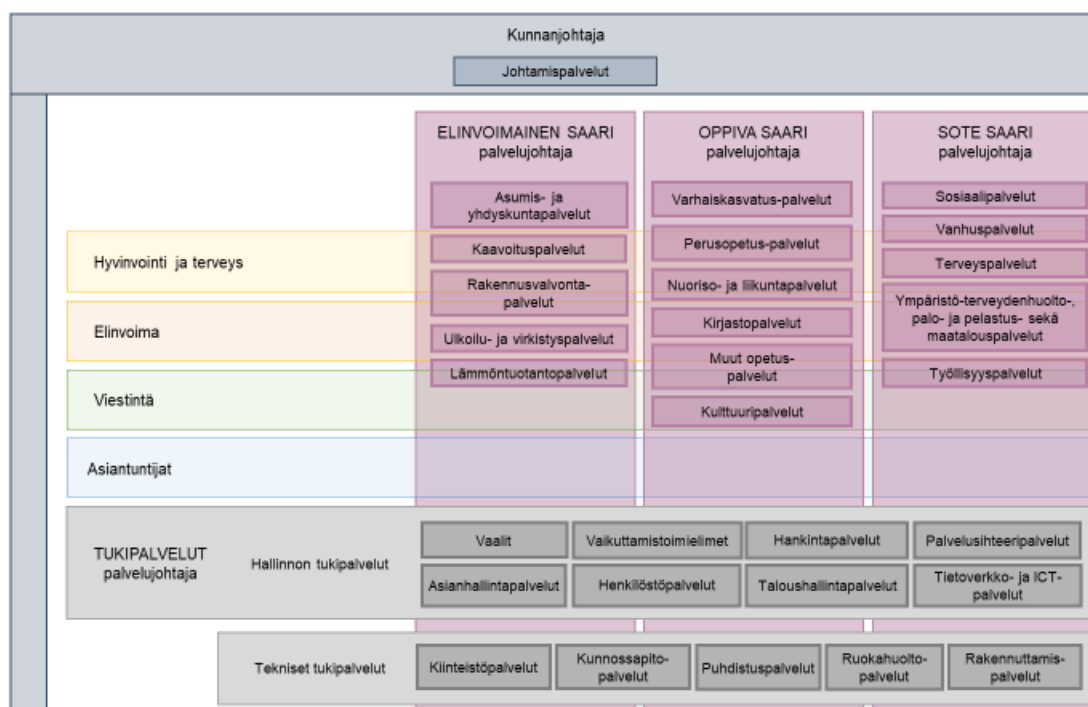
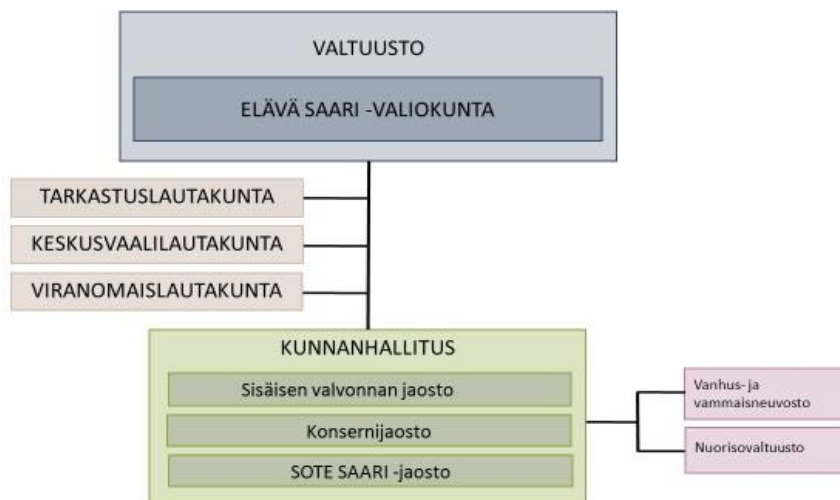
Kunnanjohtaja Maarit Alikoski

Perusturvajohtaja Pia Piispanen

Sivistysjohtaja Kaija Sipilä

Tekninen johtaja Markku Maikkola

Kuva 1. Hailuodon kunnan toimielinorganisaatio



Kuva 2. Hailuodon kunnan henkilöstöorganisaatio

1.2 Toimintaympäristö

Väestö ja väestörakenteen muutokset

Hallinnollinen alue

Hailuodon pinta-ala on 1082.7 km², josta maapinta-alaa on 201.21 km², sisävesialueita 1.69 km² ja merivesialueita 879.8 km².

Väestö

Hailuodon väestömäärä 31.12.2022 (ennakkotieto) 961. Muutos 31.12.2021 tilanteeseen on +7.

Elinkeinotoiminta, työllisyys ja työllistäminen

PohjoisPohjanmaan työ- ja elinkeinotoimiston alueella oli joulukuun lopussa 20 700 työtöntä työnhakijaa, joista kokoaikaisesti lomautettuja oli 2 400. Työttömiä oli 2 760 enemmän kuin marraskuussa ja 350 enemmän kuin vuosi sitten. Lomautettujen määrä kasvoi marraskuusta 1 200:lla.

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta (työttömyysaste) oli PohjoisPohjanmaan alueella 10,9% ja koko maassa 9,9 %. Työttömyysaste vaihteli maakunnassa Limingan 6,5 %:n ja Pudasjärven 15,3 %:n välillä. Oulussa työttömyysaste oli 12,3 %.

Pohjois-Pohjanmaan TE-toimiston alueella ilmoitettiin avoimeksi yli 6 600 uutta työpaikkaa. Uusien työpaikkojen määrä oli noin 1 000 vähemmän kuin vuosi sitten ja 2 300 enemmän kuin marraskuussa.

Pohjois-Pohjanmaan aktivointiaste oli joulukuussa 25,6 %. Aktivointiasteeseen laskettavien palveluiden piirissä oli maakunnan alueella yhteensä 7 100 henkilöä.

Joulu 2022	Marras 2022	Joulu 2021	Työttömistä työnhakijoista lomautetut	Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta	Avoimet työpaikat joulu 2022
35	34	35	5	9,5	13

Hailuodossa perustettiin vuonna 2022 10 uutta yritystä. Yritykset sijoittuvat seuraaville toimialoille: puunkorjuu, asuin- ja muiden rakennusten rakentaminen, taiteellinen luominen, varauspalvelut, matkaoppaiden palvelut ym., muu terveyspalvelu, kaasun tuotanto, parturit ja kampaamot, metsänhoito, muiden kiinteistöjen vuokraus ja hallinta. Lopettaneita yrityksiä oli yksi (1).

Hailuodon kunta osallistui myös vuonna 2022 Oulun seudun kuntakokeiluun. Työllisyyskokeilujen tavoitteena on nykyistä tehokkaammin edistää työttömien työnhakijoiden työllistymistä ja koulutukseen ohjautumista ja tuoda uusia ratkaisuja osaavan työvoiman saatavuuteen. Hailuodon kunta valmisti kahden työllistettävän palkkauksen 12/2022; työsuhteet käynnistyivät 1/2023. Aktivointisuunnitelmat päivitettiin.

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 esimer-

kiksi ateriat- ja turvapalveluilla, kuljetuspalveluilla, omaishoidon tuella sekä kotihoidolla. Itsenäisen asumisen muoto on myös tukiasuminen. Palveluasuminen sisältää asumisen ja siihen liittyvät asukkaan tarvitsemat palvelut. Palveluasumista järjestetään palvelutaloissa, joissa asukkailla on oma huoneisto. Tehostettua palveluasumista järjestetään vanhuspalveluissa Saarenkartanossa.

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

Tilastokeskus v. 2021 (suluissa vuoden 2020 luvut):

- taajama-aste 52,9 % (52,6)
- väkiluku 950 (949)
- asuntokuntia 492 kpl (488)
- perheitä 255 kpl (256)
- rivi- ja pientaloissa asui 97,6 % asuntokunnista (98,2)
- vuokra-asunnoissa asui asuntokunnista 14,8 % (15,4)

Asuntotuotanto							
Valmistuneet uudet asunnot /vuosi	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Hailuoto	3	4	3	3	3	9	2

Ympäristöasiat

Hailuodon kunta huomioi osaltaan perustoiminnassaan Suomen hallitusohjelmataavoitteet hiilineutraaliudesta ja luonnon monimuotoisuudesta. Lähtötulevaisuuden keskeisimpiä haasteita myös kuntatasolla ovat energiakysymykset, ilmastomuutoksen hillintä ja muutokseen sopeutuminen. Hailuodon kunta tiedottaa kuntapäätäjille säännöllisesti järjestettävistä Pohjois-Pohjanmaan ilmastokahveista.

Hailuodon kunnan ympäristöviranomaisena toimii Oulun seudun ympäristötoimi liikelaitos. Ympäristötoimen toimialue kattaa Oulun kaupungin sekä Hailuodon, Kempeleen, Limingan, Lumijoen, Muhoksen ja Tyrnävän kunnat. Hailuodon kunnan ympäristötekijöissä ei ole tapahtunut toimintavuoden 2022 aikana poikkeavaa.

Oulun seudulla 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. Painopisteen siirtyminen asettaa haasteen ympäristömuutosten varhaiselle toteutamiselle ja haittojen ennaltaehkäisylle. Ympäristövastuullisen toiminnan merkitys ympäristön tilan turvaamiseksi ja viihtyisyyden ylläpitämiseksi on ensisijaista.

Muut ei taloudelliset asiat

Hailuodon kunnan henkilöstön tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma on osa työnantajan henkilöstöpolitiikan ohjeita. Hailuodon kunta seuraa ja huomioi toiminnassaan Oikeusministeriön ja korruptionvastaisen yhteistyöverkoston korruptionvastaisen työn. Kunta huomioi ihmisoikeusasiat osana kuntastrategiaansa perustuvaa vuorovaikutusta, toimintaa ja palveluja.

Yleinen taloudellinen tilanne ja kuntatalouden kehitysnäkymät

Valtionhallinto

Venäjän hyökkäys Ukrainaan aiheutti vuodelle 2022 ja aiheuttaa seuraaville vuosille lisää menoja maanpuolustukseen, maahanmuuttoon ja huoltovarmuuteen. Toisaalta alijäämää supistavat covid-19-epidemiasta johtuvien tukimenojen pieneneminen. Lisäksi hyvä työllisyyskehitys ja nopea nimellinen talouskasvu ovat johtaneet verotulojen voimakkaaseen kasvuun. Vuoden 2022 alijäämää supistaa merkittävästi koronaan liittyvien kustannusten pientyminen ja verotulojen suotuisa kehitys.

Pääministeri Marinin hallitus antoi vuoden 2022 aikana neljä lisätalousarviota, joiden menolisäykset kohdistuvat mm. maanpuolustukseen, pakolaisten vastaanottamiseen, huoltovarmuuden turvaamiseen ja matkailu- ja ravintola-alan sekä tapahtuma-alan yritysten kustannustukeen.

Lisäksi EU:n elpymis- ja palautumistukiväline (RRF) tuo menolisäyksiä etenkin vuosille 2022–2023, joiden rahoitus jatkuu vuoteen 2026 asti. Vuonna 2022 valtionhallinnon RRF-menot ovat lähes 500 milj. euroa, josta energiainfrastruktuurin ja uuden energiateknologian kehittämiseen ohjataan yli 110 milj. euroa uusia investointiavustuksia. RRF:n aiheuttamat menolisäykset katetaan ensivaiheessa EU:lta saaduilla tulonsiirroilla. Suomen maksuosuus elpymisvälineen rahoituksesta tulee maksettavaksi vuosina 2028–2058.

Julkisen talouden suunnitelman mukaiset panostukset tutkimus-, kehitys- ja innovaatiotoiminnan edistämiseen kasvattavat valtionhallinnon menoja vuonna 2023. Lisäksi puolustusvoimien rahoitusta kasvatetaan entisestään vuodelle 2023 ja maahanmuuttoon liittyvien menojen oletetaan pysyvän aiempia vuosia korkeammalla tasolla. Investointeja nostaa myös rajavalvonnan esteiden rakentamisen käynnistyminen. Menojen kasvua hidastavat covid-19-epidemian aiheuttamien kulujen poistuminen ja hallituksen alkutaipaleella sovittujen tulevaisuusinvestointien päätyminen.

Talouskasvun hidastumisen myötä myös verotulojen kasvu hidastuu. Vuonna 2023 alijäämä kasvaa edellisestä vuodesta huomattavasti ollen n. 8,9 mrd. euroa, mikä on 3,1 prosenttia suhteessa BKT:hen. Vuoden 2024 nopeutuva talouskasvu kirittää valtionhallinnon tulot menoja nopeampaan kasvuun. Tästä huolimatta alijäämä on jäämässä korkealle tasolle. Vuodelle 2024 menoja kasvattaa korkomenojen kasvun jatkuminen ja TKI-toiminnan rahoituksen kasvattaminen. Keskipitkän aikavälin arviossa vuosina 2025–2027 alijäämän odotetaan olevan nykyistä suurempi. Vuodesta 2025 lähtien investointimenoja kasvattavat puolustusvoimien F35-hankkeen menot ja lisäksi TKI-toiminnan lisärahoitus ja rajavartiointiin liittyvät lisäykset vuosina 2025–2026.

Ennustejakson lopussa investointeja kasvattavat myös merivoimien alushankinnat. Investointien kasvu on vuonna 2025 peräti 30 prosenttia vuotta aiemmasta. Valtionhallinnon korkomenot kasvavat nopeasti aiempaa korkeammalle tasolle. Vuonna 2022 tilinpidon mukaiset korkomenot ovat yli 1,3 mrd. euroa ja niiden odotetaan nousevan n. 3,9 mrd. euroon vuonna 2027.

Kuntatalous

Paikallishallinnon alijäämän arvioidaan heikkenevän vuonna 2022 0,4 prosenttiin suhteessa BKT:hen. Verorahoitusta on kertynyt vuonna 2022 kunnille hyvin siitäkin huolimatta, että yhteisöveron jako-osuuden korotus ja covid-19-tukiin liittyvät valtionosuuslisäykset päättyivät. Paikallishallinnon menot ovat kuitenkin kasvaneet tuloja nopeammin. Kulutusmenojen kasvua ovat ylläpitäneet vuonna 2022 palvelutarpeen kasvun lisäksi hoito- ja palveluvelan purkaminen sekä hallitusohjelman mukaiset kuntien tehtävien laajennukset, joissa kustannukset nousevat vuosittain. Lisämenoja on aiheutunut myös Venäjän hyökkäyssotaa pakenevien ukrainalaisten maahanmuutosta, josta syntyviä kuluja mm. opetuksessa ja kotouttamisessa hallitus on sitoutunut korvaamaan kunnille.

Vuonna 2023 sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen tehtävät siirretään hyvinvointialueille ja niitä vastaava rahoitus valtiolle 1. Kuntien tulot sekä menot lähes puolittuvat uudistuksen seurauksena. Kuntahallintoon (paikallishallinto pl. hyvinvointialueet) luettavat tehtävät painottuvat uudistuksen jälkeen entistä vahvemmin varhaiskasvatukseen ja

koulutukseen, joiden yhteenlaskettu palveluntarve on laskeva koko 2010-luvun jatkuneen syntyvyyden alenemisen vuoksi. Kehitysarviossa palvelutarpeen laskua on totuttuun tapaan hieman pehmennetty, sillä pienissä kunnissa mahdollisuudet kouluverkon sopeuttamiseen ovat rajalliset ja lisäksi varhaiskasvatuksen osallistumisaste on ollut viime vuosina kasvussa. Julkisen talouden niukat resurssit kuitenkin haastavat kuntia pohtimaan myös alueellisia ratkaisuja. Kaikkien palveluiden ei tarvitse olla oman kunnan alueella, mutta niiden tulee olla laadukkaita ja saavutettavissa.

Vuonna 2023 hallituskausi päättyy ja monet hallituksen määräaikaiset toimet lakkaavat. Kuntataloudesta poistuu esimerkiksi covid-19-avustuksia ja opetuksen laatu- ja tasa-arvohankkeita. Kuntahallinnon kulutusmenojen hinta jatkaa kuitenkin kasvuaan. Kulutuksen hintaan vaikuttaa etenkin kunta-alan palkankorotukset, jotka on sidottu vähintään yleiseen linjaan vuosille 2023 ja 2024. Lisäksi kunta-alan palkkoja nostaa viisivuotinen palkkaohjelma vuosille 2023-2027, jolla palkat nousevat yhteensä noin 5,1 prosenttia. Palkkaratkaisuilla on suuri merkitys kuntahallinnon kustannuskehitykselle, sillä henkilöstökulut muodostavat jatkossakin sen suurimman kuluerän

Kuntahallinnosta siirtyy hyvinvointialueiden mukana investointeja arviolta 1,2 mrd. euron edestä. Kuntahallinnon investointipaineet pysyvät mittavina jatkossakin muun muassa rakennuskannan iän, väestön muuttoliikkeen ja ilmastonmuutoksen edellyttämän vihreän siirtymän vuoksi. On kuitenkin mahdollista, että talouden epävarmat näkymät sekä kasvavat korot ja kustannukset siirtävät investointeja tuleville vuosille.

Kuntahallinnon alijäämän arvioidaan pysyvän n. 0,4 prosentissa suhteessa BKT:hen vuonna 2023. Vaikka väestön ikääntymisestä aiheutuvat sosiaali- ja terveydenhuollon kasvavat menopaineet poistuvat kuntien vastuulta sote-uudistuksen myötä, jää kuntahallinnon tulojen ja menojen välille painelaskelmassa kasvavaa epätasapainoa. Kuntahallinnon alijäämä kasvaa 0,5 prosenttiin suhteessa BKT:hen vuosina 2024-2025 ja 0,6 prosenttiin suhteessa BKT:hen tarkastelujakson lopulla vuosina 2026-2027.

Sote-uudistuksen seurauksena kuntataloudesta siirtyy n. 5,1 mrd. euroa velkaa hyvinvointialueille vuonna 2023. Kuntahallintoon jää mittavat velat, jotka kasvavat alijäämien myötä. Alijäämän kasvun tasaantuminen näkyy kuitenkin velkasuhteen kasvun hidastumisena viime vuosikymmenen keskimääräiseen kasvuvauhtiin verrattuna

1.3 Hailuodon kunnan toiminnan ja talouden kehitys

Olennaiset kunnan toiminnassa tapahtuneet muutokset

Vuonna 2022 kunnan toimintaan merkittävimmin vaikuttivat ensimmäisellä puoliskolla kunnan hallintokriisin (Kh 15.3.2022 § 66, Kv 24.3.2022 § 14, Kv 19.4.2022 § 20) ja koronapandemian/-endemian jatkuminen. Samanaikaisesti kuntatalouden näkymät olivat sameat äkillisestä ja nopeasta inflaatiokehityksestä johtuen.

Kokonaisturvallisuus ja varautuminen muodostuivat 24.2.2022 puhjenneen Ukrainan kriisin ja Venäjän hyökkäyssodan myötä osaksi koko organisaation perustyötä. Korona vaikutti kunnan toimintaan varautumistoimien sekä kunnan toiminnan ja palvelujen rajoitusten kautta. Henkilöstöön ja työhön kohdistuvia vaikutuksia oli eniten Sote saari- ja Oppiva saari – palvelualueilla. Säännöllinen koronaviestintä toteutui osana kuntaviestintää.

Hallinnon korjaaviin toimenpiteisiin sisältyi kunnanvaltuuston toiminnan pelisääntöjen luominen vuoden 2022 aikana (Kv 14.12.2021 § 86). Kunnanvaltuusto hyväksyi 15.11.2022 § 60 Hailuodon kunnan luottamushenkilöhallinnon periaatteet ja kunnanvaltuuston toiminnan pelisäännöt 6.10.2022. Kaikki valtuutetut allekirjoittivat dokumentin.

Talouden sopeuttamistyöryhmä kokoontui 4.5.-16.6.2022 työohjelmalla:

- Hailuoto 1.1.2023 kehityskuva ja strategiset päämäärät
- Luottamushenkilöhallinto 2023 sekä kuntalaisten osallisuus ja vaikuttaminen
- Henkilöstö 2023. Kunnan järjestämisvastuulla olevien tehtävien toteuttaminen

Jatkotoimet toteutuvat osana kunnan johtamisjärjestelmän ja henkilöstöorganisaation uudistamista 2023.

Kuntastrategia päivitettiin ja uusien kunnan strategisten valintojen – maapolitiikka, elinkeinopolitiikka sekä terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen – tavoitteet, toimenpiteet ja mittarit hyväksyttiin valtuustossa 21.12.2022 § 76. Kunnanvaltuusto teki myös periaatepäätöksen johtamisjärjestelmän osauudistuksesta 21.12.2022 § 75 ja antoi kunnanhallitukselle tehtäväksi käynnistää hallintosääntöuudistuksen. Hallintosääntötyöryhmä asetettiin 19.12.2022 § 293.

Maapoliittisina keskeisinä toimenpiteinä toteutuivat Marjaniemen Nokan asemakaavan valmistelu, Rantasumpun kaavoitussopimus sekä kesällä 2022 käynnistynyt Keskikylän rakennuskaavan päivitys ja laajennus.

Elinkeinopoliittisena toimenpiteenä käynnistettiin Hailuodon teatteri- ja tapahtuma-areenan, Hailuodon Meriteatterin valmistelu. Kehittämishankkeella kunta mahdollistaa uusilla tavoilla elinkeinojen harjoittamisen ja kehittämisen Hailuodossa. Hankkeella luodaan paikallisia elinkeinoja vahvistava, houkutteleva tapahtuma-areena ja kulttuurisen toiminnan keskus. Kyseessä on kunnan elinkeinopolitiikkaan toteuttava, Hailuotoa ja sen toimintaedellytyksiä laajasti esille tuova hanke.

Hailuodon kunta osallistui sote-palvelu-uudistuksen määräämällä tavalla 1.1.2023 aloittavan Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen laaja-alaisiin valmistelutehtäviin.

Vuonna 2022 sivistystoimialan toimintaa leimasivat muutokset liittyen henkilöstöön ja vastuujärjestelyihin. Tavoitteena jatkossa keskittyä ja saada rauha perustoimintaan.

Hailuodon kunta ei lakkauttanut vuonna 2022 toimintojaan. Hailuodon kunnan sosiaali- ja terveystaloudet siirtyivät Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue Pohteen järjestämisvastuulle.

Kehittämistoiminta

Hallinnon tukipalvelut

Hailuodon kestävästi uudistuvat retkeilyreitistöt

Hailuodon kestävästi uudistuvat retkeilyreitistöt -hanke sai ELY:n rahoituspäätöksen 11/2022. Käynnistettiin hankkeen toteuttamisvaiheen valmistelu.

Hankkeessa kehitetään 8,9 km laadukas vaellukseen ja pyöräilyyn soveltuva ympärivuotisen käytön reitti. Reittisuunnitelmassa huomioitu Hailuodon herkkä luonto ja laajat luonnonsuojelualueet. Reitit palvelevat asukkaita, mökkiläisiä ja matkailijoita. Hanke on valmisteltu yhteistyössä Metsähallituksen kanssa. Reittisuunnitelmat on laadittu yhteistyössä sidosryhmien kanssa; maanomistajat paikalliset asukkaat ja elinkeinotoimijat. Hankkeessa kehitetään Hailuodon luontomatkailua.

Investointihankkeen kokonaisrahoitus 100 810 €, josta kuntaosuus 30 243 €.

Yleisessä kehittämishankkeessa kehitetään Hailuodon luonto- ja kulttuurimatkailua elinkeinotoimijoiden osaamista vahvistamalla, yhteiskehittämällä uusia toimintatapoja sekä viestintää. Hankkeen kokonaisrahoitus 78 700 €, josta kuntaosuus 0 €.

Kirkkosalmen reitistöhankkeen toimenpiteet valmistuivat 2022. Viimeistelevät toimenpiteet suoritetaan 2023 ensimmäisen vuosipuoliskon aikana.

Habitability - elinvoimaiset ja kestävästi asutut saaristo- ja vesistöalueet

Työ- ja elinkeinoministeriö on myöntänyt Varsinais-Suomen liiton kautta Åbo Akademin saaristontutkimuslaitokselle teemaverkoston rakentamista varten rahoituksen vuoteen 2023 saakka. Yhteistyökumppaneina on 12 Leader-ryhmää saaristoalueilla ja kansalaisjärjestö Suomen Saaret ry. Verkoston budjetti on 250 000 euroa. Pohjois-Pohjanmaan rannikkoseudulta hankkeessa ovat mukana Nouseva Rannikkoseutu ry. (NORSU) kumppaninaan Hailuodon kunta.

Hankkeessa pienten saaristoyhteisöjen kestävyyttä ja sopeutumista edistetään saaristoalueille kehitetyllä Asuttavuuden - konseptilla (Habitability). Asuttavuus edellyttää työpaikkoja, asuntoja, kouluja, lauttoja, yhteisöllisyyttä jne. Asuttavuus on elinehto kestäväälle yhteisölle, joka huolehtii jäsenistään, suojelee luontoa ja vaalii ympäröivää meri- tai vesialuetta.

TEM:n teemaverkosto lisää saarten vetovoimaisuutta ja muuttopotentiaalia käyttämällä tietopohjaisia työkaluja, joiden avulla saarissa voidaan itsenäisesti tehdä asuttavuusanalyyskejä ja laatia asuttavuusstrategioita. Hankkeessa asuttavuusanalyysillä mitataan käytännön ja vaikuttavuuden tasolla saarten asuttavuutta lisääviä ja vähentäviä tekijöitä. Hankkeen työpaja "Paikan identiteetti" järjestettiin Hailuodossa 4.-6.4.2022.

Hailuodon Meriteatteri

Valmisteltiin Hailuodon teatteri- ja tapahtumatoiminnan sekä elinkeinosektorin laaja-alainen kehittäminen. Käynnistettiin yhteistyö Meri Oulu LTO:n kanssa.

Hankkeessa rakennetaan Hailuodon Meriteatterin katsomo- ja tapahtumaympäristö rakenteineen (Kv 15.11.2022 § 63). Rakenteet sisältävät katsomopaikat, yleisö-wc:t ja muut tukipalvelurakenteet (kahvila- ja ateriapalvelut, säilytyksen) sekä pysäköintialueet, tapahtuma-alueen rajaamisen ja tarvittavien liittymien rakentamisen. Hankkeessa kehitetään kokonaisvaltaisesti Hailuodon elinkeinotoimintaa ja erityisesti kulttuurimatkailua. Hankkeessa on laaja yhteyspinta reitistöjen yleiseen kehittämishankkeeseen.

Hailuoto Green & Blue lähimatkailun kehittäminen verkostomaisella ja digitaalisella toimintatavalla

Vuonna 2022 toteutettiin Hailuoto Green & Blue, lähimatkailun kehittäminen verkostomaisella ja digitaalisella toimintatavalla -hankkeen toisen päätavoitteen toimenpiteet; kysely elinkeinotoimijoille ja kuntapäätäjille kuntayhteistyöstä ja elinkeinotoimijoiden välisestä yhteistyöstä. Toteutettiin kyselyn pohjalta elinkeinotoimijoiden työpajat. Tuotettiin osaksi Hailuodon elinkeinokentän jatkokehittämistä Hailuodon matkailun tiekartta sekä suosituksia matkailuyhteistyön toimintamalliin. Tulosten esittelyt kunnanhallitukselle ja valtuustolle. Hanke päättyi 31.7.2022.

Oulun seudun ammattikorkeakoulun Kestävät rannikkoseudut, COAST -kehittämishanke

Osallistuttiin kumppanina Oulun seudun ammattikorkeakoulun luonnonvara-alan ja tekniikan yksikön Resilient Coast, Kestävät rannikkoseudut kv-kehittämishankkeeseen. Hankkeen päätavoite oli rannikkoseutujen paikallisen kestävän kehityksen työn edistäminen. Hankkeen kansainvälinen loppuseminaari järjestettiin Hailuodossa 31.8.2022.

Osallistuttiin VTT:n ja Finntraficin Drollo -hankkeen toteutukseen. Drollossa tutkitaan, kehitetään ja pilotoidaan ratkaisuja alailmatilan liikenteen hallintaan, 5G-yhteyksiin sekä painetun ja sulautetun elektroniikan hyödyntämiseen. Hankkeessa testataan älykkäitä droonipalveluita.

Toteutettiin tilaajan opinnäytteen ohjausta Oulun yliopiston suunnittelumaantieteen yksikön pro gradu -tutkielmassa **“Monipaikkaisten kuulumisen tunne - erilaisten kuntasuhteiden huomioiminen Hailuodon kunnan kehittämisessä”**. Tutkielma valmistuu 2023.

Oppiva saari -palvelualue

Hailuodon harrastamisen malli- Harrastusten saari -hanke

Tavoitteena oli valtakunnallisen Suomen harrastamisen mallin mukaisesti taata jokaiselle perusopetusikäiselle lapselle tai nuorelle ainakin yksi säännöllinen harrastus koulupäivän yhteydessä. Hanke alkoi keväällä 2021 pilotointihankkeena Hailuodon harrastamisen malli ja jatkui edelleen vuonna 2022 Harrastusten saari-nimellä.

Olemme tarjonneet laaja-alaisesti kerhoja kyselyjen ja toiveiden pohjalta mm. liikunta-, tanssi-, lautapeli-, puuha-, erätaito-, valokuvaus- ja elokuvakerhoja. Elokuussa 2022 järjestimme Harrastusesittelyt koululla.

Hailuodon koulussa on toiminut koulupäivän sisällä pitempi tauko: **KOU**(lutehtävät) **LU**(keminen) **RAU**(hoittuminen) **HA**(rastukset), jonka aikana oppilaille on järjestetty liikuntakerhotoimintaa.

Koulupäivän yhteydessä tapahtuvan kerho- ja harrastustoiminnan kehittäminen jatkuu vuoden 2022 aikana yhteistyössä koulun, nuoriso- ja liikuntapalveluiden sekä paikallisten järjestöjen kanssa.

Koronatuki

Hailuodon varhaiskasvatus, esi- ja perusopetus saivat (09/21) yhteensä 21 000 euroa korona-ajan oppimisvajeiden, erityisopetuksen ja tuen tarpeiden paikkaamiseen. Olemme käyttäneet tukea mm. oppilashuollon tuen ja erityisopetuksen lisäämiseen sekä tukiopetukseen ja materiaalihankintoihin. Tukea käytettiin myös tunnetaitokoulutukseen. Tuki oli käytettävissä vuoden 2022 loppuun saakka. Lukuvuodelle 2022–2024 saimme koronatukea tunnetaitokasvatuksen kehittämiskoulutuksiin sekä materiaalihankintoihin 25 000 euroa (siirretty käytettäväksi 1.1.2023 alkaen). Tuen avulla on myös suunnitelmassa palkata varhaiskasvatukseen ja perusopetukseen lisäresurssiksi koulutsemppari, jonka työnkuva muotoutuu yhdessä suunnitellen. Tuki on käytettävissä 31.7. 2024 saakka.

Maailmalle yhdessä liikkuen 2020–2023

Pohjois-Suomen aluehallintoviraston opetustoimi koordinoi Erasmus+ -täydennyskoulutushanketta KA1 Maailmalle yhdessä liikkuen. Hankkeen päätavoitteena on suunnitella yhteistyötä kohdemaiden päiväkotien ja koulujen kanssa. Konsortiossa on yhteensä 70 liikkujaa, pääosin Pohjois-Pohjanmaalta ja Kainuusta. Hankkeen tuki on 245 960 euroa. Kolmivuotisen hankkeen tuen saamme Opetushallituksen kansainvälistä yhteistyötä tukevasta Erasmus+ ohjelmasta.

Hankkeessa on mukana yhteensä 7 päiväkotia ja 8 koulua (ja 4 aluehallintovirastoa) yhteensä 9 kunnasta: Haapajärvi, Hailuoto, Kärämäki, Merijärvi, Nivala, Paltamo, Pudasjärvi, Pyhäntä ja Tyrnävä. Hailuodosta hankkeessa ovat päiväkotina OnnenSaari ja Hailuodon koulu. Toiminta alkoi suunnittelukokouksilla syksyllä 2020, mutta aktiviteettien toteutus on siirtynyt koronatilanteen takia.

Hankkeessa keskitytään seuraaviin pääteemoihin:

- Lapsen, nuoren ja koko yhteisön hyvinvointi
- Koulun/päiväkodin/koulutuksen johtaminen, osallisuus ja moniammatillisuus
- Opetus - pedagogiset ratkaisut ja käytänteet (ml. arvioinnin käytänteet)
 - o Monikielisyyspedagogiikka
 - o Luonto ja kulttuuri, EKO-koulu/EKO-päiväkodit ja käytänteet, Agenda 2030 – kestävä kehitys, kestävä tulevaisuus
- Osaamisen johtaminen, täydennyskoulutuksen johtaminen

Hankkeen käytännön toteuttaminen kärsi pitkään koronatilanteen takia. Kun tilanne alkoi Suomessa ja maailmalla helpottaa, tuli ajankohtaiseksi alkaa toimia hankkeen puitteissa.

Kaksi opettajaa lähti huhtikuussa 2022 ensimmäisinä Hailuodosta toteuttamaan näitä hankkeen mahdollistamia liikkuvuuksia ja kohdemaaksi valikoitui Italia. Opettajat osallistuivat Europass Teacher Academy'n kurssille nimeltä Enough theory, Let's Play! Fun Games for Developing the Whole Child. Kurssi on Opetushallituksen ja Pohjois-Suomen AVI:n koordinoimasta Erasmus+ ohjelmasta. Kurssilla oli mukana opettajia Kreikasta, Kroatiasta ja Saksasta. Kurssi sisälsi erilaisia ryhmäytymis-, aktivointi-, draama- ja rauhoittumisharjoitteita. Opettajat pääsivät myös kertomaan Hailuodon koulusta ja yleisesti suomalaisesta koulujärjestelmästä. Se herätti suurta mielenkiintoa muissa osallistujissa. Mielenkiintoista ja avartavaa oli myös vertailla eri maiden koulujärjestelmiä. Suomea pidetään koulutuksen mallimaana.

Saatuja oppeja sovellettiin myös heti samana keväänä koulun arjessa. Myös muita opettajia perehdytettiin aihepiiriin. Oppeja on helppo hyödyntää eri oppiaineitten sisällä. Ne eivät ole sidoksissa mihinkään tiettyyn ikäryhmään tai oppiaineeseen. Myös muut opettajat ovat kiinnostuneet asiasta ja alkaneet suunnitella liikkuvuuksia. Erasmus-reissu oli alkunykähdys koulumme kansainvälisyystoiminnalle, ja nyt myös oppilaille on alettu suunnittelemaan nuorisovaihtoa Tanskaan eri hankkeen tiimoilta. Syksyllä myös sivistysjohtaja oli Erasmus-reissulla Islannissa.

Taidetestaajat-hanke

Hailuodon koulu on mukana valtakunnallisessa Taidetestaajat-hankkeessa, jonka tavoite on tukea yläkoululaisten taide- ja kulttuuritietoisuutta ja tutustuttaa heitä taidetapahtumiin. Vuoden 2022 8-luokkalaisten vierailut suuntautuivat Oulun taidemuseon Vilho Lammen näyttelyyn keväällä sekä Tanssi-näyttelyyn syksyllä.

Lukeva kunta -hanke

Hailuodon kunta on mukana LUKEVA-hankkeessa, jossa tavoitteena on mm. lisätä lasten ja nuorten lukuinnostusta ja jakaa asiaan liittyviä vinkkejä osallistujakuntien (Lumijoki, Tyrnävä, Liminka, Muhos, Hailuoto) kesken. Hanke alkoi syksyllä -22 ja kestää joulukuuhun -23 asti. Hankkeen ulkoisena rahoituksena saatu budjetti on 5840 e. Kunnan sisällä hanke on varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja kirjaston yhteinen. Hankkeen puitteissa on perustettu tiimi, jossa jaetaan LUKEVAan liittyviä tehtäviä ja materiaalia. Alla tarkempaa tietoa hankkeesta:

Hankkeen tavoitteet:

- a) Luodaan ja vahvistetaan lukutaitotyön rakenteita
- b) Vahvistetaan monilukutaito-osaamista

- c) Innostetaan lukemaan ja monipuolistetaan lukutaitoa

Näitä tavoitteita ryhdytään tavoittelevaan seuraavilla toimilla:

- Verkostoituminen ja hyvien käytäntöjen, ideoiden ja osaamisen vaihtaminen ja kerääminen yhteen. Näistä lukemista edistävistä toimintavoista, joita eri kunnissa jo on, koostetaan lukupolut:

Luodaan lukupolut, jotka hankkeessa suunnitellaan, toteutetaan ja jalkautetaan osaksi varhaiskasvatusta sekä esi- ja perusopetusta. Pilotointi Tyrnävällä, jonka jälkeen polut saadaan kaikkien käyttöön. Ideana on, että jokaiselle asteelle tehdään sisällöt ja tehtävät sekä selkeä struktuuri, jota varhaiskasvattajat ja opettajat toteuttavat työssään ja oppitunneilla kaikissa oppiaineissa.

- Kuntiin perustetaan lukutiimit kouluille ja varhaiskasvatukseen.
- Hankitaan kirjallisuutta ja digilaitteita lukemiseen ja kuunteluun.
- Lukemista tukevat tempaukset, tapahtumat ja kilpailut

Kulttuurin Live-hanke

Hailuodon kunta valittiin vuodelle 2022 osaksi LIVE-hanketta. Live-hanke on opetus- ja kulttuuriministeriön rahoittama Teatterikeskuksen, Sirkuksen tiedotuskeskuksen, Tanssin tiedotuskeskuksen ja Konserttikeskuksen yhteishanke, jonka tavoitteena on edistää lapsille suunnatun esitystoiminnan saavutettavuutta. Live-hankkeen myötä kuntaan saatiin asiantuntijan työpaja aiheella lastenkulttuurikasvatussuunnitelma sekä kaksi Red Nose Companyn esitystä koululaisille.

Kulttuurikeno-hanke

Pohjois-Pohjanmaan liitto toteuttaa vuosien 2022-2023 aikana kuntien kulttuuritoiminnasta annetun lain mukaista alueellista kehittämistehtävää yhdessä maakunnan kuntien kanssa. Kulttuurikeno, yhteistyötä ja vaikuttavuutta kulttuuripalveluihin -hankkeen tavoitteena on mm. Tukea Pohjois-Pohjanmaan kuntia kulttuuripalveluiden laadukkaassa järjestämisessä ja edistää kuntalaisten yhdenvertaisuutta. Hailuodon kunta on mukana hankkeessa 2022–2023.

Elinvoimainen Saari -palvelualue

Elinvoimainen Saari -palvelualueen hankkeet

Elinvoimainen Saari-palvelualueen toimintakenttä on laaja, se vastaa mm. rakennustoiminnan valvonnasta, kunnan kiinteistöjen isännöinnistä ja kunnossapidosta, asuntojen ja muiden tilojen vuokrauksesta, kaavoituksen valmistelusta, liikenneväylistä, kunnan rakennusprojektien rakennuttajatehtävistä, satamista, pienlentokentästä, kaukolämmön tuottamisesta, puhtaanapidosta ja ruokahuollosta.

Hailuodon kiinteän yhteyden hanke

Hailuotoon rakennetaan kiinteä maantieyhteys Oulun Riutunkarin ja Hailuodon Huikun välille. Kiinteä yhteys tulee korvaamaan nykyisen lauttayhteyden. Kiinteän yhteyden pituus on noin 8,4 km, ja se sisältää sekä pengertieosuuden että Huikun ja Riutun pitkät sillat. Kiinteä yhteys parantaa Hailuodon valtakunnallista ja seudullista saavutettavuutta. Yhteys mahdollistaa entistä sujuvamat yhteydet Hailuotoon suuntautuvalla henkilö- ja tavaraliikenteelle sekä paikalliselle elinkeinotoiminnalle ja laajentaa Hailuodon työssäkäyntialuetta.

Hailuotoon johtaa Oulunsalon kautta kulkeva seudullinen tie (maantie 816), joka lähtee Kempeleestä, kulkee Oulunsalon taajaman ja Hailuodon kuntakeskuksen läpi päättyen Marjaniemeen, Hailuodon saaren länsiosaan. Tiellä on 6,9 kilometriä pitkä ja noin 25 minuuttia kestävä lauttayhteys. Jäätilanteen salliessa tienpitäjä pitää rinnakkaisyhteytenä auki jäätietä. Hailuodon saarelta lähtevistä matkoista arvioidaan noin 60 % suuntautuvan Ouluun.

Hailuodon liikenteellinen palvelutaso on lauttaliikenteen ylitysaikojen ja yöliikenteen puuttumisen vuoksi huonompi kuin muualla seudulla. Lauttayhteyden taloudellisuus ei täytä sille asetettuja tavoitteita ja sen vuosittaiset käyttö-

ja ylläpitokustannukset ovat noin 6 miljoonaa euroa. Lauttayhteyden jatkaminen edellyttäisi lähivuosina ratkaisuja muun muassa lauttakaluston uusimisen ja tarjonnan lisäämisen suhteen.

Kiinteä yhteys parantaa Hailuodon valtakunnallista ja seudullista saavutettavuutta ja mahdollistaa entistä sujuvamat yhteydet Hailuotoon. Henkilö- ja tavaraliikenteen sekä paikallisen elinkeinotoiminnan edellytykset paranevat. Yhteyden myötä myös Hailuodon työssäkäyntialue laajenee.

Kiinteä yhteys tuo Hailuodon liikenteellisesti tasavertaiseksi Oulun seudun muiden kuntien kanssa. Kiinteän yhteyden kapasiteetti riittää myös huomattavasti ennustettua suuremmalle liikenteen kasvulle. Kiinteä yhteys mahdollistaa henkilöautoliikenteelle, joukkoliikenteelle, kuljetuksille ja kevyelle liikenteelle asetetut tavoitteet.

Hanke toteutetaan allianssimallilla. Kumppaniksi valitun Hailuodon GAP -ryhmittymän muodostavat rakennuttajaosapuolena toimiva GRK Infra Oyj ja suunnittelijaosapuolena toimivat AFRY Finland Oy, Plaana Oy ja Insinööritoimisto Ponvia Oy.

Väylävirasto aloitti vuonna 2018 hankkeen valmistelun PPP- eli Private Public Partnership -hankkeena, mutta hanketta ei pystytty kilpailuttamaan, koska hankkeen vesiluvasta valitettiin Vaasan hallinto-oikeuteen maaliskuussa 2020. Eduskunta teki joulukuussa 2020 päätöksen, että Hailuodon kiinteän yhteyden toteuttamisesta PPP-hankkeena luovutaan ja hanke toteutetaan talousarviorahoituksella. Eduskunnan hankkeelle myöntämä valtuus on 96 miljoonaa euroa. Hankkeen hyötykustannussuhde 1,64 laskettuna 30 vuoden ajalle on positiivinen, eli hankkeeseen investoitava raha saadaan yhteiskunnalle takaisin saavutettujen hyötyjen kautta.

Vesilupapäätöksestä tehty valitus on hylätty hallinto-oikeudessa. Valituksen tekijä hakee hallinto-oikeuden päätöksestä valituslupaa korkeimmasta oikeudesta. Allianssimallin etuna on, että odotusaika voidaan hyödyntää hankkeen valmisteluun yhdessä allianssikumppanien kanssa.

Maapoliittisen ohjelman päivitys

Hyvä tapa varmistaa maankäytön ja maapolitiikan keinojen linjakas ja tehokas hyödyntäminen on laatia maapoliittinen ohjelma. Maapoliittinen ohjelma on strateginen asiakirja, jossa kunnanvaltuusto määrittelee maapoliittiset tavoitteet, periaatteet, toimenpidesuosukset ja toteuttamisvälineet. Maapolitiikalla tarkoitetaan yleisesti kunnan maankäytön strategista suunnittelua sekä sellaisia kunnan toimintoja, jotka liittyvät maa-alueiden hankintaan ja luovuttamiseen, näihin liittyviin sopimuksiin, maa-alueiden hallintaan ja kaavojen toteutumisen edistämiseen. Maapoliittisen ohjelman keskeinen päämäärä on sitouttaa kunnalliset virkamiehet ja päätöksentekijät yhteisiin (maapoliittisiin) tavoitteisiin. Maapoliittinen asiakirja on myös julkinen asiakirja, josta jokainen voi saada informaatiota kunnan maapoliittisista toimintalinjoista.

Yleisiä maapoliittisia tavoitteita ovat mm:

- hyvän ja tavoitteellisen yhdyskuntarakenteen turvaaminen
- kohtuuhintaisen tonttimaan tarjonnan edistäminen
- johdonmukaisen, pitkäjänteisen maapolitiikan harjoittaminen
- maapolitiikan ennustettavuus
- yhdenvertaisuusperiaatteen toteuttaminen.

Päivitystyötä varten on perustettu ohjausryhmä. Ohjausryhmän työ ja mapo-asiakirja valmistuvat näillä näkymin kevään 2023 aikana.

Osoiteaineiston laatuanalyysin tarkistukset

Suomessa ei tällä hetkellä ole valtakunnallista ja laatuvarmennettua rekisteriä, joka sisältäisi ajantasaisen tiedon rakennusten ja alueiden (kuten tontit ja rakennuspaikat) osoitteista ja osoitteiden sijainnista.

Osoitetietoja ylläpidetään useissa eri järjestelmissä. Tiedot eri järjestelmien välillä eivät päivitty automaattisesti ja ajan myötä valtakunnallisiin osoitetietoihin on syntynyt virheitä ja puutteita. Viranomaiset, yritykset ja muut toimijat joutuvat tekemään paljon päällekkäistä työtä päivittäessään tietoja omissa järjestelmissään.

Tavoitteena on luoda uusi valtakunnallinen tietojärjestelmä, joka kokoaa yhteen kaikki osoitetiedot. Osoitetietojen virtaus ajantasaisena kunnista tiedon käyttäjille helpottuu. Osoitetiedot ovat yhden kanavan kautta saatavilla erilaisiin viranomaisten ja yksityisten toimijoiden palveluihin ja sovelluksiin.

Rakennusten ja alueiden osoitetiedot koostetaan kuntien järjestelmistä valtakunnalliseen osoitetietojärjestelmään. Tiedon koostamisen teknisiä ratkaisuja on määritelty ja pilotoitu yhdessä kuntien ja kuntien järjestelmätoimittajien kanssa, jotta tietojen päivittyminen valtakunnalliseen järjestelmään olisi mahdollisimman sujuvaa.

Kuntaliitto on julkaissut ohjeistuksen, jonka tavoitteena on auttaa kuntia osoitteiden antamista koskeissa käytännön kysymyksissä sekä yhtenäistää kuntien osoitteiden antamiseen liittyviä käytäntöjä. Kuntien osoiteohjeistus on suositus, joka on laadittu helpottamaan kuntien osoiteasioihin liittyvää työtä. Projektin toteutetaan Elinvoimainen Saari -palvelualueen hallinnon työnä pääosin työajan puitteissa.

PRT -päivitys

Uudisrakennukset ovat saaneet pysyvän rakennustunnuksen jo rakennuslupavaiheesta vuodesta 2019 alkaen. Pysyvä rakennustunnus ei muutu, vaikka rakennukseen tehtäisiin sen elinkaarena aikana muutostöitä (esim. laajennus) tai rakennuksen käyttötarkoitus muuttuisi. Pysyvä rakennustunnus jää voimaan, vaikka rakennus purettaisiin. Pysyvä rakennustunnus ei sisällä mitään ominaisuustietoa rakennuksesta. Jokaisella väestötietojärjestelmään (VTJ) rekisteröidyllä rakennuksella on pysyvä rakennustunnus. Ongelmia aiheuttavat etenkin vanhojen rakennusten puutteelliset RH-tiedot kunnan rakennusvalvonnan tietojärjestelmissä.

Projektin tavoitteena on kunnan kiinteistö-, rakennus- ja huoneistorekisterin päivittäminen sekä kiinteistöverotietojen tarkistus. Projektin valmistuminen on edellytyksenä rakennusvalvonnan ohjelmistojen päivitykselle sekä sähköisille lupapalveluille. Projektin on kunnassa aloitettu 2019, ja siinä tarkistetaan kunnan kiinteistö-, rakennus- ja huoneistorekisterin tiedot vertailemalla rekisterissä olevien rakennusten tietoja rakennuslupien tietoihin, ilmakuviin ja karttoihin sekä samalla rakennusten tietoja verottajan tietoihin. Tilanteissa, joissa lupatietoja ei ole saatavilla ja/tai kerätyt tiedot ovat ristiriitaisia, tietoja kysytään kiinteistöjen omistajilta lähettämällä heille kyselylomake. Tarvittaessa kiinteistölle tehdään mittauskäynti, jolla varmistetaan kiinteistöllä olevien rakennusten määrä, pinta-alat ja käyttötarkoitukset sekä muita mahdollisia tietoja rakennuksista. Rakennusten sisälle ei mittauskäynneillä mennä.

Tietokanta-aineiston korjaus toteutetaan viemällä korjatut rakennustiedot rakennus- ja huoneistorekisteriin (RHR) rekisterivertailujen, rakennuslupien, rakennuslupakuvien sekä orto-ilmakuvien avulla. Korjauksista saatava hyöty kohdistuu viranomaisten käyttämään väestötietojärjestelmän (VTJ) rekisteriin, joka saadaan vastaamaan todellista tilannetta. Hailuodon kunnalle hyötynä on rekisteristä mahdollisesti puuttuvien rakennusten ja virheellisten kokonaisneliöiden ja -kuutioiden saattaminen kiinteistöveron piiriin. Projektin toteutetaan Elinvoimainen Saari -palvelualueen hallinnon työnä pääosin työajan puitteissa.

Sumpun kaavamuutokset

Kunnanhallitus on kokouksessaan 19.3.2019 päättänyt käynnistää kaavamuutosprosessin (muutos II) Sumpun asemakaava-alueella, jonne on yksityisen yrittäjän toimesta suunnitteilla rakennushanke. Jotta hanke etenisi tulee korttelin 1 tontin 2 osalta muuttaa kaavamerkintää. Nykyinen R-1 –merkintä tulee muuttaa RA –merkinnäksi ja huoltorakennuksen rakennusalan kaavamerkintä h poistaa kyseiseltä tontilta. Kunnanhallituksen päätöksestä tehtiin oikaisuvaatimus. Päätös on lainvoimainen.

Kaavaluonnos on ollut nähtävillä 24.10.2019 – 8.11.2019. Kaavaehdotus on ollut nähtävillä 9.12.2019 – 14.1.2020. Kaava tuodaan hyväksymiskäsittelyyn, kun alueen toimijoiden kanssa on päästy sopimukseen maankäytöstä.

Rantasumpun alueella on tarvetta myös laajemmalle kaavamuutokselle ja kaava-alueen laajentamiselle, jotta mahdollisuudet tasokkaan leirintäalue toiminnan ja sen vaatimien oheispalveluiden järjestämiseksi turvataan. Kaavamuutosta varten on laadittu ja allekirjoitettu kaavoituksen käynnistämissopimukset. Varsinainen kaavamuutos käynnistetään kaavanlaatijan kilpailutuksella, kun Nokan kaavamuutos on lainvoimainen.

Nokan kaavamuutos

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt Marjaniemen Nokan asemakaavan 23.06.2010, kaavasta on valitettu ja valitukset on hylätty Oulun hallinto-oikeudessa. Kaavasta on edelleen valitettu korkeimpaan hallinto-oikeuteen. Korkein hallinto-oikeus on hylännyt valitukset. Kaava on saanut lainvoiman.

Marjaniemen alue on kiistatta matkailun kehittämisen tärkein alue, joka käsittää myös kulttuuriarvoiltaan merkittävimmät kohteet. Kunta on 2.11.2016 hankkinut Marjaniemestä laajan 5,617 ha:n maa-alueen (ns. Merivillan kiinteistö). Nokan asemakaavan laajennus ja muutos on tullut vireille 21.3.2017.

Kaavanlaatijaksi valittiin Sweco Finland Oy. Kaavatyö on käynnistynyt luonto- ja rakennusinventoinneilla kesällä 2018. Osallistavat luonnosvaiheen työpajat on pidetty 11.10.2018 sekä 25.2.2019. Viranomaisneuvottelu pidettiin ELYssä 12.4.2019. Ajankohtaisista vesihuollon asioista on palaveerattu ELYssä 7.6.2019 Hailuodon Vesihuollon, ELYn ja kaavanlaatijan kesken.

Vesihuollon tarpeet suunnittelualueella ovat viivästyttäneet kaavaprosessia. Ennen luonnosvaihetta kaavanlaatija laati suunnittelualueelle kaavarungon kesän ja syksyn 2020 aikana. Kaavarunko on asemakaavaa yleispiirteisempi ja yleiskaavaa yksityiskohtaisempi ohjeellinen maankäyttösuunnitelma, jolla ei ole oikeusvaikutuksia. Kaavarunko toimii lähtökohtana alueelle laadittavalle asemakaavalle ja asemakaavan muutoksille. Kaavarunko ja -luonnos valmistuivat (rinnan) syksyn 2021 aikana.

Kaavaehdotukseen liittyen on pidetty työpalaveri 11.10.2022. Kaavaehdotus on tarkoitus asettaa nähtäville kevättalvella 2023.

Kirkonkylän asemakaavan päivitys

Alkuperäinen Kirkonkylän rakennuskaava on hyväksytty valtuustossa 30.6.1999.

Kunnan tavoitteena on Kirkonkylän rakennuskaavan päivityksen avulla

- lisätä vakituisen asumisen rakennuspaikkoja
- tiivistää kylärakennetta
- tarkistaa kaavan ajanmukaisuus
- tarkistaa kaavamääräysten ja toteutuneen rakentamisen yhteensopivuus.

Suunnittelualueella on voimassa Hailuodon strateginen yleiskaava, Peltokuusikon osayleiskaava sekä Kirkonkylän rakennuskaava.

Kaavahankkeen maankäytöllisinä kehittämissisältöinä ovat vakituinen ja vapaa-ajan asuminen, matkailu ja virkistys, sekä liikenne ja elinkeinot.

Energiansäästöhankeet

Liikuntahallilla ja rivitaloilla on korjattu ja parannettu lämmitysjärjestelmiä. Kalahalliin on asennettu aurinkopaneelit. Jatkossa aurinkopaneeleita asennetaan muihinkin palvelualueiden käytössä oleviin rakennuksiin.

Hailuoto on mukana TEM:in KETS-seurantajärjestelmässä (KETS=kuntien energiatehokkuussopimus).

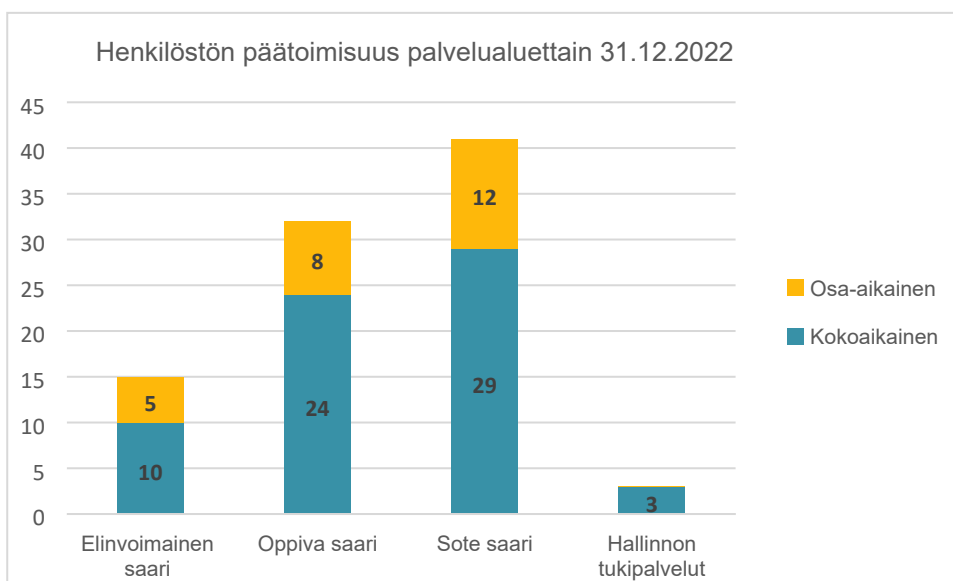
1.4 Hailuodon kunnan henkilöstö

Henkilöstön osalta tunnusluvut esitetään 31.12.2022 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 2021 vertailutietoluku on jäljempänä aina esitetty sulkeissa vuoden 2022 tunnusluvun jälkeen, mikäli vertailu on ollut mahdollista.

Henkilöstömäärä ja rakenne

Hailuodon kunnan henkilöstömäärä 31.12.2022 oli 91 (2021: 90) viranhaltijaa tai työntekijää. Henkilöstöstä naisia oli 76,9 % (2021: 76,7 %). Palvelualueista naisvaltaisin on Sote saari ja miesvaltaisin Elinvoimainen saari. Lukumääräisesti eniten miehiä työskenteli Oppivassa saarella. Kokoaikaisessa työsuhteessa työskenteli 66 (2021: 63) henkilöä eli 72,5 % (2021: 70,0 %) henkilöstöstä ja vakinaisessa palvelussuhteessa työskenteli 66 (2021: 70) henkilöä eli 72,5 % (2021: 77,8 %) henkilöstöstä. Määräaikaista työsuhteita oli suhteellisesti eniten hallinnon tukipalveluissa. Osa-aikaisesti työskenteleviä oli eniten Sote saarella. Määrällisesti eniten määräaikaista työsuhteita oli Sote saarella ja siellä myös sijaisten osuus oli suurin.



Henkilöstön jakaantuminen ammattiryhmittäin on esitetty alla olevassa taulukossa.

Henkilöstöstä 45,0 % (2021: 47,8 %) työskentelee hoitohenkilökunnassa, johon on luettu lääkärit, suuhygienisti, sairaanhoitajat, terveydenhoitaja, lähihoitajat, varhaiskasvatuksen lastenhoitajat, perhepäivähoitaja ja hoitoapulaiset.

Opetushenkilökuntaan on luettu päiväkodin johtaja, lehtori, tuntiopettajat, luokanopettajat, erityisopettaja, varhaiskasvatuksen opettajat, koulunkäynninohjaajat ja kerho-ohjaajat.

Kunnan henkilöstön pienimpinä ammattiryhminä ovat tekninen henkilökunta 4,4 % (2021: 4,4 %) osuudella ja johtajat 4,4 % (2021: 4,4 %) osuudella.

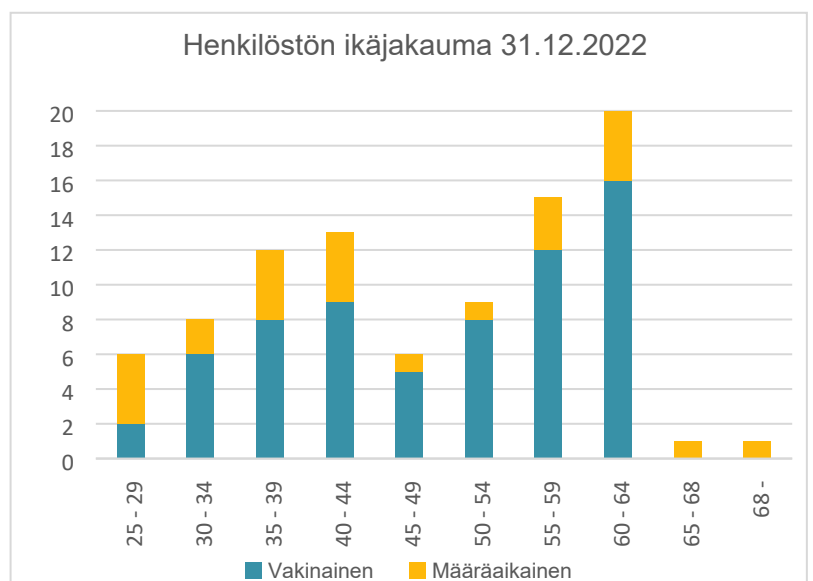
Toimistohenkilökuntaan kuuluvaksi on luettu markkinointi- ja viestintäsuunnittelija, talous- ja henkilöstöhallinnon asiantuntija ja palvelualueesihteeri. Tekniseen henkilökuntaan on luettu kiinteistöpäällikkö, kiinteistönhoitajat ja rakennusalan ammattimies.

Muuhun henkilökuntaan on laskettu kuuluvaksi mm. sosiaalityöntekijä, sosiaaliohjaaja, kirjaston, kulttuurin ja vapaa-aikatoimen työntekijät, projektiordinaattori, pajaohjaaja ja tukipalvelutyöntekijä.

Hailuodon kunnan henkilöstöstä 45,0 % (2021: 45,6 %) työskentelee Sote saaren palvelualueella. Yksilönsuojasyistä taulukkoa ei voida esittää nimikkeiden tasolla.

Henkilöstö ammattiryhmittäin 2022 (suluissa 2021 hlömmäärä)	Sote saari	Oppiva saari	Elinvoimainen saari	Hallinnon tuki- palvelut	Koko kunta
Johtajat (johtoryhmä)	1 (1)	1 (1)	1 (1)	1 (1)	4 (4)
Hoitohenkilökunta ja lääkärit	35 (35)	6 (7)			41 (43)
Opetushenkilökunta		20 (18)			20 (18)
Ravitsemus- ja siistimishenkilökunta			9 (8)		9 (8)
Toimistohenkilökunta	1 (1)	1 (1)	1 (0)	2 (2)	5 (4)
Tekninen henkilökunta			4 (4)		4 (4)
Muu henkilökunta	4 (4)	4 (5)		0 (1)	8 (10)
Kaikki yhteensä	41 (41)	32 (32)	15 (13)	3 (4)	91 (90)

Henkilöstön keski-ikä 2022	Vuotta
<i>Sote saari</i>	49,7
Määräaikainen	45,4
Vakinainen	51,5
<i>Oppiva saari</i>	45,7
Määräaikainen	43,0
Vakinainen	46,7
<i>Elinvoimainen saari</i>	49,7
Määräaikainen	47,5
Vakinainen	50,0
<i>Hallinnon tukipalvelut</i>	50,7
Määräaikainen	46,0
Vakinainen	60,0
Koko henkilöstön keski-ikä	48,2
Vakinaisen henkilöstön keski-ikä	49,7



Hailuodon kunnassa koko henkilöstön keski-ikä oli vuoden 2022 lopussa 48,2 (2021: 48,9). Vakinaisen henkilöstön keski-ikä oli 49,7 (2021: 48,6) vuotta. Vakinaisen henkilöstön osalta hallinnon tukipalveluiden keski-ikä oli korkein, 60,0 vuotta. Henkilöstöstä eläköityi vuoden 2022 aikana kolme henkilöä. Työkyvyttömyys- tai osa-aikaeläkkeellä olevista tai siirtyneistä ei voida esittää lukuja yksilönsuojasyistä.

Työaika ja työpanos

Tehty vuosityöaika eli tehty työpanos oli 62,0 (2021: 63,7) henkilötyövuotta (htv) koko kunnan osalta. Suurimmat työpanokset ovat Sote saareissa 26,7 htv:ta (2021 27,7) ja Oppivassa saareissa 22,2 (2021: 21,9) htv:ta. Poissaoloprosentti kuvaa palkallisten ja palkattomien poissaolojen määrää teoreettisesta säännöllisestä vuosityöajasta. Poissaoloprosenttiin luetaan terveysperusteiset poissaolot, muut palkalliset poissaolot, muut palkattomat poissaolot ja vuosilomat. Koko kunnan osalta poissaoloprosentti on 29,7 % (2021: 26,9 %). Hailuodon kunnassa suhtaudutaan myönteisesti erilaisiin joustaviin

työaikajärjestelyihin mm. osa-aikaeläkkeeseen, vuorotteluvapaisiin ja muihin työaikajärjestelyihin, joita pyritään edistämään mahdollisuuksien mukaan.

Vuosityöaika 2022 htv (suluissa 2021 htv)	Sote saari	Oppiva saari	Elinvoimainen saari	Hallinnon tukipalvelut	Koko kunta
Teoreettinen säänn. vuosityöaika	38,5	28,9	13,5	3,6	84,5 (85,8)
- vuosilomapäivät	3,6	1,9	1,1	0,2	6,8
Säännöllinen vuosityöaika	34,9	27,0	12,4	3,4	77,7 (77,9)
- palkalliset poissaolot	6,1	4,0	2,2	0,5	12,8
- palkattomat poissaolot	2,3	2,7	0,3	0,2	5,5
Tehty säännöllinen vuosityöaika	26,5	20,3	9,9	2,7	59,4 (62,7)
+ rahana korvatut lisä- ja ylityöt	0,2	1,9	0,5	0,0	2,6
Tehty vuosityöaika	26,7	22,2	10,4	2,7	62,0 (63,7)
Poissaoloprosentti (sis. kaikki poissaolot)	31,2	29,8	26,7	25,0	29,7 (26,9)

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 seurantaa varten on laadittu vuodelle 2022 henkilöstö- ja koulutussuunnitelma. Työnantajan ja henkilöstön välisestä yhteistoiminnasta kunnissa annetun lain mukaan kunnassa on laadittava yhteistoimintamenettelyssä vuosittain henkilöstö- ja koulutussuunnitelma. Suunnitelmassa määritellään palvelualueittain koulutustavoitteet työntekijöiden ammatillisen osaamisen ylläpitämiseksi ja edistämiseksi. Työntantajalla on oikeus koulutuskorvaukseen enintään kolmelta koulutuspäivältä vuodessa työntekijää kohden. Edellytyksenä koulutuskorvauksen saamiselle on voimassa oleva koulutussuunnitelma.

Koulutuspäiviä vuonna 2022 Hailuodon kunnassa oli 111 (2021: 147). Henkilöstön koulutukset ovat pääasiassa olleet ammatilliseen kehittymiseen liittyviä ulkoisia koulutuksia. Tulosalueittain henkilöstö on osallistunut omaan tehtävänsä sisältönsä kuuluviin koulutuksiin.

Terveydellinen toimintakyky ja työhyvinvointi

Sairauspoissaolajakso lkm	1 - 9 pv	10 – 30 pv	yli 31 pv	yht.
2022	240	17	14	271
2021	193	42	8	243
2020	182	23	4	209
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 2 211 päivää, kun se vuonna 2021 oli 1 577 päivää. Sairauspoissaoloihin sisältyvät sairauslomat, työntäjän myöntämät sairauspoissaolot (omailmoitus sairauslomat), työtapaturmat, liikennevahingot ja vapaa-ajan tapaturmat. Näitä terveysperusteisia poissaoloja oli vuonna 2022 keskimäärin 24,3 kalenteripäivää / työntekijä, keskiarvo on laskettu koko henkilöstön lukumäärästä. Vuonna 2021 sairauspoissaoloja oli 17,5 kalenteripäivää/työntekijä. Sairauspoissaaloista 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 osatyökuntoisen työntekijän terveydentilaa ja työssä selviytymistä. Hailuodossa on käytössä työkyvyn aktiivisen tuen toimintamalli, jonka tavoitteena on havaita ja ottaa puheeksi mahdollisimman varhaisessa vaiheessa mahdolliset työ- ja toimintakyvyn ja osaamisen pulmat.

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

Hailuodon kunnan työterveyshuolto toteutetaan Pihlajalinna Oy:n toimesta. Talousarviovuonna työterveyspalveluihin ovat kuuluneet lakisääteiset työterveyspalvelut eli ennaltaehkäisevät palvelut.

Työterveyshuollon kokonaiskustannukset vuonna 2022 olivat 19 774 € (2021 23 066 €) eli 217 €/työntekijä (vuonna 2021 256 €/työntekijä). Käyntejä työterveydessä oli vuoden 2022 aikana ehkäisevän työterveyshuollon asioissa 127 kpl. Työpaikkaselvityksiin työterveys on käyttänyt aikaa Hailuodossa 26,5 tuntia.

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. Henkilöstötoimikunnassa ovat edustettuina työnantaja sekä työpaikan työntekijät. Toimintavuoden aikana henkilöstötoimikunta on kokoontunut 4 kertaa.

Työhyvinvoinnin edistämiseksi on perustettu työhyvinvointityöryhmä. Työhyvinvointityöryhmä koostuu palvelualueiden henkilöstön edustajista ja työryhmän koordinaattorina toimii kunnanjohtaja. Työryhmän tehtäväksi on määritetty, että se koordinoi, suunnittelee ja järjestää työ- ja toimintaa Hailuodon kunnan työntekijöille. Työhyvinvointityöryhmä kokoontuu säännöllisesti ja laatii työsuunnitelman, joka viedään päätöksentekoon. Toimintavuoden työ- ja toimintaan kuului liikunta-, kulttuuri- ja hieronta- Smartum, Loisto-valmennus, tunti liikuntaa viikossa työaikana, koko kunnan yhteinen virkistysiltapäivä sekä pikkujoulu. Lisäksi toimintayksiköt ovat järjestäneet kaksi yksikkönsä omaa virkistytymis-/työhyvinvointi-iltapäivää. Työkykytoiminnan ohjelman kautta on tehty merkittäviä lisäpanostuksia työhyvinvoinnin edistämiseen.

Hailuodon kunnassa on laadittu seuraavat henkilöstöasioiden ohjeistukset: tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma, häirinnän ja epäasiallisen kohtelun hallinnan toimintamalli, työkyvyn aktiivisen tuen malli, päihdeohjelma, työsuojelun toimintaohjelma, matkustusohje, muistamisohje, liukuvan työajan sopimus ja etätyöohje. Nämä dokumentit ja muut tarkentavat ohjeistukset löytyvät Hailuodon Intranet-sivustolta.

Palkat ja palkkiot

Palkankorotukset toteutuivat KVATES:n, TS:n, OVATES:n ja LS:n mukaisina sopimuskorotuksina. Työn vaativuuden arviointi on suoritettu ja siirretty TVA:n mukaisiin tehtäväkohtaisiin palkkoihin. Kunnan vakinaisen kokoaikaisen henkilöstön tehtäväkohtaisen palkan keskiarvo oli joulukuun 2022 tietojen perusteella miehillä 2 665,33 euroa / kk ja naisilla 2 633,07 euroa / kk. Sopimuslakohtaisia tietoja ei voida esittää yksilösuojasyistä. Tehtäväkohtainen palkka on palkka ilman mitään lisiä ja se määräytyy työn vaativuuden perusteella. Kunnan vakinaisen kokoaikaisen henkilöstön kokonaiskuukausiansion keskiarvo oli joulukuun 2022 tietojen perusteella miehillä 3 096,74 euroa/kk ja naisilla 2 910,21 euroa/kk. Kokonaisansio tarkoittaa kuukaudessa maksettua säännöllisen työajan ansiota sekä mahdollisia sen lisäksi maksettavia kokemuslisä, ammattialalisia tai muita korvauksia.

Keskiansio 2022				
	Keskiarvo: tehtäväkohtainen palkka		Keskiarvo: kokonaisansio	
Vakituisen – kokoaikainen	€/kk	Muutos 2021-22, %	€/kk	Muutos 2021-22, %
Mies	2 665,33	4,5	3 096,74	2,1
Nainen	2 633,07	2,5	2 910,21	3,4

Henkilöstöhallinnon tavoitteiden toteutuminen

Vuoden 2022 henkilöstöhallinnon tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpide
Henkilöstöstrategian toimeenpäättäminen ja toiminnallistaminen	TA2023, TS2024-2025 sisällytettiin Hailuodon kunnan henkilöstöpolitiikan strategisten linjausten ja tavoitteiden määrittely (Kv 21.12.2022 § 77)
Yhdessä vastuullisesti toimintatavan edistäminen	Henkilöstön osallisuuden vahvistaminen Keva; henkilöstön työelämätaitojen kehittäminen sekä osaamisen ja vahvuuksien tunnistaminen
Dialogisen keskustelumallin käyttöönotto esimiestyössä	Keva; henkilöstön työelämätaitojen kehittäminen sekä osaamisen ja vahvuuksien tunnistaminen
Työhyvinvoinnin ylläpito	Hailuodon kunnan henkilöstön työkykyä ylläpitävä toiminta: Smartum-saldo, tunti liikuntaa viikossa, henkilöstön virkistyspäivä ja pikkujoulu

Henkilöstökyselyn tulokset

Henkilöstökysely 2022 toteutettiin ajalla 20.3.-24.3.2023. Vastaaajien kokonaismäärä oli 29 eli 78,3 % vuoden 2023 henkilöstömäärästä. Vuoden 2021 kyselyn vastausprosentti oli 62,5% työntekijää.

Kyselyn tulokset alla. Suurin osa vapaan kentän vastauksista sisälsi vahvaa palautetta työterveyshuollon parantamisesta. Kyselyn tulokset käsitellään johtoryhmässä ja työyksiköissä sekä henkilöstötoimikunnassa.

Perusraportti Henkilöstökysely

1. Millainen on yleisvaikutelmasi Hailuodon kunnasta työnantajana?

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
1,0	9,0	6,9	8,0	186,0	2,0

2. Millainen on mielestäsi Hailuodon kunnan fyysinen työympäristö?

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
3,0	10,0	8,1	8,5	227,0	1,7

3. Millaiset Hailuodon kunnan palvelutoiminnot ovat mielestäsi?

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta

4,0	10,0	7,3	7,0	204,0	1,2
-----	------	-----	-----	-------	-----

4. Henkinen ilmapiiri ja työntekijöiden väliset suhteet Hailuodon kunnassa?

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
0,0	10,0	6,7	7,0	187,0	2,8

5. Miten tyytyväinen olet nykyisiin työtehtäviisi Hailuodon kunnassa?

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
2,0	10,0	8,2	8,5	229,0	1,8

6. Johtaminen

Antaako esimiehesi sinulle riittävästi myönteistä palautetta?

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
1,0	10,0	7,5	8,0	209,0	2,6

7. Antaako esimiehesi sinulle rakentavaa palautetta silloin, kun työsuorituksessasi on toivomisen varaa?

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
1,0	9,0	6,8	8,0	191,0	2,5

8. Asettaako esimiehesi selkeitä tavoitteita yksikkösi toiminnalle?

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
1,0	9,0	7,0	8,0	197,0	2,3

9. Asettaako esimiehesi sinun työllesi selkeitä tavoitteita?

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
1,0	9,0	7,1	8,0	198,0	2,4

10. Luotatko esimiehesi osaamiseen?

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
1,0	10,0	8,0	9,0	224,0	2,7

11. Varaako esimiehesi aikaa sinun kuuntelemiseesi?

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
1,0	10,0	7,6	9,0	214,0	3,1

12. Asettaako esimiehesi kohtuullisia vaatimuksia työsuorituksellesi ja kertoo niistä?

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
1,0	10,0	7,5	9,0	211,0	2,7

13. Luotatko esimieheesi?

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
1,0	10,0	8,1	9,0	227,0	2,9

14. Uskotko, että Hailuodon kunnan johtoryhmä on yleisesti ottaen erittäin hyvä?

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
1,0	10,0	7,1	8,0	199,0	2,2

15. Onko Hailuodon kunnan tarjoama osaamista kehittävä koulutus mielestäsi yleisesti ottaen korkeatasoista?

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
2,0	10,0	6,9	8,0	187,0	2,1

16. Onko Hailuodon kunnan sisäinen tiedottaminen / informaatio on yleisesti ottaen erittäin hyvää?

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
1,0	9,0	6,3	7,0	175,0	2,0

17. Kuinka todennäköisesti suosittelet Hailuodon kuntaa työnantajaksi?

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
1,0	10,0	6,5	7,0	181,0	2,6

18. Kuinka hyvin Hailuodon kunta täyttää työnantajalle asettamasi odotukset?

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
1,0	10,0	7,0	8,0	196,0	2,1

19. Kuinka hyvin Hailuodon kunta vastaa mielikuvaasi ihanteellisesta työnantajasta?

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
1,0	10,0	6,4	7,0	178,0	2,5

20. Uskotko, että kunnan kehittyminen tulevaisuudessa on positiivista?

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
1,0	10,0	7,3	8,0	204,0	2,6

21. Annatko töissä aina 100-prosenttisen työpanoksen?

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
2,0	10,0	9,0	9,5	251,0	1,7

22. Pyritkö aina ylittämään odotukset?

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
4,0	10,0	8,0	8,0	224,0	1,7

23. Otatko aina täyden vastuun omista työtehtävistäsi?

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
8,0	10,0	9,7	10,0	271,0	0,5

24. Osallistutko aktiivisesti ideoimiseen, jotta kunnan toiminta kehittyy?

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
2,0	10,0	7,3	8,0	196,0	2,2

25. Kohteletko kaikkia työkavereitasi arvostavasti ja ystävällisesti?

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
6,0	10,0	9,4	10,0	264,0	1,0

26. Levitätkö innostuneisuutta suhtautumalla myönteisesti työkavereihisi?

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
5,0	10,0	8,7	9,0	244,0	1,4

27. Annatko työkavereilleni myönteistä palautetta ja kannustat heitä kehittymään?

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
0,0	10,0	8,4	8,0	226,0	2,0

28. Onko sinulla tarvittavat työkalut, jotta voit aina antaa 100-prosenttisen työpanoksen?

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
0,0	10,0	7,7	8,0	216,0	2,4

29. Onko sinulle selvää, mitä sinulta työtehtävissäsi odotetaan?

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
5,0	10,0	8,6	9,0	242,0	1,1

30. Ovatko vastualueesi selkeät?

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
0,0	10,0	8,0	9,0	223,0	2,3

31. Suhtaudutaanko työpaikalla vakavasti ajatuksiisi ja ideoihisi?

Minimi-arvo	Maksimi-arvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
1,0	10,0	8,3	9,0	231,0	2,0

32. Kohtelevatko työkaverisi sinua ystävällisesti ja kunnioittavasti?

Minimi-arvo	Maksimi-arvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
5,0	10,0	9,0	9,0	251,0	1,3

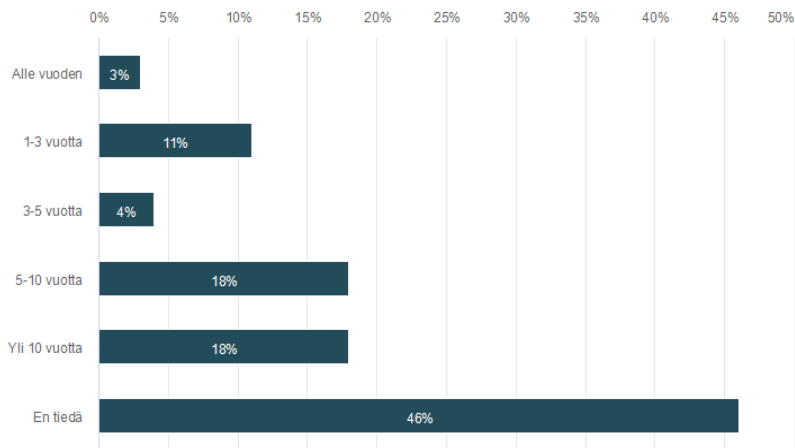
33. Kohtaatko työpaikallasi joka päivä myönteisesti ajattelevia työkavereita?

Minimi-arvo	Maksimi-arvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
1,0	10,0	7,5	8,5	211,0	2,8

34. Kannustavatko työkaverisi sinua kehittymään?

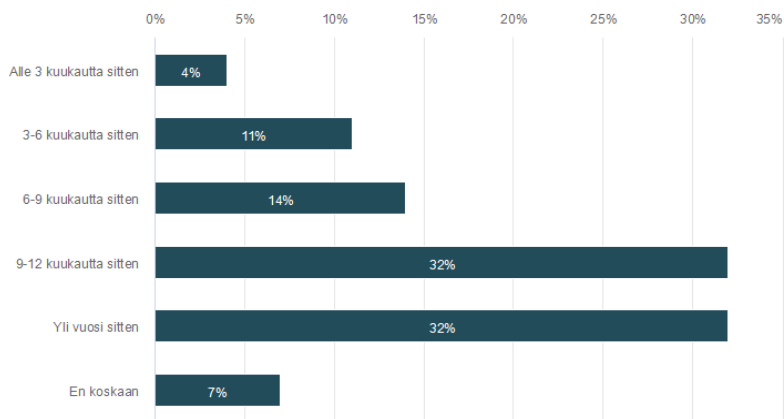
Minimi-arvo	Maksimi-arvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
3,0	10,0	8,0	8,5	224,0	2,0

35. Kuinka kauan aiot jatkaa työskentelyä Hailuodon kunnan palveluksessa?



	n	Prosentti
Alle vuoden	1	3,6%
1-3 vuotta	3	10,7%
3-5 vuotta	1	3,6%
5-10 vuotta	5	17,8%
Yli 10 vuotta	5	17,9%
En tiedä	13	46,4%

36. Milloin kävit viimeksi kehityskeskustelussa?



	n	Prosentti
Alle 3 kuukautta sitten	1	3,6%
3-6 kuukautta sitten	3	10,7%
6-9 kuukautta sitten	4	14,3%
9-12 kuukautta sitten	9	32,2%
Yli vuosi sitten	9	32,1%
En koskaan	2	7,1%

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 kuntakonsernin sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa koskien.

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

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

Johtamis- ja hallintojärjestelmä

Kunnan toimintoja ohjataan hallintosäännöllä. Hailuodon kunnan voimassa oleva hallintosääntö astui voimaan 1.1.2018. (Kv 27.12.2017 § 104). Hallintosäännössä on esitetty kunnan organisaatorakenne sekä toimielinten ja viranhaltijoiden toimivallan jako ja tehtävät. Johtamisjärjestelmän ja henkilöstöorganisaation uudistamiseen liittyen kunnanhallitus asetti hallintosääntötyöryhmän valmistelemaan hallintosäännön uudistus (Kh 19.12.2022 § 293). Kunnanhallitus määritteli hallintosääntöuudistuksen tavoitteet (Kh 7.2.2023 § 26).

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Asioiden valmistelussa noudatetaan hyvää hallintotapaa. Toimielinten esityslista-pöytäkirjat ja viranhaltijoiden päätökset ja päätösraportit valmistellaan Dynasty-asianhallintajärjestelmässä. Järjestelmän päivitys toteutettiin tiedonohjausjärjestelmän (TOJ), tiedonohjaussuunnitelman (TOS) ja Dynasty 10 -asianhallintajärjestelmän muodostamana kokonaisuutena. Käyttöönotto 2023.

Talousarvio, käyttötalouden ja investointien toteuttamissuunnitelma (käyttösuunnitelma), tilinpäätös sekä muut keskeiset kunnan toimintaa 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 mahdollista otto-oikeuden käyttämistä varten.

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

Talousarvion tavoitteet palvelualueille on johdettu 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 ennakoon päätösvaikutuksia ja huomioidaan riskejä.

Ennakoiva riskienhallinta

Ennakoivaa riskienhallintaa toteutetaan hallintosäännön sekä jatkodelegoinnin 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 ennakointi 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 toiminnanraportoinnissa

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 tulosityksiköissä. Johtamiseen liittyvistä päätöksistä ja sopimuksista raportoidaan erikseen kuukausittain.

Toimielinten tehtävät riskienhallinnassa

Toimielinten tehtävät riskienhallinnassa on määritelty Hailuodon kunnan hallintosäännössä luvussa 10.

Sisäisen valvonnan 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-työaikasunnittelu.

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

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Hailuodon kunnan hankintaohjeessa (2018, päivitetty 21.8.2020 § 178) on kuvattu selkeät menettelytavat pienhankintojen osalta sekä ohjeet kynnysarvot ylittävien hankintojen toteuttamiseen. Hankintaohjeessa on myös selkeät linjaukset päätöksentekoon eri suuruisia hankintoja toteutettaessa.

Sopimustoiminta

Vuonna 2021 toiminta on perustunut valtuuston, hallituksen ja muiden toimielinten päätöksiin ja hallintosäännöllä delegoituun päätösvaltaan käyttöön.

Arvio merkittävimmistä riskeistä

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

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteet 2022 (SvRJ 4.11.2021 § 2) / Toteuma 2022

Riskienhallinta perustuu Hailuodon kunnan riskienhallintasuunnitelmaan 2022.
Kuntakonsernin sisäiset ja ulkoiset riskit jaotellaan neljään pääryhmään, jotka ovat

Strategiset riskit

Henkilöstöriskit realisoituneet 2022

Sunikarin satama -investointihanke; erityistarkastushavaintojen (Kh 16.5.2023, liite) korjaaminen sääntöjen ja ohjeistusten päivityksillä sekä sisäisen tarkastuksen tehostamisella. Sisäisen tarkastuksen resursoinnista tehdään esitys talousarvioon 2024.

Taloudelliset riskit

Inflaation käyttötalousvaikutusten realisoituminen ei ylittänyt ennakkoarviota

Toiminnalliset riskit

Lauttaliikenteen yksittäiset poikkeamat/katkot

Kiinteistön käyttöriski; asukkaan toiminta

Vahinkoriskit
Ei toteumaa

Riskienhallinnan ennakointi ja seuranta toteutettiin vakiintuneesti osana talouden ja toiminnan toteuman seurantaa.

Riskienhallinnan johtoryhmätyöskentelyä ja dokumentaatiota ei jatkokehitetty vuonna 2022.

Riskienhallinta on osa sisäistä valvontaa, jonka osa-alueissa vuonna 2022 painotettiin / toteuma 2022:

Talous sekä tavoitteiden toteutuminen, tuloksellisuus

TP2022;

Talous: Hailuodon kunnan tilikauden tulos ennen varausten ja rahaston muutosta on 381 996 euroa ylijäämäinen ja poistoeron 91 872 euroa jälkeen tilikauden ylijäämä 473 868 euroa

Tavoitteiden toteutuminen: Hyvällä tasolla

Talous- ja henkilöstöhallinnon palvelujen toteuttaminen vastuunjakotaulukon mukaisesti

Monetra on uudistanut vastuunjakotaulukon. Taulukko on käyty prosesseittain läpi yhdessä kunnan edustajien kanssa.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonnan osalta

Kiinteistöjen ennakoiva kunnossapito

Avoimien kilpailutusmenettelyjen edistäminen

Käytössä; HILMA

Henkilöstön hankintaosaamisen päivittäminen

Monetran hankintakoulutukset 1/2023

Teknisten palvelujen hankintakoulutus 1/2023 (päättö 12/2022)

Yhtiöittäminen; kunnan toimialojen yhtiöittämistarpeiden sekä tarvittavien toimenpiteiden selvittäminen

Ateriat- ja puhtauspalvelut; ensiselvitys tehty

Kiinteistöjen käyttö, kunto ja yhteistyö kiinteistöjen käyttäjien kanssa

Kunnan vuokrauskäytännöt

Ohjaava tiedotuspaketti vuokralaiselle

Kiinteistöjen salkutuksen loppuunsaattaminen määräajassa 31.5.2022

Valmistunut ja esitelty Kh/Kv 2/2023

Kunnan varautumisen painopiste on ollut yhteiskunnan häiriötilanteiden ja poikkeusolojen perusturvan varmistamisen toimenpiteet: ruoka, vesi, lämpö ja sähkö liittyvät toimenpiteet sekä varavoimajärjestelmien varmistaminen, tietoteknisen varautumisen edistäminen. Polttoainevarasto vaiheessa.

Kunnan varautumistyöryhmä on kokoontunut koko vuoden 2022 säännöllisesti, ensisijaisesti kahden viikon välein.

Johtoryhmän viikoittaiseen työraportteeseen sisältyy varautumisasiat / varautumisen tilannetiedot.

3 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tuloslaskelman tehtävänä on osoittaa, miten tuottoina kertynyt tilikauden tulo-rahoitus 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.

Hailuodon kunnan toimintatuotot kasvoivat 214 528 € vuodesta 2021. Toimintatuotot olivat yhteensä 1 891 540 €. Toimintakulut vuonna 2022 olivat 350 842 € suuremmat (+4,0 %) kuin vuonna 2021. Toimintakulut kasvoivat eniten henkilöstömenoissa, palvelujen ostoissa sekä aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa. Toimintakulut yhteensä olivat - 9 205 795 €.

Henkilöstökustannukset olivat kokonaisuudessaan -3 903 458, kulujen laskua suhteessa alkuperäiseen talousarvioon 2022 -141 705 €. Palvelujen ostojen toteuma oli -3 809 035 €, kulujen kasvua vuodesta 2021 179 172 € (4,9 %).

Vuoteen 2021 verrattuna Hailuodon kunnan verotulot olivat 453 162 € suuremmat ja valtionosuudet 241 769 € suuremmat. Hailuodon kunnan verorahoituksen eli verotulojen ja valtionosuuksien osuus oli 8 224 632 € (2021 7 529 701 €) mikä on 81,1 % kokonaistulosta (2021 78,9 %).

TULOSLASKELMA	TP 2022	TP 2021	TP 2020
Ulkoinen, €			
Toimintatuotot	1 891 540	1 677 012	1 418 349
Toimintakulut	-9 205 795	-8 854 953	-8 346 653
Toimintakate	-7 314 255	-7 177 941	-6 928 304
Verotulot	4 233 379	3 780 217	3 604 788
Valtionosuudet	3 991 253	3 749 484	3 843 457
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot	4 128	4 562	4 854
Muut rahoitustuotot	6 032	3 062	3 500
Korkokulut	-13 941	-14 650	-17 815
Muut rahoituskulut	-6 172	-3 767	-2 932
Vuosikate	900 425	340 966	507 550
Poistot ja arvonalentumiset	-518 429	-509 846	-509 278
Satunnaiset tuotot			
Satunnaiset kulut			
Tilikauden tulos	381 996	-168 880	-1 728
Poistoeron muutos	91 872	92 194	92 194
Vapaaehtoisten varausten muutos			

Rahastojen muutos			
Tilikauden yli-/alijäämä	473 868	-76 686	90 466

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	TP 2022	TP 2021	TP 2020
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	20,5	18,9	17,0
Vuosikate/Poistot, %	173,7	66,9	99,7
Vuosikate, €/asukas	937	357	533
Asukasmäärä vuoden lopussa	961	954	953

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

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

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

Verotulot ja valtionosuudet

Verokertymä €	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022
Kunnallisvero	3 032 627	3 153 212	3 175 726	3 249 472	3 685 597
Muutos, %	-6,5	4,0	0,7	2,3	13,4
Yhteisövero	98 422	97 255	121 361	187 312	185 229
Muutos, %	-13,3	-1,2	24,8	54,3	-1,1
Kiinteisövero	338 616	340 173	307 701	343 434	362 553
Muutos, %	2,0	0,5	-9,5	11,6	5,6
Verotulot yhteensä	3 469 665	3 590 640	3 604 788	3 780 217	4 233 379
Muutos, %	-6,0	3,5	0,4	4,9	12,0

Valtionosuudet	TP 2021	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset	TA 2022 + muutos	Toteuma 2022	Poikkeama talousarvio on	Tot. %
Kunnan peruspalv. valtionosuus	3 035 819	3 159 756	0	3 159 756	3 159 897	-141	100,0
Opetus- ja kultt. muut valtionos.	-260 007	-280 443	0	-280 443	-234 536	-45 907	83,6
Muut valtionosuudet	494 151	511 843	0	511 843	511 272	571	99,9
Verotulomen.kompensatio	479 521	529 669	0	529 669	554 620	-24 951	104,7
Valtionosuudet	3 749 484	3 920 825	0	3 920 825	3 991 253	-70 428	101,8

3.2 Toiminnan rahoitus

RAHOITUSLASKELMA €	TP 2022	TP 2021	TP 2020
Toiminnan rahavirta	785 659	281 398	472 750
Vuosikate	900 425	340 966	507 550
Satunnaiset erät			
Tulorahoituksen korjauserät	-114 766	-59 568	-34 800
Investointien rahavirta	-42 941	-298 243	-306 105
Investointimenot	-166 517	-382 663	-383 237
Rahoitusosuudet investointimenoihin			30 700
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	123 576	84 420	46 432
Toiminnan ja investointien rahavirta	742 718	-16 845	166 644
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset		-10 688	

Antolainasaamisten vähennykset			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		300 000	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-365 922	-335 922	-335 922
Lyhytaikaisten lainojen muutos			
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset		-1 506	12
Vaihto-omaisuuden muutos	573	-8 069	318
Saamisten muutos	-240 988	-30 993	33 506
Korottomien velkojen muutos	68 506	-48 551	46 419
Rahoituksen rahavirta	-537 831	-135 729	-255 667
Rahavarojen muutos	204 887	-152 574	-89 023
Rahavarat 31.12.	672 540	467 653	620 227
Rahavarat 01.01.	467 653	620 227	709 250
	204 887	-152 574	-89 023

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	TP 2022	TP 2021	TP 2020
Toiminnan ja invest. rahavirran kertymä 5 v:lta, €	-1 882 854	-1 915 350	-2 529 310
Investointien tulo-rahoitus, %	540,7	89,1	144,0
Lainanhoitokate	2,4	1,0	1,5
Laskennallinen lainanhoitokate	3,7	1,2	1,8
Kassavarat	672 540	467 653	620 227
Kassasta maksut/vuosi	9 758 346	9 581 267	9 086 559
Kassan riittävyys, pv	25	18	25
Asukasmäärä vuoden lopussa	961	954	953

TASE €	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT	10 891 492	11 252 214	11 393 561
Aineettomat hyödykkeet	447 251	474 133	493 184
Aineettomat oikeudet	36 186	28 813	13 608
Muut pitkävaikutteiset menot	411 065	445 320	479 576
Aineelliset hyödykkeet	9 574 870	9 908 709	10 040 694
Maa- ja vesialueet	909 515	918 325	942 176
Rakennukset	7 776 678	7 956 031	8 244 552
Kiinteät rakenteet ja laitteet	740 171	817 924	713 971
Koneet ja kalusto	30 112	69 017	84 907
Muut aineelliset hyödykkeet	4 560	4 560	4 560
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	113 834	142 853	50 528
Sijoitukset	869 372	869 372	859 684
Osakkeet ja osuudet	825 634	825 634	826 634
Muut saamiset	43 738	43 738	33 050
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	814 883	815 863	832 891
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	814 883	815 863	832 891
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 389 054	943 752	1 057 265
Vaihto-omaisuus	27 020	27 592	19 524
Aineet ja tarvikkeet	27 020	27 592	19 524
Saamiset			

Pitkäaikaiset saamiset	170 000	190 000	210 000
Lainasaamiset	170 000	190 000	210 000
Lyhytaikaiset saamiset	519 495	258 508	207 514
Myyntisaamiset	123 170	116 085	96 357
Lainasaamiset	20 000	20 000	20 000
Muut saamiset	75 677	56 968	40 211
Siirtosaamiset	300 649	65 454	50 947
Rahat ja pankkisaamiset	672 540	467 653	620 227
VASTAAVAA YHTEENSÄ	13 095 430	13 011 829	13 283 717

TASE	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
€			
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA	6 823 891	6 350 022	6 426 708
Peruspääoma	3 287 806	3 287 806	3 287 806
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	3 062 216	3 138 902	3 048 437
Tilikauden yli-/alijäämä	473 868	-76 686	90 466
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	2 469 591	2 561 463	2 653 657
Poistoero	2 469 591	2 561 463	2 653 657
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	814 883	815 863	834 397
Lahjoitusrahastojen pääomat	814 883	815 863	832 891
Muut toimeksiantojen pääomat			1 506
VIERAS PÄÄOMA	2 987 065	3 284 481	3 368 955
Pitkäaikainen	1 501 495	1 842 417	1 908 339
Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	1 501 495	1 842 417	1 908 339
Lyhytaikainen	1 485 570	1 442 064	1 460 616
Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	340 922	365 922	335 922
Saadut ennakot	34 428	71 712	62 457
Ostovelat	383 831	338 888	396 224
Liittymismaksut ja muut velat	66 744	70 161	64 172
Siirtovelat	659 645	595 382	601 841
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	13 095 430	13 011 829	13 283 717

TASEEN TUNNUSLUVUT	2022	2021	2020
Omavaraisuus-%	71,2	68,9	68,7
Suhteellinen velkaantuneisuus %	29,2	34,9	37,3
Kertynyt ylijäämä, €	3 536 085	3 062 216	3 138 902
Kertynyt ylijäämä/asukas, €	3 680	3 210	3 294
Lainakanta 31.12, €	1 842 417	2 208 339	2 244 261
Lainakanta 31.12, €/asukas	1 917	2 315	2 355
Lainat ja vuokravastuut	1 847 516	2 214 401	2 250 514
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	1 922	2 321	2 362
Asukasmäärä vuoden lopussa	961	954	953

3.3 Kokonaistulot ja -menot

KOKONAISTULO JA –MENO €			
TULOT		MENOT	
Varsinainen toiminta		Varsinainen toiminta	
Toimintatuotot	1 891 540	Toimintakulut	9 205 795
		- Valmistus omaan käyttöön (-)	
Verotulot	4 233 379		
Valtionosuudet	3 991 253		
Korkotuotot	4 128	Korkokulut	13 941
Muut rahoitustuotot	6 032	Muut rahoituskulut	6 172
Satunnaiset tuotot		Satunnaiset kulut	
Tulorahoituksen korjauserät		Tulorahoituksen korjauserät	
- Pysyvien vast. hyödyk. luovutusvoitot (-)	-114 766	- Pakollisten varausten muutos (+/-)	
		- Pysyvien vast. hyödyk. luovutustappiot	
Investoinnit		Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointimenoihin		Investointimenot	166 517
Pysyvien vastaavien hyödyk. luovutustulot	123 576		
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset		Antolainasaamisten lisäykset	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		Pitkäaikaisten lainojen vähennys	365 922
Lyhytaikaisten lainojen lisäys		Lyhytaikaisten lainojen vähennys	
Oman pääoman lisäys		Oman pääoman vähennykset	
Kokonaistulo yhteensä	10 135 142	Kokonaismeno yhteensä	9 758 346

Täsmäytys	
Kokonaistulot – Kokonaismenot	376 796
Muut maksuvalm. muutokset – Rahavarojen muutos	-376 796
	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 10 135 142 €, mikä on 595 954 € enemmän kuin edellisellä tilikaudella. Suurimmat tuloerät muodostuvat verotuloista ja valtionosuudesta. Kokonaismenot olivat tilikaudella 9 758 346 €, mikä on 155 703 € enemmän kuin edellisellä tilikaudella. Olennaisin menoerä koostuu toimintakuluista, joiden osuus kokonaismenoista oli 94,3 %. Kokonaistulot ylittivät kokonaismenot 376 796 €:lla.

3.4 Investointiosan toteutuminen

8010	Maatilat ja tontit	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	Hankinnat							
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
1100	Maa- ja vesialueet	23 851,53	15 000	0	15 000	6 559,87	8 440,13	43,73
1102	Kiinteistöjen liittymismaksut	0,00	0	0	0	2 250,00	-2 250,00	
*	Myynnit yht.	23 851,53	15 000	0	15 000	8 809,87	6 190,13	58,73
	Investointien netto	23 851,53	15 000	0	15 000	8 809,87	6 190,13	58,73

Rakennuspaikkojen myynnistä kirjattu myyntituloja. Myyntituloille varaus projektilla 8020.

8015	Osakkeet	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	Hankinnat							
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
1212	Muut osakkeet ja osuudet	1 000,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
*	Myynnit yht.	1 000,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	Investointien netto	1 000,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00

8020	Maan hankinta	TP 20201	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	Hankinnat							
1100	Maa- ja vesialueet	0,00	-50 000	0	-50 000	0,00	-50 000,00	0,00
*	Hankinnat yht.	0,00	-50 000	0	-50 000	0,00	-50 000,00	0,00
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
1100	Maa- ja vesialueet	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
*	Myynnit yht.	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	Investointien netto	0,00	-50 000	0	-50 000	0,00	-50 000,00	0,00

Kunnassa on myynnissä vähän rakennuspaikkoja. Hankitaan rakennuspaikkoja ja raakamaata kaavoitettavaksi v. 2022–2026. Maa-alueiden hankinta tehdään yhtenäisiä rakennusalueita tavoitellen ja kaavoitusta tukien. Maanmyyntituloja arvioidaan saatavan myytävistä rakennuspaikoista ja tonteista, joista kirjataan mahdollinen maan tasearvon ja myyntihinnan välinen erotus maa- ja metsätiloihin myyntivoitoksi. Maa-alueiden myynneistä ja hankinnoista päätetään erikseen kunnanhallituksessa.

Toteutuessaan investointi mahdollistaa uusien rakennuspaikkojen kaavoittamisen, joka on välttämätöntä uusien asukkaiden hankkimiseksi. Uusien asukkaiden kautta verotulot kasvavat. Mikäli investointi ei toteudu, on sillä negatiivisia vaikutuksia väestömäärän kehittymisen ja maankäytön hallinnan kannalta. Investointi ei toteutunut.

8620	Kunnanviraston peruspar./uudis	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	Hankinnat							
1115	Hallinto- ja laitosrakennukset	3 516,95	0	0	0	0,00	0,00	0,00
*	Hankinnat yht.	3 516,95	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	3 516,95	0	0	0	0,00	0,00	0,00

Takuutarkastuskorjauksia tehty vuoden 2021 aikana. Investointi valmistunut v. 2021.

8645	Omatoimikirjaston kalusteet	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	Hankinnat							
1170	Muut koneet ja kalusto	-20 661,01	0	0	0	0,00	0,00	0,00
1195	Keskeneräiset hankinnat	-2 927,42	0	0	0	0,00	0,00	0,00
*	Hankinnat yht.	-23 588,43	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	Rahoitusosuudet							
1170	Muut koneet ja kalusto	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
1195	Keskeneräiset hankinnat	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
*	Rahoitusosuudet yht.	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	Myynnit							
	Investointien netto	-23 588,43	0	0	0	0,00	0,00	0,00

8648	Kotih. mobiiliasiakasjärj. ohj	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	Hankinnat							
1195	Keskeneräiset hankinnat	-7 837,41	0	0	0	0,00	0,00	0,00
*	Hankinnat yht.	-7 837,41	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	-7 837,41	0	0	0	0,00	0,00	0,00

8653	Halli 2, vesikaton korjaus	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	Hankinnat							
1120	Tehdas- ja tuotantorakennukset	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
1195	Keskeneräiset hankinnat	-23 572,19	0	0	0	0,00	0,00	0,00
*	Hankinnat yht.	-23 572,19	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	-23 572,19	0	0	0	0,00	0,00	0,00

Investointi jatkui vuodelta 2020. Investointi valmistunut v. 2021.

8655	Lämpölait. ja S-kart. autom 20	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	Hankinnat							
1150	Muut kiinteät rak. ja laitteet	0,00	0	-1 564	-1 564	-1 564,25		100,00
1195	Keskeneräiset hankinnat	-20 314,05	0	0	0	0,00	0,00	0,00
*	Hankinnat yht.	-20 314,05	0	-1 564	-1 564	-1 564,25	0,00	100,00
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	-2 906,80	0	-20 000	-20 000	-20 314,05	314,05	101,57

Lämpölaitoksen ja Saarenkartanon lämpölaitosten varakattiloiden automaattinen käynnistyminen ja lämmön tuotannon ohjaus ei ole keskenään yhteensopiva. Häiriötilanteissa kattiloiden käynnistys ja KL-veden kiertopumppujen yhteensovittaminen joudutaan tekemään manuaalisesti. Käyttövarmuus paranee investoinnin myötä. Mikäli investointi ei toteudu riski lämmön tuottamisen ja toimittamisen katkeamisesta kasvaa. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen johtaja ja hänen sijaisenaan kiinteistöpäällikkö. Investointi toteutui osittain v.2022.

8660	Dynasty 10+TOJ	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	Hankinnat							
1005	Tietokoneohjelmistot	0,00	-35 000	32 249	-2 751	0,00	-2 751,00	0,00
1195	Keskeneräiset hankinnat	-15 408,91	0	0	0	-2 751,00	2 751,00	0,00
*	Hankinnat yht.	-15 408,91	-35 000	32 249	-2 751	-2 751,00	0,00	100,00
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	-15 408,91	-35 000	32 249	-2 751	-2 751,00	0,00	100,00

8662	Marjan.aallonmurt. kunn.21	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	Hankinnat							
1130	Maa- ja vesirakenteet	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
1195	Keskeneräiset hankinnat	-83 227,63	0	0	0	0,00	0,00	0,00
*	Hankinnat yht.	-83 227,63	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	-83 227,63	0	0	0	0,00	0,00	0,00

Varataan investointimääräraha myrskyssä rikkoutuneen aallonmurtajan korjaamiseen satamatoimintojen turvaamiseksi. Kyseessä on Hailuodon merkittävin venesatama, mm. luotsausliikelaitos käyttää Marjanien satamaa. Toimiva aallonmurtaja on edellytys sataman turvalliselle käytölle. Aallonmurtaja on jo osin sortunut, kunnostustyöt muuttuvat mittavammiksi mitä pidempään kunnostusta pitkitetään ja vaurion laajeneminen saattaa vaarantaa koko satama-alueen käytön. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen johtaja ja hänen sijaisenaan kiinteistöpäällikkö.

Investointi valmistunut v. 2021.

8663	Reitistöjen saneeraus 21-23	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	Hankinnat							
1130	Maa- ja vesirakenteet	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
1195	Keskeneräiset hankinnat	-18 160,03	0	0	0	0,00	0,00	0,00
*	Hankinnat yht.	-18 160,03	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	-18 160,03	0	0	0	0,00	0,00	0,00

Retkeilyreitistöjä saneerataan reitistötyöryhmän linjausten mukaisesti. Vuonna 2021 saneerataan reitit ja rakenteet Marjanienestä Hannukseen, uusitaan Hannuksen laavun ulkokäymälä ja muutetaan laavun rakenteet esteettömiksi.

Lisäksi korjataan ja uusitaan reitistöjen maastomerkkejä. Nykyiset reitit ovat osan vuodesta käyttökelvottomassa kunnossa ja vaativat uusia rakenteita (esim. pitkospuut). Sunijärvelle tulee maanomistajalle siirtyneen tuvan tilalle rakentaa uusi taukopaikka. Investoinnin myötä matkailijamäärä lisääntyy, matkailijat pysyvät järjestetyillä reiteillä ja kuormitus muilla alueilla vähenee. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen johtaja ja hänen sijaisenaan kiinteistöpäällikkö. Investointi toteutui osittain v. 2021.

8664	Ojav. as. san. inva-as. 2021	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	Hankinnat							
1195	Keskeneräiset hankinnat	-16 744,61	0	0	0	0,00	0,00	0,00
*	Hankinnat yht.	-16 744,61	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	-16 744,61	0	0	0	0,00	0,00	0,00

Muutetaan rivitalo Ojavilikin eli nk. vanhustentalon viimeinen saneeraamaton asunto esteettömäksi. Asuntojen muuttaminen esteettömiksi inva-asunnoiksi tukee ikäihmisten kotona asumista. Huoneiston tekninen käyttöikä on tullut täyteen. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen johtaja ja hänen sijaisenaan kiinteistöpäällikkö. Investointi valmistunut v. 2021.

8665	Liikuntah. vesikaton uusim. 21	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	Hankinnat							
1115	Hallinto- ja laitosrakennukset	0,00	0	-24 625	-24 625	0,00	-24 625,00	0,00
1195	Keskeneräiset hankinnat	-61 375,00	0	0	0	-22 008,13	22 008,13	0,00
*	Hankinnat yht.	-61 375,00	0	-24 625	-24 625	-22 008,13	-2 616,87	89,37
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	-61 375,00	0	-24 625	-24 625	-22 008,13	-2 616,87	89,37

Liikuntahallin vesikatto on elinkaarensa loppupäässä. Kattoon on tehty useita paikkakorjauksia viime vuosina. Vesikaton uusimisella ehkäistään mahdollisia vesivahinkoja. Vauriot voivat laajentua, mikäli korjausta ei suoriteta ajoissa, kunnostustarve voi kasvaa ja saneeraus tulla kalliimmaksi. Korjausvelka kasvaa, mikäli investointi ei toteudu. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen johtaja ja hänen sijaisenaan kiinteistöpäällikkö. Investointi valmistunut v. 2022.

8666	Rt Kentänk. huonrem 21-26	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	Hankinnat							
1110	Asuinrakennukset	0,00	-37 000	0	-37 000	0,00	-37 000,00	0,00
1195	Keskeneräiset hankinnat	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
*	Hankinnat yht.	0,00	-37 000	0	-37 000	0,00	-37 000,00	0,00
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	0,00	-37 000	0	-37 000	0,00	-37 000,00	0,00

Rivitalo Kentänkulman huoneistot yhtä lukuun ottamatta ovat alkuperäisessä kunnossa ja niiden tekninen käyttöikä on tullut täyteen. Huoneistot tulee saneerata perusteellisesti asukasvaihtojen yhteydessä. Vauriot voivat laajentua, mikäli korjausta ei suoriteta ajoissa, kunnostustarve voi kasvaa ja saneeraus tulla kalliimmaksi. Korjausvelka kasvaa, mikäli investointi ei toteudu. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen johtaja ja hänen sijaisenaan kiinteistöpäällikkö. Investointi ei toteutunut v. 2022, koska tyhjiä huoneistoja ei ollut.

8667	Rt Kentänk. vesik uus. 21-23	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	Hankinnat							
1110	Asuinrakennukset	0,00	0	-3 070	-3 070	0,00	-3 070,00	0,00
1195	Keskeneräiset hankinnat	-41 429,51	0	0	0	-3 205,50	3 205,50	0,00
*	Hankinnat yht.	-41 429,51	0	-3 070	-3 070	-3 205,50	135,50	104,41
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	-41 429,51	0	-3 070	-3 070	-3 205,50	135,50	104,41

Rivitalo Kentänkulman vesikatto on uusittava. Myös julkisivut kaipaavat kunnostusta. Saneerauksella turvataan rakennuksen säänkestävyys. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen johtaja ja hänen sijaisenaan kiinteistöpäällikkö. Investointi valmistui v. 2022.

8669	Skartanon rak.autom. uusim. 21	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	Hankinnat							
1150	Muut kiinteät rak. ja laitteet	0,00	-26 000	0	-26 000	0,00	-26 000,00	0,00
1195	Keskeneräiset hankinnat	0,00	0	0	0	-27 156,62	27 156,62	0,00
*	Hankinnat yht.	0,00	-26 000	0	-26 000	-27 156,62	1 156,62	104,45
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	0,00	-26 000	0	-26 000	-27 156,62	1 156,62	104,45

Saarenkartanon nykyiset automaatiojärjestelmät eivät ole kaikilta osin etävalvonnan piirissä. Käytössä on rinnakkain useita, osin vanhentuneita järjestelmiä, jotka vaativat uusimista. Uusitaan ja yhdenmukaistetaan automaatio ja lisätään järjestelmän kaikkiin osiin etävalvontamahdollisuus. Käyttövarmuus paranee investoinnin myötä oleellisesti. Mikäli investointi ei toteudu, riski lämmön tuottamisen ja toimittamisen katkeamisesta kasvaa. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen johtaja ja hänen sijaisenaan kiinteistöpäällikkö. Investointi valmistui v. 2022.

8670	Hailuodon kunnan yleisöwc:t	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	Hankinnat							
1150	Muut kiinteät rak. ja laitteet	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
1195	Keskeneräiset hankinnat	-24 639,82	0	0	0	-1 103,23	1 103,23	0,00
*	Hankinnat yht.	-24 639,82	0	0	0	-1 103,23	1 103,23	0,00
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	-24 639,82	0	0	0	-1 103,23	1 103,23	0,00

8673	Sunikarin sataman kun. 2022	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	Hankinnat							
1130	Maa- ja vesirakenteet	0,00	-80 000	0	-80 000	0,00	-80 000,00	0,00
1195	Keskeneräiset hankinnat	0,00	0	0	0	-41 415,25	41 415,25	
*	Hankinnat yht.	0,00	-80 000	0	-80 000	-41 415,25	-38 584,75	51,77
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	0,00	-80 000	0	-80 000	-41 415,25	-38 584,75	51,77

Varataan investointimääräraha sataman väylämuutokselle, penkkatien rakentamiselle ja uudelle pienelle laiturille satamatoimintojen turvaamiseksi. Investointi mahdollistaa pienveneiden säilyttämisen perinteisessä lähiseudun ainoassa satamapaikassa. Hankkeelle ollaan perustamassa yhdistystä. Jos investointi ei toteudu, hankaloittaa se asukkaiden ja

mökkiläisten veneilyä ja veneiden säilyttämistä huomattavasti. Käyttäjät siirtyy mahdollisesti Marjaniemeen. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen johtaja ja hänen sijaisenaan kiinteistöpäällikkö. Investointi toteutui osittain v. 2022 ja sataman hallinta sekä kunnossapitovastuu siirtyi satamayhdistykselle.

8674	Tukias. Juolukan huon.san 2022	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	Hankinnat							
1110	Asuinrakennukset	0,00	-10 000	0	-10 000	0,00	-10 000,00	0,00
1195	Keskeneräiset hankinnat	0,00	0	0	0	-10 342,70	10 342,70	0,00
*	Hankinnat yht.	0,00	-10 000	0	-10 000	-10 342,70	342,70	103,43
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	0,00	-10 000	0	-10 000	-10 342,70	342,70	103,43

Juolukan kolmesta huoneistosta on saneerattu kaksi kesällä 2017. Vuoden 2021 saneerausta ei voitu toteuttaa koska asunnoissa oli vuokralaisia koko vuoden ajan. Saneeraamattoman huoneiston tekninen käyttöikä on tullut täyteen. Vauriot voivat laajentua, mikäli korjausta ei suoriteta ajoissa, kunnostustarve voi kasvaa ja saneeraus kallistua. Korjausvelka kasvaa, mikäli investointi ei toteudu. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen johtaja ja hänen sijaisenaan kiinteistöpäällikkö. Investointi toteutui v. 2022.

8675	Koulun ruok. Jakelulinj.uus.	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	Hankinnat							
1170	Muut koneet ja kalusto	0,00	-10 000	0	-10 000	0,00	-10 000,00	0,00
1195	Keskeneräiset hankinnat	0,00	0	0	0	-10 294,03	10 294,03	0,00
*	Hankinnat yht.	0,00	-10 000	0	-10 000	-10 294,03	294,03	102,94
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	0,00	-10 000	0	-10 000	-10 294,03	294,03	102,94

Koulun ruokasalin jakelulinjastoon on tehtävä muutostyöt toimivuuden parantamiseksi. Investointi pitää sisällään mm. käyttöikänsä lopussa olevien kylmä- ja lämpökalusteiden uusimisen. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen johtaja ja hänen sijaisenaan kiinteistöpäällikkö. Investointi toteutui v. 2022.

8676	Marjaniem. laiturin kunn. 2021	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	Hankinnat							
1195	Keskeneräiset hankinnat	-26 007,04	0	0	0	0,00	0,00	0,00
*	Hankinnat yht.	-26 007,04	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	-26 007,04	0	0	0	0,00	0,00	0,00

Investointi valmistui v. 2021.

8677	Rentukan remontti 2021	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	Hankinnat							
1110	Asuinrakennukset	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
1195	Keskeneräiset hankinnat	-23 874,97	0	0	0	0,00	0,00	0,00
*	Hankinnat yht.	-23 874,97	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	-23 874,97	0	0	0	0,00	0,00	0,00

Vesivahingosta yms. aiheutunut huoneiston saneeraus.
Investointi valmistui v. 2021.

8678	Peruskoulun aurinkopaneelit	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	Hankinnat							
1150	Muut kiinteät rak. Ja laitteet	0,00	-50 000	0	-50 000	0,00	-50 000,00	0,00
*	Hankinnat yht.	0,00	-50 000	0	-50 000	0,00	-50 000,00	0,00
	Rahoitusosuudet							
1150	Muut kiinteät rak. Ja laitteet	0,00	12 500	0	12 500	0,00	12 500,00	0,00
*	Hankinnat yht.	0,00	12 500	0	12 500	0,00	12 500,00	0,00
	Myynnit							
	Investointien netto	0,00	-37 500	0	-37 500	0,00	-37 500,00	0,00

Peruskoulun sähkönkulutus on huomattava. Investoidaan koululle aurinkopaneelit, joilla pienennetään sähkönkulutusta. Vuotuisesta sähkönkulutuksesta voidaan kattaa ilmastoystävällisesti aurinkoenergialla n. 15 %. Hankkeeseen on saatavissa TEM:in energiatukea, joka kattaa 25% hankinnasta. Vuositasolla energiakustannukset ovat n. -21 000 €, investoinnin takaisinmaksuaika tämänhetkisinä energian hinnoilla n. 12 v ilman korkovaikutusta. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen johtaja ja hänen sijaisenaan kiinteistöpäällikkö. Siirretty vuodelle 2022 (kh 23.11.2021). Investointi ei toteutunut v. 2022.

8679	Kaupin tuulimyllyn siipi	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	Hankinnat							
1150	Muut kiinteät rak. Ja laitteet	0,00	-20 000	10 000	-10 000	0,00	-10 000,00	0,00
1195	Keskeneräiset hankinnat	0,00	0	0	0	-8 976,00	8 976,00	0,00
*	Hankinnat yht.	0,00	-20 000	10 000	-10 000	-8 976,00	-1 024,00	89,76
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	0,00	-20 000	10 000	-10 000	-8 976,00	-1 024,00	89,76

Kv 21.12.2022 § 71; Investointi jatkuu vuodelle 2023. Alkuperäinen vuoden 2022 kustannusarvio -20 000 €. Esitetään varattavaksi investointimäärärahaa vuodelle 2023 -10 000 €. Investoinnin 8679 kokonaiskustannus -20 000 €.

8684	Päiväkoti Onnensaaren kalusto	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	Hankinnat							
1170	Muut koneet ja kalusto	0,00	-15 905	0	-15 905	0,00	-15 905,00	0,00
*	Hankinnat yht.	0,00	-15 905	0	-15 905	0,00	-15 905,00	0,00
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	0,00	-15 905	0	-15 905	0,00	-15 905,00	0,00

Kalusteiden toimitus myöhästyi ja siirtyi vuode 2023 puolelle. Maksettu käyttötalousmäärärahoista 2023.

8687	Meriteatteri	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	Hankinnat							
1130	Maa- ja vesirakenteet	0,00	0	-38 468	-38 468	0,00	-38 468,00	0,00
1195	Keskeneräiset hankinnat	0,00	0	0	0	-37 700,00	37 700,00	0,00
*	Hankinnat yht.	0,00	0	-38 468	-38 468	-37 700,00	-768,00	98,00
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	0,00	0	-38 468	-38 468	-37 700,00	-768,00	98,00

Kunnanvaltuusto 15.11.2022 § 63 hyväksyi talousarvionmuutoksen vuodelle 2022 perustettavaan kesäteatteritoiminnan investointikohtaan yhteensä 38 468 €; kesäteatterin laitteet ja rakenteet

	Investointiosa YHTEENSÄ	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	Hankinnat							
1005	Tietokoneohjelmistot	0,00	-35 000	32 249	-2 751	0,00	-2 751,00	0,00
1100	Maa- ja vesialueet	0,00	-50 000	0	-50 000	0,00	-50 000,00	0,00
1110	Asuinrakennukset	0,00	-47 000	-3 070	-50 070	0,00	-50 070,00	0,00
1115	Hallinto- ja laitosrakennukset	3 516,95	0	-24 625	-24 625	0,00	-24 625,00	0,00
1130	Maa- ja vesirakenteet	0,00	-80 000	-38 468	-118 468	0,00	-118 468,00	0,00
1150	Muut kiinteät rak. ja laitteet	0,00	-96 000	8 436	-87 564	-1 564,25	-86 000,00	1,79
1170	Muut koneet ja kalusto	-20 661,01	-25 905	0	-25 905	0,00	-25 905,00	0,00
1195	Keskeneräiset hankinnat	365 518,59	0	0	0	-137 795,84	137 795,84	0,00
1195	Keskeneräiset hankinnat	0,00	0	0	0	-27 156,62	27 156,62	0,00
*	Hankinnat yht.	348 374,53	-333 905	-25 478	-359 383	-166 516,71	-192 866,54	46,33
	Rahoitusosuudet							
1150	Muut kiinteät rak. ja laitteet	0,00	12 500	0	12 500	0,00	12 500,00	0,00
*	Rahoitusosuudet yht.	0,00	12 500	0	12 500	0,00	12 500,00	0,00
	Myynnit							
1100	Maa- ja vesialueet	23 851,53	15 000	0	15 000	6 559,87	8 440,13	43,73
1102	Kiinteistöjen liittymismaksut	0,00	0	0	0	2 250,00	-2 250,00	0,00
1212	Muut osakkeet ja osuudet	1 000,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
*	Myynnit yht.	24 851,53	15 000	0	15 000	8 809,87	6 190,13	58,73
	Investointien netto	373 226,06	-306 405	-25 478	-331 883	-157 706,84	-174 176,41	47,52

4 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

YHTEISÖT Nimi, kotipaikka; kpl	Yhdistetty	Ei yhdistetty	Kunnan omistusosuus - %
Tytäryhteisöt:			
Hailuodon Vesihuolto Oy, Hailuoto	1	-	100
Kuntayhtymät:			
Pohjois-Pohjanmaan Liitto, Oulu	1	-	0,27
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin ky, Oulu	1	-	0,47
Oulun seudun ammatillisen koulutuksen ky, Oulu (OSEKK)	1	-	0,4
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 (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 2022 nollatuloksen. Hailuodon Vesihuolto Oy tulos oli 33 387,90 euroa.

Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat ja arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

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

Hailuodon Vesihuollon osalta merkittävin kehittämishanke uusi pohjavesipumppaamon rakentaminen etenee suunnitelman mukaisesti. Uudella vedenpumppaamalla luodaan huoltovarmuutta Hailuodon puhtaan veden saatavuudessa ja valmistaudutaan asukasmäärän ja matkailijoiden määrän kasvuun. Kiinteän yhteyden myötä on valmistauduttava veden käyttömäärän kasvuun.

Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue aloittaa toimintansa 1.1.2023. Hailuodon kunta on osallistunut valmisteluun hyvinvointialueen valmistelusuunnitelman mukaisesti

Pohjois-Pohjanmaan maakunnan tehtävänä on toimia maakunnan kuntien edunvalvoja valtakunnallisesti ja EU:n tasolla sekä toteuttaa maakunnan lakisääteisiä tehtäviä. Maakunnan osalta merkittävin 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 maksettavat valtionosuudet laskevat merkittävästi. Asiaan vaikutetaan saaristokuntakriteerityön kautta. SANK:n saaristoseminaari 11/2021 siirtyi pidettäväksi alkuvuodesta 2022.

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 kehittämisestä 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 2022 aikana edistynyt. Varautumissuunnitelman Hailuodon Vesihuolto Oy laati vuoden 2019 aikana ja teki sen pohjalta varatumista parantavia toimenpiteitä. Vuoden 2022 riskiarviota ei ole toimitettu.

Kunnan tytäryhtiön Hailuodon Vesihuolto Oy:n tilintarkastuksessa esille tullut havainto koskien taseen liittymismaksuvelkoja

Hailuodon kunnan kuntakonserniin kuuluvan tytäryhtiön Hailuodon Vesihuolto Oy:n tilintarkastuksessa on havaittu, että liittymissopimuksia olisi tehty sellaiselle sopimus pohjalle, jonka mukaan liittymismaksut olisivat ainoastaan siirtokelpoisia. Yhtiön mukaan tosiasiallisena tarkoituksena on ollut solmia siirto- ja palautuskelpoisia liittymismaksusopimuksia ja sen mukaisesti yhtiö on liittymissopimukset myös kirjanpidossaan käsitellyt. Yhtiössä on aloitettu asian selvitys, jonka perusteella näyttäisi siltä, että vuodesta 2010 alkaen liittymissopimuksia olisi tehty väärälle sopimus pohjalle. Kyseisen liittymismaksusopimuksen ja sen kirjanpidollisen käsittelyn ristiriitaan voi liittyä tulo- ja arvonalisäveroriskiä, ja asian varmistamiseksi yhtiö on tehnyt asiasta selvityspyynnön verottajalle.

Yhtiöstä saatujen tietojen mukaan se tulee päivittämään väärälle sopimus pohjalle laaditut liittymissopimukset siirto- ja palautuskelpoisiksi liittymiksi lähettämällä tiedotteita niille asiakkaille, joita asia koskee. Lähtökohta on, että sopimuksen muuttaminen vaatii aina kummankin osapuolen suostumuksen. Yhtiön näkemys kuitenkin on, että tässä tilanteessa liittymäsopimuksen päivittäminen palautuskelpoiseksi parantaisi asiakkaan sopimuksellista asemaa nykyisestä, jonka vuoksi yhtiö olettaa, että asiakkaat tulevat hyväksymään tämän teknisen päivityksen, jonka jälkeen liittymäsopimukset vastaisivat liittymismaksujen tosiasiallista luonnetta ja sitä mitä yhtiö on alun perinkin tarkoittanut ja sen mukaisesti liittymismaksut kirjanpidossaan käsitellyt. Liittymismaksusopimuksien päivittäminen yhdenmukaiseksi kirjanpidollisen käsittelyn kanssa on olennainen asia myös kuntakonsernin kannalta.

Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Hailuoto-konserni TULOSLASKELMA, €	TP 2022	TP 2021	TP 2020
Toimintatuotot	5 737 414	5 638 806	5 272 938
Toimintakulut	-13 183 825	-12 842 186	-12 082 989
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	-18 117	521	1 208
Toimintakate	-7 464 528	-7 202 860	-6 808 843
Verotulot	4 233 379	3 780 217	3 604 788
Valtionosuudet	4 303 197	4 044 700	4 141 695
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot	4 668	4 837	5 224
Muut rahoitustuotot	9 705	6 904	5 317
Korkokulut	-24 520	-17 454	-19 860

Muut rahoituskulut	-9 592	-6 065	-4 612
Vuosikate	1 052 309	610 278	923 709
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-815 153	-824 407	-816 398
Omistuksen eliminointierot	8	-10	-8
Arvonalentumiset	-186	-2 921	0
Satunnaiset erät		0	0
Tilikauden tulos	236 979	-217 060	107 303
Tilinpäätössirrot	-781	4 433	1 869
Tilikauden verot	-1 168	-442	-407
Laskennalliset verot	-33	-272	-840
Vähemmistöosuudet	-766	-151	-309
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	234 231	-213 492	107 616

Hailuoto-konserni	2022	2021	2020
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT			
Toimintatuotot/toimintakulut %	43,5	43,9	43,6
Vuosikate/Poistot %	129,1	73,8	113,1
Vuosikate,€/asukas	1095	640	969
Asukasmäärä vuoden lopussa	961	954	953

Hailuoto-konserni	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
TASE, €			
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT	16 683 880	16 024 210	15 485 294
Aineettomat hyödykkeet	560 495	566 120	576 882
Aineettomat oikeudet	57 805	54 932	40 191
Muut pitkävaikutteiset menot	442 929	472 948	509 852
Ennakkomaksut	59 761	38 241	26 840
Aineelliset hyödykkeet	15 903 175	15 264 983	14 713 719
Maa- ja vesialueet	1 028 003	1 036 177	1 057 379
Rakennukset	10 817 734	10 969 774	11 359 107
Kiinteät rakenteet ja laitteet	837 916	918 513	819 112
Koneet ja kalusto	302 147	364 551	381 949
Muut aineelliset hyödykkeet	8 323	7 488	6 561
Enn.maksut ja keskener. hankinnat	2 909 052	1 968 480	1 089 612
Sijoitukset	220 211	193 107	194 692
Osakkuusyhteisöosakkeet ja osuudet	37 765	10 503	11 286
Muut osakkeet ja osuudet	150 609	150 767	151 569
Muut lainasaamiset	119	119	119
Muut saamiset	31 718	31 718	31 718
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	860 916	864 670	884 096
Valtion toimeksiannot	17 221	21 320	15 881
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	815 758	816 693	833 653
Muut toimeksiantojen varat	27 937	26 657	34 562
VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 513 927	2 290 562	2 357 898
Vaihto-omaisuus	180 637	183 468	148 512
Aineet ja tarvikkeet	86 909	98 246	81 581
Keskeneräiset tuotteet	198	164	146
Valmiit tuotteet	20 792	16 226	18 378
Muu vaihto-omaisuus	72 738	68 831	48 407
Saamiset			
Pitkäaikaiset saamiset	170 293	190 305	210 608
Lainasaamiset	170 000	190 000	210 000
Muut saamiset	171	171	171
Siirtosaamiset	121	133	437

Lyhytaikaiset saamiset	1 185 075	921 489	832 048
Myyntisaamiset	530 834	538 999	514 307
Lainasaamiset	74 260	92 398	128 543
Muut saamiset	180 036	147 423	90 293
Siirtosaamiset	399 945	142 668	98 905
Rahoitusarvopaperit	43 952	75 854	35 537
Osakkeet ja osuudet	49	49	49
Sij. rahamarkkinainstrumentteihin	43 903	75 804	35 488
Rahat ja pankkisaamiset	933 971	919 447	1 131 193
VASTAAVAA YHTEENSÄ	20 058 724	19 179 441	18 727 288

Hailuoto-konserni TASE, €	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA	9 894 720	9 659 708	9 877 208
Peruspääoma	3 287 806	3 287 806	3 287 806
Yhd. ja säänt. peruspääoma	793	793	793
Muu omat rahastot	69 536	67 405	67 925
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	6 302 353	6 517 195	6 413 068
Tilikauden yli-/alijäämä	234 231	-213 492	107 616
VÄHEMMISTÖOSUUDET	13 249	12 465	12 297
PAKOLLISET VARAUKSET	136 090	144 689	148 796
Muut pakolliset varaukset	136 090	144 689	148 796
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	860 949	864 819	885 768
Valtion toimeksiannot	17 221	21 320	15 881
Lahjoitusrahastojen pääomat	815 789	816 733	833 697
Muut toimeksiantojen pääomat	27 939	26 767	36 189
VIERAS PÄÄOMA	9 153 716	8 497 760	7 803 219
Pitkäaikainen	6 623 680	6 049 385	5 476 958
Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	4 584 620	4 037 192	3 566 917
Liittymismaksut ja muut velat	2 028 295	1 993 735	1 907 307
Siirtovelat	7 725	15 451	
Laskennalliset verovelat	3 040	3 007	2 735
Lyhytaikainen	2 530 036	2 448 375	2 326 261
Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	480 924	544 239	401 483
Saadut ennakot	38 418	75 235	65 892
Ostovelat	720 755	614 850	627 509
Liittymismaksut ja muut velat	142 830	141 559	144 423
Siirtovelat	1 147 109	1 072 493	1 086 954
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	20 058 724	19 179 441	18 727 288

Hailuoto-konserni TASEEN TUNNUSLUVUT	2022	2021	2020
Omavaraisuus-%	49	51	53
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	64	63	59
Kertynyt ylijäämä (alijäämä)	6 536 584	6 303 703	6 520 684
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	6 802	6 608	6 842
Lainat ja vuokravastuut	5 153 120	4 703 702	3 975 801
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	5 362	4 931	4 171
Lainat ja muut vuokravastuut	5 070 007	4 586 969	3 976 589
Lainat ja muut vuokravastuut, €/asukas	5 276	4 808	4 173
Konsernin lainakanta 31.12.	5 065 544	4 581 431	3 968 400
Konsernin lainat €/asukas	5 271	4 802	4 164
Konsernin lainasaamiset 31.12.	119	119	119
Kunnan as.määrä vuoden lopussa	961	954	953

Hailuoto-konserni RAHOITUSLASKELMA, €	TP 2022	TP 2021	TP 2020
Toiminnan rahavirta	945 805	522 619	891 185
Vuosikate	1 052 309	610 278	923 709
Tilikauden verot	-1 168	-442	-407
Tulorahoituksen korjauserät	-105 337	-87 218	-32 117
Investointien rahavirta	-1 378 243	-1 282 709	-1 344 111
Investointimenot	-1 521 129	-1 392 609	-1 435 873
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 714	722	41 982
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	141 172	109 178	49 781
Toiminnan ja investointien rahavirta	-432 439	-760 090	-452 926
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset	0	0	-2 634
Antolainasaamisten lisäykset	0	0	-3 058
Antolainasaamisten vähennykset	0	0	425
Lainakannan muutokset	484 113	613 031	386 989
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 028 053	1 012 219	740 519
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-422 352	-389 283	-362 963
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-121 588	-9 905	9 433
Muut maksuvalmiuden muutokset	-69 052	-24 370	119 836
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-116	-1 522	21
Vaihto-omaisuuden muutos	2 831	-34 956	-16 812
Saamisten muutos	-243 579	-69 130	50 628
Korottomien velkojen muutos	171 813	81 239	86 000
Rahoituksen rahavirta	415 061	588 662	504 191
Rahavarojen muutos	-17 378	-171 429	51 265
Rahavarat 31.12.	977 923	995 301	1 166 730
Rahavarat 01.01.	995 301	1 166 730	1 115 464
	-17 378	-171 429	51 265

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	TP 2022	TP 2021	TP 2020
Toiminnan ja invest. rahavirran kertymä 5 v:lta, €	-4 694 142	-3 570 314	-3 305 220
Investointien tulorahoitus, %	69	44	66
Lainanhoitokate	1,9	1,5	2,5
Laskennallinen lainanhoitokate	1,6	1,1	1,8
Kassan riittävyys, pv	24	25	35

5 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 381 996 euroa ylijäämäinen. Edellisten kausien ylijäämä ennen tilikauden tuloksen käsittelyä on 3 062 216 euroa. Kunnanhallitus esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- 1 Investointeja varten tehdyistä investointivarauksista syntynyttä poistoeroa tuloutetaan suunnitelman mukaisesti 91 872 euroa.
- 2 Tilikauden ylijäämä 473 868 euroa siirretään taseen edellisen tilikauden ylijäämätilille.

Talousarvion toteutuminen

6 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 noudatetaan 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.

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 palvelualueitaso.

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

Talousarvion yleiset lähtökohdat ovat informaatiota, jotka eivät ole sitovia eriä. Prosesseihin on lisätty suoritetaulukkoja, jotka eivät ole valtuustoon nähden sitovia. Talousarvioon 2022 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 (410/2015) 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 noudatetaan 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.

Talousarvion sitovuus

Talousarvion sitovia eriä ovat kuntalain mukaisesti valtuuston hyväksymät toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Valtuustolle valmisteltu talousarvioesitys on sitovuustason mukaisesti palvelualue- tai -tasolla.

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 2022 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 2022 on laadittu ja toteutettu seuraavalla sivulla esitettävän hierarkian mukaisesti. Valtuustoon nähden sitova hierarkiataso on palvelualue. Hierarkiarakenteeseen on tehty muutoksia, joilla parannetaan palvelukokonaisuuksien kustannusten ja tuloksellisuuden mittaamista sekä yhdenmukaistetaan hallintokustannusten esittämistapaa.

VALTUUSTOSITOVUUS			VIRANHALTIJAPÄÄTÖS
PALVELUALUE	Tulosalue	Tulosyksikkö	Kustannuspaikka
Kunnanvaltuusto	Kunnanvaltuusto	Kunnanvaltuusto	Kunnanvaltuusto
Tarkastuslautakunta	Tarkastustoimi	Tarkastustoimi	Tarkastustoimi
Keskusvaalilautakunta	Vaalit	Vaalit	Presidentinvaalit, Eduskuntavaalit, Kunnallisvaalit, EU-vaalit, Maakuntavaalit
Kunnanhallitus	Kunnanhallitus	Kunnanhallitus	Kunnanhallitus, Johtamispalvelu, Asiantuntija, Kuntien yhteistoiminta projektit, Elinkeinopalvelut, Matkailu, Polttoaineenjako, Toimitilapalvelu, Reitistöt/taukotuvat
	Hallinnon tukipalvelut	Hallinnon tukipalvelut	Vaikuttamistoimielimet, Asianhallinta, Henkilöstöpalvelut, Taloushallintopalvelut, Tietoverkkopalvelut

Sote saari -palvelualue	Sote saaren hallinto	Sote saaren hallinto	Sote saaren hallinto
	Sosiaalipalvelut	Sosiaalityö	Yleinen sosiaalityö, Elänturva, Kasvatus- ja perheneuvola, Kuntouttava työtoiminta
		Lastensuojelupalvelut	Lastensuojelu/Avopalvelut, Lastensuojelu/Laitospalvelut
		Vammaispalvelut	Vammaispalv/Avopalvelut, Vammaispalv/Laitospalvelut, Vammaispalv./Ostopalvelut
		Kehitysvammaapalvelut	Kehitysvammaapalv/Ostopalvelut
	Vanhuspalvelut	Kotihoito	Omaishoidontuki, Kotihoidon tukipalvelut, Kotihoito, Päivätoiminta
		Vanhusten asumispalvelut	Palvelukoti Saarenkartano, Vanhusten laitoshoidon/Ostopalv. Vanhusten asumipalv./Ostopalv..
	Terveyspalvelut	Perusterveydenhuolto	Suun terv.huolto, Suun terv.huolto/ostopalv. Perusterveydenhuollon ostopalv. Vastaanotto, Neuvola- ja kouluterv.huolto, Kuntoutus, Veteraanikuntoutus
		Erikoissairaanhoito	Erikoissairaanhoidon ostopalvelut
		Kuntien yhteistoiminta	Palo- ja pelastustoimi+vss Ympäristöterveydenhuolto Ympäristön suojelu
		Maatalouspalvelut	Maatalouspalvelut
	Ympäristöterveydenhuolto-, palo- ja pelastus- sekä maatalouspalvelut		

Oppiva saari -palvelualue	Oppivan saaren hallinto	Oppivan saaren hallinto	Oppivan saaren hallinto
	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

Elinvoimainen saari -palvelualue	Elinvoimaisen saaren hallinto	Elinvoimaisen saaren hallinto	Elinvoimaisen saaren hallinto
	Asumis- ja yhdyskuntapalvelut	Yhdyskuntapalvelut	Maa- ja metsätilat, Liikenneväylät
		Palvelualueiden rakennukset	Hallintorakennukset
		Asunnot	Perusturvarakennukset
		Toimitilat	Sivistysrakennukset
			Tekniset rakennukset
			Vuokra-asunnot
			Vuokratut toimitilat
			Marjaniemen rakennukset
	Kaavoituspalvelut	Kaavoituspalvelut	Asemakaavoitus, Yleiskaavoitus
	Rakennusvalvonta palvelut	Rakennusvalvonta-palvelut	Rakennusvalvonta
	Ulkoilu- ja virkistysalueet	Ulkoilu- ja virkistysalueet	Satamat, muut alueet, liikunta-alueet ja varasto, muut ulkoliikuntapaikat
	Tekniset tukipalvelut	Puhdistus- ja ruokahuoltopalvelut	Puhdistus, ruokahuolto
		Kiinteistö-kunnossapitopalvelut	Kiinteistönhoito, Keskitetysti hoidetut jaettavat
		Toimitilat	Vuokratut toimitilat, Marjaniemen rakennukset
	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 tulosaluekohtaiset toimintatuotot ja toimintakulut ominaan. Rehtori-sivistysjohtajaa sitoo tulosaluekohtaiset toimintatuotot ja toimintakulut ominaan. Teknistä johtajaa sitoo tulosaluekohtaiset toimintatuotot ja toimintakulut ominaan.

Kunnanvaltuusto päätti talousarviomuutoksista 2022 palvelualueiden sisällä. Kunnanjohtaja päättää talousarviomuutoksista kunnanvaltuuston, tarkastuslautakunnan, keskusvaalilautakunnan ja kunnanhallituksen alaisten tulosyksiköiden sisällä kustannuspaikkatasolla. Perusturvajohtaja päättää Sote saari -palvelualueen talousarviomuutoksista tulosyksiköiden sisällä kustannuspaikkatasolla. Rehtori-sivistysjohtaja päättää Oppiva saari -palvelualueen talousarviomuutoksista tulosyksiköiden sisällä kustannuspaikkatasolla. Tekninen johtaja päättää Elinvoimainen saari -palvelualueen talousarviomuutoksista tulosyksiköiden 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 eräi 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 2022 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 2022 sitovuus on oikeudellisesti vahvempi kuin taloussuunnitelman 2023-2024. 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 tilanteista 31.5.2022, 30.9.2022 ja 31.12.2022, ja kunnanhallitukselle vähintään kuukausittain. Raportoinnin toteutumisesta on selostettu Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä – kappaleessa.

7 TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Sitovien tavoitteiden toteuma

Hallinnon tukipalvelut

Strategian painopiste: Itsenäinen Hailuoto uudistuu kokeillen ja kestävästi

Hallinnon tukipalvelujen tavoitteet	Hallinnon tukipalvelujen toimenpiteet	Toteuma 2022
Avoimen hallinnon toimintakulttuurin edistäminen	Organisaation toimintatapojen, käytäntöjen ja asenteiden uudistaminen Organisaation uudistumiskyvyn ja osaamisen kehittäminen osana Hailuoto 2025 kuntastrategiaprosessia	Valtuustoseminaarit: 10.9.2022; talousnäkömät, tilannekuva ja toimintaympäristön muutos ja 22.9.2022: Hailuodon kuntastrategia, strategisten valintojen päivitys Hyväksytty Kv 21.12.2022 § 76 Pohjois-Pohjanmaan ELY:n alueiden käytön kaavakoulu valtuutetuille 14.9.2023 Hailuodon kunnan luottamushenkilöhallinnon periaatteet ja kunnanvaltuuston toiminnan pelisäännöt 6.10.2022. Hyväksytty Kv 15.11.2022 § 60. Kaikki valtuutetut allekirjoittivat dokumentin.
Kuntalaisten osallisuuden ja vaikuttamisen uudistaminen	Hailuodon osallisuusmallin (Kv 18.9.2020 § 32) toiminnallistaminen osana kunnan perustoiminnan prosesseja Kuntayhteisön toimintaosallisuuden edistäminen	Kuntalaisten ja henkilöstön osallisuutta ja vaikutusmahdollisuuksia toteutettiin TA2021-kirjausten mukaisesti osana perustoimintaa, kehittämistä ja kuntaviestintää. Elävä saari -valiokunta 1.11.2022 § 45; TA2023, TS2024-2025 valmistelun esittely ja kommentointimahdollisuus. Järjestötapaaminen I toimintaosallisuuden kehittämiseksi ja hyvinvointialueiden käynnistymiseen (1. järjestöavustushaku) liittyen 31.10.2023 Kuntakahvit, kuntalaisten keskustelutapaamiset järjestettiin 9/2022 ja 11/2022.

Kunnan varautumisen ja arjen turvallisuuden kehittäminen	Varautumissuunnitelman päivitys. Turvallisuussuunnitelman laadinta	Varautumisryhmän säännölliset kokoukset; kunnan kokonaisturvallisuuden ja varautumisen toimenpiteet ja päivittäminen, koronaendemian tilannekuva ja toimenpiteet.
Paikkaperustaisen tutkimus- ja kehittämistoiminnan edistäminen	Hailuodon ensisijaisuutta ihmisen elinympäristönä, hyvinvoinnin, toiminnan, kulttuurin ja kokemusten lähtökohtana painottavan korkea-asteen yhteistyön kehittäminen	Hailuoto Green & Blue. Lähimatkailun kehittäminen verkostomaisella ja digitaalisella toimintatavalla; hankesuunnitelman mukainen toteuttaminen 1-7/2022; Hailuodon matkailun tiekartta sekä suosituksia matkailuyhteistyön toimintamalliin. Oulun seudun ammattikorkeakoulu. Resilient Coast kv-hanke. Kv-konferenssi; Final Conference 9.-10.6.2022, Hailuoto

Strategian painopiste: Hyvä ja sujuva arki luodaan yhdessä

Hallinnon tukipalvelujen tavoitteet	Hallinnon tukipalvelujen toimenpiteet	Toteuma 2022
Palvelujen järjestämisen periaatteet (lähipalveluperiaatteet)	Luodaan palvelualueiden ja hallinnon yhteistyönä Hailuodon kunnan palvelujen järjestämisen periaatteet. Periaatteet linjaavat palvelujen järjestämisen ja ovat osa kunnan edunvalvontaa.	Ei toteumaa 2022. Hyvinvointisuunnitelma 2021-2025 hyväksyttiin kunnanvaltuustossa 22.6.2021 § 24 Suunnitelma sisältää; 7 Palvelujen järjestämisperiaatteet, joka voidaan huomioida kunnan ja hyvinvointialueen yhdyspintatyössä
Asianhallinnan ja tiedonohjauksen kehittäminen	Asianhallintajärjestelmän + tiedonohjausjärjestelmän (TOJ) käyttöönotto	Dynasty Asianhallinnan ja tiedonohjauksen projekti versioon 10.2.2022; loppuasennusten toteuttaminen.
Palvelualueiden talous- ja henkilöstöhallinnon toimintamalli	Palvelualueesihteerien tehtäväkuvien uudistaminen sekä osaamistason kehittäminen kehittämissuunnitelmaan perustuen	Palvelualueesihteerien toimet ja tehtäväkuvat arvioitiin osana kuntatalouden sopeuttamisprosessiin sisältyvää henkilöstön kokonaisarviointia. Kh 19.12.2022 § 302

Strategian painopiste: Luonto ja kulttuuri ovat elämäntapamme

Hallinnontukipalvelujen tavoitteet	Hallinnon tukipalvelujen toimenpiteet	Toteuma 2022
Hailuodon luonnon ja kulttuurin tie	Osallistuminen toiminnallisen kulttuurirakenteen toteuttamissuunnitelman valmisteluun ja toteutukseen	

	Reitistöjen kehittäminen Viron Muhun kunnan ja Hailuodon kunnan elinkeino- ja kulttuurikumppanuuden kehittäminen	Reitistöjen kehittämishankkeen (ELY) valmistelun viimeistely. ELY:n rahoituspäätös 11/2022. Hailuoto-Muhu kuntayhteistyö; keskeytetty
--	---	--

Sote saari -palvelualue

Strategian painopiste: Itsenäinen Hailuoto uudistuu kokeillen ja kestävästi

Sote saari palvelualueen tavoitteet	Sote saari palvelualueen toimenpiteet	Toteuma
Hyvinvointialueelle siirtyminen vuoden 2022 aikana.	Saattaa henkilöstö, sopimukset ja tarvittava muu informaatio hyvinvointialueen käyttöön.	Kyllä.
Kaksi oppisopimuskoulutusta lähihoitaja.	Kyllä.	Kyllä.

Strategian painopiste: Hyvä ja sujuva arki luodaan yhdessä

Sote saari palvelualueen tavoitteet	Sote saari palvelualueen toimenpiteet	Mittarit / Toteuma
Terveyspalveluiden saatavuus ja lainmukaisuus toteutuu (terveydenhuoltolaki 57§)	Terveyspalveluiden jatkuva laadullinen arviointi.	Kyllä.

Ikääntyvän väestön palvelutarpeiden tunnistaminen ja hyvinvoinnin tukeminen (vanhuspalvelulaki).	Kotona asumista tukevien ja ennaltaehkäisevien toimien suunnitelmallinen toteuttaminen.	Gubbe-toiminnan laajentaminen veteraanien ja veteraanien leskien kokemusten perusteella. Ei totutunut, ei viety eteenpäin. Seniorineuvolan asiakkaat ja käyntimäärät. 92 % yli 75-vuotiaista asuu kotona. (93,4% uusin Sotkanet tieto) Sosiaali- ja terveyspalveluiden asiakkuudet perustuvat kirjattuun palvelutarpeen arviointiin tai hoitosuunnitelmaan. Kyllä. Palvelutarpeen arviot on tehty uusissa asiakkuuksissa seniorineuvola, kotihoito ja ennen palvelun aloittamista palvelukoti. Parantunut. Rai Screen-mittari on laadukkaasti tehty seniorineuvolan, kotihoidon ja palvelukodin asiakkuuden alkaessa. Parantunut. Palveluissa oleville asiakkaille asiakkuuden jatkuessa puolivuositain. Kyllä. Kaikki arvioinnit (100 %) on viety loppuun. Kyllä.
--	---	---

Strategian painopiste: Luonto ja kulttuuri ovat elämäntapamme

Sote saari palvelualueen tavoitteet	Sote saari palvelualueen toimenpiteet	Toteuma
Ikäihmisten koetun hyvinvoinnin esille tuominen.	Palveluiden sisällön hyvinvointinäkökulman vahvistaminen.	Kirjaukset asiakirjoissa. Toteutunut osin.
Luonto ja ulkoilu ovat jokaisen ulottuvilla	Asiakkaiden päiväohjelman rakenteisiin sisällytetään luontokokemusten ja ulkoilun mahdollisuus	"100 minuuttia kulttuuria kuukaudessa kuntalaisille" mahdollistaminen (tilaisuuksien määrä), vain pienimuotoisena palvelukodilla, ei ulkopuolisia vierailijoita.

Oppiva saari –palvelualue

Strategian painopiste: Itsenäinen Hailuoto uudistuu kokeillen ja kestävästi

Oppiva saari palvelualueen tavoitteet	Oppiva saari palvelualueen toimenpiteet	Toteuma 2022
Laadukkaiden peruspalveluiden turvaaminen	Osaava, riittävä henkilöstö	Päiväkodin koulun puolella toimivassa esiopetusryhmässä 8/2022–12/2022 aikana toimi oppisopimuspohjainen ryhmäkohtainen avustaja sekä iltapäivisin lastenhoitajana 3–5-vuotiaiden ryhmässä (tämä sopimus vuoden 2023 loppuun asti). VEO eli Varhaiserityisopettaja toimi päiväkodissa kaikkien lasten tukena vuonna 2022 vuoden 1–6 kuukausina. Loppuvuonna 2022 VEO tehtävään ei saatu päteviä hakijoita Kahden pätevän päätoimisen perusopetuksen tuntiopettajan vakinaistaminen 1.8.2022 alkaen mahdollistaa jatkuvuuden ja laadun toteutumisen.

		Hankerahoituksella lisätty perusopetuksen tuki- ja erityisopetustunteja.
Joustava palvelutarjonta	Tilojen muunneltavuus ja tarkoituksenmukaisuus	Käyttäjämäärä Kunnossapitotoimenpiteet

Strategian painopiste: Hyvä ja sujuva arki luodaan yhdessä

Oppiva saari palvelualueen tavoitteet	Oppiva saari palvelualueen toimenpiteet	Toteuma 2022
Kirjastopalveluiden saatavuuden lisääminen	Kirjaston aukioloaikojen laajennus Omatoimikirjastohankkeen toteuttaminen	Kirjaston kävijämäärä on pienentynyt 44 % edellisestä vuodesta. Kirjaston aukiolotunnit ovat lisääntyneet omatoimikirjaston käyttöönoton myötä 137 % vuodesta 2021.
Kuntosalin perusparannus	Kuntosalilaitteiden uusiminen	Perusparannus valmistui marraskuussa. Koronarajoituksista johtuen kävijämäärä on ollut vähäinen
Lapsiystävällinen päätöksenteko ja toiminta, koko kunnan tavoite	Lapsen etu on ensisijainen toiminnassa Lasten ja perheiden hyvinvoinnin huomiointi palveluratkaisuissa	Lasten ja perheiden hyvinvointia tukevat palvelut: määrä, käyttäjät Lapsiperheille tukea

Strategian painopiste: Luonto ja kulttuuri ovat elämäntapamme

Oppiva saari palvelualueen tavoitteet	Oppiva saari palvelualueen toimenpiteet	Toteuma 2022
Kulttuuripalveluiden lisääminen ja kulttuuriperinnön vaaliminen		Museon ylläpito- ja rakennusten kunnossapitotoimet toteutuivat. Navetan pärekaton peruskorjaus valmistui kesällä 2022 Museoviraston avustuksen tuella. Lisäksi saunarakennus siivottiin ja avattiin yleisölle. Museon kävijämäärä laski edellisvuodesta, mutta oli myös lyhyemmän aikaa auki Tapahtumat lisääntyivät
Luontoliikunnan lisääminen	Retkien, valinnaisainetarjonnan ja kerhotoiminnan järjestäminen	(Luonto)liikunta on vakiintunut valinnaisainetarjonnassa, luontoretkeä tehtiin enemmän Osallistujamäärät kerhoissa pienenevät toiminnan rajoittamisen myötä.

Elinvoimainen saari –palvelualue

Strategian painopiste: Itsenäinen Hailuoto uudistuu kokeillen ja kestävästi

Palvelualueen tavoitteet 2022	Palvelualueen toimenpiteet 2022	Palvelualueen toteuma 2022
-------------------------------	---------------------------------	----------------------------

Maankäytön suunnittelun jatkaminen strategisen yleiskaavan ja kuntastrategian periaatteiden mukaisesti.	Kyläkaavoituksen käynnistäminen. Nokan kaavamuutos. Rantasumpun kaavamuutos. Rakennuspaikkojen jalostaminen. Määräaikaisen kaavoittajan rekrytointi turvaamaan kaavoituksen edistämistä.	Kirkonkylän asemakaavan päivitys käynnistetty. Rantasumpun alueen kaavoituksen käynnistämissopimukset on laadittu. Nokan kaavamuutosta on edistetty. Kaavasuunnittelijan rekrytinnissa ei onnistuttu.
Maapoliittisen ohjelman päivittämisen jatkaminen.	Jatketaan maapoliittisen ohjelman päivitystyötä.	Maapoliittisen ohjelman ensimmäinen luonnos valmistui.

Strategian painopiste: Hyvä ja sujuva arki luodaan yhdessä

Palvelualueen tavoitteet 2022	Palvelualueen toimenpiteet 2022	Palvelualueen toteuma 2022
Laadukkaat palvelut. Kuntamarkkinointiin panostaminen. Verkkopalvelut helposti saatavilla.	Palvelupyyntöihin vastataan viivytyksettä. Lomien porrastus. Osallistutaan kuntalais- ja mökkiläistapahtumiin. Sähköisen palvelukonseptin kehittäminen hyväksytyjen resurssien puitteissa. Kotisivujen päivittäminen.	Vastattiin lukuisiin rakentamista ja kaavoitusta koskeviin tiedusteluihin. Kesälomat porrastettiin palvelualueen hallinnossa siten, että asiakkaita voitiin palvella koko kesäkauden ajan. Tiedotettiin aktiivisesti ajankohtaisista aiheista kotisivuilla ja kuntatiedotteessa.

Strategian painopiste: Luonto ja kulttuuri ovat elämäntapamme

Palvelualueen tavoitteet 2022	Palvelualueen toimenpiteet 2022	Palvelualueen toteuma 2022
Luonnossa liikkumisen lisääminen. Liikkumisen lisääminen.	Liikunta-alueiden ja ulkoliikuntapaikkojen ylläpito. Yleisten alueiden ja liikunta-alueiden ylläpito.	Hiihtolatuja, satamia, kaukaloa ja yleisiä sekä liikunta-alueita ylläpidettiin aikaisempien vuosien käytäntöjen mukaisesti. Sunikarin ja Marjaniemen satamia kunnostettiin. Petsamon taukotuvan alueelle haettiin valtiolta ennallistamistukea.

8 MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN

ml. sisäiset erät, €	TP 2021	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset	TA 2022 + muutos	Toteuma 2022	Poikkeama talousarvioon
HALLINTOPALVELUT						
Kunnanvaltuusto						
Tulot						
Menot	-23 354	-16 360		-16 360	-49 755	33 395
Netto	-23 354	-16 360		-16 360	-49 755	33 395
Tarkastustoimi						
Tulot						
Menot	-7 390	-7 673		-7 673	-5 830	-1 843
Netto	-7 390	-7 673		-7 673	-5 830	-1 843
Vaalit						

Tulot	1 500	2 100		2 100	3 000	-900
Menot	-6 555	-2 544		-2 544	-4 198	1 654
Netto	-5 055	-444		-444	-1 198	754
Viranomaislautakunta						
Tulot						
Menot	-210	-420		-420		-420
Netto	-210	-420		-420		-420
Kunnanhallitus						
Tulot	1 557 404	1 559 813		1 559 813	1 810 014	-250 201
Menot	-1 380 319	-1 430 877		-1 430 877	-1 535 032	104 155
Netto	177 085	128 936		128 936	274 982	-146 046
Hallinnon tukipalvelut						
Tulot	16 986	14 000		14 000	14 289	-289
Menot	-304 825	-307 064		-307 064	-289 898	-17 166
Netto	-287 839	-293 064		-293 064	-275 609	-17 455

SOTE SAAARI						
Sote saaren hallinto						
Tulot	82 656				256	-256
Menot	-184 781	-236 092		-236 092	-169 584	-66 508
Netto	-102 125	-236 092		-236 092	-169 328	-66 764
Sosiaalipalvelut						
Tulot	3 931	3 300		3 300	10 019	-6 719
Menot	-477 934	-469 709	-52 000	-521 709	-523 474	1 765
Netto	-474 003	-466 409	-52 000	-518 409	-513 455	-4 954
Vanhuspalvelut						
Tulot	234 215	187 270		187 270	290 478	-103 208
Menot	-1 638 685	-1 507 351		-1 507 351	-1 677 896	170 545
Netto	-1 404 471	-1 320 081		-1 320 081	-1 387 419	67 338
Terveyspalvelut						
Tulot	129 481	133 500		133 500	117 941	15 559
Menot	-2 695 210	-2 630 977	-242 000	-2 872 977	-2 841 149	-31 828
Netto	-2 565 728	-2 497 477	-242 000	-2 739 477	-2 723 208	-16 269
Ympäristöth, pape, maatal.palv						
Tulot						
Menot	-117 643	-125 746		-125 746	-123 893	-1 853
Netto	-117 643	-125 746		-125 746	-123 893	-1 853
Työllisyyspalvelut						
Tulot	13 173	15 000		15 000	40 604	-25 604
Menot	-77 728	-91 532		-91 532	-137 767	46 235
Netto	-64 555	-76 532		-76 532	-97 162	20 630

OPPIVA SAARI						
Oppivan saaren hallinto						
Tulot						
Menot	-63 796	-94 892		-94 892	-62 869	-32 023
Netto	-63 796	-94 892		-94 892	-62 869	-32 023
Perusopetuspalvelut						
Tulot	41 401	26 931		26 931	31 044	-4 113
Menot	-1 126 641	-1 142 032		-1 142 032	-1 227 996	85 964
Netto	-1 085 240	-1 115 101		-1 115 101	-1 196 951	81 850
Nuoriso- ja liikuntapalvelut						
Tulot	10 118	4 000		4 000	21 690	-17 690
Menot	-151 482	-143 058		-143 058	-171 763	28 705
Netto	-141 364	-139 058		-139 058	-150 073	11 015
Kirjastopalvelut						
Tulot						

Menot	-85 649	-95 212		-95 212	-90 876	-4 336
Netto	-85 649	-95 212		-95 212	-90 876	-4 336
Kulttuuripalvelut						
Tulot	23 291	31 500		31 500	10 058	21 442
Menot	-50 616	-66 816		-66 816	-45 195	-21 621
Netto	-27 325	-35 316		-35 316	-35 137	-179
Muut opetuspalvelut						
Tulot	6 826	5 562		5 562	7 732	-2 170
Menot	-21 461	-21 792		-21 792	-21 917	125
Netto	-14 635	-16 230		-16 230	-14 185	-2 045
Varhaiskasvatuspalvelut						
Tulot	54 384	42 000		42 000	38 543	3 457
Menot	-578 626	-597 630		-597 630	-559 059	-38 571
Netto	-524 242	-555 630		-555 630	-520 515	-35 115

ELINVOIMAINEN SAARI						
Elinvoimaisen saaren hallinto						
Tulot					30	-30
Menot	-236 626	-305 402	50 000	-255 402	-261 747	6 345
Netto	-236 626	-305 402	50 000	-255 402	-261 717	6 315
Kaavoituspalvelut						
Tulot						
Menot	-34 493	-20 000	-50 000	-70 000	-18 355	-51 645
Netto	-34 493	-20 000	-50 000	-70 000	-18 355	-51 645
Asumis- ja yhdyskuntapalvelut						
Tulot	830 303	811 506	58 677	870 183	850 843	19 340
Menot	-613 379	-429 606		-429 606	-501 397	71 791
Netto	216 924	381 900	58 677	440 577	349 447	91 130
Rakennusvalvontapalvelut						
Tulot	14 379	15 000		15 000	16 214	-1 214
Menot	-2 253	-2 100		-2 100	-9 702	7 602
Netto	12 126	12 900		12 900	6 513	6 387
Ulkoilu- ja virkistysalueet						
Tulot	4 648	5 300		5 300	4 040	1 260
Menot	-53 607	-60 200		-60 200	-44 128	-16 072
Netto	-48 959	-54 900		-54 900	-40 087	-14 813
Tekniset tukipalvelut						
Tulot	275 897	299 237		299 237	286 867	12 370
Menot	-516 234	-522 003		-522 003	-503 941	-18 062
Netto	-240 337	-222 766		-222 766	-217 074	-5 692
Lämmöntuotantopalvelut						
Tulot	148 168	187 524		187 524	190 644	-3 120
Menot	-177 206	-181 085		-181 085	-181 144	59
Netto	-29 038	6 439		6 439	9 500	-3 061

KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ						
Tulot	3 448 762	3 343 543	58 677	3 402 220	3 744 307	-342 087
Menot	-10 626 703	-10 508 173	-294 000	-10 802 173	-11 058 562	256 389
Netto	-7 177 941	-7 164 630	-235 323	-7 399 953	-7 314 255	-85 698

Sisäiset erät

Sisäisen vuokran järjestelmän mukaisesti Elinvoimainen Saari -palvelualue vuokraa rakennukset sisäisellä vuokralla 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 (= vpv, 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 ja muistakin vuokraukseen liittyvistä järjestelyistä. 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 tuotetaan keskitetysti tukipalveluina. Palvelualueiden rakennusten puhdistuspalvelut (siivous) on mitoitettu ja kustannukset on sisällytetty sisäiseen vuokraan. Mitoitusta tulee päivittää uusien sekä saneerattujen tilojen osalta. Elinvoimainen Saari laskuttaa sisäisesti siivous- ja ruokahuollon palveluntuotannon kustannukset muilta palvelualueilta.

2022			
Palvelualue	Sis. Vuokra	Sis. Lämmitys	Yhteensä
Hallintopalvelut	522 602	14 999	537 601
Oppiva Saari	539 913	45 305	585 218
Elinvoimainen Saari	40 668	31 761	72 429
Sote Saari	377 314	56 741	434 055
	1 480 498	148 806	1 629 304

9 KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMINEN TULOSALUEITTAIN

9.1 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- ja elinkeinopalveluja. 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 1 827 303 euroa eli 116,0 % budjetoidusta.

Toimintakulujen toteuma on -1 884 713 euroa eli 106,8 % budjetoidusta.

Toimintakulujen 6,8 % :n ylitys eläkekulujen, palvelujen ostot sekä aineet, tarvikkeet, tavarat ylityksestä.

Henkilöstökulujen toteuma oli palkkojen osalta 83,6 %.

Toimintakatteen toteuma -57 410 euroa eli 30,4% budjetoidusta.

Tulo- ja menolajikohtainen tarkastelu

ml. sisäiset erät, €	TP 2021	Alkuperäinen TA 2022	TA- muutokset	TA 2022 + muutos	Toteuma 2022	Poikkeama talousarvioon	Tot-%
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	417 754	342 100	0	342 100	519 556	-177 456	151,9
Tuet ja avustukset	28 815	87 250	0	87 250	84 214	3 036	96,5
Muut toimintatuotot	1 129 322	1 146 563	0	1 146 563	1 223 533	-76 970	106,7
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 575 890	1 575 913	0	1 575 913	1 827 303	-251 390	116,0
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-285 918	-326 561	0	-326 561	-272 946	-53 615	83,6
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-59 048	-56 223	0	-56 223	-48 021	-8 202	85,4
Muut henkilösivukulut	-7 646	-11 409	0	-11 409	-5 982	-5 427	52,4
Palvelujen ostot	-418 614	-453 984	0	-453 984	-477 155	23 171	105,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-395 721	-339 479	0	-339 479	-513 854	174 375	151,4
Avustukset	-20 515	-23 000	0	-23 000	-20 155	-2 845	87,6
Muut toimintakulut	-535 191	-554 282	0	-554 282	-546 600	-7 682	98,6
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 722 653	-1 764 938	0	-1 764 938	-1 884 713	119 775	106,8
TOIMINTAKATE	-146 763	-189 025	0	-189 025	-57 410	-131 615	30,4
Rahoitustuotot ja -kulut							
Muut rahoitustuotot	0	0	0	0	0	0	0,0
Muut rahoituskulut	-3 537	0	0	0	-5 043	5 043	0,0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHT.	-3 537	0	0	0	-5 043	5 043	0,0
VUOSIKATE	-150 300	-189 025	0	-189 025	-62 452	-126 573	33,0
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunn.mukaiset poistot	-345 498	-404 776	0	-404 776	-350 903	-53 873	86,7
Satunnaiset erät							
TILIKAUDEN TULOS	-495 798	-593 801	0	-593 801	-413 355	-180 446	69,6

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:

Kunnanvaltuuston toiminnan pelisäännöt laadittu ja otettu käyttöön.

Kunnan päätökset perustuvat kuntastrategiaan ja luovat edellytykset tavoitteiden käytännön toteutumiselle.

Kuntastrategian päivitys hyväksytty kunnanvaltuustossa ja toiminnallistettavissa talousarvioon 2023 ja taloussuunnitelmaan 2024-2025.

Talouden tunnusluvut

ml. sisäiset erät, €	TP 2021	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset	TA 2022 + muutos	Toteuma 2022	Poikkeama talousarvioon	Tot-%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ							
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-23 354	-16 360	0	-16 360	-49 755	33 395	304,1
TOIMINTAKATE	-23 354	-16 360	0	-16 360	-49 755	33 395	304,1
TILIKAUDEN TULOS	-23 354	-16 360	0	-16 360	-49 755	33 395	304,1

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Valtuusto kokoontui toimintavuoden aikana kahdeksan (8) kertaa ja teki päätökset 81 asiassa. Kuntalaisilla oli mahdollisuus seurata valtuuston avoimia hybridikokouksia Teamsin kautta.

Valtuusto asetti tilapäisen valiokunnan 24.3.2022 § 14 selvittämään kunnanhallituksen luottamusta. Valtuusto käsitteli tilapäisen valiokunnan loppulausuman kokouksessaan 19.4.2022 § 20 ja nimesi uuden kunnanhallituksen.

Valtuuston TA2023, TS2024-2025 -seminaarit järjestettiin: 1) 10.9.2022 teemalla talousnäkymät, tilannekuva ja toimintaympäristön muutos ja 2) 22.9.2022 teemalla Hailuodon kuntastrategia. Talousarvio 2023, taloussuunnitelma 2024-2025 laadittiin päivitettyyn kuntastrategiaan perustuen. Valtuusto hyväksyi strategisten valintojen päivityksen sekä niistä johdetut tavoitteet, toimenpiteet ja mittarit kokouksessaan 21.12.2022 § 76.

Hailuodon kunnan luottamushenkilöhallinnon periaatteet ja kunnanvaltuuston toiminnan pelisäännöt valmisteltiin kunnanvaltuuston iltakoulussa 6.10.2022 ja hyväksyttiin kunnanvaltuustossa 15.11.2022 § 60. Kaikki kunnanvaltuutetut allekirjoittivat periaate ja pelisäännöt -asiakirjan.

Nuorisovaltuusto kokoontui yhdeksän (9) kertaa käsitellen 83 asiaa. Vanhus- ja vammaisneuvosto kokoontui seitsemän (7) kertaa käsitellen 62 asiaa.

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 (Kv 19.10.2021 § 63).

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 2021	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset	TA 2022 + muutos	Toteuma 2022	Poikkeama talousarvioon	Tot-%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ							
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-7 390	-7 673	0	-7 673	-5 830	-1 843	76,0
TOIMINTAKATE	-7 390	-7 673	0	-7 673	-5 830	-1 843	76,0
TILIKAUDEN TULOS	-7 390	-7 673	0	-7 673	-5 830	-1 843	76,0

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Hailuodon kunnan valtuustokautta koskeva arviointisuunnitelma hyväksyttiin Hailuodon kunnan tarkastuslautakunnan kokouksessa 11.10.2021 § 20 (salassa pidettävä JulKL § 24, kohta 15).

Tarkastuslautakunta kokoontui vuoden 2022 aikana kuusi (6) kertaa.

Vaalit

Perustehtävä

Tulosalueen tehtävänä on vastata vaalien järjestämisestä

Keskeiset toimenpiteet

Järjestää Aluevaalit 2022.

Talouden tunnusluvut

ml. sisäiset erät, €	TP 2021	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset	TA 2022 + muutos	Toteuma 2022	Poikkeama talousarvioon	Tot-%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 500	2 100	0	2 100	3 000	-900	142,9
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-6 555	-2 544	0	-2 544	-4 198	1 654	165,0
TOIMINTAKATE	-5 055	-444	0	-444	-1 198	754	269,8
TILIKAUDEN TULOS	-5 055	-444	0	-444	-1 198	754	269,8

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Järjestettiin Aluevaalien 2022 ennakkoäänestys ajalla 12. – 18.1.2022 ja varsinaisen vaalipäivän 23.1.2022 äänestys. Aluevaalien äänestysprosentti oli vaalipiirin korkein 58,9 %.

Viranomaislautakunta

Perustehtävä

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

Keskeiset toimenpiteet

Viranomaislautakunta ei kokoontunut vuoden 2022 aikana.

Talouden tunnusluvut

ml. sisäiset erät, €	TP 2021	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset	TA 2022 + muutos	Toteuma 2022	Poikkeama talousarvioon	Tot-%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ							
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-210	-420	0	-420	0	-420	0,0
TOIMINTAKATE	-210	-420	0	-420	0	-420	0,0
TILIKAUDEN TULOS	-210	-420	0	-420	0	-420	0,0

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, laillisuusvalvonnasta ja täytäntöönpanosta sekä valvoo kunnan etua ja edustaa kuntaa ja käyttää sen puhevaltaa.

Kunnanhallitus kokoontui kertomusvuonna 25 kertaa ja teki päätökset 304 asiassa.

Kunnanhallituksen alaiset jaostot kokoontuivat seuraavasti; sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto kaksi (2) kertaa ja konsernijaosto yhden (1) kerran. Sote saari -jaosto ei kokoontunut.

Keskeiset toimenpiteet:

Kunnan kokonaistilannetta vakauttavat toimenpiteet, jatkuvuuden edistäminen

Kuntastrategian 2020-2025 päivitys valmis

Päivitetty kuntastrategia sisältää Hailuodon kunnan ennakkoinnin, tavoitteet ja kehittymisen häiriötilanteiden jälkeen (resilienssin vahvistaminen)

Kuntastrategiaa toteuttavan Hailuodon maapoliittisen ohjelman päivitys toteutettu

Tulevaisuuden asumiskohde Hailuotoon

Hailuodon luonnon ja kulttuurin tie

Reitistöjen kehittäminen (Pohjois-Pohjanmaan ELY) Kirkkosalmen -reitistöhanke (Eduskunnan lisätalousarvio)

Hyypän kehittäminen (MSL; Kunta olemme me)

Marjaniemen majakka 150 vuotta

Siikamarkkinat 30 vuotta

Talouden tunnusluvut

ml. sisäiset erät, €	TP 2021	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset	TA 2022 + muutos	Toteuma 2022	Poikkeama talousarvioon	Tot-%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 557 404	1 559 813	0	1 559 813	1 810 014	-250 201	116,0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 380 319	-1 430 877	0	-1 430 877	-1 535 032	104 155	107,3
TOIMINTAKATE	177 085	128 936	0	128 936	274 982	-146 046	213,3
Muut rahoituskulut	-3 534	0	0	0	-5 042	5 042	0,0
Suunn.mukaiset poistot	-341 365	-395 710	0	-395 710	-347 021	-48 689	87,7
TILIKAUDEN TULOS	-167 814	-266 774	0	-266 774	-77 081	-189 693	28,9

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Hailuodon kunta toiminnallistaa kuntastrategian suoraan talouden ja toiminnan suunnitteluun ja toteutukseen.

Valtuuston TA2023, TS2024-2025 -seminaarit järjestettiin: 1) 10.9.2022 teemalla talousnäkymät, tilannekuva ja toimintaympäristön muutos ja 2) 22.9.2022 teemalla Hailuodon kuntastrategia. Talousarvio 2023, taloussuunnitelma 2024-2025 laadittiin päivitettyyn kuntastrategiaan perustuen. Kunnanhallitus käsitteli kuntastrategiaa kokouksissaan 8.11.2022 § 238 ja 22.11.2022 § 254, jonka jälkeen valtuusto hyväksyi strategisten valintojen päivityksen sekä niistä johdetut tavoitteet, toimenpiteet ja mittarit kokouksessaan 21.12.2022 § 76.

Talouden sopeuttamistyöryhmä kokoontui 4.5.-16.6.2022 työohjelmalla:

- Hailuoto 1.1.2023 kehityskuva ja strategiset päämäärät, talouden ennakointi, maankäytön kehityskuva 2040; kunnan päämäärät ja painopistealueet
- Luottamushenkilöhallinto 2023 sekä kuntalaisten osallisuus ja vaikuttaminen
- Henkilöstö 2023. Kunnan järjestämisvastuulla olevien tehtävien toteuttaminen, mkl. vaihtoehtoiset toteuttamistavat ja mahdolliset muutokset (vaikuttava ja kustannustehokas toimintatapa)

Jatkotoimet toteutuvat osana kunnan johtamisjärjestelmän ja henkilöstöorganisaation uudistamista 2023.

Toteutettiin KEVA:n Yhdessä vahvaksi -työhyvinvoinnin edistämishanke.

Käynnistettiin Oppiva saari -palvelualueen työpaikkaselvitys. Selvitys valmistui 2/2023, jonka jälkeen on korjaavat ja ennaltaehkäisevät toimenpiteet sekä laajempien työyhteisön toimenpidekokonaisuuksien valmistelu.

Osallistuttiin hyvinvointialue Pohteen kuntien valmistelutehtäviin ja yhteistoimintatilaisuuksiin (mm. HYTE-toiminta) sekä hyvinvointialueen valmistelun kuntajohtajafoorumiin.

Osallistuttiin Hailuodon maapoliittisen ohjelman päivitykseen (MAPO-työryhmä).

Osallistuttiin Marjaniemen majakan 150-vuotisjuhlallisuuksiin 3.9.2022. Juhlallisuuksiin osallistui noin 70 henkeä. Majakkajuhla päättyi illalla majakan valon sytyttämiseen.

Toteutettiin perinteinen Hailuodon 30. Siikamarkkinat 8.-9.10.2022. Tapahtumaan osallistui 2800 kävijää.

Kunnanhallituksen toimintatuotot toteutuivat 116 %:sti hyvin jatkuneen tonttikaupan ansiosta. Toimintakulujen osalta toteuma oli 107,3 %. Ylitys aiheutui keskeisesti poltto- ja voiteluaineiden ostojen (polttoaineenjakelu) arvioitua suurempana toteutumisena ja ennakoimattomista, välttämättömistä asiantuntijapalveluista.

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 toteuttaa osaltaan kunnan kehittämistoimintaa.

ohjauksella ja neuvonnalla sekä järjestämällä tarvittaessa erilaisia tukitoimia. Vanhuspalvelut tuottavat ikääntyneille kuntalaisille lainsäädännön mukaiset laadukkaat sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut, jotka Hailuodossa voidaan jakaa kotihoidon palveluihin ja vanhusten asumispalveluun. Tavoitteena on edistää ja ylläpitää ikääntyneiden fyysistä, psyykkistä ja sosiaalista terveyttä, hyvinvointia ja toimintakykyä sekä tukea kotona asumista. Terveyspalveluihin kuuluu perusterveydenhuollon järjestäminen kuntalaisille sekä ostopalveluna tapahtuva erikoissairaanhoido. Palveluissa painotetaan avohuollon palveluja ja tavoitteena on tuottaa ennaltaehkäiseviä, hyvinvointia ja osallisuutta edistäviä palveluja.

Hyvinvointialueelle siirtymiseen liittyvät lait tulivat voimaan asteittain 1.7.2021 alkaen. Lähes koko palvelualueen toiminnat siirtyvät 1.1.2023 alkaen Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueelle. Viimeinen toimintavuosi Hailuodon kunnan organisaationa on kokonaisuudessaan tähdännyt siihen, että palvelut saadaan siirrettyä Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueelle, Pohteelle.

Palvelualueen yleistavoite

Perusturvapalvelujen tavoitteena on terve ja hyvinvoiva kuntalainen (Hailuodon kunnan talousarvio 2022).

Talouden toteutuminen

Sote saari -palvelualueen toimintatuotot toteutuivat 135 % ja toimintakulut 102%. Toimintatuotoissa myynti- ja maksutuottojen korkea taso arvioituun verrattuna voidaan esittää johtuvan siitä, että kaikki toimintatuottoihin liittyvät prosessit ovat kunnossa. Sote saaren tilikauden tulos (5 026 876 €) on talousarvion mukainen. Talousarvioon tehtiin loppuvuodesta 294 000 € lisäys ostopalveluihin, joka jakautui perusterveydenhuoltoon (242 000€) ja sosiaalipalveluihin (52 000€).

Koronan aiheuttamat kustannukset kirjataan aineet, tarvikkeet ja tavarat –kohtaan ja ne on kohdennettu perusterveydenhuoltoon. Valtio korvasi koronakustannuksia erillisessä korvaushaussa, ja korvaukset on kohdistettu hallintoon ja näkyvät avustuksina tulolajikohtaisessa tarkastelussa. Henkilöstökulut toteutuivat koko palvelualueen tasolla 98,1%.

Tulo- ja menolajikohtainen tarkastelu

ml. sisäiset erät, €	TP 2021	Alkuperäinen TA 2022	TA- muutokset	TA 2022 + muutos	Toteuma 2022	Poikkeama talousarvioon	Tot-%
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	34 354	24 970		24 970	28 819	-3 849	115,4
Maksutuotot	235 282	194 300		194 300	302 521	-108 221	155,7
Tuet ja avustukset	116 220	46 300		46 300	54 230	-7 930	117,1
Vuokratuotot	76 291	71 200		71 200	71 274	-74	100,1
Muut toimintatuotot	1 310	2 300		2 300	2 455	-155	106,7
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	463 456	339 070		339 070	459 298	-120 228	135,5
TOIMINTAKULUT							
Palkat ja palkkiot	-1 417 665	-1 434 031		-1 434 031	-1 412 321	-21 710	98,5
Eläkekulut	-300 518	-289 413		-289 413	-293 262	3 849	101,3
Muut henkilösivukulut	-47 138	-57 131		-57 131	-40 217	-16 914	70,4
Henkilöstökulut yht.	-1 765 321	-1 780 575		-1 780 575	-1 745 799	-34 776	98,1
Palvelujen ostot	-2 675 686	-2 578 860	-294 000	-2 872 860	-2 962 347	89 487	103,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-174 959	-130 250		-130 250	-152 423	22 173	117,0
Avustukset	-168 902	-172 400		-172 400	-208 818	36 418	121,1
Vuokrat	-406 369	-398 735		-398 735	-400 618	1 883	100,5
Muut toimintakulut	-745	-587		-587	-3 757	3 170	640,1
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-5 191 981	-5 061 407	-294 000	-5 355 407	-5 473 762	118 355	102,2
TOIMINTAKATE	-4 728 525	-4 722 337	-294 000	-5 016 337	-5 014 464	-1 873	100,0
Muut rahoituskulut	-23				-69	69	
VUOSIKATE	-4 728 547	-4 722 337	-294 000	-5 016 337	-5 014 533	-1 804	100,0
Suunn.mukaiset poistot	-8 798	-10 776		-10 776	-12 343	1 567	114,5

TILIKAUDEN TULOS	-4 737 346	-4 733 113	-294 000	-5 027 113	-5 026 876	-237	100,0
------------------	------------	------------	----------	------------	------------	------	-------

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

Sote saaren hallinto

ml. sisäiset erät, €	TP 2021	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset	TA 2022 + muutos	Toteuma 2022	Poikkeama talousarvioon	Tot-%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	82656				256	-256	
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-184781	-236092		-236092	-169584	-66508	71.8
TOIMINTAKATE	-102125	-236092		-236092	-169328	-66764	71.7
TILIKAUDEN TULOS	-102125	-236092		-236092	-169328	-66764	71.7

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Hallinnon näkökulmasta vuosi 2022 oli Sote saarella vaativa. Muutos vaatii aina tekijöitä, ja Hailuodon kunnan hallinnon resurssia on jouduttu jakamaan vain aivan välttämättömien tehtävien hoitamiseen. Näin ollen vuoden 2022 resurssia on jaettu perusturvajohtajan työpanoksesta 20 % hyvinvointialueen Lakeuden alueen sairaan- ja terveydenhuollon valmisteluun tammi-toukokuussa. Kesäkuun alusta perusturvajohtaja oli virassa 50 % työajalla ja teki samalla 50 % hyvinvointialueen valmistelutehtävää. Palkkakulut jakautuivat prosentiosuuksien mukaan. Uusi palvelualueesihteeri rekrytoitiin nopealla aikataululla vuoden alussa ja isojen muutosten takia perustyn (asiakaslaskutus, ostolaskujen käsittely ja muu sihteerintyö) vei ison osan työpanoksesta, jota olisi tarvittu hyvinvointialueelle siirtymisen tehtäviin.

Yhteistyötä on tarvittu paitsi lukemattomiin tietopyyntöihin vastaamisessa että uudenlaiseen kulttuuriin siirtymiseen valmistautuessa. Muutokseen liittyviä palaverieja on pidetty lukemattomia. Talous- ja henkilöstöhallinnon asiantuntijan työpanosta pystyttiin käyttämään kriittisiin tehtäviin. Hankehallinnointina tehty perusturvajohtajan palkkojen maksatushakemukset ja Oma olo-hankehallinnointi oli kokokaan tämän tuen varassa. Oman työpanoksensa siirtoon toivat esihenkilöt terveyskeskuksessa ja ikäihmisten palveluissa. Henkilöstö on tehnyt omaa osuuttaan siirrossa työvuorolistojen siirtämisessä, sekä asiakas- ja potilastietojärjestelmien taustojen kartoittamisessa. Lisäksi Tieto Oy:n asiantuntijan työpanosta tarvittiin järjestelmien eteenpäin saattamisessa. Kaikkien tahojen osallistuminen ja panostaminen siirtoon on ollut merkittävää siirron onnistumisen kannalta. Tiedottaminen kunnan intra-sivuilla on tukenut omalta osaltaan henkilöstöä muutokseen valmistautuessa.

Yhteistoimintamenettely käytiin henkilökohtaisesti niiden sote-palveluissa olleiden henkilöstön kanssa, joka ei ole siirtymässä hyvinvointialueelle. Nämä henkilöt työskentelivät olla 50 % sote-palveluissa. Virkalääkärin tehtävän hoitaminen ja siihen liittyvä vastuu varautumisesta ja koronapandemian hoidosta toteutui viikoittaisten varautumisryhmän kokousten kautta.

Hyvinvointialueelle siirtyvää ovat mm. henkilöstö, sopimukset ja arkisto. Arkisto jää fyysisesti Hailuodon kuntaan ja se on saatettu muutoksen edellyttämään muotoon suurimmilta osin. Kriittistä oli siirtää kaikki sosiaali- ja terveyspalveluiden sopimukset hyvinvointialueen järjestelmään ja kunnanvaltuuston ja -hallituksen päätöskäsittelyn jälkeen hyvinvointialueen käsittelyyn. Hallinnon tehtävänä oli siirtää henkilöstön tiedot Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen käyttöön. Monetra toimi tukena, mutta kunta vastasi tietojen oikeellisuudesta ja prosessista.

Sote saari -jaosto ei kokoontunut vuoden 2022 aikana.

Potilas- ja sosiaaliasiamiehen raportin 2022 mukaan Hailuodosta yhteydenottoja sosiaaliasiamiespalveluun oli kaksi (2), joista yksi yhteydenotto koski kunnallista sosiaalipalveluja ja toinen muuta sosiaaliturvaan liittyvää asiaa. Edellisenä vuonna yhteydenottoja oli kuusi (6). Vuosittaiset yhteydennotot Hailuodossa ovat lukumäärältään vähäisiä, joten niiden tarkastelu yksityiskohtaisemmin on mahdotonta tietosuojan kannalta. Hailuodossa oli vuonna 2022 yksi sosiaalihuoltoa koskeva muistutus, joita edellisenä vuonna ei ollut yhtään. Kanteluita ei tullut käsiteltäväksi lainkaan vuonna 2022, kun vuonna 2021 oli yksi. Varhaiskasvatusta koskevia muistutuksia tai kanteluita ei ollut. Vuonna 2022 Hailuodosta oltiin potilasasiamiehen yhteydessä kerran. Edellisenä vuonna yhteydenottoja oli seitsemän (7). Yhteydenoton syynä oli potilasvahinkoasia. Terveystieteiden osalta vuonna 2022 ei tullut yhtään muistutusta tai kantelua. Palvelut tuotettiin samojen toimijoiden kanssa ja tilanne oli vakiintunut palvelutuotannon näkökulmasta tarkasteltuna, joka mahdollisesti näkyy myös yhteydenottojen määrässä.

Sopimuksia palveluntuottajien on voimassa useista hankinnoista, joko asiakaskohtaisten maksusitoumusten kautta esimerkiksi toimintaterapiaan tai tiettyihin erityisryhmien lakisääteisiin palveluihin sekä ostopalvelusopimuksina esimerkiksi perusterveydenhuollon palveluista, puheterapia-, psykologi- ja kuraattoripalveluista. Psykologi- ja kuraattoripalvelut tuotetaan koululle, kustannus Sote saareissa. Kaikki sopimukset on siirretty hyvinvointialueelle.

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

Sosiaalipalvelut

ml. sisäiset erät, €	TP 2021	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset	TA 2022 + muutos	Toteuma 2022	Poikkeama talousarvioon	Tot-%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	3931	3300		3300	10019	-6719	303.6
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-477934	-469709	-52000	-521709	-523474	1765	100.3
TOIMINTAKATE	-474003	-466409	-52000	-518409	-513455	-4954	99.0
TILIKAUDEN TULOS	-474003	-466409	-52000	-518409	-513455	-4954	99.0

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Sosiaalityön palvelu järjestettiin koko vuoden ajan sosiaaliohjaajan ja sosiaalityöntekijän vahvalla työparityöskentelyllä. Sosiaalityöntekijä tekee yhden päivän viikossa Hailuodossa lähipäivänä, yhden päivän etänä ja on sosiaaliohjaajan konsultoitavissa koko viikon. Sosiaalityöntekijän panosta käytettiin vain niihin lakisäteisiin tehtäviin, ja suunnattiin erityisesti päätöstentien valmistelua sosiaaliohjaajalle. Sosiaaliohjaajan virka perustettiin aiemman sosiaaliohjaaja-perhetyöntekijän toimen tilalle kunnanhallituksen päätöksellä. Viran perustaminen tukee hyvinvointialueelle siirtymistä ja mahdollistaa lähityöntekijän resurssin parhaan mahdollisen käytön.

Palveluita ostettiin neljältä eri palveluntuottajalta ODL, Nuorten ystävät ja Caritas-palvelut ja Humana, ja lisäksi yksityisiltä ammatinharjoittajilta. Sosiaalipalveluiden talous oli tasapainossa arvioituun nähden palveluiden ostoihin tehdyn talousarviomuutoksen (52 000€) jälkeen ja toteumaa 99% voidaan pitää onnistuneena.

Sosiaaliohjaaja teki verkostomaista yhteistyötä, erityisesti terveydenhuollon ja työvoimapalveluiden kanssa. Työvoimapalveluiden työntekijä kävi paikalla noin kerran kuukaudessa ja työskenteli työparina sosiaaliohjaajalle. Valtakunnallinen perhekeskustyö eteni Hailuodossa Kempeleen kunnan kanssa tehdyllä yhteistyöllä. Terveystieteiden ja sosiaaliohjaaja toimivat aktiivisesti tässä verkostossa ja Hailuotoon luotiin yhteistyöhön pohjautuva perhekeskusmalli. Sosiaalityöntekijän viranhaltijapäätöksiä sosiaalipalveluista tehtiin 67 (50) päätöstä ja 62 (86) selvitystä. Suluissa vuoden 2022 luvut. Suuri osa sosiaalipalveluiden toimenpiteistä koskee niin pientä määrää asiakkaita, ettei tarkempia määriä voida raportoida. Sosiaalihuoltolain mukaisia kuljetuspalvelupäätöksiä tehtiin 14 (6). Kaikissa hakemuksissa kunnanhallituksen määrittelemät kriteerit täyttyivät. Vammaispalvelulain mukaista kuljetuspalvelua myönnettiin 14 (7).

Oulun kaupungin alueellisesti ylläpitämä kriisi- ja sosiaalipäivystys toimii virka-ajan ulkopuolella. Vuonna 2022 Hailuotoon on kirjattu 4 tehtävää. Tehtäviä liittyi sekä aikuissosiaalityöhön kiireellisen hoidon ja huolenpidon tarpeen arviointiin että ikäihmisten palvelutarpeen arviointiin. Palvelun yhteiskesto on ollut noin 4 tuntia.

Kuntouttavan työtoiminnan toiminta toteutettiin Hailuodon pajalla pajaohjaajan ohjaamana. Pajalla tehtiin kuntouttavaa työtoimintaa laaja-alaisesti, kuntoutettavia 2-4 kerrallaan. Vanhusten avustaminen nousee koko ajan tärkeämmäksi toiminnaksi, mutta teimme myös korjauksia, entisöintejä ja piha- sekä lumitöitä. Saimme myös positiivisia tuloksia kuntoutettavien osalta. Vuoden 2023 alussa pajaohjaaja ei siirry hyvinvointialueelle, vaan jää Hailuodon kunnan organisaatioon.

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, psyykinen, 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 työotteiden avulla ja luoda turvallinen koti tai kodinomainen asuinympäristö ikääntyneille.

Talouden tunnusluvut

Vanhuspalvelut

ml. sisäiset erät, €	TP 2021	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset	TA 2022 + muutokset	Toteuma 2022	Poikkeama talousarvioon	Tot-%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	234215	187270		187,270	290,478	-103,208	155.1
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1638685	-1507351		-1,507,351	-1,677,896	170,545	111.3
TOIMINTAKATE	-1404471	-1320081		-1,320,081	-1,387,419	67,338	105.1
Muut rahoituskulut					-8	8	
Suunn.mukaiset poistot	-7756	-9733		-9,733	-11,300	1,567	116.1
TILIKAUDEN TULOS	-1412226	-1329814		-1,329,814	-1,398,727	68,913	105.2

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Valtakunnalliset Covid 19-pandemian maaliskuussa 2020 annetut rajoitukset ja suositukset koskivat erityisesti palvelukodin ja kotihoidon asukkaita, sillä riskiryhmien suojelemiseksi saatuja ohjeistuksia noudatettiin mm. vierailujen, tehostetun hygienian, suu- ja nenäsuojainten käytöllä. Vuosi 2022 jouduttiin toimimaan samoilla rajoituksilla. Henkilöstöä maskin kanssa työskenteleminen kuormitti.

Uudistunut Vanhuspalvelulaki 1201/2020 kiinnittää huomiota välillisen ja välittömän työn osuuteen hoitotyössä ja henkilöstömitoitukseen. Välillisiä tehtäviä palvelukodilla hoitavat ammattilaiset Saarenkartanon keittiöllä, siivouksessa ja pyykkihuollossa, joka mahdollistaa ammattitaitoisen hoitohenkilöstön työpanoksen käyttämisen välittömään asiakastyöhön. Mitoitusta seurattiin viikoittain koko vuoden ajan. Palvelukoti Saarenkartanossa toteutunut hoitajamitoitus oli 0.68-0.78. Vanhuspalvelulain määrittämä mitoitus vuonna 2022 on 0,6 työntekijää asiakasta kohden.

Toimintatavoitteiden saavuttaminen on kirjattu kevyimmistä raskaimpiin palveluihin henkilöstön ja esihenkilön kirjaamana mahdollisimman konkreettisesti ja kuvaavasti. Suluissa esitetyt luvut ovat vuoden 2021 vertailulukuja.

Erilaisia kerho- ja päivätoimintoja on jouduttu supistamaan ja tauottamaan koronatilanteen vuoksi tammi-helmikuussa 2022. Päivätoimintaan osallistui vuoden 2022 aikana 5 (5) eri ihmistä, joilla yhteensä 88 (65) käyntiä. Toiminnassa hyödynnettiin uutta sisäpiha-aluetta Saarenkartanossa. Syötiin ulkona, seurusteltiin, musiikkitapahtuman kuuntelua ja piha-alueen istutuksista otettiin vastuu. Päihde- ja mielenterveyskerhoon on osallistunut n. 10 henkilöä kerralla. Omaishoidon tukea maksettiin 10 omaishoitajalle, korvaussumma yhteensä 53 201 € (52 737€). Ommaiskahvila on matalan kynnyksen vapaamuotoinen kohtaamispaikka omaishoitajille ja omaishoidettaville, osallistujia oli 5-9 henkilöä/kerta. Teemoina omaishoitajana jaksaminen arjessa, tuetut lomat, terveellinen ja monipuolinen ruoka ja vertaistuellista keskustelua. Kesäkuussa ommaiskahvila kokoontui Marjaniemeen ulkoilun merkeissä. Pidettiin yhteinen tapaaminen teemalla mielen hyvin vointi, jossa etsittiin yhdessä voimaantumisen keinoja omaishoitajan ja läheisen arkeen. Totuttuun tapaan vuoden päätteeksi omaiset ja omaishoidettavat kokoontuivat ruokailun merkeissä.

Tukipalveluita tuotettiin 61 (67) asiakkaalle, ja näistä turvapuhelinta käytti 7 (4), turvahälytintä 13 (17) ja paikantavaa turvapuhelinta 7 (6) asiakasta. Ateriapalvelua 18 (31) ikääntyneelle kuntalaiselle kotiin kuljetettuna kotihoidon toimesta viikonloppuisin. Asiointipalvelua käytti 8 (11), pyykkipalveluja 6 (7) ja kylvetyspalveluita käytti kahdeksan eri asiakasta.

Kotihoidon palvelujen piirissä on ollut vuonna 2022 säännöllisen ja jatkuvan palvelun piirissä asiakkaita xx (40) taloutta, xx (13 746) käyntiä. Kotihoidon asiakkaiden määrän nousu eri johtuu uudelleen tehdystä tarkastelusta, jossa lääkäri määritteli uudelleen säännöllisen palvelun. Tilapäisasiakkaat 19 (37), tilapäisasiakkaiden määrällinen muutos johtuu asiakkuuksien uudelleen tarkastelusta. Osa aiemmin tilapäisasiakkaisiin kirjatuihin kuului säännöllisen kotihoidon piiriin. Tukipalveluiden käyttäjien määrässä ei ole oleellista eroa edelliseen vuoteen verrattuna. Huomattava on, että kotihoidossa otettiin käyttöön mobiilisti toimiva Saga-palvelu, johon koko henkilöstö koulutettiin. Hyvinvointialueella tulee olemaan käytössä Saga, joskin hieman erilainen kuin nyt käytössä ollut.

Vuonna 2022 palvelukodilla on asunut vakituksilla paikoilla 21 (19) eri henkilöä. Hoitovuorokausia yhteensä 4906 (5057). Tilapäispaikoilla on asunut 23 (17) eri henkilöä ja hoitovuorokausia yhteensä 650 (436). Omaishoitajien vapaapäivien hoitajaksoja toteutui yhteensä 115 vuorokautta. Päivätoimintaa palvelukodilla erilaisina ryhminä tilastoitiin 27 (12) eri asukkaalle 1071 (90) kertaa. Ulkoilusta pidettiin huolta ja sitä tarkasteltiin erillisenä toimintana. Palvelukodin asukkaille on nimetty omahoitaja tai -pari, joka tehtävät on erikseen listattu.

Palvelukodin ja kotihoidon lyhyet sijaisuudet on hoidettu Kuntarekryn kautta. Vuoden aikana sijaistilanne vaikeutui ja Kuntarekry pystyi tuottamaan vain osan sijaisuuksista.

Saarenkartanossa pidettiin työkokous kerran viikossa ja kotihoidossa kahden viikon välein. Yhteistyöpalavereita kotihoidon ja Saarenkartanon välillä oli keskimäärin joka toinen kuukausi. Palavereiden käytäntö vakiintui ja tavoitteena on yhteisten käytäntöjen sopiminen ja ylläpitäminen, tiedonkulun edistäminen ja työssäjaksamisesta huolehtiminen. Vapaaehtoisten täyspajoista työpanosta emme ole voineet hyödyntää koronarajoitteiden vuoksi.

Kotihoidossa ja palvelukodilla on käytössä hoitoisuuden mittaukseen ja asukkaiden voimavarojen kartoittamiseen RaiScreener-ohjelma suunnitelman mukaisesti. Kaikille asukkaille/asiakkaille on tehty ja päivitetty RaiScreener.

HaiPro on valtakunnallinen haattatapahtumien ilmoitusta varten oleva ohjelma, johon kirjataan tapahtuneet ja vähältä piti tapahtumat. Tapahtumat käsitellään yhdessä henkilöstön kanssa ja henkilöstötoimikunnassa raportittasolla neljä kertaa vuodessa. Haattatapahtumia on kirjattu järjestelmään vuonna 2022 yhteensä 21 (91) tapahtumaa, joista läheltä piti -tilanteita oli 20 (11). Tavoitteena on kirjata myös läheltä piti -tilanteita sen vuoksi, että niitä voidaan hyödyntää turvallisuuden lisäämisessä. Lääkehoidon haattatapahtumiin on kiinnitetty erityistä huomiota mm. Siirtymällä lääkkeiden annosjakeluun kotihoidon ja palvelukodin asukkaiden osalta ja muuttamalla toimintatapoja lääkkeiden annon suhteen. Palvelukodissa lääkevastaavan tehtävää on kehitetty.

Talouden osalta tuotot ylittivät budjetoidun 103 000 €. Talousarviota laadittaessa ei oltu huomioitu sitä, että toiminta palautui asiakasmäärissä normaaliin, ennen koronaa olleeseen tilanteeseen. Kulut ylittivät talousarvion 171 000 (11%). Koska henkilöstötoimintaa laskettiin päivittäin ja pyrittiin muun kuormituksen tasaamiseen, sijaisten palkkaaminen vaikutti tähän. Talousarviomuutosta ei ole tehty, palvelualueen kokonaisuuden huomioiden.

Terveyspalvelut

Perustehtävä

Perustehtävänä on tuottaa laadukasta ja nykyaikaista perusterveydenhuollon palvelua kuntalaisille. Oma toimintaa täydennetään ostopalvelusopimuksin. Terveyspalveluihin kuuluvat myös hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen eli ennaltaehkäisevä toiminta ja erikoissairaanhoido.

Talouden tunnusluvut

Terveyspalvelut

ml. sisäiset erät, €	TP 2021	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset	TA 2022 + muutokset	Toteuma 2022	Poikkeama talousarvioon	Tot-%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	129,481	133,500		133,500	117,941	15,559	88.4

TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2,695,210	-2,630,977	-242,000	-2,872,977	-2,841,149	-31,828	98.9
TOIMINTAKATE	-2,565,728	-2,497,477	-242,000	-2,739,477	-2,723,208	-16,269	99.4
Muut rahoituskulut	-23				-61	61	
Suunn.mukaiset poistot	-1,043	-1,043		-1,043	-1,043		100.0
TILIKAUDEN TULOS	-2,566,793	-2,498,520	-242,000	-2,740,520	-2,724,312	-16,208	99.4

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Perusterveydenhuollon lääkäripalvelut ja hoidon tarpeen arvioinnin sekä ajanvarauksen tuotti Pihlajalinna Oy 1.6.2021 alkaen. Sopimus on siirretty hyvinvointialueelle ja jatkuu sopimuksen mukaisena hyvinvointialueen aloittaessa. Terveyskeskuksen oma henkilökunta toteutti hoitajan lähivastaanottoa. Yhteydenottoja puhelimitse hoidon tarpeen arviointiin tuli yhteensä 2486 (3028). Suluissa vuoden 2021 luvut. Hoidontarpeen arviointiin yhteydenotto tapahtui takaisinsoittoperiaatteella. Keskimääräinen takaisinsoitto tapahtui 4:22 minuutissa. Ilman ajanvarausta asiointi terveyskeskuksessa toteutui suunnitelman mukaisesti kahdesti viikossa. Terveyskeskuksessa avosairaanhoidon käyntejä hoitajalle 1539 (1753), 535 (545) eri henkilöä ja lääkärille 949 (701) käyntiä 507 (545) eri henkilön toimesta. Hoitajan käyntien pienempää määrää selittää sairaanhoitajaresurssin pienempi määrä koko vuoden ajalla.

Etälääkäripalvelut olivat käytössä koko vuoden ja viikoittaiset etävastaanotot täydensivät lähilääkäreiden työpanosta. Etävastaanotolla hoidettiin pitkäaikaissairaiden kontrolleja sekä akuutteja vaivoja. Laadukkaat etälaitteet, jotka saatiin käyttöön kesäkuussa 2022, mahdollistivat keuhkojen ja sydämen kuuntelun, korvien ja nielen tarkastelun, sekä esim. Ihon kuvaamisen. Psykiatrisen sairaanhoitajan palvelut hankittiin Pihlajalinnan Mielen huoli -palvelusta, josta saatu palaute asiakkailta on kiittävää.

Lähilääkäripäiviä on viikoittain ollut kaksi ja etävastaanottoa lisäksi yhtenä päivänä viikossa. Koko vuoden ajan lähilääkärinä on toiminut yksi lääkäri, jolla sijainen ollut ainoastaan loma-aikoina. Kun lähilääkäri ei ole ollut paikalla, terveyskeskuksen hoitajilla on ollut etälääkärin konsultaatiomahdollisuus kahtena päivänä viikossa. Osana etävastaanottopalveluita on jatkunut e-diabetesvastaanotto, joka on mahdollistanut diabeetikoille laadukasta asiantuntijalääkäripalvelua ja hoitajille ammatillista tukea. E-diabetesvastaanotolla on hoidettu myös muita etäasiointeja, jotta resurssi käytettiin mahdollisimman tehokkaasti. Koko vuoden 2022 aikana kuntalaisilla on ollut oikeus hoitoon pääsyyn tasavertaisesti ja hoitotakuun aikana. Yleis- ja erikoislääkärikäyntejä Oulun Pihlajalinnan toimenpiteissä vuonna 2022 yhteensä 121 (1.6.2021 alkaen 101) ja erilaisia tilastoitavia toimenpiteitä noin 500.

Terveyskeskuksen vastaanoton kahdesta kokoaikaisesta sairaanhoitajan toimesta oli täytettynä toinen kokoaikaisesti ja toinen 50-prosenttisesti. Joulukuussa 2022 rekrytoitiin vastaanoton sairaanhoitajan toimeen uusi työntekijä, joka aloitti työt vuoden lopussa. Kesä-heinäkuussa terveyskeskuksen päivystyksessä työskenteli sijainen kesälomien ajan.

Covid-19-näytteenotto ja -rokotukset järjestettiin terveyskeskuksen oman henkilökunnan toimesta työtehtävien väliaikaisella uudelleenjärjestelyllä aina tarpeen vaatiessa. Terveyskeskuksen päivystys on toiminut normaalisti koronarokotuksista huolimatta ja määräaikaistarkastukset sekä kouluterveydenhuollossa, neuvolassa että hoitajien vastaanotoilla saatiin hoidettua suunnitellusti. Lääkäreiden vastaanotto toiminta oli koko ajan käynnissä. Terveystoiminta kantoi päävastuun koronan mukanaan tuomasta työstä eli THL ja OYS erityisvastuualueen koronarokotusyhteistyöstä, rokotusaikataulujen suunnittelusta ja toteuttamisesta. Koronarokotukset etenivät Sosiaali- ja terveysministeriön määrittelemässä rokotusjärjestyksessä. Niin korona-, kuin muutkin rokotukset saatiin järjestettyä suunnitellusti ja sujuvasti.

Fysioterapia palvelut tuotti Oulunseudun fysioterapia Oy kahtena päivänä viikossa. Fysioterapiakäyntejä oli 437 (506), joissa 123 (141) eri asiakasta. Fysioterapeutti on tehnyt yhteistyötä palvelukodin kanssa, sekä asunnonmuutostyökartoituksia yhdessä sosiaalityöntekijän kanssa. Apuvälinelainaamon yhteistyö ja uniapnea-asiakkaiden vuosikontrollit ovat kuuluneet fysioterapeutin toimenkuvaan. Fysioterapeutti järjesti elo-joulukuun aikana yhteensä neljä Voimaa arkeen-ryhmää, jossa ryhmän tavoitteena oli yli 65-vuotiaiden osallistujien voiman ja tasapainon vahvistuminen arjen toimintakykyä tukemaan. Ryhmä kokoontui kerran viikossa kahdeksan viikon ajan. Alun perin tarkoituksena oli järjestää ainoastaan yksi ryhmä, mutta suuren kiinnostuksen vuoksi ryhmiä järjestyi lopulta neljä. Osallistujia yhdessä ryhmässä 8-12, ja käyntejä yhteensä 136. Ryhmäläisiltä saatu palaute ryhmän toteutuksesta oli pelkästään positiivista.

Seniorineuvolan toimintaa on tarkasteltu koetun hyvinvoinnin näkökulmasta ja uudenlaisia toimintamalleja, hoitopolkuja ja yhteistyötä on kehitetty moniammatillisesti. Moniammatillista, verkostomaista yhteistyötä on tehty elintapatauti- ja

ennaltaehkäisyn toteuttamiseksi, hoito- ja palvelutarpeen arvioimiseksi, sekä yllättävissä kriisitilanteissa yhteistyössä liikuntatoimen, sosiaaliohjauksen ja kotisairaanhoidon kanssa.

Seniorineuvolan tavoitteena on tarjota ennaltaehkäisyyn perustuvaa laaja-alaista terveyden- ja hyvinvoinnin kartoitusta kaikille yli 65-vuotiaille kuntalaisille, jotka eivät ole kotihoidon tai kotisairaanhoidon piirissä. Seniorineuvolan sairaanhoitaja toimii myös muistihoitajana ja asiantuntijana SAS-ryhmässä (ikäihmisten suunnittele, arvioi ja sijoita-työryhmä). Seniorineuvolan käytettävissä on ollut geriatri, jolle konsultaatiomahdollisuus ollut viikoittain ja vastaanotot kerran kuukaudessa. Seniorineuvolan sairaanhoitaja on ollut mukana tekemässä kartoitettavia kotikäyntejä osana moniammatillista ryhmää.

Kirjeitse hyvinvointitarkastuksiin kutsuttiin lähes kaikki vuoden aikana 65-, 70-, 75-, 80-, ja 85- täyttävät. Seniorineuvolaan kutsuttaviin lisättiin ensimmäistä kertaa vuonna 2022 myös 65-vuotiaat, joita kutsun perusteella terveystarkastukseen hakeutui jonkin verran. Myös muista ikäluokista tuli tarkastettavia, jotka itse ottivat yhteyttä. Seniorineuvolan yhteydenottoja puhelimitse 161 (177) ja käyntejä 126 (148) asiakkaita 81 (90).

Terveydenhoitajan työkenttään kuuluvat äitiys- ja lastenneuvola, kouluterveydenhuollon palvelut, PAPA-joukkoseulonnat, kutsuntaikäisten, sekä työttömien terveystarkastukset, sekä kuntalaisten muut rokotukset. Vuoden 2022 alussa lain muututtua käynnistettiin valtakunnallisesti suolistosyöpäseulonnat. Hailuodon suolistosyöpäseulontahoitajana toimi terveydenhoitaja. Suolistosyöpäseulonnin positiivisen tuloksen saaneiden kolonoskopiat ohjattiin Coronarialla, joista muodostui jonkin verran ennakoimattomia kustannuksia. Yhteensä terveydenhoitajalla käyntejä 905 (1852) ja puheluita 234 (341). Äitiysneuvolakäyntejä 42 (42) Lastenneuvolakäyntejä 77 (98) Kouluterveydenhuollon käyntejä 156 (153). Rokotuksia 467 (1493). Kaikille vuoden 2022 PAPA-joukkoseulontaan kuuluville tarjottiin aika joukkoseulontaan. Työttömien terveystarkastuksia järjestettiin vuoden 2022 aikana yksittäisiä. Terveydenhoitaja on työskennellyt osana oppilashuoltoryhmää. Kesäkuusta joulukuuhun 2022 saatiin hankerahoitusta terveydenhoitajan työpanokselle, joka käytettiin Omaolo-palvelun käyttöönottoon Hailuodossa.

Vuonna 2022 vastaavana hammaslääkärinä jatkoi hll Jyrki Mäntyvaara. Shg Maija Palvalehto toimi edelleen suuhygienistinä, hammaslääkärin avustajana, välinehuoltajana ja vastasi muistakin hammashuollon tukitoiminnoista.

Vuosi oli toiminnaltaan kehitystä kohti normaalia koronapandemian jälkeen. Potilasmäärät vakiintuivat samalle tasolle, kuin ennen koronaa. Kiireelliseen hoitoon pääsi samana tai seuraavana päivänä ja aika kiireettömään hoitoon järjestyi kahden viikon sisällä potilaan yhteydenotosta.

Potilaita kävi hammashoitolassa yhteensä 461 (431), käyntejä oli yhteensä 1276 (1052). Hammaslääkärin vastaanotolla käyntejä oli 909 (753) ja suuhygienistillä 257 (217). Oikomishoidon potilaita oli yhteensä 54 (42), oikomishoidon käyntejä oli 113 (85). Oikomishoito järjestettiin erikoishammaslääkäri Virpi Harilan ja suuhygienisti Maija Palvalehdon toimesta.

Kaikki koululaiset, kutsulistalla olleet aikuiset halutessaan ja oma-aloitteisesti ajan varanneet tarkistettiin ja hoidettiin. Palvelukoti Saarenkartanon ja kotisairaanhoidon potilaat ovat olleet yksilöllisessä hoidossa edellisvuoden tarkastusten perusteella. Diabeetikkoja ja muita suuremman riskin potilaita, kuten esim. tekonivelkirurgiaan menevät, on ohjattu hammastarkastukseen myös sairaanhoitajan ja terveydenhoitajan toimesta.

Suun terveydenhuollon laitteita jouduttiin korjaamaan useaan otteeseen ja lähes 30 vuotta vanha hammasröntgenlaite uusittiin kokonaan ja samalla kuvien tallentamiseen käytettävä ohjelmisto päivitettiin tuoreeseen versioon.

Erikoissairaanhoidon menot vuonna 2022 olivat -1 538 312 € (-1 413 113 €). PPSHP:n erikoissairaanhoidon kustannusten tasauksessa Hailuodolle palautettiin 248 000 € (30 007 €). Perusterveydenhuollon ja ikäihmisten lääkäripalvelun, hoidon tarpeen arvioinnin ja erikoislääkärien kustannus Pihlajalinnan tuottamana oli - 263 819 €.

Terveyspalveluissa tuottoja vuonna 2022 kertyi vähemmän tuloja kuin oli budjetoidu (15 500 €). Ulkokuntalaisten kunnilta laskutettiin noin 21 500 €. Terveyspalvelumaksut laskutettiin enintään kolmelta käynniltä aiemman vuosimaksun sijaan. Talousarvionmuutoksen (242 000 €) ja erikoissairaanhoidon tasauksen jälkeen terveyspalveluiden talous on hyvässä tasapainossa, ja tilikauden tuloksen toteuma 99,4, %.

Ympäristö-, palo- ja pelastus-, maatalouspalvelut

Perustehtävä

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

Talouden tunnusluvut

Ympäristöth, pape, maatal.palv

ml. sisäiset erät, €	TP 2021	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset	TA 2022 + muutos	Toteuma 2022	Poikkeama talousarvioon	Tot-%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ							
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-117,643	-125,746		-125,746	-123,893	-1,853	98.5
TOIMINTAKATE	-117,643	-125,746		-125,746	-123,893	-1,853	98.5
TIILKAUDEN TULOS	-117,643	-125,746		-125,746	-123,893	-1,853	98.5

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Kaikista kuntien yhteistoiminnan alueista, joiden raportointi kuuluu Sote-saarelle, on pyydetty toimijoilta erilliset raportit, jotka esitetään tässä toimintakertomuksessa. Suluissa esitetyt luvut ovat vuoden (2021) vertailulukuja, mikäli niitä on ollut saatavilla. Ympäristö - ja maatalouspalvelut on tulosalueen osa, joka vuoden 2023 alusta jää kunnan edelleen hoidettavaksi. Palo- ja pelastustoimi siirtyy Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueelle.

Oulun seudun ympäristötoimen hallinnosta saadun vuosikertomuksen 2022 mukaan ympäristönsuojelu käsittää ympäristöä pilaavan toiminnan, jätehuollon, vesiensuojelun, ilmansuojelun, meluntorjunnan sekä maa-ainestenoton lupa-, ilmoitus- ja valvonta-asiat, luonnonsuojeluun, virkistyskäyttöön ja maankäytön suunnitteluun liittyvät asiat sekä ympäristön tilan seurannan ja raportoinnin. Ympäristölupia myönnettiin yksi, tarkastuksia toteutui 7. Ympäristönsuojeluyksikkö vastaa myös ympäristönsuojelun edistämisen koordinoinnista ja kehittämisestä. Ympäristöterveydenhuolto käsittää elintarvikkeiden ja elinympäristön terveellisuuden valvonnan, neuvonnan ja seurannan sekä terveyshaittojen ennaltaehkäisyä. Lisäksi ympäristöterveydenhuolto huolehtii tupakkalain mukaisesta valvonnasta. Elintarvikelain mukaisia tarkastuksia tehtiin 15 ja todistuksia annettiin kaksi. Viranomaistoiminnan Hailuodon maksuosuus vuodelle 2022 oli 43 445 € ja eläinlääkintähuollon maksuosuus 28789 €. Eläinlääkintähuolto tarjoaa eläinten sairauksien hoitoon liittyvät ympärivuorokautiset peruseläinlääkintäpalvelut, huolehtii maidontuotannon hygieenisestä valvonnasta sekä tuotantoeläinten hyvinvoinnin edistämisestä. Lisäksi kunnaneläinlääkärit huolehtivat tarttuvien eläintautien leviämiseen liittyvistä ennaltaehkäisevistä toimenpiteistä ja eläinsuojelusta. Eläinlääkärin lemmikkieläinkäyntejä toteutui 131 (89) ja tuotantoeläinkäyntejä 66. Eläintensuojeluun liittyviä tehtäviä ei vuonna 2022 ollut (6). Muita terveydenhuoltokäyntejä tehtiin 16.

Tyrnävän kunta on hallinnoinut vuoden 2013 alusta maaseutuhallinnon Tyrnävän yhteistoiminta-aluetta, jonka muodostavat Hailuodon, Kempeleen, Limingan, Lumijoen, Muhoksen ja Tyrnävän kunnat. Keskeiset tehtävät: Tukihaun muutokset vuodelle 2022 olivat hyvin vähäiset, päättyviä sitoumuksia ja sopimuksia jatkettiin vuodelle eteenpäin. Maatalouden tukihakemusten käsittely tallentamisesta maksatuksiin ja näihin liittyvä päätöskäsittely sekä maataloushallinnon maatilarekisterin ylläpito. Vuonna 2022 tukihaku päättyi 17.6. Maaseutuhallinnon tukihakemuksen jätti 32 tilaa, näistä 88 % saapui sähköisesti. Yksi tila hakee tukea suoraan ELY-keskuksesta. Tukia maksettiin vuonna 2022 2,530 m€ (2,251m€) Kunnan maaseutuelinkeinoviranomaiselle määrättyjen vahinkoarvioiden tekeminen ja niiden käsittely: Rauhoitettujen lajien, kurkien ja joutsenten, aiheuttamia vahinkoja oli alku- ja loppukesästä muutamia. Vahinkoarvioita tehtiin kaksi kappaletta. Vaadittavien viranomaislausuntojen antaminen pyynnöstä muille viranomaisille ja viljelijöille: Lausuntoja on annettu mm. ELY-keskukseen, viljelijöille ja maanomistajille.

Viljelijöiden neuvonta koskien kunnan maaseutuelinkeinoviranomaisen hallinnoimaa tehtäväkokonaisuutta: Vuoden 2022 tukihakukoulutukset järjestettiin webinaareina (2 kpl) yhteistyössä Keski-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueen, MTK:n, ELY-keskusten ja Tietolinkki -hankkeen kanssa. 5.5.2022 järjestetyn tuki-info webinaarin maaseutuhallinnon osuuden piti Eija Rautiainen, Tyrnävän yhteistoiminta-alueelta. Parhaimmillaan webinaareja seurasi yli 100 osallistujaa. Tuki-infoista tehtiin myös tallenteet ja ne ovat olleet katsottavissa Tietolinkki -hankkeen sivuilla.

Tulosalueen kulut olivat 1 853€ alle budjetoidun, ja tilikauden tuloksen toteuma 98,5%.

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. Työllisyyden määrärahaalla katetaan palkkatukityöllistettyjen ja kesätyöntekijöiden kulut.

Talouden tunnusluvut

Työllisyyspalvelut

ml. sisäiset erät, €	TP 2021	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset	TA 2022 + muutos	Toteuma 2022	Poikkeama talousarvioon	Tot-%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	13,173	15,000		15,000	40,604	-25,604	270.7
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-77,728	-91,532		-91,532	-137,767	46,235	150.5
TOIMINTAKATE	-64,555	-76,532		-76,532	-97,162	20,630	127.0
TILIKAUDEN TULOS	-64,555	-76,532		-76,532	-97,162	20,630	127.0

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Työllisyyspalveluiden kulut ylittyivät suunniteltuun tasoon nähden toista vuotta peräkkäin. Palvelu jää kuntaan vuoden 2023 alusta alkaen. Kustannusten suunnittelua tulee tarkastella jatkossa. Kesätyöt ovat menneet sivistystoimen kautta, kustannus on ollut sotessa. Talousarviorakenne muuttuu tältä osin ja siirtyy seuraaville vuosille.

Työllisyyttä edistetään valtakunnallisesti työllisyyden Kuntakokeiluilla. Hailuodon kunta on mukana Oulun seudun Kuntakokeiluissa. Työllisyyskokeilujen tavoitteena on nykyistä tehokkaammin edistää työttömien työnhakijoiden työllistymistä ja koulutukseen ohjautumista ja tuoda uusia ratkaisuja osaavan työvoiman saatavuuteen. Kokeilujen tarkoituksena on parantaa erityisesti pidempään työttömänä olleiden ja heikossa työmarkkina-asemassa olevien pääsyä työmarkkinoille. Kokeilujen valmisteluvaiheessa on kehitetty työnhakijoille tarjottavia työllistymistä tukevia palveluja ja palvelumalleja, joiden avulla voidaan nykyistä paremmin tunnistaa ja ratkaista asiakkaiden yksilölliset palvelutarpeet, työllistymisen esteet sekä osaamisen kehittämistarpeet.

Kokeiluihin ohjataan kokeilualueilla ne työttömät ja työvoimapalveluissa olevat työnhakijat, jotka eivät ole oikeutettuja ansiopäivärahaan. Lisäksi kohderyhmään kuuluvat kaikki alle 30-vuotiaat työnhakijat ja kaikki maahanmuuttajat, jotka ovat joko työttömänä tai työvoimapalveluissa hankealueiden TE-toimistoissa. Kokeilukunta vastaa näiden asiakasryhmien julkisten työvoima- ja yrityspalveluiden (TE-palveluiden) tarjoamisesta. Ohjaaminen kunnan asiakkaaksi tarkoittaa sitä, että TE-toimisto ilmoittaa työnhakijalle, että jatkossa hänen kotikuntansa vastaa TE-palveluiden tarjoamisesta hänelle.

9.3 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 Hailuodon strategisia valintoja ovat Hyvä ja sujuva arki luodaan yhdessä sekä Luonto ja kulttuuri ovat elämäntapamme. Sivistyspalveluihin kuuluvat varhaiskasvatus ja esiopetus, perusopetus, koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta, kansalais- ja musiikkiopisto, kirjasto, museo sekä kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalvelut.

Oppiva saaren palvelujen tarkoituksena on turvata sivistystoimen peruspalvelut, edistää kaikenikäisten kuntalaisten hyvinvointia, yhteisöllisyyttä, elämänhallintaa, tietojen ja taitojen karttumista sekä tarjota luonto- ja kulttuurikokemuksia Hailuodon ainutlaatuisessa ympäristössä. Varhaiskasvatuspalvelut ja perusopetus järjestetään voimassa olevan lainsäädännön perusteella ja varhaiskasvatus- ja opetussuunnitelmien perusteet huomioiden. Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen tukitoimissa ja oppilashuollossa painotamme ennaltaehkäisevää työtä. Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut järjestetään pääosin kunnan omana palveluna toimien aktiivisesti yhteistyökumppaneiden kanssa.

Varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa järjestimme kotien ja varhaiskasvatuksen/perusopetuksen teematapaamisia, vanhempainiltoja sekä kyselyjä. Lasten ja nuorten osallisuus ja sen tukeminen ovat osa toimintakulttuuria. Varhaiskasvatuksen ja koulun arjessa on valinnan mahdollisuuksia, jotka tuovat lapsille ja nuorille osallisuuden kokemuksen. Osallisuutta tukevat säännölliset varhaiskasvatuskeskustelut sekä tavoitekeskustelut ja vanhempainvartit koulussa. Sekä kirjaston toiminnassa, että kulttuuripalveluissa osallistamme asiakkaita mm. palvelukäyttäjäkyselyillä, perustiedottamisella sekä lisäämällä vaikutusmahdollisuuksia tapahtumatarjontaan ja aineistohankintaan. Nuorisovaltuustoa ja oppilaskuntaa kuulemme ja osallistamme aktiivisesti päätöksenteossa. Nuorisovaltuusto järjestää kyselyjä koululaisille ja Luototuvalla käyville nuorille. Liikuntatoimi järjestää liikuntatoimintaan liittyviä kyselyjä kirjallisina ja suullisesti ryhmien toiminnan yhteydessä.

Oppiva saari-palvelualueen riskienhallintasuunnitelmassa ja riskienhallinnan arvioinnissa riskeistä painavimpina nousevat strategisena riskinä haavoittuva henkilöstörakenne ja yllättävät, poikkeukselliset tilanteet. Henkilöstövaje ja sijaisten puute ovat haasteina kaikissa palvelualueen toimintayksiköissä.

Toiminnallisista riskeistä merkittävimpiä ovat infrastruktuurin häiriöt. Lautta on myöhässä tai ei kulje tai jäätie suljetaan äkillisesti, jolloin päiväkodissa tai koulussa ei ole riittävästi henkilöstöä tai vanhemmat eivät pääse hakemaan lastaan. Toinen merkittävä alue on tiloihin liittyvät riskit: kuumuus sisätiloissa kesäaikaan, lämpötilan säätely, ilmanvaihdon ongelmat, vaaralliset aineet ja lääkkeet.

Vahinkoriskeistä suurimpia ovat työtapaturmat sekä kuljetuksiin, liikkumiseen ja liikenteeseen liittyvät riskit. Näiden riskien seurauksina tiivistetyt ovat turvallisuusriskit, taloudelliset seuraukset ja henkilöstön uupuminen.

Palvelualueen yleistavoite

Hailuodon sivistysosaston tärkeimmät painopistealueet talousarviovuonna olivat:

1. Perusopetuksen opetussuunnitelman päivittäminen vastaamaan ajantasaista lainsäädäntöä.
2. Perusopetuksen IT-laitteiston ja ohjelmistojen ajantasaistamisen jatkaminen.
3. Oppilashallinnon ohjelmien siirtäminen SaaS-järjestelmään varhaiskasvatuksen ja koulun järjestelmien yhteensovittamiseksi.
4. Perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen kansainvälisen toiminnan kehittäminen ja verkostoituminen.
5. Osallistuminen lapsi- ja perhetyön muutosohjelmaan LAPE-hankkeen jatkotyöhön teemalla Hyvä kasvuyhteisö.
6. Koulu- ja varhaiskasvatusikäisten lasten harrastus- ja liikuntapalveluiden lisääminen mm. valtionavustushankkeiden sekä KOULURAUHA-välituntitoiminnan avulla

7. Sivistystoimijoiden yhteistyön kehittäminen edelleen.
8. Yhteistyö yhdistysten kanssa
9. Koulunuorisotyön kehittäminen
10. Kaikkien ulkoliikuntapaikkojen kunnostaminen yhteistyössä Elinvoimainen saari –palvelualueen kanssa
11. Sisäliikuntapaikkojen toiminnan kehittäminen

Talouden toteutuminen

Oppiva saaren palvelujen talousarvion kokonaistoteuma oli 101 %.

Lähes kaikilla tulosalueilla sivistyshallinto, perusopetus, nuoriso- ja liikuntapalvelut, varhaiskasvatus talousarvio alittui hieman, kulttuuripalveluissa ja muissa opetuspalveluissa alitus oli merkittävä. Kirjastopalvelujen toteuma ylittyi hieman arvioidun ollen 102,7 %. Talouteen vaikuttivat sisäiset henkilöstömuutokset seurauksena mm. varhaiserityisopettajan tehtävän hakijoiden puutteesta. Korona-ajan toimintaan heijastuneen harrastusten ja tapahtumien vähäisyyden vuoksi kirjastopalveluihin panostaminen olikin perusteltua.

Toimintatuottojen osalta toteuma oli 99%. Tuottoja lisäsivät haetut ja toteutuneet hankeavustukset: Hailuodon tutoropettajahanke, Kerhoja koulupäivään-, Kasvaen kohti kielipolkua- hanke sekä varhaiskasvatuksen lisääntyneet maksutuotot. Lisäksi haimme ja saimme koronatukea varhaiskasvatuksen, esi- ja perusopetuksen tartuntatautirajoituksista johtuvien opetus- ja tukitoimien vajeen paikkaamiseen.

Tulo- ja menolajikohtainen tarkastelu

ml. sisäiset erät, €	TP 2021	Alkuperäinen TA 2022	Talousarvio- o- muutokset	TA 2022 + muutos	Toteuma 2022	Poikkeama talousarvio- on	Tot. %
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	1 164	0	0	0	429	-429	0
Maksutuotot	62 159	54 062	0	54 062	53 517	545	99
Tuet ja avustukset	59 639	43 500	0	43 500	38 834	4 666	89
Vuokratuotot	1 428	500	0	500	3 555	-3 055	711
Muut toimintatuotot	11 630	11 931	0	11 931	12 731	-800	107
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	136 020	109 993	0	109 993	109 067	926	99
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-969 411	-997 871	0	-997 871	-1 025 164	27 293	103
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-182 846	-201 669	0	-201 669	-192 917	-8 752	96
Muut henkilösivukulut	-34 454	-39 602	0	-39 602	-30 079	-9 523	76
Henkilöstökulut yht	-1 186 712	-1 239 142	0	-1 239 142	-1 248 160	9 018	101
Palvelujen ostot	-268 135	-267 218	0	-267 218	-293 670	26 452	110
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-57 226	-61 770	0	-61 770	-68 365	6 595	111
Avustukset	-26 931	-41 000	0	-41 000	-20 095	-20 905	49
Vuokrat	-537 017	-552 152	0	-552 152	-545 932	-6 220	99
Muut toimintakulut	-2 251	-150	0	-150	-3 452	3 302	2
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 078 272	-2 161 432	0	-2 161 432	-2 179 674	18 242	101
TOIMINTAKATE	-1 942 251	-2 051 439	0	-2 051 439	-2 070 607	19 168	101
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunn.mukaiset poistot	-11 224	-7 233	0	-7 233	-15 457	8 224	214
TILIKAUDEN TULOS	-1 953 475	-2 058 672	0	-2 058 672	-2 086 064	27 392	101

Oppivan saaren hallinto

Perustehtävä

Sivistyshallinto vastaa palvelualueensa hallintoasioiden hoitamisesta sekä johto-, suunnittelu- ja kehittämistehtävistä. Tavoitteena on ollut opetus- ja kasvatustalouden 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.

Hankkeet ja hankerahoitukset ovat olleet suurelta osin tasapainottamassa Oppiva saaren talouden kokonaistoteumaa, mutta samanaikaisesti monien yhtäaikaisten hankkeiden haku-, seuranta- ja raportointiprosessit ovat työllistäneet hallintoa suuressa määrin.

Talouden tunnusluvut

ml. sisäiset erät, €	TP 2021	Alkuperäisen TA 2022	Talousarvio-muutokset	TA 2022 + muutos	Toteuma 2022	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-63796	-94892	0	-94892	-62869	-32023	66
TOIMINTAKATE	-63796	-94892	0	-94892	-62869	-32023	66
TILIKAUDEN TULOS	-63796	-94892	0	-94892	-62869	-32023	66

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Sivistysjohtaja on osallistunut säännöllisesti Pohjois-Suomen aluehallintoviraston järjestämiin Kainuun ja Pohjois-Pohjanmaan sivistysjohdon päiviin ja ympäristökuntien sivistysjohtajien ja maakuntaliiton tapaamisiin. Koronarajoitusten käynnistyttyä maaliskuussa 2020 sivistysjohtaja on osallistunut viikoittain maakunnan sivistysjohtajien kokouksiin ja ajankohtaistiedotuswebinaareihin sekä alueen sivistysjohtajille suunnattuihin Tilannekuvaseminaareihin. Työ Hailuodon kulttuuripääkaupunkitiimissä on ollut osa sivistysjohtajan tehtävää. Siihen liittyen vierailu Euroopan kulttuuripääkaupungista 2020, Rijekasta ja Unijen saarelta Hailuotoon toteutui helmikuussa 2020 yhteistyössä Oulu2026-tiimin kanssa.

Palvelualueesihteeri on laajentanut edelleen toimenkuvaansa Oppiva saaren eri toiminta-alueiden hallinnollisiin tehtäviin. Oppiva saaren tulosalueiden vastuhenkilöt ovat kokoontuneet joka toinen kuukausi sivistystoimijoiden yhteiseen ajankohtais- ja suunnittelukokoukseen. Tulosalueilla toteutuu säännöllinen sisäisten kokousten aikataulutus: perusopetuksessa säännöllisesti kuukauden sisällä toistuvat henkilöstö-, tiimi- ja yhteissuunnittelukokoukset. Kokoukset on osan vuodesta toteutettu Teams-palaverina tai pienissä ryhmissä etäkokoussuositusten vuoksi. Kehityskeskustelut toteutuivat kevään etäopetustilanteen takia vain osittain suunnitellusta poiketen.

Sivistyshallinnon talouden toteuma oli 66 %.

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 kasvatustalous edistää tasa-arvoisuutta, oppilaiden edellytyksiä osallistua koulutukseen ja valmiuksia itsenäiseen elämään nuorten siirtyessä jatko-opintoihin mantereelle.

Talouden tunnusluvut

ml. sisäiset erät, €	TP 2021	Alkuperäinen TA 2022	Talousarvio-muutokset	TA 2022 + muutos	Toteuma 2022	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT	41401	26931	0	26931	31044	-4113	115
TOIMINTAKULUT	-1126641	-1142032	0	-1142032	-1227996	85964	108
TOIMINTAKATE	-1085240	-1115101	0	-1115101	-1196951	81850	107
Suunn.mukaiset poistot	-5300	0	0	0	-1935	1935	0
TILIKAUDEN TULOS	-1090541	-1115101	0	-1115101	-1198886	83785	108

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.

Koulun antama opetus ja kasvatus tapahtuivat toimintakaudella 2022 kokonaan lähiopetuksena. Kevätlukukauden alkaessa 2022 toiminnassa noudatettiin vielä erityisiä maski-, ryhmäjäko- ja hygieniasuosituksia, mutta niistä pystyttiin luopumaan porrastaen kevätlukukauden aikana. Myös huoltovarmuuskokouksen toimittamat 5 koronatestiä/oppilas jaettiin koteihin kevään aikana. Valtion koronatukirahoitus mahdollisti epidemian ja etäopetuksen aiheuttaman tuen tarpeen paikkauksen mm. tukiopestusta lisäämällä sekä materiaalihankinnoilla. Lasten ja nuorten harrastetoiminta oli käynnissä koko toimintakauden ajan. Kerhotarjonta oli monipuolista ja osanotto kerhoihin runsasta.

Perusopetuslain muutokset koskien oppilaan oikeusturvaa ja oppimisympäristöjen turvallisuutta vahvistettiin lainsäädännön tasolla maaliskuussa 2022 ja ne otettiin käyttöön paikallisessa opetussuunnitelmassa 1.8.2022 lain edellyttämässä aikataulussa. Uudistuksen nojalla koulut ja oppilaitokset voivat puuttua aiempaa tehokkaammin ja ajoissa kiusaamiseen ja syrjintään. Oppilaille asetettiin uudistuksessa käyttäytymisvelvoite. Opettajille ja rehtorille tuli ilmoitusvelvollisuus huoltajille kiusaamisesta myös koulumatkojen osalta. Uudistuksessa edellytettiin kouluille mm. kurinpitosuunnitelmaa, ja se saatiinkin valmiiksi nopealla aikataululla toukokuussa 2022 opetushenkilöstön kesken.

Oppituntien lisäksi koulussa toteutettiin erilaisia yhteistapahtumia ja luontoretkeä Hailuodon eri puolille. Ohjelmassa oli joka kolmas vuosi toteutettava yläkoulun leirikoulu, joka suuntautui Lappiin. Koulun 6. ja 9. luokkalaisten vierailivat Yrityskylässä Oulussa osana yrittäjyyskasvatusta. Koulupoliisi vieraili keväällä koululla antamassa laillisuuskasvatusta. Kevätjuhla oli koko kylälle avoin tapahtuma teemalla ”Tämän opin tänä vuonna”, ja osanotto oli erittäin runsas. Koululle oli järjestetty erilaisia toimipisteitä, joissa esiteltiin mm. leirikoulua, koulun kansainvälisyystoimintaa, koodaamista, pelillistä matematiikan opiskelua sekä kuvataiteen töitä. Tilaisuudessa oli myös musisointia sekä tavaravaihtotori. Kevään päättäjäiset järjestettiin avoimena juhlena 9. luokkalaisten huoltajille sekä koko yläkoululle.

Syksyn aloitimme ekaluokkalaisten ja vanhempien kouluun tutustumis- ja infoaamalla sekä yhteisellä ja luokkakohtaisilla vanhempainillalla. Syksyn tapahtumia olivat mm. Kniivilässä vierailut sekä melontaretki elokuussa, turvallisuusviikot ja puolukkaretket syyskuussa. Alakoulun uimahalliretki oheisohjelmineen (mm. Ainolan leikkipuistossa vierailu) toteutettiin syyskuun alussa. Myös yläkoulu pääsi uimakouluun marraskuun lopussa. Marraskuussa oppilas- ja opettajaedustus pääsi tutustumaan eduskuntaan Saaristoasiain neuvottelukunnan vieraina. Sivistysjohtaja edusti kuntaa myös seuraavana päivänä Saariston superpäivillä. Kaksi 4. luokkalaista lasta pääsi valtakunnalliseen Lasten Itsenäisyyspäivän juhlaan 7.12.2022. Suomi100-juhlavuonna alkanut perinne on katkennut pariksi vuodeksi koronapandemian takia. Vuonna 2022 juhlat olivat Säätytalolla. Marras- ja joulukuun vaihteessa koululla järjestettiin Lasten kuvataideviikot, joka sisälsi eri taiteilijoiden vetämää taidepajaohjelmaa. Joulujuhlan järjestimme koko kylän yhteisenä juhlena koulun liikuntasalissa osana Hailuodon perinteistä kyläjoulukalenteria. Teemana oli musiikkipitoinen kepeä kuva- ja musiikkiteema nimeltään ”Lumtsi Lum” vanhan viihdeohjelma Bumtsi bumin tyyliin. Juhlassa koulumme liikenneturvallisuustyö palkittiin Liikenneturvan lahjoittamalla kolmella Jopo-pyörällä.

Oppituntien ulkopuolella järjestimme kerhotoimintaa eri ikäisille mm. liikunta-, näytelmä- ja kokkauskerhoja. Kerhoja ohjasivat opettajat ja ulkopuoliset ohjaajat. Kevään koronarajoitukset rajoittivat mm. kerhojen osallistujamääriä.

Oppilashuoltotyöhön ja ennalta ehkäisevän toiminnan edellyttämään resursointiin panostimme säännöllisillä koulukuraattorin (Sote-saaren kustannus) ja psykologin käynneillä Hailuodossa. Oppilashuoltoryhmä kokoontuu säännöllisesti 1–2 viikon välein. Ryhmään on osallistunut erityisopettaja, kuraattori, psykologi, rehtori sekä ajoittain terveydenhoitaja ja sosiaalityöntekijä.

Oppilaiden osallistaminen on lisääntynyt. Oppilaskunnan toiminta on organisoitu ja hallitus kokoontuu säännöllisesti vaikuttaen koulun toimintaan. Edellä mainittuun oppilashuoltotyötoimintaan (yhteisöllisen oppilashuoltoryhmän kokoontumisiin) otettiin syksyllä 2022 mukaan oppilasedustus, mikä lisää toiminnan läpinäkyvyyttä, avoimuutta ja kouludemokratiaa. Nuoret osallistuivat alueelliseen nuorisofoorumiin hybridinä osana demokratiakasvatusta.

Hailuodon koulussa käynnistyi lisäksi uutena asiana tukioppilastoiminta syyslukukaudella 2022. MLL:n kehittämässä toiminnassa vanhempia oppilaita koulutettiin koko kouluyhteisön hyvinvointia edistäviksi tukioppilaisiksi. Tukioppilastoiminnan ydintä on nuorten osallisuus, kouluhyvinvointi ja kiusaamisen ennaltaehkäisy.

Koulunkäynninohjaajat (kaksi) toimivat kokopäiväisesti oppilaiden tukena oppitunneilla ja välitunneilla. He vastaavat myös koulun iltapäiväkerhotoiminnasta. Iltapäivätoimintaan osallistui keväällä 7 lasta ja syksyllä 10 lasta. Koulunkäynninohjaajat sijaistivat perusopetuksen lomien aikana päiväkotit OnnenSaaressa.

Peruskoulusta valmistui yksitoista yhdeksäsluokkalaista. Päättäjätilaisuus järjestettiin lähitilaisuutena yhdeksäsluokkalaisten perheenjäsenille ja koko yläkoululle.

Henkilöstön koulutus toteutui pääosin koulutussuunnitelman mukaisesti. Syksyn VeSo-suunnittelupäivät järjestimme etänä Tunnetaito -koulutuksen muodossa. Tutustuimme myös kulttuuriin Oulussa Pikinen saari –kierroksella sekä Hailuodossa Hailuotoseuran galleriavierailuilla. Suunnittelu jatkui Hailuodon koululla. Lähes koko opetushenkilöstö osallistui TyKy-iltapäivään marraskuussa Oulun kaupunginteatterilla Billy Elliot -teatteriesityksen merkeissä. Henkilöstö on osallistunut laaja-alaisiin tunnetaito-, digiosaamis- ja opetussuunnitelmakoulutuksiin, jotka on toteutettu pääosin etäyhteyksillä webinaareina.

Taloudellisten tavoitteiden osalta perusopetuksen toteuma oli 108 %. Viikkotuntien määrää on lisätty jakotunteina sekä valinnaisainetunteja riittävän valinnastarjonnan turvaamiseksi. Kuljetuskustannukset säilyivät suunnilleen samansuuruisena kuljetusoppilaiden määrään verrattaessa.

Toiminnalliset tunnusluvut

Perusopetus	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022
Oppilaita kevätlukukaudella	79	79	83	82
Oppilaita syyslukukaudella	80	83	82	86
Kuljetusoppilaita	22(+3)	20 (+2)	21	19 (+2)
Päättötodistuksen saaneet/päättöluokkalaiset	5/5	7/7	10/10	11/11
Viikkotunnit kevätlukukaudella	193	199	229	229
Viikkotunnit syyslukukaudella	197	204	229	229
Kerhotunnit	82,5	72	387	341

Nuoriso- 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 koskeissa asioissa. Nuorisotoimen toiminta-ajatuksena on nuorten elinolojen parantaminen ja edellytysten luominen nuorten kansalaistoiminnalle. Tavoitteena on myönteisten elämysten tuottaminen lapsille ja nuorille erilaisten toimintojen ja tapahtumien avulla.

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

Yleistä toimintaa ovat mm. kerhot, kurssit, leirit ja retket. Nuorisotilojen avoimet ovet hoidetaan ostopalveluna Hailuodon 4H-yhdistykseltä. Nuorisotoimi tukee ja luo edellytyksiä paikallisyhdistysten järjestämälle nuorisotoiminnalle.

Toimintaa on myös 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 harjoitettavan liikuntatoiminnan tukemisesta. Toiminta-ajatuksena on monipuolisten perusliikuntapalveluiden tarjoaminen kaikille kuntalaisille. Tavoitteena on terve, työkykyinen, monipuolisesti liikuntapalveluja käyttävä kuntalainen.

Liikuntatoimi järjestää yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa liikuntakerhoja ja liikuttaa ihmisiä erilaisten tapahtumien ja tempausten muodossa. Liikuntatoimi tukee myös liikunnallista toimintaa järjestäviä tahoja.

Lisäksi liikuntatoimi hoitaa kuntosali- ja liikuntahallivuorojen jakamisen, valvonnan ja laskutuksen.

Talouden tunnusluvut

ml. sisäiset erät, €	TP 2021	Alkuperäinen TA 2022	Talousarvio-muutokset	TA 2022 + muutos	Toteuma 2022	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTO	10118	4000	0	4000	21690	-17690	542
TOIMINTAKULUT	-151482	-143058	0	-143058	-171763	28705	120
TOIMINTAKATE	-141364	-139058	0	-139058	-150073	11015	108
Suunn.mukaiset poistot	-5233	-5233	0	-5233	-5233	0	100
TILIKAUDEN TULOS	-146597	-144291	0	-144291	-155306	11015	108

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Nuoriso

Tilinpäätöksessä nuorisotoimen tilikauden tulos on 115,50 % (36900,87 €). Tähän vaikuttivat mm. palvelujen ostot muilta (178,40%), mm. nuorisotilojen valvonnan ostopalvelu sekä määräaikaisten palkat (977,00%), johon kuuluvat mm. Harrastamisen Suomen mallin kerhotoiminnanohjaajien palkkakulut.

Vuosi 2022 oli edelleen poikkeusvuosi myös nuorisotoiminnassa. Retket ja leirit peruttiin niin talvelta, keväältä kuin kesältäkin osanottajapulan vuoksi. Muutama toimintapäivät kuitenkin järjestettiin kesällä ja pieniä tapahtumia pitkin vuotta. Nuorisotoimen toimintaa yleensä ovat mm. kerhot, kurssit, leirit, retket sekä avoimet ovet nuorisotiloilla. Nuorisotilatoiminnan pyörittäminen ostetaan Hailuodon 4H-yhdistykseltä. Hailuodon 4H-yhdistys on järjestänyt nuorisotilatoimintaa kolmena iltana viikossa. Lisäksi nuorisotilat ovat olleet avoinna koululaisten loma-aikoina useampana iltana.

Hailuodon kunta työllisti tai välitti nuoria kesätyöntekijöitä paikallisiin yrityksiin. Kesän aikana kunta työllisti omana työnään 2–4 viikoksi 13 nuorta sekä myönsi kesätyösetelin paikallisiin työpaikkoihin 11 nuorelle.

Hailuodon yläkoululaiset kävivät nuorisotoimen piikkiin nuorisotyön viikon kunniaksi uimahallissa sekä kiipeilemässä ja MegaZonessa.

Vapaa-aikasihteeri toimii Hailuodon järjestökentässä kunnan ja yhdistysten välisenä yhteyshenkilönä.

Nuorisovaltuusto piti kokouksia yhteensä 10 kertaa, joista osa etänä. Vapaa-aikasihteeri toimi nuorisovaltuuston ohjaajana ja sihteerinä.

Toiminnalliset tunnusluvut

Nuoriso	TP 2020	TP 2021	TP 2022
Nuorisotilan aukiolokerrat	119	127	100
Nuorisotilan aukiolotunnit	334	525	453
Nuorisotilan kävijämäärä	1110	1084	1882
Nuorisotilan keskimääräinen kävijämäärä/aukiolokerta	9	9	19

Liikunta

Liikuntatoimen talouden toteuma oli 105,4 %. Asiakaspalvelujen ostot (364,50 %) ylittyivät reilusti mm. liikunnan ohjauksen sijaistarpeen ja apuvoiman käytön tapahtumissa vuoksi.

Vuoden 2022 aikana liikunnan harrastuneisuus kasvoi Hailuodossa todella hyvin. Liikuntasalin käyttäjiä on paljon ja vapaista liikuntasalivuoroista on pulaa. Perheet varasivat itselleen yksityisiä liikuntasalivaroja todella aktiivisesti. Ensimmäistä kertaa vuosiin, jopa viikonloput ovat varattuna aamusta iltaan.

Liikuntatoimen seniorijumput ja –kuntosalit tulivat vuoden edetessä todella suosituiksi koronarajoitusten helittäessä.

Seniorikuntosaliryhmiä oli yksi ohjattu ja kahtena aamupäivänä kuntosali on senioreiden vapaassa käytössä, yhteensä n. 25 kävijää/viikko. Miesten ja naisten seniorijumpissa kävi yhteensä n. 20 kävijää/viikko.

Kunnossa Kaiken Ikää –pyöräilytempaukseen sekä Hyvinvointi -tapahtumaan osallistui paljon aktiivisia kuntalaisia.

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

Liikuntatoimen yhdessä terveystieteiden sairaanhoitajien ja terveydenhoitajien kanssa perustama hyvinvointitiimi jatkoi toimintaansa ja seniorineuvolan ja liikuntatoimen yhteistyö tavoitti useita innokkaita ja motivoituneita ikäihmisiä oman hyvinvointinsa parantamiseksi. Yhteistyötä jatketaan edelleen hyvinvointialueen ja kunnan välillä jossain muodossa.

Kehonkoostumusmittaukset kokosivat mukavan määrän omasta hyvinvoinnista kiinnostuneita kuntalaisia.

Liikuntatoimi tarjoaa joka vuosi kyydin uimahalliin Ouluun Hailuodon alakoululaisten uimahalliviikolla. Lisäksi seniorit kävivät Aino ja Reinot -liikkeelle tapahtumassa Ouluhallissa.

Toiminnalliset tunnusluvut

Liikunta	TP 2020	TP 2021	TP 2022
Liikuntahallin kävijämäärä	1907	2176*	2885*
Kuntosalin kävijämäärä	1391	1754	2040
Liikuntasalin viikoittaiset yleiset vuorot	13	13	8
Liikuntasalivaroja viikossa	15 + koulu	17+koulu	32 + koulu

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

Kirjastopalvelut

Perustehtävä

Kirjasto- ja kulttuuripalveluissa toteutetaan mm. asiakkaille suunnattuja palvelukäyttäjäkyselyjä, tiedottamista sekä pidetään yllä vaikutusmahdollisuuksia tapahtumatarjontaan ja aineistohankintaan.

Kirjastossa oli useita henkilöstömuutoksia vuoden aikana. Tämä vaikutti toiminnan suunnitelmallisuuteen ja jatkuvuuteen. Kirjastossa kävijöiden lukumäärä väheni 44 % (7374) ja annetut lainat puolestaan lisääntyivät edellisvuoteen verrattuna 13 % (1797). Kirjasto oli ensimmäistä kokonaista vuotta omatoimikäytössä ja omatoimijalla kirjastoon kirjauduttiin 1424 kertaa, asiakkaat ovat vuoden mittaan ottaneet omatoimikirjaston omakseen. Omatoimijalla kirjastossa on käynyt myös asiakkaita, jotka eivät ole kirjautuneet sisään (esim. perheenjäsenet). Kirjaston asiakaspalveluaika vastasi vanhoja aukioloaikoja. Näiden aikojen puitteissa kirjastoon pääsi sisään ilman kirjastokorttia ja kirjastonhoitaja oli paikalla auttamassa mm. aineiston valinnassa, lainaamisessa ja palauttamisessa. Aukiolotunteja vuoden aikana kertyi 2772 (137 % enemmän kuin edellisenä vuonna), joista 32 % (866) sijoittui palveluaikaan.

Kirjastonhoitajat osallistuivat muiden töiden lomassa etäkoulutuksiin. Kirjastossa oli kesätyöläisiä 3 kpl, joista kaikki työskentelivät 2 viikkoa. Varhaiskasvatuksessa olevat pienet lapset ja koululaiset ovat vierailleet kirjastossa satunnaisesti, koululaisten kirjastokäynnit ovat toteutuneet pääasiassa tiistaisin. Syksyllä aloitettiin kirjastovälituntien pitäminen (alakoululaiset keskiviikkona ja yläkoululaiset perjantaina). Lisäksi syksyllä järjestettiin yläkoululaisille kirjastonkäyttöä ja tiedonhakua opettava QR-koodisuunnistus ja 3.–4. luokalle Preziä hyödyntänyt kirjavinkkaus. Asiakkaille järjestettiin vuoden aikana erilaisia tapahtumia ja lisäksi syksyllä toteutettiin kirjaston tapahtumia koskeva käyttäjäkysely ja tarjottiin kaikille mahdollisuutta vaikuttaa kirjaston kevään 2023 hankintaan.

Kirjaston kehityssuunnitelmaan kuuluu omatoimikirjaston kolmannen vaiheen toteutus, hyllyjen uusiminen ja aineiston läpikäyminen. Kirjastoon on varastoitu merkittävä määrä iäkstä, mahdollisesti kulttuurihistoriallisesti arvokasta, aineistoa, jonka tallentamiseen ja suojeluun on syytä panostaa lähitulevaisuudessa. Tämän aineiston tiimoilta on luultavasti aiheellista palkata lisätyövoimaa.

Talouden tunnusluvut

ml. sisäiset erät, €	TP 2021	Alkuperäinen TA 2022	Talousarvio- muutokset	TA 2022 + muutos	Toteuma 2022	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTO	0	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-85649	-95212	0	-95212	-90876	-4336	95
TOIMINTAKATE	-85649	-95212	0	-95212	-90876	-4336	95
Suunn. mukaiset poistot	-691	-2000	0	-2000	-8290	6290	415
TILIKAUDEN TULOS	-86340	-97212	0	-97212	-99166	1954	102

Toiminnalliset tunnusluvut

Kulttuuri: kirjaston käyttö ja kulttuuritapahtumat	TP 2019*)	TP 2020	TP 2021	TP 2022
Kirjaston lainojen lukumäärä	9797	11311	13942	15739
Kirjaston aukiolotunnit (hlök paikalla +omatoimiaika)	948	798	798 (1168)	866 (1906)
Kirjaston kävijämäärä (fyysiset+verkkokäynnit)	15891	13281	16760	15720
Kirjaston lainaajamäärä	441	485	441	485
Kirjaston näyttelyt	9	5	5	5
Kirjaston tapahtumat	145	85	150	54
Tapahtumiin osallistujien määrä	1384	1024	329	1 024

*) OKM:n uusittu tapahtumatilastointi otettu käyttöön v. 2019.

Kulttuuripalvelut

Perustehtävä

Kunnan kulttuuri-toimi on järjestänyt tai ollut pääyhteistyökumppanina vuonna 2022 yhteensä neljässätoista kulttuuritapahtumassa. Näiden tapahtumakokonaisuuksien alle mahtuu useita esityksiä/taidesisältöjä. Kävijämäärät Siikamarkkinoiden ja kevätkaudenavajaisten osalta kulttuuriohjelman osalta ovat arvio, koska tarkkaa lukua näistä on mahdotonta kerätä. kaikkiaan kulttuuritapahtumiin on osallistunut vuonna 2022 noin 1300 ihmistä. Kulttuuritapahtumia on toteutettu kaiken ikäisille ja laajasti eri taiteen aloilta.

Tiedottaminen

Kulttuuritapahtumista tiedotettiin vuoden aikana aktiivisesti kunnan päätiedotus kanavissa. Kulttuuritapahtumia

markkinoitiin etukäteen ja tapahtumia nostettiin esille tapahtumapäivien läheisyydessä.–Tikkuröijypäivästä laadittiin erillinen lehdistötiedote.

Talouden tunnusluvut

ml. sisäiset erät, €	TP 2021	Alkuperäinen TA 2022	Talousarvio- muutokset	TA 2022 + muutos	Toteuma 2022	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT	23291	31500	0	31500	10058	21442	32
TOIMINTAKULUT	-50616	-66816	0	-66816	-45195	-21621	68
TOIMINTAKATE	-27325	-35316	0	-35316	-35137	-179	100
TILIKAUDEN TULOS	-27325	-35316	0	-35316	-35137	-179	100

Kulttuuritapahtumat 2022

22.6. Heilu keinuni korkealle -juhannusrunotapahtuma Kniivilässä ja kirjastossa
Kävijöitä yhteensä n. 40 hlöä. Kukkaseppeleiden tekoa ja runojen kirjoittamista. Tapahtumassa syntyneet runot pidettiin esillä kirjastossa.

9.7. Tikkuröijypäivä

Kniivilän ohjelmassa oli haastattelussa tikkuröijypiiriin vastaavat Anne-maria Haapala ja Auli Sipola tikkurin historiasta ja tulevaisuudesta. Lisäksi taiteilija Anni Rapinojan haastattelu, haitarimusiikkia Erja Mesimäki ja kirjailija Katri Rauanjoen ääneenluku. Tikkuröijypäivä oli kaikille avoin ja ilmainen. Osallistujilla oli myös mahdollisuus kysellä ohjeita ja neuvoja tikkuröijyn tekemiseen. Kävijöitä Kniivilässä noin 70 hlöä.

21.7. Ääneenluku Juha Hurme Kniivilässä

Finlandia palkittu kirjailija luki ääneen Ilmari Kiantoa ja kertasi kirjailijan vaiheita Hailuodossa. Osallistuneita noin 24 hlöä.

13.7. Suuri Maalauspäivä

Kuvataiteilija Marjatta hanhijoen vetämänä Fiskin Sunikarissa. Osallistujia noin 12.

10.–11.9. Kotiseutuviikonloppu

Kniivilässä hailuotolainen Aelco ry:n osallistava teatteriesitys Hyvä haltiatar Faarastiina sekä lankojen värjäystä. Kirkossa tikkuröijyjumalanpalvelus, hautuumaakävely teemana luotsit ja merikapteenit sekä kantelekonsertti Katri Kangas. Kniivilässä avoimet ovet.

22.8. Majakkaviikonloppu lasten yhteisötaidehetki kirjastolla

Yhteisöteos majakan maalausta. Maalaus on ripustettu koululle. Osallistujia 6 lasta.

28.9. Taidepäivä päiväkodilla

Osallistujina pienten ja isojen ryhmät.

30.9. Perinneaidan työpaja Kniivilässä

Yhteistyössä MSL ja Hailuodon kunta. Perinneaidan tekoa Kniivilän masiinahuoneen edustalle. Perinneaidan pystyttämiseen anottu lupa Pohjois-Pohjanmaan museolta. Osallistujia noin 25.

Esittävän taiteen esitykset

30.9. Live-hankkeen kautta valtiontaiteen palkinnolla palkittu klovniduo Red Nose Company. Ala-asteelle näytös keisarin uudet vaatteet ja yläasteelle Punainen viiva.

29.8. Kulttuurin ja kirkon yhteistyössä soolotanssiteos Minä Birgitta? tanssitaiteilija Tuuli-Maaria Louhensalo-Lindström. Esitys kirkossa.

16.–21.8. Muusajuhlat

Hailuodon ohjelma yhteistyössä seurakunnan kanssa. Kirjailija Pauliina vanhatalo ja Matti Patronen. Muusajuhlien tuottaja Huutomerkki ry.

Terveyskeskuksen taidenäyttelyt

1.4.–30.6. Vesa Vainionpään valokuvia, 1.7.–30.9. taiteilija Asko Heikura, 1.10.–31.12. koululaisten teoksia

8.–9.10. Siikamarkkinoiden kulttuuriohjelma

Luotosalin kulttuuriohjelma: Merenkulun historiaa Pentti Huttunen -luento sekä luotolaisia kansansävelmiä sovitettu kanteleelle Katri Kangas. Lisäksi pääesiintyjänä folkyhtye Rommakko.

7.–12.12. Lasten kuvataideviikko

Osallistujina koulun 1.–9.-luokat. Lukujärjestykseen integroitua taideohjelmaa. Linopainantaa muotoilija Ulla Autio, sekatyöpaja valokuvaaja Aino Väänänen, klassista ranskalaista hiilipiirrustusta taiteilija Asko Heikura sekä maalauspaaja taiteilija Ronja Klemettilä.

Toiminnalliset tunnusluvut

Kulttuuri	TP 2022
Esiintyvät taiteilijat	29
Kävijämäärä	1300
Näyttelyiden määrä (* TK-galleria)	3

Museotoiminta

Kniivilän kotiseutumuseo oli kesällä 2022 avoinna 15.6.–7.8. keskiviikosta sunnuntaihin klo. 11–17 ja ajalla 8.8.–31.8. perjantaista sunnuntaihin klo 11–17. Lisäksi kotiseutupäivänä 10.9. pidettiin avoimet ovet.

Museossa kävi kesän aikana yhteensä noin 700 kävijää, joista yksittäisen lipun ostaneita oli 291 henkilöä. Tämän lisäksi kävijöinä olivat ryhmät (n. 150), alle 18-vuotiaat ja kouluryhmät (n. 120) sekä kaikille avoimiin tapahtumiin osallistuneet (140).

Kniivilän kävijämäärä laski edellisistä vuosista. Myös matkailijoiden määrä saarella 2022 oli edellistä vuotta pienempi, joka korreloituu suoraan myös Kniivilän käynteihin. Lisäksi Kniivilä oli tänä vuonna kaksi viikkoa lyhemmän aikaa auki yleisölle.

Navetan katon toisen puolen määräala 115m² peruskorjattiin elokuussa 2022. Näin ollen navetta on uusittu pärekaton osalta koko pinta-alaltaan, mikä mahdollistaa rakennuksen säilymisen ja pysyväisnäyttelyn avaamisen tulevaisuudessa navetan oikeanpuoleiseen masiinuoneeseen. Peruskorjausta tuki Museovirasto.

Toiminnalliset tunnusluvut

Kniivilän museo	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022
Aukiolopäivät			57	50
Kävijämäärä	500	953	1337	700

Kulttuurin talouden toteuma 100 %

Muut opetuspalvelut

Kansalaisopiston osastonjohtajan tehtäviä hoiti Mira Talala. Opiston toteutuneilla kursseilla oli vuoden aikana kaikkiaan 11 eri opettajaa, joista 5 oli paikkakuntalaista.

Kansalaisopistotoiminnasta tiedotettiin kuukausittain ilmestyvässä kuntatiedotteessa, kunnan nettisivuilla sekä kansalaisopiston omilla ja Hailuodon kunnan Facebook-sivuilla. Lisäksi opettajat tiedottivat omissa somekanavissaan.

Tunteja suunniteltiin kalenterivuonna yhteensä 610,36, joista toteutui 526,68 tuntia. Kevätlukukaudelle suunniteltiin 250,2 oppituntia ja niistä toteutui 235,87 oppituntia. Syyslukukaudelle suunniteltiin 260,16 oppituntia, joista toteutui 290,81 oppituntia.

Suosituimpia kursseja olivat liikunnan, musiikin, kädentaitojen (erityisesti keramiikan) ja espanjan kielen kurssit. Uusia kursseja olivat Espanjaa matkailijoille- sekä Retkeilykurssi. Muutamat taiteen ja kädentaitojen kurssit sekä yksi rentoutuskurssi jäivät toteutumatta. Opiston opiskelijamäärä on pysynyt samana aikaisempiin vuosiin verrattuna.

Talouden tunnusluvut

ml. sisäiset erät, €	TP 2021	Alkuperäinen TA 2022	Talousarvio- muutokset	TA 2022 + muutos	Toteuma 2022	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT	6826	5562	0	5562	7732	-2170	139
TOIMINTAKULUT	-21461	-21792	0	-21792	-21917	125	101
TOIMINTAKATE	-14635	-16230	0	-16230	-14185	-2045	87
TILIKAUDEN TULOS	-14635	-16230	0	-16230	-14185	-2045	87

Toiminnalliset tunnusluvut

Muu opetus: kansalaisopiston (vuolle opisto) toiminta	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022
Toteutuneiden kurssien määrä	19	38	32	30
Tunteja yhteensä	452	613,5	567	527
Opiskelijoiden määrä	169	328	132	131

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). Hailuodon esiopetuksen järjestäjä on varhaiskasvatus.

Hailuodon varhaiskasvatus (vuonna 2022) toimi kolmiryhmäisenä päiväkotina. Pikkuluovon ryhmässä oli 1–4-vuotiaita lapsia ja ryhmä toimi päiväkodin vuorohoitoyksikkönä. Yöhoidolle ei ollut tarvetta vuonna 2022. OnnenSaaren ryhmässä oli 4–5 –vuotiaita lapsia. Esiopetusryhmä toimi (vuonna 2022) 20 tuntia viikossa koulun esiopetusluokassa. Esiopetusikäisten lasten täydentävä varhaiskasvatus toteutettiin OnnenSaaren -ryhmän yhteydessä päiväkodilla.

Talouden tunnusluvut

ml. sisäiset erät, €	TP 2021	Alkuperäinen TA 2022	Talousarvio- muutokset	TA 2022 + muutos	Toteuma 2022	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTO	54384	42000	0	42000	38543	3457	92
TOIMINTAKULUT	-578626	-597630	0	-597630	-559059	-38571	94
TOIMINTAKATE	-524242	-555630	0	-555630	-520515	-35115	94
TILIKAUDEN TULOS	-524242	-555630	0	-555630	-520515	-35115	94

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

1.8.2020 voimaan tullut subjektiivinen varhaiskasvatusoikeus vaikutti myös 2021 varhaiskasvatuksen lapsimäärään ja perheiden tarvitsemiin varhaiskasvatusaikoihin ja määrään. Subjektiivinen varhaiskasvatusoikeus palautti kaikille perheille ja lapsille yhtäläisen oikeuden valita varhaiskasvatuksen määrä.

Varda -järjestelmää (varhaiskasvatuksen tietovaranto) ylläpidettiin suunnitelman mukaisesti.

Opetus- ja kulttuuriministeriö jakoi valtion erityisavustusta koronaviruksen poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseen Hailuodon varhaiskasvatukseen ja esiopetukseen (käyttö ajalla 23–24). Hankkeessa ovat mukana sekä Hailuodon varhaiskasvatus, että perusopetus (avustus yhteensä 25 000 eur).

Tunnusluvut	2020	2021	2022
Kokoaikaisen varhaiskasvatuksen lapsimäärä 31.12.	21	23	22
Kokoaikaisen varhaiskasvatuksen läsnäolopäiviä vuodessa	2597	4136	4989
Osa-aikaisen varhaiskasvatuksen lapsimäärä 31.12.	15	17	7
Osa-aikaisen varhaiskasvatuksen läsnäolopäiviä vuodessa	1778	1669	1414
ESIOPETUS	2020	2021	2022

Esiopetuksessa lapsia kevätlukukaudella 2022	10	7	10
Esiopetuksessa lapsia syyslukukaudella 2022	7	10	6

Kotihoidon tuen määrää on vaikea arvioida, koska se vaihtelee vuosittain suuresti. Kotihoidon tuen talousarvio oli vuodelle 2022 40 000 euroa ja toteutuma 18 695 euroa. (vuoden 2021 toteuma oli 25 931 eur).

9.4 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 käytettävissä olevien resurssien puitteissa huolehtia mahdollisimman laadukkaasti ja kustannustehokkaasti edellä mainittujen tulosalueiden sisältämistä tehtäväkokonaisuuksista.

Palvelualueen yleistavoite

Hailuodon sijainnista ja liikenneyhteyksistä johtuen ostopalveluiden tilaaminen mantereelta on ollut kallista ja palveluiden saatavuus usein hidasta. Tästä johtuen palvelualueen yleistavoitteena on ollut vahvistaa itsenäisen Hailuodon kunnan teknisiä palveluita ja kehittää niiden toimintaa ja toimintamalleja eri osa-alueilla siten, että eri tulosalueiden alaiset tehtävät ja toimenpiteet voidaan hoitaa omana työnä tai paikallisin ostopalveluin kustannustehokkaasti, mahdollisimman nopeasti, laaja-alaisesti ja laadukkaasti. Elinvoimainen Saari -palvelualue pyrkii osaltaan turvaamaan kunnallisen toimivallan sekä kaavoituksesta että eri lupaprosesseista päätettäessä. Palvelualueen tavoitteena on asukkaiden ja yritysten toimintaedellytysten sekä kunnan elinvoimaisuuden varmistaminen ja lisäksi kunnan vastuulla olevan ympäristön ja infran turvallisuudesta ja toimivuudesta huolehtiminen.

Palvelualue pyrkii osaltaan turvaamaan kuntastrategian mukaisten tavoitteiden saavuttamisen kiristyvässä kuntataloudessa. Tavoitteeseen pääseminen edellyttää sekä taloudellisten että henkilöresurssien riittävyyden ja jatkuvuuden turvaamista myös pidemmällä aikajänteellä.

Talouden toteutuminen

Toimintatuotot alittuivat 2,1 %-yksiköllä (97,92 €) ja toimintakulut toteutuivat 100 prosenttisesti (100,0 %). Ylitykset ja alitukset käsitellään tarkemmin tulosaluekohtaisissa arvioissa toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta. Toteuma 1–9/2022 (75 %) oli tuottojen osalta 74,70 % ja kulujen osalta 71,30 %, eikä antanut aihetta talousarviomuutoksiin.

Tulo- ja menolajikohtainen tarkastelu

LT70	Elinvoimainen saari	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA + muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	TOIMINTATUOTOT							
	Myyntituotot	443 948,54	440 391,00	0,00	440 391,00	491 421,02	-51 030,02	111,59
	Maksutuotot	57 595,06	110 000,00	0,00	110 000,00	16 703,70	93 296,30	15,19
	Tuet ja avustukset	0,00	370,00	0,00	370,00	0,00	370,00	0,00
	Vuokratuotot	771 851,25	767 506,00	0,00	767 506,00	781 728,11	-14 222,11	101,85
	Muut toimintatuotot	0,00	58 977,00	0,00	58 977,00	58 785,83	191,17	99,68
	TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 273 394,85	1 377 244,00	0,00	1 377 244,00	1 348 638,66	28 605,34	97,92
	TOIMINTAKULUT							
	Henkilöstökulut							
	Palkat ja palkkiot	-482 783,90	-506 019,00	0,00	-506 019,00	-476 943,84	-29 075,16	94,25
	Henkilösivukulut							
	Eläkekulut	-95 470,97	-104 662,00	0,00	-104 662,00	-91 626,12	-13 035,88	87,54
	Muut henkilösivukulut	-15 067,01	-20 571,00	0,00	-20 571,00	-13 978,95	-6 592,05	67,95
	Palvelujen ostot	-441 850,91	-279 050,00	0,00	-279 050,00	-283 960,55	4 910,55	101,76
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-538 418,32	-489 526,00	0,00	-489 526,00	-533 201,01	43 675,01	108,92
	Avustukset	-89,40	-60 200,00	0,00	-60 200,00	-60 000,00	-200,00	99,67
	Vuokrat	-59 374,11	-60 368,00	0,00	-60 368,00	-59 485,13	-882,87	98,54
	Muut toimintakulut	-742,61	0,00	0,00	0,00	-1 217,62	1 217,62	0,00
	TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 633 797,23	-1 520 396,00	0,00	-1 520 396,00	-1 520 413,22	17,22	100,00
	TOIMINTAKATE	-360 402,38	-143 152,00	0,00	-143 152,00	-171 774,56	28 622,56	119,99

Elinvoimaisen Saaren hallinto

Perustehtävä

Elinvoimaisen Saaren hallinto vastaa koko palvelualueen tulosalueiden toiminnasta, taloushallinnosta, laskutuksesta, hallintopalveluista, it-palveluista, asuntojen ja huoneistojen sekä maa-alueiden vuokrauksesta ja vuokrasopimusten laatimisesta, markkinointiasioista (asuminen, rakennuspaikat), kaavoituksesta, osoiterekisterin ja avainrekisterin ylläpidosta, kunnan omien rakennusprojektien rakennuttajatehtävistä, palvelualueen hankintojen kilpailutuksesta sekä rakennusinvestointien organisoinnista ja hallinnoinnista.

Elinvoimaisen saaren hallinnon tulosalue on sisältänyt kaiken sen johtamisen, joka liittyy muiden kuin rakennusvalvontapalveluiden tulosalueen tehtäväkokonaisuuksiin. Palvelualueen hallinnon kaikki palkkakustannukset, it-kustannukset (pois lukien rakennusvalvonta) sekä palvelualueen sisäiset vuokramenot on budjetoitu tulosalueelle.

Talouden tunnusluvut

TA690	Elinvoimaisen saaren hallinto	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA + muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0,00	0,00	0,00	0,00	30,11	-30,11	0,00
	TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-236 626,42	-255 402,00	-255 402,00	0,00	-261 747,26	6 345,26	102,48
	TOIMINTAKATE	-236 626,42	-255 402,00	-255 402,00	0,00	-261 717,15	6 315,15	102,48
	TILIKAUDEN TULOS	-236 626,42	-255 402,00	-255 402,00	0,00	-261 717,15	6 315,15	102,48

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Tekninen johtaja ja kiinteistöpäällikkö toimivat valmistelijoina, esittelijöinä ja asiantuntijoina useissa kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen ja valiokunnan kokouksissa. Tekninen johtaja ja/tai kiinteistöpäällikkö osallistuivat myös rakennusurakoiden työmaakokouksiin, johtoryhmä- ja esimiespalavereihin, sisäilmatyöryhmän kokouksiin, tarkastuslautakunnan kokouksiin, kaavatyöpajoihin ja yleisötilaisuuksiin, varautumisryhmän (Covid-19) kokouksiin sekä viranomaisneuvotteluihin.

Sisäisiä hankkeita edistettiin pääasiassa palvelualueyhteistyön toimesta. Kehittämiskeskustelu kunnan ja ELYn kesken järjestettiin 16.11.2022 Teams-kokouksena, ja siihen osallistuivat kunnanjohtajan lisäksi teknisen hallinto kokonaisuudessaan. Palvelualueen hallinnon viranhaltijoiden kehityskeskustelut pidettiin heinäkuussa 2022. Ylikunnallista yhteistyötä tehtiin maakuntakaavan neuvottelukunnassa, seuturakennetiimissä, seudun liikenteen johtoryhmässä, liikenneturvallisuuden ohjausryhmässä, kiinteän yhteyden ohjausryhmässä ja hankkeen ympäristöasioiden ohjausryhmässä. Vuoden 2022 hankkeista tärkeimpänä mainittakoon Hailuodon kiinteän yhteyden hanke, joka eteni vesitalouslupavaiheeseen.

Koulutusta saatiin mm. Maanmittauslaitokselta, ELYltä, ympäristötoimesta, rakennusvalvonnan sekä taloushallinnon ohjelmistoista, yksityisteistä sekä rakennusvalvonnan käytännöistä.

Investointihankkeita palvelualueella oli vuonna 2022 yhteensä 7 kpl.

Suurimmat poikkeamat käyttötaloudessa:

Palvelujen ostot ylittivät 127,4 %-yksikköä (20 389 €).

Asumis- ja yhdyskuntapalvelut

Perustehtävä

Asumis- ja yhdyskuntapalveluiden tulosalue on vastannut maa- ja metsätiloista, liikenneväylistä (mm. kaavatiet, yksityisteiden talvikunnossapidon avustuksista), vuokra-asunnoista ja vuokratuista toimitiloista, Marjaniemen rakennuksista, hallintorakennuksista, perusturvarakennuksista, sivistysrakennuksista ja teknisistä rakennuksista.

Sisäisen vuokran järjestelmän mukaisesti Elinvoimainen Saari -palvelualue on vuokrannut hallinto-, perusturva- ja sivistysrakennukset sisäisellä vuokralla muille palvelualueille.

Talouden tunnusluvut

TA710	Asumis- ja yhdyskuntapalvelut	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA + muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	830 302,86	870 183,00	0,00	870 183,00	850 843,40	19 339,60	97,78
	TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-613 378,99	-429 606,00	0,00	-429 606,00	-501 396,82	71 790,82	116,71
	TOIMINTAKATE	216 923,87	440 577,00	0,00	440 577,00	349 446,58	91 130,42	79,32
	TILIKAUDEN TULOS	138 753,79	366 860,00	0,00	366 860,00	274 222,58	92 637,42	74,40

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Vuoden 2022 aikana kilpailutettiin ja organisoitiin rakennuskaava-alueiden teiden ja kunnan piha-alueiden talvikunnossapito. Vuoden 2022 aikana myytiin 4 rakennuspaikkaa, joista 2 vakituiseen asumiseen paikkoja. Lisäksi myyntituloja kertyi metsän myynnistä. Vesikattoja korjattiin liikuntahallilla ja rt Kentänkulmassa sekä majakassa. Saarenkartanon rakennusautomaatiota uusittiin ja Juolukkaon tehtiin huoneistosaneeraus. Lisäksi koulun ruokalan jakelulinja uusittiin ja vuokra-asuntoja kunnostettiin asukkaiden vaihtuessa. Kentänkulman vesikattourakasta reklamoiitiin urakoitsijaa useaan otteeseen sopimusasiakirjojen sekä hyvän rakennustavan vastaisesta toiminnasta. Kohteessa käytettiin auktorisoitua tavarantarkastajaa, ja työt teetettiin loppuun alan ammattilaisilla. Urakan loppuun saattamisen kustannuksista vastaa alkuperäinen urakoitsija.

Yksityistiekuntia avustettiin talvikunnossapidon järjestämisessä. Energiaa säästäviä toimenpiteitä tehtiin kaikkiin palvelualueiden hallinnoimiin rakennuksiin.

Suurimmat poikkeamat käyttötaloudessa:

Vuokratuotot ylittivät 1,9 %-yksikköä (-14 222 €). Palveluiden ostot ylittivät 37,4 %-yksikköä (41 245 €), aineet tarvikkeet ja tavarat ylittivät 11,9 %-yksikköä (30 686 €).

Toimintamenojen ylitykset johtuivat pääasiassa rakennusten ja alueiden kunnossapitokulujen kasvusta sekä lämmityksen ja sähkön hinnannousuista.

Kaavoituspalvelut

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

TA700	Kaavoituspalvelut	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA + muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-34 492,60	-70 000,00	0,00	-70 000,00	-18 355,05	-51 644,95	26,22
	TOIMINTAKATE	-34 492,60	-70 000,00	0,00	-70 000,00	-18 355,05	-51 644,95	26,22
	TILIKAUDEN TULOS	-34 492,60	-70 000,00	0,00	-70 000,00	-18 355,05	-51 644,95	26,22

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Nokan asemakaavan laajennus ja muutos käynnistyi syksyllä 2018 ja jatkui vuoden 2022 ajan. Kaava on etenemässä ehdotusvaiheeseen.

Rantasumpun asemakaavan muutos II on ollut ehdotuksena nähtävillä ja odottaa edelleen hyväksymiskäsittelyä.

Uuden Rantasumpun kaavamutoksen osalta on laadittu kaavoituksen käynnistämissopimukset. Kirkonkylän asemakaavan päivitystyö käynnistettiin ja kaavanlaatija kilpailutettiin ja valittiin.

Suurimmat poikkeamat käyttötaloudessa:

Palvelujen ostot alittuivat 73,8 %-yksikköä (-51 645 €).

Rakennusvalvontapalvelut

Perustehtävä

Tulosalue vastaa rakennustoiminnan valvonnasta ja ohjauksesta, rakennus- ja poikkeamislupien myöntämisestä, viranomaiskatselmusten suorittamisesta sekä rakennusrekisterin ylläpidosta. Kunnan rakennusvalvontaviranomaisena toimii viranomaislautakunta. Lautakunta on delegoinut rakentamiseen liittyvien eri lupamuotojen päätöstoimivallan tekniselle johtajalle. Teknisen johtajan sijaisena rakennusvalvonnassa toimii kiinteistöpäällikkö.

Talouden tunnusluvut

TA720	Rakennusvalvontapalvelut	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA + muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	14 379,13	15 000,00	0,00	15 000,00	16 214,30	-1 214,30	108,10
	TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 252,83	-2 100,00	0,00	-2 100,00	-9 701,61	7 601,61	461,98
	TOIMINTAKATE	12 126,30	12 900,00	0,00	12 900,00	6 512,69	6 387,31	50,49
	TILIKAUDEN TULOS	12 126,30	12 900,00	0,00	12 900,00	6 512,69	6 387,31	50,49

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Rakentamis- ja toimenpidelupien määrä oli suurin piirtein samalla tasolla verrattuna vuoteen 2021. Covid-pandemian vaikutukset rakentamisen määrän pienentymiseen mm. rakennusmateriaalien hinnan nousun kautta olivat edelleen merkittäviä.

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

Tekninen johtaja osallistui kaavatyöpajoihin ja yleisötilaisuuksiin sekä viranomaisneuvotteluihin. Viranomaislautakunnalla ei ollut kokouksia v. 2022.

Suurimmat poikkeamat käyttötaloudessa:

Toimintatuotot ylittyivät 8,1 %-yksikköä (-1 214 €), toimintakulut (IT-asiantuntijapalvelut) ylittyivät 362 %-yksikköä (7 602 €).

Toiminnalliset tunnusluvut

Rakennusvalvonta	TP 2020	TP 2021	TP 2022
Rakennus- ja toimenpideluvat	43	27	25
- joista rivi + omakotitaloja	0+2	0+10	0+6
Suunnittelutarveratkaisut	1	1	1
Poikkeamispäätökset	2	2	3
Maisematyöluvut	1	0	1
Katselmukset	66	62	62
Jatkoaikapäätökset ja muut	10	5	2
Kaikki luvat yhteensä	57	35	32

Ulkoilu- ja virkistysalueet

Perustehtävä

Toiminnan tarkoituksena on liikuntalain mukaisesti rakentaa ja ylläpitää liikuntapaikkoja paikallisiin tarpeisiin ja olosuhteisiin sopivalla tavalla resurssien puitteissa.

Kunnan ylläpitämiä ulkoliikuntapaikkoja ovat:

- hiihtoladut Hyypällä, Kirkonkylällä ja Kotkatteella
- jääkiekkokaukalo
- yleisurheilukenttä
- tenniskenttä
- kuntorata
- frisbeegolfrata
- lentopallokenttä
- koulun lähiliikuntapaikka ja skeittiparkki

Talouden tunnusluvut

TA740	Ulkoilu- ja virkistysalueet	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA + muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	4 648,06	5 300,00	0,00	5 300,00	4 040,32	1 259,68	76,23
	TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-53 606,85	-60 200,00	0,00	-60 200,00	-44 127,68	-16 072,32	73,30
	TOIMINTAKATE	-48 958,79	-54 900,00	0,00	-54 900,00	-40 087,36	-14 812,64	73,02
	TILIKAUDEN TULOS	-89 024,42	-95 134,00	0,00	-95 134,00	-82 922,56	-12 211,44	87,16

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Ulkoliikuntapaikkoja hoiti v. 2022 ulkopuolinen urakoitsija.

Talvi 2021–2022 oli runsasluminen, minkä johdosta hiihtolatuksen käyttöaste oli korkea. Myös kaukalon käyttöaste oli korkealla tasolla huolimatta lumisesta talvesta.

Satamia hoidettiin ja Sunikarin satamaa saneerattiin vuonna 2022. Petsamon satama-alueelle haettiin valtion avustusta taukotuvan ympäristön ennallistamiseen. Jäteasemaa ja maatuvan jätteen asemaa ylläpidettiin yhteistoiminnassa Hailuodon 4H:n kanssa. Lentopaikalle tehtiin jokavuotiset kunnostustyöt (lanaus, niitto), signaaliteline uusittiin ja paikka oli pienkoneiden käytössä 1.5–31.10. Uusi rantalentopallopaikka rakennettiin koulun alueelle.

Suurimmat poikkeamat käyttötaloudessa:

Toimintakuluista aineet tarvikkeet ja tavarat ylittivät 55,7 %-yksikköä (2 954 €).

Tekniset tukipalvelut

Perustehtävä

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. Tulosalue on huolehtinut kunnan kiinteistöjen isännöinnistä ja kunnossapidosta sekä puhdistus- ja ruokahuoltopalveluista. Elinvoimainen Saari laskuttaa sisäisesti siivous- ja ruokahuollon palveluntuotannon kustannukset muilta palvelualueilta. Siivouspalveluiden kustannukset palvelualueiden rakennusten osalta sisältyvät sisäiseen vuokraan.

Talouden tunnusluvut

TA760	Tekniset tukipalvelut	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA + muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	275 896,68	299 237,00	0,00	299 237,00	286 866,78	12 370,22	95,87
	TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-516 233,72	-522 003,00	0,00	-522 003,00	-503 941,05	-18 061,95	96,54
	TOIMINTAKATE	-240 337,04	-222 766,00	0,00	-222 766,00	-217 074,27	-5 691,73	97,44
	TILIKAUDEN TULOS	-240 337,04	-222 766,00	0,00	-222 766,00	-217 074,27	-5 691,73	97,44

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Vuokra-asuntojen käyttöaste laski hieman, johon suurin syy oli se, että rt Mäntyvilikissä oli useita tyhjiä huoneistoja korkeasta sähkön hinnasta johtuen. Puhdistuspalvelut toimivat tehostetusti osan vuodesta (Covid-19). Rakennuksiin ja asuntoihin tehtiin jatkuvaa kiinteistönhuoltoa ja ylläpitokorjauksia. Tekninen johtaja tai kiinteistöpäällikkö osallistuivat rakennusurakoiden työmaakokouksiin sekä johtoryhmä- ja esimiespalaveriin. Tulosalue tarjosi kesätöitä useille nuorille sekä kiinteistönhoidon että puhdistus- ja ruokahuollon tulosalueilla.

Suurimmat poikkeamat käyttötaloudessa:

Toimintatuotot alittuivat 4,1 %-yksikköä (12 370 €) Toimintakuluista aineet, tarvikkeet ja tavarat ylittivät 16,9 %-yksikköä (15 855 €).

Toiminnalliset tunnusluvut

Tekniset tukipalvelut	TP 2020	TP 2021	TP 2022
Kiinteistökustannukset €/htm ² /kk yleinen netto	5,43	6,33	6,02
Vuokrahuoneistojen määrä	67	67	67
Vuokrahuoneistojen käyttöaste prosentti	92,8	89,0	84,2
Vakinaisen henkilöstön lukumäärä 31.12.2022	9,5	12	12
Vuokrahuoneistojen pinta-ala htm ²	2 985	2 985	2 985
Rakennusten yhteenlaskettu huoneistoala htm ²	12 372	12 372	12 372
Rakennusten yhteenlaskettu kerrosala kem ²	14 061	14 061	14 061
Rakennusten yhteenlaskettu tilavuus m ³	51 973	51 973	51 973

Vuokra-asuntojen käyttöaste prosentti on määritetty joulukuussa 2022.

Lämmöntuotantopalvelut

Perustehtävä

Tulosalue vastaa lämpölaitoksesta, kaukolämpöverkosta, varavoimasta sekä lämpöenergian toimittamisesta kunnan omien kiinteistöjen lisäksi seurakunnalle, kuivuriosuuskunnalle, K-Marketille ja yhdelle yksityiselle kotitaloudelle. Lämmöntoimituksista on tehty lämmöntoimitussopimukset. Hake ostetaan Oulun Seudun MHY:ltä paikallisista raaka-aineista haketettuna. Hakkeesta maksetaan sen lämpöarvon mukainen hinta. Hakkeen hankinnasta on tehty hankintasopimus, joka päivitetään kansainvälisestä tilanteesta johtuen puolivuositain. Rakennusten sisäiset lämmityskustannukset (kaukolämpö) merkitään menoksi rakennuksille ja tuloksi lämpölaitokselle.

Talouden tunnusluvut

TA770	Lämmöntuotantopalvelut	TP 2021	Talousarvio	TA-muutos	TA + muutos	Toteuma	Poikkeama	Toteuma %
	TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	148 168,12	187 524,00	0,00	187 524,00	190 643,75	-3 119,75	101,66
	TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-177 205,82	-181 085,00	0,00	-181 085,00	-181 143,75	58,75	100,03
	TOIMINTAKATE	-29 037,70	6 439,00	0,00	6 439,00	9 500,00	-3 061,00	147,54
	TILIKAUDEN TULOS	-55 127,94	-13 987,00	0,00	-13 987,00	-12 166,12	-1 820,88	86,98

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Lämpölaitoksen hoitotaso oli vuoden 2022 aikana edelleen korkealla tasolla, edellisvuoden tapaan keskeytyksiä lämmönjakelussa ei ollut. Laitoksella tehtiin korjaus- sekä parannustoimia käyttötalouden resurssien puitteissa. Siltavaaka oli aktiivisessa käytössä ja kaikki hakekuormat punnittiin ja kuormista mitattiin kosteusprosentit. Näillä mittaussuureilla määritettiin toimitettujen hakekuormien lämpöarvot laskutuksen perusteeksi.

Lämpöenergian myyntihintaa päivitettiin 1.1.2022 alkaen. Lämpölaitoksen päivystyksen järjestämisessä oli vuoden 2022 aikana edelleen henkilöresursseihin liittyviä ongelmia.

Suurimmat poikkeamat käyttötaloudessa:

Toimintatuotot ylittivät 1,7 %-yksikköä (-3 120 €). Toimintakulut toteutuivat 100 prosenttisesti.

Palvelualueen henkilöstöerittely

Vakinainen henkilöstö	TP 2020	TP 2021	TP 2022
Tekninen johtaja	1	1	1
Kiinteistöpäällikkö	1	1	1
Palvelualueesihteeri	1	1	1
Kiinteistönhoitaja	2	2	2
Rakennusammattimies	1	1	1
Laitoksenhoitaja			
Ruoka- ja puhdistuspalveluesimies	1	1	1
Kokki	2,5	2,5	2,5
Siivooja	2	2	2
Laitoshuoltaja	1	0,5	0,5
YHTEENSÄ	12,5	12	12

Palvelualueelle oli lisäksi rekrytoitu määräaikaista ruokahuollon ja siivouspalveluiden työntekijöitä.

10 TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN

TULOSLASKELMA, ulkoinen	TP 2021	Alkuperäinen TA 2022	TA- muutokset	TA 2022 + muutokset	Toteuma 2022	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	591 062	534 746		534 746	683 329	-148 583	127,8
Maksutuotot	355 036	358 362		358 362	372 742	-14 380	104,0
Tuet ja avustukset	204 674	177 420		177 420	177 277	143	99,9
Vuokratuotot	465 155	456 600		456 600	481 386	-24 786	105,4
Muut toimintatuotot	61 085	52 600	58 677	111 277	176 806	-65 529	158,9
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 677 012	1 579 728	58 677	1 638 405	1 891 540	-253 135	115,5
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-3 155 779	-3 307 154	42 672	-3 264 482	-3 187 374	-77 108	97,6
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-637 883	-658 193	6 226	-651 967	-625 826	-26 141	96,0
Muut henkilösivukulut	-104 305	-129 815	1 102	-128 713	-90 257	-38 456	70,1
Henkilöstökulut yhteensä	-3 897 967	-4 095 162	50 000	-4 045 162	-3 903 457	-141 705	96,5
Palvelujen ostot	-3 629 863	-3 405 203	-344 000	-3 749 203	-3 809 035	59 832	101,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 034 588	-872 219		-872 219	-1 119 044	246 825	128,3
Avustukset	-216 438	-296 600		-296 600	-309 068	12 468	104,2
Vuokrat	-71 969	-72 623		-72 623	-55 422	-17 201	76,3
Muut toimintakulut	-4 128	-2 551		-2 551	-9 769	7 218	382,9
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-8 854 953	-8 744 358	-294 000	-9 038 358	-9 205 795	167 437	101,9
TOIMINTAKATE	-7 177 941	-7 164 630	-235 323	-7 399 953	-7 314 255	-85 698	98,8
Verotulot	3 780 217	3 849 000		3 849 000	4 233 379	-384 379	110,0
Valtionosuudet	3 749 484	3 920 825		3 920 825	3 991 253	-70 428	101,8
Rahoitustuotot ja -kulut							
Korkotuotot	4 562	0		0	4 128	-4 128	0,0
Muut rahoitustuotot	3 062	0		0	6 032	-6 032	0,0
Korkokulut	-14 650	-25 000		-25 000	-13 941	-11 059	55,8
Muut rahoituskulut	-3 767	0		0	-6 172	6 172	0,0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHT.	-10 793	-25 000		-25 000	-9 952	-15 048	39,8
VUOSIKATE	340 966	580 195	-235 323	344 872	900 425	-555 553	261,1
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunn.mukaiset poistot	-509 846	-557 162		-557 162	-518 429	-38 733	93,1
Satunnaiset erät							
TILIKAUDEN TULOS	-168 880	23 033	-235 323	-212 290	381 996	-594 286	-179,9
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	92 194				91 872	-91 872	0,0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-76 686	23 033	-235 323	-212 290	473 868	-686 158	-223,2

Henkilöstökulut

Henkilöstökulut kululajeittain €	TP 2021	Alkuperäinen n TA 2022	TA- muutokset	TA 2022 + muutokset	Toteuma 2022	Poikkeama talousarvioo n	Toteum a %
Palkat ja palkkiot	-3 155 779	-3 307 154	42 672	-3 264 482	-3 187 374	-77 108	97,6
Vakinaisten palkat ja palkkiot	-2 318 377	-2 440 048	0	-2 440 048	-2 136 625	-303 423	87,6
Sijaisten palkat ja palkkiot	-270 660	-195 748	0	-195 748	-353 241	157 493	180,5
Määräaikaisten palkat ja palkkiot	-185 190	-209 724	42 672	-167 052	-186 720	19 668	111,8
Työllistämistuella palkatut	-20 678	-29 000	0	-29 000	-73 190	44 190	252,4
Erilliskorvaukset	-236 950	-250 499	0	-250 499	-238 124	-12 375	95,1
Lomarahat	-146 326	-152 559	0	-152 559	-141 986	-10 573	93,1
Luottamushenkilöiden palkkiot	-31 958	-36 530	0	-36 530	-67 188	30 658	183,9
Kokouspalkkiot	-6 470	-7 620	0	-7 620	-10 200	2 580	133,9
yökorvaukset, tekijänoikeuspalkkiot	-6 758	-2 500	0	-2 500	-4 185	1 685	167,4
Muut palkkiot ulkopuolisille	-3 863	-2 500	0	-2 500	-2 726	226	109,0
Jaksotetut palkat ja palkkiot	38 318	0	0	0	-26 098	26 098	0,0
Sairausvakuutuskorvaukset	32 178	19 574	0	19 574	50 155	-30 581	256,2
Tapaturmakorvaukset	0	0	0	0	2 667	-2 667	0,0
Muut kansaneläkelait. korv.	954	0	0	0	87	-87	0,0
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-637 883	-658 193	6 226	-651 967	-625 826	-26 141	96,0
KuEI-palkkaperusteinen maksu	-531 049	-565 467	6 226	-559 241	-512 498	-46 743	91,6
KuEI-eläkemenooper. maksu	-104 220	-92 726	0	-92 726	-97 250	4 524	104,9
VaEI-maksu	-9 763	0	0	0	-11 992	11 992	0,0
Jaksotetut eläkekulut	7 150	0	0	0	-4 086	4 086	0,0
Muut henkilösivukulut	-104 305	-129 815	1 102	-128 713	-90 257	-38 456	70,1
Työnantajan sosiaaliturvamaksu	-48 387	-44 390	484	-43 906	-41 388	-2 518	94,3
Työttömyysvakuutusmaksut	-27 959	-62 432	365	-62 067	-27 831	-34 236	44,8
Tapaturmavakuutusmaksut	-27 518	-19 709	217	-19 492	-18 432	-1 060	94,6
Taloudellinen tuki	-539	-3 284	36	-3 248	-1 038	-2 210	32,0
Jaksotetut sosiaalivakuutusmak	98	0	0	0	-1 568	1 568	0,0
Henkilöstökulut yhteensä	-3 897 967	-4 095 162	50 000	-4 045 162	-3 903 457	-141 705	96,5
Henkilöstökulut € / asukas	-4 086	-4 261	52	-4 209	-4 062		

Palvelujen ostot

Palvelujen ostot ulkoiset €	TP 2021	Alkuperäinen TA 2022	TA- muutokset	TA 2022 + muutokset	Toteuma 2022	Poikkeama talousarvioo n	Toteum a %
Asiakaspalvelujen ostot kunnilta	-229 405	-162 130	-30 000	-192 130	-223 765	31 635	116,5
<i>joista erikoissairaanhoido</i>	0	0	0	0	0	0	0,0
Asiakaspalv. ostot kuntayht.	-1 570 759	-1 568 900	-140 000	-1 708 900	-1 592 696	-116 204	93,2
<i>joista erikoissairaanhoido</i>	-1 413 113	-1 500 000	-140 000	-1 640 000	-1 495 734	-144 266	91,2
Asiakaspalvelujen ostot muilta	-588 742	-594 266	-124 000	-718 266	-803 746	85 480	111,9
<i>joista erikoissairaanhoido</i>	0	0	0	0	0	0	0,0
Muut palvelujen ostot	-1 240 956	-1 079 907	-50 000	-1 299 907	-1 188 828	58 921	105,2
Palvelujen ostot	-3 629 863	-3 405 203	-344 000	-3 749 203	-3 809 035	59 832	101,6

Verotulot ja valtionosuudet

	TP 2021	Alkuperäinen TA 2022	TA- muutokset	TA 2022 + muutokset	Toteuma 2022	Poikkeama talousarvioo n	Toteum a %
Kunnan tulovero	3 249 472	3 392 000	0	3 392 000	3 685 597	-293 597	108,7
Kiinteistövero	343 434	333 000	0	333 000	362 553	-29 553	108,9
Osuus yhteisöveron tuotosta	187 312	124 000	0	124 000	185 229	-61 229	149,4
Verotulot yhteensä	3 780 217	3 849 000	0	3 849 000	4 233 379	-384 379	110,0
Kunnan peruspalv. valtionosuus	3 035 819	3 159 756	0	3 159 756	3 159 897	-141	100,0
Opetus- ja kultt. muut valtion	-260 007	-280 443	0	-280 443	-234 536	-45 907	83,6
Muut valtionosuudet	494 151	511 843	0	511 843	511 272	571	99,9
Verotulomen. kompensaatio	479 521	529 669	0	529 669	554 620	-24 951	104,7
Valtionosuudet yhteensä	3 749 484	3 920 825	0	3 920 825	3 991 253	-70 428	101,8

Tilinpäätöslaskelmat ja liitetiedot

HAILUODON KUNTA JA KONSERNI

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

1. ARVOSTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT SEKÄ JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT

JAKSOTUSPERIAATTEET

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

PYSYVÄT VASTAAVAT

Pysyvien vastaavien arvostus

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

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseessa 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

Edellisen tilikauden tiedot ovat vertailukelpoiset päättyneen tilikauden tietojen kanssa.

5. AIKAISEMPIIN TILIKAUSSIIN 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.

Olenaiset 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

	KONSERNI		KUNTA
	2022	2021	2022
6. TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ TEHTÄVÄKOKONAISUUKSINA			
Yleishallinto	962 413,09	762 865,19	953 418,15
Sosiaali- ja terveyspalvelut	3 970 021,70	4 122 726,56	497 463,07
Opetus- ja kulttuuripalvelut	148 097,13	196 599,21	97 135,82

Yhdyskuntapalvelut	656 882,04	556 614,90	343 522,80
	5 737 413,96	5 638 805,86	1 891 539,84

7. VEROTULOJEN ERITTELY

Kunnan tulovero	3 685 596,81	3 249 471,55	3 685 596,81
Osuus yhteisöveron tuotosta	185 228,74	187 311,76	185 228,74
Kiinteistövero	362 553,26	343 433,51	362 553,26
Verotulot yhteensä	4 233 378,81	3 780 216,82	4 233 378,81

8. VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY

Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	3 671 169,00	3 529 970,00	3 671 169,00
Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuksien taseaus	511 272,00	494 151,00	511 272,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-234 536,00	-260 007,00	-234 536,00
Verotulomenestysten korvaus	554 620,00	479 521,00	554 620,00
Ammatillisen koulutuksen ja ammattikorkeakoulujen yksikköhintarahoitukset	311 944,50	295 216,49	0,00
Valtionosuudet yhteensä	4 303 197,50	4 044 700,49	3 991 253,00

Konsernitiilinpäätöksessä OSAO:n yksikköhintarahoitukset
311.944,50 eur on siirretty toimintatuotoista valtionosuuksiin.

9. PALVELUJEN OSTOJEN ERITTELY

Asiakaspalveluiden ostot	2 620 207,37
Muiden palveluiden ostot	1 188 827,90
Kunnan palveluiden ostot yhteensä	3 809 035,27

10. VALTUUSTORYHMILLE ANNETUT TUET

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

11. SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

Aineettomat hyödykkeet	
Aineettomat oikeudet	5 v / tasapoisto
Tietokoneohjelmistot	
Atk-ohjelmistot, laajat pitkävaikutteiset	5 - 10 v / tasapoisto
Muut pitkäaikaiset menot	
Kehittämismenot	
Konserniliikearvo	
Liikearvo	
Muut pitkävaikutteiset menot	3 v / tasapoisto
(Ennakkomaksut	ei poistoaikaa)
Aineelliset hyödykkeet	
Maa- ja vesialueet	ei poistoaikaa
Kiinteistöjen liittymismaksut	ei poistoaikaa
Kiinteistöjen vuokraoikeudet ja liittymismaksut	ei poistoaikaa
Rakennukset	

Asuinrakennukset	30 v / tasapoisto
Hallinto- ja laitosrakennukset	30 v / tasapoisto
Hallinto- ja laitosrakennukset, puiset	
Hallinto- ja laitosrakennukset, betoni ja teräs	
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20 v / tasapoisto
Tehdas- ja tuotantorakennukset	
Raskaat tuotantolaitokset	
Muut rakennukset	
Talousrakennukset, kevyet	
Talousrakennukset	15 v / tasapoisto
Museorakennukset	ei poistoaikaa
Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Maa- ja vesirakenteet	
Kadut, tiet, torit ja puistot (rautatiet)	20 v / tasapoisto
Sillat, laiturit ja uimalat sekä voimalaitosrakent.	10 v / tasapoisto
Raskaat sillat, satamalaiturit ja voimalaitosrakenteet	
Muut maa- ja vesirakenteet	15 v / tasapoisto
Puhdistetut ja maisemoidut maa-alueet	
Laivaväylät	
Laivaväylien huoltoruoppaus	
Johtoverkostot ja laitteet	
Vedenjakeluverkosto	
Viemäriverkko	30 v / tasapoisto
Kaukolämpöverkko	
Tievalot	15 v / tasapoisto
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset	
Maakaasuverkko	
Muut putki- ja kaapeliverkot	
Muut kiinteät rak ja laitteet	
Sähkövoimalaitosten koneet ja laitteet	
Vesi- ja viemärilaitosten koneet ja laitteet	
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15 v / tasapoisto
Liikenteen ohjauslaitteet	
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10 v / tasapoisto
Koneet ja kalusto	
Kuljetusvälineet	
Rautaiset alukset	
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet	
Muut kuljetusvälineet	4 v / tasapoisto
Muut liikkuvat työkoneet	5 v / tasapoisto
Raskaat liikkuvat työkoneet	10 v / tasapoisto
Muut koneet ja kalusto	
Muut raskaat koneet	
Satamanosturit	
Muut kevyet koneet	5 v / tasapoisto
Sairaala-, terveydenhuolto yms. laitteet	5-15 v / tasapoisto
Atk-laitteet	3 v / tasapoisto
Muut laitteet ja kalusteet	3 v / tasapoisto
Muut aineelliset hyödykkeet	
Luonnonvarat	käytön mukainen poisto
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoa
Muut hyödykkeet	ei poistoa
Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset	
Osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa

Vakuutussijoitukset
Sijoitusrahasto-osuudet
Liikelaistosten peruspääomaos.
Muiden taseyks.peruspääomaos.
Osakkeiden ja osuuksien arvonnk
Palautuskelpoiset liittymismaksut

12. PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET

	KONSERNI		KUNTA
	2022	2021	2022
Muu pakollinen varaus 1.1.	0,00	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	1 794,78	0,00	0,00
Muu pakollinen varaus 31.12.	1 794,78	0,00	0,00
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1	144 689,41	148 796,31	
Lisäykset tilikaudella	4 995,96	11 238,91	
Vähennykset tilikaudella	-15 389,77	-15 345,81	
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12	134 295,60	144 689,41	

13. PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN MYyntIVOITOT JA -TAPPIOT

Muut toimintatuotot			
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	114 766,13	43 067,47	114 766,13
Muut myyntivoitot	88,44	39 522,54	0,00
Myyntivoitot yhteensä	114 854,57	82 590,01	114 766,13

14. SATUNNAISTEN TUOTTOJEN JA KULUJEN ERITTELY

Ei satunnaisia tuottoja tai kuluja vuonna 2022.

15. MUUT RAHOITUSTUOTOT

Osinkotuotot muista yhteisöistä	3 900,50	1 334,39	3 579,94
---------------------------------	----------	----------	----------

16. POISTOERON MUUTOKSET

Kts. kohta 26			
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos			91 871,96

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

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

Ei ilmoitettavaa.

18. ARVONKOROTUKSET

Hailuodon kunta ei ole tehnyt arvonnkorotuksia vuonna 2022.

19. PYSYVÄT VASTAAVAT TASE-ERÄKOHTAISESTI

KUNTA
2022

Aineettomat hyödykkeet

-

Aineettomat oikeudet

Poistamaton hankintameno 1.1.	28 812,85
Siirrot erien välillä	18 159,91
Tilikauden poisto	-10 786,92
Poistamaton hankintameno 31.12.	36 185,84

Kirjanpitoarvo 31.12.	36 185,84
-----------------------	-----------

Erittely olennaisista lisäpoistoista

Muut pitkävaikutteiset menot

Poistamaton hankintameno 1.1.	445 320,14
Tilikauden poisto	-34 255,44
Poistamaton hankintameno 31.12.	411 064,70

Kirjanpitoarvo 31.12.	411 064,70
-----------------------	------------

Erittely olennaisista lisäpoistoista

Aineettomat hyödykkeet yhteensä

Poistamaton hankintameno 1.1.	474 132,99
Siirrot erien välillä	18 159,91
Tilikauden poisto	-45 042,36
Poistamaton hankintameno 31.12.	447 250,54

Kirjanpitoarvo 31.12.	447 250,54
-----------------------	------------

Erittely olennaisista lisäpoistoista

Aineelliset hyödykkeet

-

Maa- ja vesialueet

Poistamaton hankintameno 1.1.	918 324,94
Vähennykset tilikauden aikana	-8 809,87
Poistamaton hankintameno 31.12.	909 515,07

Arvonkorotukset	0,00
-----------------	------

Kirjanpitoarvo 31.12.	909 515,07
-----------------------	------------

Rakennukset

Poistamaton hankintameno 1.1.	7 956 030,61
Vähennykset tilikauden aikana	0,00
Siirrot erien välillä	165 517,46
Tilikauden poisto	-344 870,12
Poistamaton hankintameno 31.12.	7 776 677,95

Kirjanpitoarvo 31.12.	7 776 677,95
-----------------------	--------------

Erittely olennaisista lisäpoistoista

Kiinteät rakenteet ja laitteet

Poistamaton hankintameno 1.1.	817 923,71
-------------------------------	------------

Lisäykset tilikauden aikana	1 564,25
Siirrot erien välillä	10 294,03
Tilikauden poisto	-89 611,44
Poistamaton hankintameno 31.12.	740 170,55
Kirjanpitoarvo 31.12.	740 170,55
Erittely olennaisista lisäpoistoista	
Koneet ja kalusto	
Poistamaton hankintameno 1.1.	69 016,78
Lisäykset tilikauden aikana	0,00
Siirrot erien välillä	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	30 112,11
Kirjanpitoarvo 31.12.	30 112,11
Erittely olennaisista lisäpoistoista	
Muut aineelliset hyödykkeet (poistokelvotonta)	
Poistamaton hankintameno 1.1.	4 559,89
Poistamaton hankintameno 31.12.	4 559,89
Kirjanpitoarvo 31.12.	4 559,89
Erittely olennaisista lisäpoistoista	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	
Poistamaton hankintameno 1.1.	142 853,24
Lisäykset tilikauden aikana	164 952,46
Siirrot erien välillä	-193 971,40
Poistamaton hankintameno 31.12.	113 834,30
Kirjanpitoarvo 31.12.	113 834,30
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	
Poistamaton hankintameno 1.1.	9 908 709,17
Lisäykset tilikauden aikana	166 516,71
Vähennykset tilikauden aikana	-8 809,87
Siirrot erien välillä	-18 159,91
Tilikauden poisto	-473 386,23
Poistamaton hankintameno 31.12.	9 574 869,87
Arvonkorotukset	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	9 574 869,87
Erittely olennaisista lisäpoistoista	
Maa- ja vesialueet erittely	
Maa- ja vesialueet	
Kiinteistöjen liittymismaksut	36 225,00
Muut maa- ja vesialueet	873 290,07
Maa- ja vesialueet yhteensä	909 515,07

Sijoitukset

-

Osakkeet ja osuudet

- Osakkeet konserniyhtiöt

- Hankintameno 1.1. 9 600,00

- Hankintameno 31.12. 9 600,00

-

- Arvonlennukset 0,00

- Arvonkorotukset 0,00

- Kirjanpitoarvo 31.12. 9 600,00

-

- Kuntayhtymäosuudet

- Hankintameno 1.1. 699 958,81

- Hankintameno 31.12. 699 958,81

-

- Arvonlennukset 0,00

- Kirjanpitoarvo 31.12. 699 958,81

-

- Muut osakkeet ja osuudet

- Hankintameno 1.1. 116 075,52

- Vähennykset 0,00

- Hankintameno 31.12. 116 075,52

-

- Arvonlennukset 0,00

- Arvonkorotukset 0,00

- Kirjanpitoarvo 31.12. 116 075,52

-

- Osakkeet ja osuudet yhteensä

- Hankintameno 1.1. 825 634,33

- Vähennykset 0,00

- Hankintameno 31.12. 825 634,33

-

- Arvonlennukset 0,00

- Arvonkorotukset 0,00

- Kirjanpitoarvo 31.12. 825 634,33

-

- Muut saamiset

- Hankintameno 1.1. 43 737,50

- Lisäykset 0,00

- Siirrot erien välillä 0,00

- Hankintameno 31.12. 43 737,50

-

- Arvonlennukset 0,00

- Kirjanpitoarvo 31.12. 43 737,50

-

- Saamiset muut yhteisöt

- Hankintameno 1.1. 190 000,00

- Siirrot erien välillä -20 000,00

- Hankintameno 31.12. 170 000,00

-

- Arvonlennukset 0,00

- Kirjanpitoarvo 31.12. 170 000,00

20.-22. OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Ks. erillinen taulukko

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

	KUNTA 2022		KUNTA 2021	Lyhytaika iset
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Muut saamiset	31 847,50	0,00	31 847,50	
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Siirtosaamiset	0,00	238 520,23	0,00	
Saamiset yhteensä	31 847,50	238 520,23	31 847,50	

24. SIIRTOSAAMISET	KONSERNI		KUNTA
	2022	2021	2022
Lyhytaikaiset siirtosaamiset			
Tulojäämät			
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	19 683,26	22 492,14	11 375,30
Muut tulojäämät	380 261,85	120 175,57	289 273,20
Tulojäämät yhteensä	399 945,11	142 667,71	300 648,50
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	399 945,11	142 667,71	300 648,50

RAHOITUSARVOPAPERIT

Osakkeet ja osuudet			
Kirjanpitoarvo 31.12.	49,36	49,36	0,00
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin			
Kirjanpitoarvo 31.12.	43 902,64	75 804,31	0,00

25. OMAN PÄÄOMAN ERITTELY

	KONSERNI		KUNTA
	2022	2021	2022
Peruspääoma 1.1.	3 287 806,05	3 287 806,05	3 287 806,05
Peruspääoma 31.12.	3 287 806,05	3 287 806,05	3 287 806,05
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma 1.1.	793,29	793,29	0,00
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma 31.12.	793,29	793,29	0,00
Muut omat rahastot			

	Kehittämisrahasto 1.1.	2 138,09	2 324,41	0,00
	Siirrot rahastoon	1 350,00	0,00	0,00
	Siirrot rahastosta	-2 415,58	-186,32	0,00
	Kehittämisrahasto 31.12.	1 072,51	2 138,09	0,00
	Muut omat rahastot 1.1.	65 267,38	65 600,61	0,00
	Siirrot rahastoon	3 888,61	4 619,85	0,00
	Siirrot rahastosta	-692,38	-4 953,08	0,00
	Muut omat rahastot 31.12.	68 463,61	65 267,38	0,00
	Muut omat rahastot yhteensä	69 536,12	67 405,47	0,00
	Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	6 303 703,25	6 520 683,87	3 062 216,39
	Siirrot erien välillä	-1 350,00	-3 912,96	0,00
	Aikaisempiin tilikausiin liittyvät korjaukset	0,00	423,86	0,00
	Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	6 302 353,25	6 517 194,77	3 062 216,39
	Tilikauden ylijäämä/alijäämä	234 231,24	-213 491,51	473 868,28
	OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	9 894 719,94	9 659 708,07	6 823 890,72
26.	POISTOEROT			
	Investointivaraukseen liittyvä poistoero			2 469 590,72
27.	PITKÄAIKAISET VELAT JA VELKOJEN OSAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTUA			
	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta			560 320,00
28.	JOUKKOVELKAKIRJALAINAT			
	Halluodon kunnalla ei ole liikkeeseen laskettuja joukkovelkakirjalainoja.			
29.	PAKOLLISET VARAUKSET	KONSERNI		KUNTA
		2022	2021	2022
	Muut pakolliset varaukset			
	Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu (ky)	134 295,59	144 689,40	0,00
	Muut pakolliset varaukset	1 794,78	0,00	0,00
	Muut pakolliset varaukset yhteensä	136 090,38	144 689,40	0,00
30.	PITKÄ- JA LYHYTAIKAISET VELAT TYTÄRYHTEISÖILLE, KUNTAYHTYMILLE SEKÄ MUILLE OMISTUSYHTEISYHTEISÖILLE			
		KUNTA		KUNTA
		2022		2021
		Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset
				Lyhytaika iset
	Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä			
	Ostovelat	0,00	120 087,56	0,00
	Siirtovelat	0,00	68 255,92	0,00
	Yhteensä	0,00	188 343,48	0,00

	Vieras pääoma yhteensä	0,00	188 343,48	0,00
31.	SEKKILIMIITTI			
	Hailuodon kunnassa ei ole käytössä luotollisia sekkitilejä.			
32.	LIITTYMISMAKSUT JA MUUT VELAT			
		KONSERNI		KUNTA
		2022	2021	2022
	Muut velat			
	Liittymismaksut	1 988 546,24	1 953 986,24	0,00
	Muut velat	39 748,53	39 748,53	0,00
	Muut velat yhteensä	2 028 294,77	1 993 734,77	0,00
33.	SIIRTOVELKoihin sisältyvät olennaiset erät			
	Lyhytaikaiset siirtovelat			
	Tuloennakot			
	Projektirahoitusten siirrot	25 266,86	29 065,20	0,00
	Menojäämät			
	Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset	91 571,30	13 218,90	38 041,50
	Lomapalkkavelan ja hlösivukulujen jaksotukset	721 178,07	709 025,91	388 228,58
	Korkojaksotukset	11 701,57	564,45	3 974,24
	Muut menojäämät	297 391,51	316 404,21	229 400,39
	Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	1 147 109,32	1 068 278,68	659 644,71
VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT				
34.	Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin			
	Ei ilmoitettavaa.			
35.	Velat, joiden vakuudeksi annettu osakkeita			
	Ei ilmoitettavaa.			
36.	Vakuudet			
	Ei ilmoitettavaa.			
37.	Muut vakuudet			
		KONSERNI		KUNTA
		2022	2021	2022
	Muut omasta puolesta annetut vakuudet			
	Yrityskiinnitykset	18 866,72	18 866,72	0,00
	Muut	99 993,62	99 993,62	0,00
	Yhteensä	118 860,34	118 860,34	0,00
	Vakuudet yhteensä	118 860,34	118 860,34	0,00
38.	Vuokravastuut			
	Vuokravastuiden yhteismäärä	92 039,99	127 809,47	5 099,31
	Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	31 437,55	53 122,61	2 988,72
	Leasingvastuut yhteensä	89 671,37	96 917,77	44 642,18
	Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	42 923,44	41 677,19	23 596,69
	Yhteensä	181 711,36	224 727,24	49 741,49
39.	Vastuusitoumukset			

	Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta			
	Alkuperäinen pääoma			400 000,00
	Jäljellä oleva pääoma			80 000,00
40.	Muut annetut vastuusitoumukset ja muut vastuut			
	Takaukset muiden puolesta			
	Alkuperäinen pääoma	14 150,04	14 150,04	0,00
	Jäljellä oleva pääoma	9 270,72	10 246,59	0,00
	Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista			
	Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.			7 192 087,00
	Kaupungin osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.			0,00
	Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.			4 159,00
41.	Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt			
	Sopimusvastuut			
	Sitoumukset avustukseen	16 202,11	16 986,28	0,00
	Muut sitoumukset ja sopimuksiin sisältyvät vastuut	64 375,57	64 375,57	0,00
	Sopimusvastuut yhteensä	80 577,68	81 361,85	0,00
	Arvonlisäveron palautusvastuu	34 357,96	32 124,37	
HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT				KUNTA
				2022
42.	HENKILÖSTÖ 31.12.			
	Yleishallinto			3
	Sosiaali- ja terveystoimi			41
	Opetus- ja kulttuuritoimi			32
	Yhdyskuntapalvelut			15
	Yhteensä			91
43.	HENKILÖSTÖKULUT			
	Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan			3 903 457,51
	Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin			0,00
	Henkilöstökulut yhteensä			3 903 457,51
44.	LUOTTAMUSHENKILÖN PALKKIOISTA PERITYT JA TILITETYT LUOTTAMUSHENKILÖMAKSUT			
	Perussuomalaiset			534,00
45.	TILINTARKASTAJAN PALKKIOT			
	KPMG Oy Ab			
	Tilintarkastuspalkkiot			3 200,00
	Tarkastuslautakunnan avustaminen			1 308,25
	Muut palkkiot			627,96
	Palkkiot yhteensä			5 136,21
46.	INTRESSITAHOTAPAHTUMAT			

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

Tytäryhteisöt, kuntayhtymät	Y-tunnus	Kunnan omistus- osuus - %	Konsernin omistus- osuus - %	Konsernin osuus omasta pääomasta	Konsernin osuus vier. pääomasta	Konsernin osuus tilik. voitosta/tapp.
<u>Kuntayhtymät:</u>						
Pohjois-Pohjanmaan Liitto, Oulu	0922484-4	0,27	0,27	5 307	3 546	228
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoidopiiriin ky, Oulu	0679480-9	0,47	0,47	766 794	3 910 993	-168 099
Oulun Seudun koulutuskuntayhtymä (OSAO)	0992445-3	0,4	0,4	344 039	126 623	-13 282
<u>Tytäryhteisöt:</u>						
Hailuodon Vesihuolto Oy, Hailuoto	0184911-0	100	100	194 658	2 163 805	33 388

Kunnan tytäryhtiön Hailuodon Vesihuolto Oy:n tilintarkastuksessa esille tullut havainto koskien taseen liittymismaksuvelkoja

Hailuodon kunnan kuntakonserniin kuuluvan tytäryhtiön Hailuodon Vesihuolto Oy:n tilintarkastuksessa on havaittu, että liittymissopimuksia olisi tehty sellaiselle sopimus pohjalle, jonka mukaan liittymismaksut olisivat ainoastaan siirtokelpoisia. Yhtiön mukaan tosiasiallisena tarkoituksena on ollut solmia siirto- ja palautuskelpoisia liittymismaksusopimuksia ja sen mukaisesti yhtiö on liittymissopimukset myös kirjanpidossaan käsitellyt. Yhtiössä on aloitettu asian selvitys, jonka perusteella näyttäisi siltä, että vuodesta 2010 alkaen liittymissopimuksia olisi tehty väärälle sopimus pohjalle. Kyseisen liittymismaksusopimuksen ja sen kirjanpidollisen käsittelyn ristiriitaan voi liittyä tulo- ja arvonlisäveroriskiä, ja asian varmistamiseksi yhtiö on tehnyt asiasta selvityspyynnön verottajalle.

Yhtiöstä saatujen tietojen mukaan se tulee päivittämään väärälle sopimus pohjalle laaditut liittymissopimukset siirto- ja palautuskelpoisiksi liittymiksi lähettämällä tiedotteita niille asiakkaille joita asia koskee. Lähtökohta on, että sopimuksen muuttaminen vaatii aina kummankin osapuolen suostumuksen. Yhtiön näkemys kuitenkin on, että tässä tilanteessa liittymäsopimuksen päivittäminen palautuskelpoiseksi parantaisi asiakkaan sopimuksellista asemaa nykyisestä, jonka vuoksi yhtiö olettaa, että asiakkaat tulevat hyväksymään tämän teknisen päivityksen, jonka jälkeen liittymäsopimukset vastaisivat liittymismaksujen tosiasiallista luonnetta ja sitä mitä yhtiö on alun perinkin tarkoittanut ja sen mukaisesti liittymismaksut kirjanpidossaan käsitellyt. Liittymismaksusopimuksien päivittäminen yhdenmukaiseksi kirjanpidollisen käsittelyn kanssa on olennainen asia myös kuntakonsernin kannalta.

Hailuodon kunnan tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma
Kuntakonsernin tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma

HAILUODON KUNTA

TUOSLASKELMA (ulkoinen)

1.1.-31.12.2022

1.1.-31.12.2021

TOIMINTATUOTOT

MYYNITUTUOTOT	683 328,52		591 062,01	
MAKSUTUOTOT	372 741,82		355 036,20	
TUET JA AVUSTUKSET	177 277,35		204 673,88	
VUOKRATUOTOT	481 385,66		465 154,71	
MUUT TOIMINTATUOTOT	176 806,49	+	1 891 539,84	61 085,23 + 1 677 012,03

TOIMINTAKULUT

HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	3 187 374,43		3 155 778,66	
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	625 826,15		637 882,92	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	90 256,93		104 304,86	
PALVELUJEN OSTOT	3 809 035,27		3 629 863,12	
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	1 119 043,80		1 034 588,07	
AVUSTUKSET	309 067,71		216 437,91	
VUOKRAT	55 421,83		71 969,34	
MUUT TOIMINTAKULUT	9 768,77	-	9 205 794,89	4 128,40 - 8 854 953,28

TOIMINTAKATE

-7 314 255,05

-7 177 941,25

VEROTULOT

4 233 378,81

3 780 216,82

VALTIONOSUUDET

3 991 253,00

3 749 484,00

RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT

KORKOTUOTOT	4 128,11		4 561,67	
MUUT RAHOITUSTUOTOT	6 032,38		3 061,75	
KORKOKULUT	-13 940,76		-14 649,70	
MUUT RAHOITUSKULUT	-6 171,58		-9 951,85	-3 767,19 -10 793,47

VUOSIKATE

900 424,91

340 966,10

POISTOT JA ARVONALENTUMISET

SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-	518 428,59	-	509 846,10
-------------------------------	---	------------	---	------------

TILIKAUDEN TULOS

381 996,32

-168 880,00

POISTOERON LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)

91 871,96

92 193,96

TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)

473 868,28

-76 686,04

TUOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

2022

2021

Toimintatuotot/Toimintakulut %

= 100*Toimintatuotot/(Toimintakulut-Valmistus omaan käyttöön)

20,5 %

18,9 %

Vuosikate/Poistot %

173,7 %

66,9 %

Vuosikate,€/asukas

937

357

Asukasmäärä vuoden lopussa

961

954

**HAILUODON KUNTA
VASTAAVAA**

31.12.2022

31.12.2021

PYSYVÄT VASTAAVAT**AINEETTOMAT HYÖDYKKEET**

AINEETTOMAT OIKEUDET

36 185,84

28 812,85

MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT

411 064,70

445 320,14

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET YHTEENSÄ**447 250,54****474 132,99****AINEELLISET HYÖDYKKEET**

MAA- JA VESIALUEET

909 515,07

918 324,94

RAKENNUKSET

7 776 677,95

7 956 030,61

KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET

740 170,55

817 923,71

KONEET JA KALUSTO

30 112,11

69 016,78

MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET

4 559,89

4 559,89

ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKINNAT

113 834,30

142 853,24

AINEELLISET HYÖDYKKEET YHTEENSÄ**9 574 869,87****9 908 709,17****SIIJOITUKSET**

OSAKKEET JA OSUUDET

825 634,33

825 634,33

MUUT SAAMISET

43 737,50

43 737,50

SIIJOITUKSET YHTEENSÄ**869 371,83****869 371,83****PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ****10 891 492,24****11 252 213,99****TOIMEKSIANTOJEN VARAT**

LAHJOITUSRAHASTOJEN ERITYISKATTEET

814 883,31

815 862,81

TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ**814 883,31****815 862,81****VAIHTUVAT VASTAAVAT****VAIHTO-OMAISUUS**

AINEET JA TARVIKKEET

27 019,51

27 592,12

VAIHTO-OMAISUUS YHTEENSÄ**27 019,51****27 592,12****SAAMISET****PITKÄAIKAISET SAAMISET**

LAINASAAMISET

170 000,00

190 000,00

PITKÄAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ**170 000,00****190 000,00****LYHYTAIKAISET SAAMISET**

MYYNTISAAMISET

123 170,12

116 085,11

LAINASAAMISET

20 000,00

20 000,00

MUUT SAAMISET

75 676,50

56 968,10

SIIRTOSAAMISET

300 648,50

65 454,30

LYHYTAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ**519 495,12****258 507,51**

RAHAT JA PANKKISAAMISET	672 539,83	467 652,86
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	1 389 054,46	943 752,49
VASTAAVAA YHTEENSÄ	13 095 430,01	13 011 829,29
VASTATTAVAA	31.12.2022	31.12.2021
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	3 287 806,05	3 287 806,05
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	3 062 216,39	3 138 902,43
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	473 868,28	-76 686,04
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	6 823 890,72	6 350 022,44
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
POISTOERO	2 469 590,72	2 561 462,68
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET YHTEENSÄ	2 469 590,72	2 561 462,68
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
LAHOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	814 883,31	815 862,81
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	814 883,31	815 862,81
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	1 501 495,00	1 842 417,00
PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	1 501 495,00	1 842 417,00
LYHYTAIKAINEN		
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	340 922,00	365 922,00
SAADUT ENNAKOT	34 428,34	71 711,67
OSTOVELAT	383 831,46	338 888,17
LIITTYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	66 743,75	70 160,82
SIIRTOVELAT	659 644,71	595 381,70
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	1 485 570,26	1 442 064,36
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	2 987 065,26	3 284 481,36
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	13 095 430,01	13 011 829,29
TASEEN TUNNUSLUVUT	2022	2021
Omavaraisuus-% = (Oma pääoma + Poistoero+ Vapaa- ehtoiset varaukset)/(Koko po.-Saad.enn.)	71,2 %	68,9 %
Suhteellinen velkaantuneisuus = (Vieras pääoma - Saadut ennakot)/Käyttötulot Käyttötulot= toimintatuotot+verotulot+käyttötalouden valtionosuudet	29,2 %	34,9 %
Kertynyt yli-/alijäämä	3 536 085	3 062 216
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	3680	3210
Lainakanta 31.12. = Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat+ Siirtovelat + Muut velat)	1 842 417	2 208 339
Lainakanta 31.12., €/asukas	1 917	2 315
Lainat ja vuokravastuut		

= Vieras pääoma - (Saadut ennakot+Ostovelat+Siirtovelat + Muut velat)+ Vuokravastuut	1 847 516	2 214 401
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	1 922	2 321
Asukasmäärä vuoden lopussa	961	954
HAILUODON KUNTA		
RAHOITUSLASKELMA	31.12.2022	31.12.2021
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
VUOSIKATE	900 424,91	340 966,10
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-114 766,13	-59 568,46
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
INVESTOINTIMENOT (-)	-166 516,71	- 382 662,65
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT (+)	123 576,00	84 419,99
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	742 718,07	-16 845,02
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET (-)	0,00	-10 687,50
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYKSET (+)	0,00	0,00
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS (+)	0,00	300 000,00
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYKSET (-)	-365 922	-335 922
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS (+)/(-)	0,00	0,00
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	0,00	-1 506,48
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	572,61	-8 068,59
SAAMISTEN MUUTOS	-340 987,61	-30 993,06
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	68 505,90	-48 551,37
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-537 831,10	-135 729,00
RAHAVAROJEN MUUTOS	204 886,97	-152 574,02
RAHAVAROJEN MUUTOS		
RAHAVARAT 31.12.	672 539,83	467 652,86
RAHAVARAT 01.01.	467 652,86	620 226,88
	204 886,97	-152 574,02
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2022	2021
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta euroa	-1 882 854	-1 915 350
Investointien tulo-rahoitus, %	540,7 %	89,1 %
= 100 x Vuosikate/investointien omahankintameno (Oma hankintameno = Investointimenot - Rahoitusosuudet)		

Lainanhoitokate = (Vuosikate + Korkokulut)/(Korkokulut + Lainanlyhennykset)	2,4	1,0
Laskennallinen lainanhoitokate = (Vuosikate + Korkokulut)/(Korkokulut + Laskennalliset lainanlyhennykset)	3,7	1,2
Kassavarat = Rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset	672 540	467 653
Kassastamaksut/vuosi =Toimintakulut-valmistus omaan käyttöön+korkokulut+muut rahoituskulut +kom.investoinnit+antolainojen lisäykset+pitkäaik.lainojen vähennykset	9 758 346	9 581 267
Kassan riittävyys, pv = 365 pv*Kassavarat/Kassasta maksut	25	18
Asukasmäärä vuoden lopussa	961	954

HAILUODON KONSERNI

TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2022		1.1.-31.12.2021	
TOIMINTATUOTOT	5 737 414		5 638 806	
TOIMINTAKULUT	-13 183 825		-12 842 186	
OSUUS OSAKKUUSYHTEISÖJEN VOITOSTA (TAPPIOSTA)	-18 117		521	
TOIMINTAKATE	-7 464 528		-7 202 860	
VEROTULOT	4 233 379		3 780 217	
VALTIONOSUUDET	4 303 197		4 044 700	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	4 668		4 837	
MUUT RAHOITUSTUOTOT	9 705		6 904	
KORKOKULUT	-24 520		-17 454	
MUUT RAHOITUSKULUT	-9 592	-19 739	-6 065	-11 779
VUOSIKATE	1 052 309		610 278	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-815 153		-824 407	
OMISTUKSEN ELIMINOINTIEROT	8		-10	
ARVONALENTUMISET	-186	-815 331	-2 921	-827 338
SATUNNAISET ERÄT	0		0	
TILIKAUDEN TULOS	236 979		-217 060	
TILINPÄÄTÖSSIIRROT	-781		4 433	
TILIKAUDEN VEROT	-1 168		-442	
LASKENNALLISET VEROT	-33		-272	
VÄHEMMISTÖOSUUDET	-766		-151	
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	234 231		-213 492	

HAILUOTO-KONSERNI

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2022	2021
Toimintatuotot/Toimintakulut % = 100*Toimintatuotot/(Toimintakulut-Valmistus omaan käyttöön)	43,5 %	43,9 %
Vuosikate/Poistot %	129,1 %	73,8 %
Vuosikate,€/asukas	1095	640
Asukasmäärä vuoden lopussa	961	954

HAILUODON KONSERNI

TASE

31.12.2022

31.12.2021

VASTAAVAA

PYSYVÄT VASTAAVAT

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

AINEETTOMAT OIKEUDET	57 805	54 932
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	442 929	472 948
ENNAKKOMAKSUT	59 761	38 241
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET YHTEENSÄ	560 495	566 120

AINEELLISET HYÖDYKKEET

MAA- JA VESIALUEET	1 028 003	1 036 177
RAKENNUKSET	10 817 734	10 969 774
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	837 916	918 513
KONEET JA KALUSTO	302 147	364 551
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	8 323	7 488
ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKINNAT	2 909 052	1 968 480
AINEELLISET HYÖDYKKEET YHTEENSÄ	15 903 175	15 264 983

SIJOITUKSET

OSAKKUUSYHTEISÖOSAKKEET JA OSUUDET	37 765	10 503
MUUT OSAKKEET JA OSUUDET	150 609	150 767
MUUT LAINASAAMISET	119	119
MUUT SAAMISET	31 718	31 718
SIJOITUKSET YHTEENSÄ	220 211	193 107

PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ

16 683 880

16 024 210

TOIMEKSIANTOJEN VARAT

VALTION TOIMEKSIANNOT	17 221	21 320
LAHOITUSRAHASTOJEN ERITYISKATTEET	815 758	816 693
MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT	27 937	26 657
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	860 916	864 670

VAIHTUVAT VASTAAVAT

VAIHTO-OMAISUUS

AINEET JA TARVIKKEET	86 909	98 246
KESKENERÄISET TUOTTEET	198	164
VALMIIT TUOTTEET	20 792	16 226
MUU VAIHTO-OMAISUUS	72 738	68 831
VAIHTO-OMAISUUS YHTEENSÄ	180 637	183 468

SAAMISET

PITKÄAIKAISET SAAMISET

LAINASAAMISET	170 000	190 000
MUUT SAAMISET	171	171
SIIRTOSAAMISET	121	133
PITKÄAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ	170 293	190 305

LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYyntISAAMISET	530 834	538 999
LAINASAAMISET	74 260	92 398
MUUT SAAMISET	180 036	147 423
SIIRTOSAAMISET	399 945	142 668
LYHYTAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ	1 185 075	921 489
RAHOITUSARVOPAPERIT		
OSAKKEET JA OSUUDET	49	49
SIJOITUKSET RAHAMARKKINAINSTRUMENTTEIHIN	43 903	75 804
RAHOITUSARVOPAPERIT YHTEENSÄ	43 952	75 854
RAHAT JA PANKKISAAMISET	933 971	919 447
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	2 513 927	2 290 562
VASTAAVAA YHTEENSÄ	20 058 724	19 179 441
VASTATTAVAA	31.12.2022	31.12.2021
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	3 287 806	3 287 806
YHDISTYSTEN JA SÄÄTIÖIDEN PERUSPÄÄOMA	793	793
MUU OMAT RAHASTOT	69 536	67 405
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	6 302 353	6 517 195
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	234 231	-213 492
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	9 894 720	9 659 708
VÄHEMMISTÖOSUUDET	13 249	12 465
PAKOLLISET VARAUKSET		
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	136 090	144 689
PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ	136 090	144 689
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	17 221	21 320
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	815 789	816 733
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	27 939	26 767
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	860 949	864 819
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	4 584 620	4 037 192
LIITTYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	2 028 295	1 993 735
SIIRTOVELAT	7 725	15 451
LASKENNALLISET VEROVELAT	3 040	3 007
PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	6 623 680	6 049 385
LYHYTAIKAINEN		
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	480 924	544 239
SAADUT ENNAKOT	38 418	75 235
OSTOVELAT	720 755	614 850
LIITTYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	142 830	141 559
SIIRTOVELAT	1 147 109	1 072 493
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	2 530 035	2 448 375
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	9 153 716	8 497 760

VASTATTAVAA YHTEENSÄ

20 058 724

19 179 441

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT

2022

2021

Omavaraisuus-% = (Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi
+
Kertynyt poistoero + Vapaaehtoiset varaukset)/(Koko po.-Saad.enn.)

49 %

51 %

Suhteellinen velkaantuneisuus, %
= 100*(Vieras pääoma - Saadut ennakot)/Käyttötulot

64 %

63 %

Kertynyt ylijäämä (alijäämä)

6 536 584

6 303 703

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas

6 802

6 608

Lainat ja vuokravastuut

5 153 120

4 703 702

Lainat ja vuokravastuut, €/asukas

5 362

4 931

Lainat ja muut vuokravastuut

5 070 007

4 586 969

Lainat ja muut vuokravastuut, €/asukas

5 276

4 808

Konsernin lainakanta 31.12,
= Vieras po. - (Saadut ennakot+Ostovelat+Siirtovelat+Muut velat)

5 065 544

4 581 431

Konsernin lainat €/asukas

5 271

4 802

Konsernin lainasaamiset 31.12

119

119

Kunnan asukasmäärä vuoden lopussa

961

954

HAILUODON KONSERNI
RAHOITUSLASKELMA
31.12.2022
31.12.2021
TOIMINNAN RAHAVIRTA

VUOSIKATE	1 052 309		610 278	
TILIKAUDEN VEROT	-1 168		-442	
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	-105 337	945 805	-87 218	522 619

INVESTOINTIEN RAHAVIRTA

INVESTOINTIMENOT (-)	-1 521 129		-1 392 609	
RAHOITUSOSUDET INVESTOINTIMENOIHIIN (+)	1 714		722	
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT (+)	141 172	-1 378 243	109 178	-1 282 709

TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA
-432 439
-760 090
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET

ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET (-)	0		0	
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYKSET (+)	0	0	0	0

LAINAKANNAN MUUTOKSET

PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS (+)	1 028 053		1 012 219	
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS (-)	-422 352		-389 283	
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS (+)/(-)	-121 588	484 113	-9 905	613 031

MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET

TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	-116		-1 522	
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	2 831		-34 956	
SAAMISTEN MUUTOS	-243 579		-69 130	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	171 813	-69 052	81 239	-24 370

RAHOITUKSEN RAHAVIRTA
415 061
588 662
RAHAVAROJEN MUUTOS
-17 378
-171 429
RAHAVAROJEN MUUTOS

RAHAVARAT 31.12.	977 923		995 301	
RAHAVARAT 01.01.	995 301		1 166 730	
	-17 378		-171 429	

HAILUOTO-KONSERNI
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT
2022
2021

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €

-4 694 142

-3 570 314

Investointien tulorahoitus, %

69 %

44 %

= 100 x Vuosikate/investointien omahankintameno

(Oma hankintameno = Investointimenot - Rahoitusosuudet)

Lainanhoitokate	1,9	1,5
= (Vuosikate + Korkokulut)/(Korkokulut + Lainanlyhennykset)		
Laskennallinen lainanhoitokate		
= (Vuosikate + Korkokulut)/(Korkokulut + Laskennalliset lainanlyhennykset)	1,6	1,1
Kassan riittävyys, pv	24	25
= 365 pv*Kassavarat/Kassasta maksut		
Kassavarat	977 923	995 301
= Rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset		
Kassasta maksut/vuosi	15 161 418	14 647 597
=Toimintakulut-valmistus omaan käyttöön+korkokulut+muut rahoituskulut		
+kom.investoinnit+antolainojen lisäykset+pitkäaik.lainojen vähennykset		

Eriytetyt tilinpäätökset

11 TYTÄRYHTIÖIDEN TOIMINTAKERTOMUS- JA TILINPÄÄTÖSTIEDOT

Hailuodon Vesihuollolle kulunut tilikausi 2022 oli yhtiön viideskymmeneskahdeksas.

Vuoteen 2006 saakka yhtiö toimitti pelkästään talousvettä saaren asukkaille, jolloin uusi viemäröintijärjestelmä otettiin käyttöön. Hailuodon talousjätevedet johdetaan puhdistettavaksi Lakeuden keskuspuhdistamoon Kempeleeseen. Paineviemäröintijärjestelmä mahdollistaa talousjätevesien keräilyn laajalta alueelta saaresta. Tehokas ja joustava vesihuolto puolestaan mahdollistaa uusien rakennusten sijoittelun vesihuollon osalta vapaasti ja tämä helpottaa uusien rakennusten ja asumisalueiden rakentamista Hailuodossa.

Tilikausi 2022 oli 17. vuosi kun talousjätevesiverkostoon liitettiin talouksia. Uusia talousvesi – ja jätevesiliittymiä rakennettiin ja otettiin käyttöön yhteensä 8 kpl, joista talousvesiliittymiä oli 4 kpl ja jätevesiliittymiä 4.

Poistojen määrä vuoden 2022 lopussa oli 82 966,08 €, joka on noin neljäsosa yhtiön liikevaihdosta. Taseen loppusumma on 2 358 462,53 euroa.

Marjaniemen pohjavedessä on vuoden aikana tapahtunut rauta- ja mangaanipitoisuuden kohoamista, uusista kaivoista kevään 2022 koepumppauksen aikana (vettä on pumpattu koepumppauksen aikana noin 9000 kuutiometriä eli keskimäärin yli 100 kuutiometriä vuorokaudessa). Marjaniemen pohjavesihanketta on viety eteenpäin hankkimalla rakennusluvat kunnalta pumppaamorakennuksen laajennukselle ja hankkimalla suodatinlaitteistot valmiiksi varastoon (70 000 euroa). Hankkeen kokonaiskustannukset tilikauden lopussa ovat 274 829,25 €. Tähän sisältyvät mm. geologiset tutkimukset, koepumppaukset maastossa ja laitoksen raakavesiprosessin rakentaminen ja koekäyttö sekä vedenlaadun kehityksen seuranta. Lisäksi kustannuksiin sisältyy laitoksen jatkosuunnittelukuluja ja mittauksia.

Yhtiön tilikauden tulos on 33 387,90 euroa voitollinen. Vuosia jatkunut suunnitelmallinen, mutta maltillinen, maksujen korottaminen on kuitenkin pitänyt yhtiön kassavarat sellaisina, että tilanteesta on selvitty omin avuin. Toiminnan jatkumisen ja varautumisen takia yhtiön on korottanut vesimaksuja kautta linjan noin 5 % vuonna 2022.

Materiaali – ja palvelukulut sekä henkilöstökulut ovat pysyneet jokseenkin samalla tasolla edelliseen tilikauteen verrattuna.

Yleinen kustannustason nousu ja inflaatio on edelleen nostanut mm. tarvikkeiden hintaa, joka vaikuttaa suoraan tulokseen ja välillisesti kun alihankkijat nostavat taksojaan.

Taloustavoitteiden saavuttamiseksi ja toimintavarmuuden parantamiseksi tulevina vuosina toimenpiteet ovat; säästäminen, kiinnittäminen huomiota tekniikan toimivuuteen sekä edelleen - vesimaksujen hyvin maltilliset korotukset.

HALLINTO JA ORGANISAATIO

Hailuodon Vesihuolto Oy:n hallitukseen kuuluivat

Sanna Sipilä, pj

Paavo Sipola, vpj

Markku Ketola, jäsen

Leena Luoma-aho, jäsen.

Ossi Suomela, jäsen

Raija Tuhkanen, varajäsen

Leo Sauvola, varajäsen

Hailuodon Vesihuolto Oy:n hallituksen kokouksia pidettiin tilikaudella yhteensä 5. Hallituksen esittelijänä ja sihteerinä oli toimitusjohtaja Jouni Marjaniemi. Yhtiön kirjanpitoa hoitavan tilitoimiston edustaja Jukka Nissilä on osallistunut tarvittaessa hallituksen kokouksiin. Yhtiöllä on palkattuna yksi päätoiminen työntekijä, joka on toimitusjohtaja.

YHTIÖKOKOUS

Vuotta 2021 koskeva Hailuodon Vesihuolto Oy:n varsinainen yhtiökokous pidettiin 30.6.2022. Kokouksen osallistujat:

Mikko Tuomikoski	Hailuodon kunta, pj
Ahti Patokoski	Hailuodon kunta
Jorma Tero	Hailuodon kunta
Jukka Nissilä	Tilitoimisto Nissilä
Sanna Sipilä	Hailuodon Vesihuolto Oy
Paavo Sipola	Hailuodon Vesihuolto Oy
Leena Luoma-aho	Hailuodon Vesihuolto Oy
Jouni Marjaniemi	Hailuodon Vesihuolto Oy

Paikalla olivat edustivat 240 osaketta 240:stä osakkeesta. Osakkeen nimellisarvo on 40 € ja yhtiön koko osakepääoma on 9600,00 €.

TILINTARKASTAJAT

Hailuodon Vesihuolto Oy:n tilintarkastajina toimii KPMG Kunta Oy.

VIRANOMAISVALVONTA

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

Terveydensuojeluviranomainen valvoo laitoksen toimittaman talousveden ja raakaveden laatua vahvistetun valvontatutkimusohjelman mukaisesti. 2018 tehdyssä valvonnassa ei havaittu puutteita ja talousvesi täyttää asetusten vaatimukset, myös talousveden rauta- ja mangaanipitoisuudet ovat olleet talousvedelle asetettujen laatusuosituksen mukaisia. Pohjavesivesitarkkailua suoritetaan Hyypän pohjavesialueella vuonna 2015 myönnetyn ympäristöluvan tarkkailuohjelman mukaisesti.

TOIMINNAN KEHITTYMINEN JA TULEVAISUUS

Vuoden 2022 liikevaihto oli 349 889,20 €. Liikevaihto kattaa toiminnan kulut ja pääomallainaa on mahdollista lyhentää lainaohjelman mukaisesti. Vuoden 2022 alussa esitetyn ja Hailuodon Vesihuolto Oy:n hallituksen hyväksymän konserniohjeen mukaisesti yhtiö on laatinut talousarvion yhteydessä taloussuunnitelman kahdelle seuraavalle tilikaudelle

Kulujen jatkuva kasvu vuosittain asettaa paineita veden ja jäteveden käyttömaksujen korottamiselle tulevina 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. Muita tavoitteita on huoltovarmuuden ylläpito yhteistyössä kunnan ja viranomaisten kanssa sekä laitoksen teknisen toimintavarmuuden ylläpito ja kehittäminen talous- ja jätevesipuolella. Näistä strategisesti tärkeitä asioita kehitetään yhteistyössä viranomaisten kanssa. Marjaniemen alueen uuden vedenottamon rakentaminen on avainasemassa näissä asioissa. Hankkeen rahoittamiseksi talousveden käyttömaksuja tullaan korottamaan vuodesta 2022 eteenpäinkin.

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

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

Nykyinen vedenhankintakapasiteetti on noin 450 m³/vrk ja keskimääräinen kulutus 160 m³/vrk. Kesäaikoina huippukulutus on enimmillään 360 m³/vrk.

TALOUS

Taloudessa tavoitteena on liikevaihdon säilyttäminen nykyisellä tasolla ja liiketoiminnan kulujen hillitseminen seuraavien tilikausien aikana.

Toimintavuoden 2022 lopussa yhtiöllä on rahoituslaitoksista otettua pääomallainaa yhteensä 80 000,00 €.

Yhtiön oma pääoma yhteensä tilikauden lopussa oli 194 657,81 €.

VESILAITOS

YLEISTÄ VESILAITOKSESTA

Hailuodon kunnan vedenhankinta perustuu Hyypän harjualueen pohjavesiesiintymien hyödyntämiseen. Laitos toimittaa vettä talouksille 160 – 380 m³/ vrk. Talvella kulutus on noin 160 m³ / vrk ja kesällä huippukulutuksen aikana lähes 400 m³/vrk. Kulutusvaihteluun vaikuttaa suhteellisen pieni käyttäjämäärä ja vapaa-ajan asukkaat, jotka ovat huomattava asiakaskunta kesäaikoina.

OJAKYLÄN VEDENOTTAMO

Ojakylän vedenottamo on Hailuodon Vesihuolto Oy:n päävedenottamo. Ottamolla on käytössä 5 raakavesikaivoa ja yksi huuhteluvesikaivo, joista raakavesi johdetaan laitokselle käsiteltäväksi. Käsittelyprosessina on raakaveden ilmastus, kontaktisuodatus, kalkkikivialkalointi, varastointi ja jakelu. Keskikylällä ja marjaniemessä on paineenkorotusasemat.

Hyypän pohjavesialueelta otettavassa raakavedessä on runsaasti rautaa ja jonkin verran mangaania. Muita mineraaleja, alkuaineita tai kemikaaliyhdisteitä on raakavedessä hyvin vähän. Pohjaveden muodostumisalueella ei ole asutusta, eikä siellä ole myöskään teollisuutta, maatalouden harjoittamista tai muuta mikä vaarantaisi pohjavesialuetta. Pohjavedenpilaantumiskäsite on vähäinen.

VEDEN TUOTANTO JA JAKELU

Vuoden 2022 aikana Hailuodon Vesihuolto Oy toimitti talousvettä kuluttajille yhteensä 59 557 m³. Verkostovuotoja oli havaittu ja korjattu 1 kpl vuoden 2022 aikana, verkostoon pumpattu vesimäärä oli 61 248 m³. Päävesijohtoja laitoksella on yhteensä 139,2 km. Toiminta-alue käsittää vakituisesti asutun alueen kunnassa lähes kokonaan. Uusia talousvesiliittymiä rakennettiin ja myytiin 4 kpl vuonna 2022.

LAITOSTARKKAILU JA VEDEN LAADUN TARKKAILU

Talousveden laatua seurattiin valvontatutkimusohjelman mukaisesti ja veden laatu täytti talousvedelle asetetut laatuvaatimukset.

Marjaniemen vedenottamon raakavesikaivo on poistettu käytöstä ja ottamo on muutettu v. 2010 paineenkorotusasemaksi. Marjaniemen nokan alueella on aloitettu uusi kaavoitustyö ja tässä työssä tullaan huomioimaan vesihuollon vaatimukset Marjaniemen uuden vedenottamon osalta. Tällä hetkellä Marjaniemen vedenottamo ei ole käytössä ja sitä käytetään vain paineenkorotukseen. Marjaniemen uuden vedenottamon käyttöönotto edellyttää ympäristölupaa toiminnalle ja sille tulee hakea muutos- ja laajennustöiden osalta terveydensuojelulain mukaista hyväksymistä (763/94 18§). Talousvettä ei saa toimittaa ennen kuin laitos on hyväksytty.

Ojakylän vedenottamolla vedenlaadussa ei ole ollut ongelmia ja talousveden toimitusta ja laatua on seurattu oma-valvonnassa jatkuvasti sekä veden laatua viranomaisien toimesta valvontatutkimusohjelman mukaisesti. Verkostovuodot sattuvat huippukulutuksen kanssa samaan aikaan ja Ojakylän vedenottamolta pumpattiin 400 m³ /d vettä verkostoon huippukulutuksen aikana vuorokaudessa - kesällä 2022. Ottamon laskennallinen kapasiteetti on 550 m³/d.

Keskikylän paineenkorotusaseman alavesisäiliöt ovat olleet kokonaan poissa käytöstä ja asema on toiminut Ojakylän – Keskikylän yhdysvesijohdon putkikorotusasemana ja se on toiminut vuonna 2012 tehdyn sähkö- ja automaatioasaneerauksen jälkeen hyvin.

JÄTEVESIVIEMÄRÖINTI

YLEISTÄ

Jätevesiviemäröinnin toiminta-alueeksi Hailuodossa on määritelty keskeinen kyläalue kahden viemärin päärunkolinjan välissä sekä saaren läpi kulkevan viemärin päärunkolinja.

Sisäinen runkoverkosto on rakennettu vuoden 2005 loppupuolella Pohjois-Pohjanmaan TE- keskuksen myöntämän valtion tuen ja EU-rahoituksen avulla.

Sisäisen runkoverkoston rakentaminen on mahdollistanut lähes kaikkien kyläalueella olevien talouksien liittämisen jätevesiverkostoon taloudellisesti järkevällä tavalla.

Kiinnostus viemäriin liittymiseen on ollut suurta ja liittymiä on rakennettu jopa yli kahden kilometrin päähän runkolinjasta. Paineviemäröintitekniikka on joustava tapa rakentaa viemäriverkostoja ja käytetyn tekniikan avulla harvaanasutun maaseutukunnan viemäröinnin liittymisprosentiksi on saatu vuoteen 2022 mennessä noin 65, mikä on hyvä saavutus.

ASIAKKAAT JA LAKEUDEN KESKUSPUHDISTAMOLLE TOIMITETTU JÄTEVESI

Uusia jätevesiliittymiä rakennettiin ja myytiin 4 kpl vuonna 2022.

Jätevettä toimitettiin puhdistettavaksi (laskutettu jätevesimäärä) Lakeuden keskuspuhdistamolle 34 800 m³. Vuorokausikeskiarvo oli n. 100 m³/vrk.

Sakokaivolietettä toimitettiin Lakeuden keskuspuhdistamolle puhdistettavaksi noin 125,3 m³ ja umpikaivolietettä vastaavasti 101,3 m³

13 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOTUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Tilinpäätöksen allekirjoitukset

Hailuodon kunnan kunnanhallituksen ja kunnanjohtajan allekirjoitukset

Hailuodossa ____. _____. 2023

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus

Hailuodossa ____. _____. 2023

KPMG Oy Ab

Matti Keskitalo

KHT, JHT, HT

14 LUETTELO KIRJAPITOKIRJOISTA JA TOSITTEIDEN LAJEISTA SEKÄ SÄILYTYSTAVOISTA

Luettelo tilikaudella käytetyistä tilikirjoista ja niiden säilytystavoista

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

Luettelo käytetyistä tositelajeista

- 30 Pankkitositteet
- 32 Ostolaskut P2P
- 34 Hyvitysten kohdistus OSRE
- 35 Ostolaskujen maksut
- 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
- 63 eMemo Payment
- 77 Sisäinen web-muistiotosite
- 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
- 92 Kirjanpito automaattikirjaukset
- 93 Sisäinen laskenta laskennalliset
- 94 Sisäinen laskenta automaattikirjaukset
- 96 Kirjanpidon tulos

97 Kirjanpidon tulos laskennalliset
 98 Sisäisen laskennan tulos
 99 Sisäisen laskennan tulos laskennalliset
 T1 Tilinpäätösarvio

LUETTELO TILINPÄÄTÖKSEN 31.12.2021 LIITETIEDOISTA

LAATIJA

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	HAILUODON KUNTA
---------------	--	-----------------

TILINPÄÄTÖKSEN ESITTEMITAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Liitetieto 2:	Perustelu, jos tuloslaskelman esittämistapaa on muutettu	HAILUODON KUNTA
Liitetieto 3:	Oikaisut, jotka tehty ed. tilikaudelta esitettäviin tietoihin	HAILUODON KUNTA
Liitetieto 4:	Selvitys, jos ed. tilikaudelta koskevat tiedot eivät ole vertailukelpoisia päättäneen tilikauden tietojen kanssa	HAILUODON KUNTA
Liitetieto 5:	Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat olennaiset tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset	HAILUODON KUNTA

KONSERNITILINPÄÄTÖSTÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

MONETRA

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	MONETRA
Liitetieto 7:	Verotulojen erittely	MONETRA
Liitetieto 8:	Valtionosuuksien erittely	MONETRA
Liitetieto 9:	Palvelujen ostojen erittely	MONETRA
Liitetieto 10:	Valtuustoryhmille annetut tuet	HAILUODON KUNTA
Liitetieto 11:	Suunnitelmanmukaisten poistojen perusteet Pakollisten varausten muutokset	HAILUODON KUNTA
Liitetieto 12:		MONETRA
Liitetieto 13:	Pysyvien vastaavien luovutusvoitot ja -tappiot	MONETRA
Liitetieto 14:	Satunnaiset tuotot ja kulut	MONETRA
Liitetieto 15:	Muut rahoitustuotot	MONETRA

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Liitetieto 16:	Poistoeron muutokset	HAILUODON KUNTA
Liitetieto 17:	Lainan liikkeeseen laskemisesta aiheutuneet kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset	HAILUODON KUNTA
Liitetieto 18:	Arvonkorotusten periaatteet ja arvonnäytysmenetelmät	MONETRA

Liitetieto 19:	Pysyvät vastaavat tase-eräkohtaisesti	HAILUODON KUNTA
Liitetieto 20-22:	Omistukset muista yhteisöissä	MONETRA
Liitetieto 23:	Lyhyt- ja pitkäaikaiset saamiset	HAILUODON KUNTA
Liitetieto 24:	Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	MONETRA

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Liitetieto 25:	Oman pääoman erittely	MONETRA
Liitetieto 26:	Poistoerittely	HAILUODON KUNTA
Liitetieto 27:	Pitkäaikainen vieras pääoma, joka erääntyy myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua	HAILUODON KUNTA
Liitetieto 28:	Joukkovelkakirjalainat	HAILUODON KUNTA
Liitetieto 29:	Pakolliset varaukset	MONETRA
Liitetieto 30:	Pitkä- ja lyhytaikaiset vela tytäryhteisöille, kuntayhtymille ja muille omistusyhteisöille	HAILUODON KUNTA
Liitetieto 31:	Sekkiliimiitti	HAILUODON KUNTA
Liitetieto 32:	Liittymismaksut ja muut velat	MONETRA
Liitetieto 33:	Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	MONETRA

VAKUUKSIA, VASTUUSITOUMUKSIA JA TASEEN ULKOPUOLISIA JÄRJESTELYJÄ

KOSKEVAT LIITETIEDOT

Liitetieto 34:	Velat, joiden vakuudeksi on annettu kiinnityksiä kiinteistöihin	MONETRA
Liitetieto 35:	Muut kohdassa 34 mainitsemattomat vakuudet	MONETRA
Liitetieto 36:	Vakuudet, jotka on annettu samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta	HAILUODON KUNTA
Liitetieto 37:	Muu vakuudet	HAILUODON KUNTA
Liitetieto 38:	Vuokravastuut	MONETRA
Liitetieto 39:	Vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta	HAILUODON KUNTA
Liitetieto 40:	Muut annetut vastuusitoumukset ja muut vastuut	HAILUODON KUNTA
Liitetieto 41:	Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt	MONETRA

HENKILÖSTÖÄ, TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA JA INTRESSITAPAHTUMIA

KOSKEVAT LIITETIEDOT

Liitetieto 42:	Henkilöstön lukumäärä 31.12.	HAILUODON KUNTA
Liitetieto 43:	Tilikaudella aktivoitunut henkilöstökulut	HAILUODON KUNTA
Liitetieto 44:	Luottamushenkilöiden palkkioista perityt ja puolueelle tai puolueyhdistykselle tilitetty luottamushenkilömaksut	HAILUODON KUNTA
Liitetieto 45:	Tilintarkastajan palkkiot	HAILUODON KUNTA
Liitetieto 46:	Intressitapahtumat	HAILUODON KUNTA

15 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

= Toimintakulut – valmistus omaan käyttöön + korkokulut + muut rahoituskulut + käyttöomaisuusinvestoinnit + antolainojen lisäykset + 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

= $\text{Kertynyt ylijäämä (alijäämä)} / \text{Asukasmäärä}$

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 1,8. [2020] Kunta voi halutessaan esittää myös todellisiin lainanlyhennysten mukaisesti lasketun lainanhoitokatteen. [2020]