

HAILUODON KUNTA

TOIMINTAKERTOMUS JA TILINPÄÄTÖS 2023

KÄSITTELY:

Kunnanhallitus 26.3.2024 §

Kunnanvaltuusto 11.6.2024 §

Sisällysluettelo

TOIMINTAKERTOMUS

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

1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

1.1 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	6
--	---

1.2 Toimintaympäristö	9
-----------------------------	---

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.....	20
--	----

2 SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTÄMISESTÄ ... 30

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

3 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS	36
---	----

3.1 Talousarvion toteutuminen

3.2 Toiminnan rahoitus

3.3 Kokonaistulot ja -menot

3.4 Investointiosan toteutuminen

4 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	41
---	----

5 KUNNANHALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ	46
---	----

6 SEURANTAA KOSKEVA SÄÄNTELY.....	48
-----------------------------------	----

7 TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN	52
-----------------------------------	----

8 MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN	59
--	----

9 KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMINEN TULOSALUEITTAIN	67
---	----

10 TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN	89
---	----

Tilinpäätöslaskelmat ja liitetiedot	92
Hailuodon kunnan tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma	
Kuntakonsernin tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma	98
Eriytetyt tilinpäätökset	
11 TYTÄRYHTIÖIDEN TOIMINTAKERTOMUS JA TILINPÄÄTÖSTIEDOT	110
Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat	
12 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	112
13 LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA, TOSITTEIDEN LAJEISTA SEKÄ SÄILYTYSTAVOISTA	113
14 TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVAT	114

Toimintakertomus

Kunnanjohtajan katsaus

Vaikka valtiontalouden vakavat ongelmat näkyvät ja tuntuivat arjessamme, Hailuodossa puhaltaa myös myönteinen uudistumisen tuuli.

Valtiontalouden rahoitusaseman heikkenemiseen vaikuttavat aikaisemmat menoja kasvattavat toimet, hidas talouskasvu, verotulojen kasvun hidastuminen ja korkomenojen kasvaminen. Valtionhallinnon menoja rasittavat mm. Venäjän hyökkäyssodan aiheuttamat lisämenot maanpuolustukseen, maahanmuuttoon ja huoltovarmuuteen.

Hailuodon kunnan sosiaali- ja terveystalouden palvelut siirtyivät Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue Pohteen järjestämisvastuulle 1.1.2023 alkaen. Muutos aiheutti konkreettista huolta ja epätietoisuutta palvelujen järjestymisestä ja saatavuudesta, erityisesti ikäväestömme keskuudessa. Samanaikainen sote-palvelujärjestelmän uudistus ja talousreformi aiheuttaa jonkin aikaa myös haasteita.

Kunnan toiminnan osalta Hailuoto vastaa muuttuneeseen tilanteeseen parantamalla vastuullaan olevien palvelujen vaikuttavuutta ja kehittämällä kunnan toimintatapaa sekä yhdessä tekemisen muotoja. Näin toimien saamme tarpeisiimme vastinetta samalla rahalla enemmän.

Hailuodon kunnan tilikauden 2023 tulos ennen varausten ja rahaston muutosta on 5 731 euroa ylijäämäinen. Investointeja varten tehdyistä varauksisista syntyneitä poistoeroa tuloutetaan suunnitelman mukaisesti 88 327 euroa. Poistoeron lisäämisen jälkeen ylijäämä on 94 058 euroa. Tulosta heikentää Mäntyvilkin kiinteistön tasearvon alaskirjaus (-235 000 €).

Hailuodon kunnan kokonaistulot olivat tilikaudella 5 213 254 €. Suurimmat tuloerät muodostuivat verotuloista ja valtionosuuksista. Kokonaismenot olivat tilikaudella 4 971 380 €. Olennaisin menoerä koostuu toimintakuluista, joiden osuus kokonaismenoista on 88,8 %. Kokonaistulot ylittivät kokonaismenot 241 875 €:lla.

Kunnan toimintatuotot olivat yhteensä 1 563 845 €. Toimintakulut olivat -4 415 478 €, joista henkilöstökulujen osuus -2 323 942 €. Palveluja ostettiin -986 520 eurolla, joka on 95,3 % palveluihin budjetoidusta määrärahasta.

Hailuodon kunnan verotulot olivat 2 090 842 €, toteutuen 105,8 prosenttisesti budjetoidusta. Valtionosuuksia kunta sai 1 501 981 € (toteuma 101,6%).

Talouselämykset ja tunnusluvut kuvataan tarkemmin toimintakertomus- ja talousarvion toteutumisen osioissa.

Tätä kirjoitettaessa korkeimman hallinto-oikeuden päätös kiinteästä yhteydestä on saatu. Kunnan pitkäjänteisen tulevaisuuden mahdollistavan liikennöintiyhteyden rakennustyö on käynnistymässä. Yhteys valmistuu syyskauden 2026 loppupuolella.

Kunta tulee lisäämään kehittämistoimiaan siten, että yhteyden valmistuessa pystymme tarjoamaan runsaasti tontteja uusille hailuotolaisille – asukkaille ja elinkeinotoimijoille – ainoalaatuisen viihtyisässä ja turvallisessa ympäristössä hyvien palvelujen ja vapaa-aikamahdollisuuksien äärellä.

Ja uusia asukkaita Hailuoto tarvitsee. Asukasmäärä laski vuoden 2023 lopussa jo alle 950 asukkaaseen.

Yhteistoimin eteenpäin!

Lopuksi kiitän Hailuodon kunnan luottamushenkilöitä ja työntekijöitä kunnan hyväksi vuonna 2023 tehdystä työstä ja uudistamisesta. Kiitos myös kaikille kunnan tilinpäätöksen 2023 valmisteluun osallistuneille.

Hailuodossa 22.3.2023

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.-31.12.2023.

Valtuuston puheenjohtajaksi valittiin kunnanvaltuuston 10.8.2021 § 34 päätöksellä Teija Siekkinen. Varapuheenjohtajiksi 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 1.8.2021-31.5.2025:

Siekkinen 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. Kunnanhallitus ajalla 1.1.-31.12.2023:

Puheenjohtajana toimi Teija Siekkinen ja varapuheenjohtajana Mikko Tuomikoski. Kunnanhallituksen jäsenet: Maarit Parrila, Arto Vähämetsä, Leena Luoma-aho, Mikko Mäkelä, Jorma Tero.

Kunnanhallituksen kokouksiin voivat osallistua myös kunnanvaltuuston puheenjohtajat. Heillä on kokouksissa läsnäolo- ja puheoikeus.

Tilikauden 2023 esittelijänä kunnanhallituksessa toimi kunnanjohtaja Maarit Alikoski.

Hailuodon kunnan muut luottamuselimet ja organisaatio

Tilikauden 1.1.-31.12.2023 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 Kemppainen

Viranomaislautakunta
Pj. Matti Kalaja
Vpj. Juha Sauvola
Jäsen Marjut Toppi

Elävä saari -valiokunta
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 Tuomikoski, jäsen Teija Siekkinen, jäsen Arto Vähämetsä (Kh 8.11.2022 § 242)

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto
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
Varapuheenjohtaja Anneli Viitaluoma
Raili Haapala
Anne Junnikkala
Tuula Paltakari-Piekkola
Marja Rantasuomela
Airi Sipilä
Kimmo Sorvoja
Raija Tuhkanen
Hannu Tuhkanen

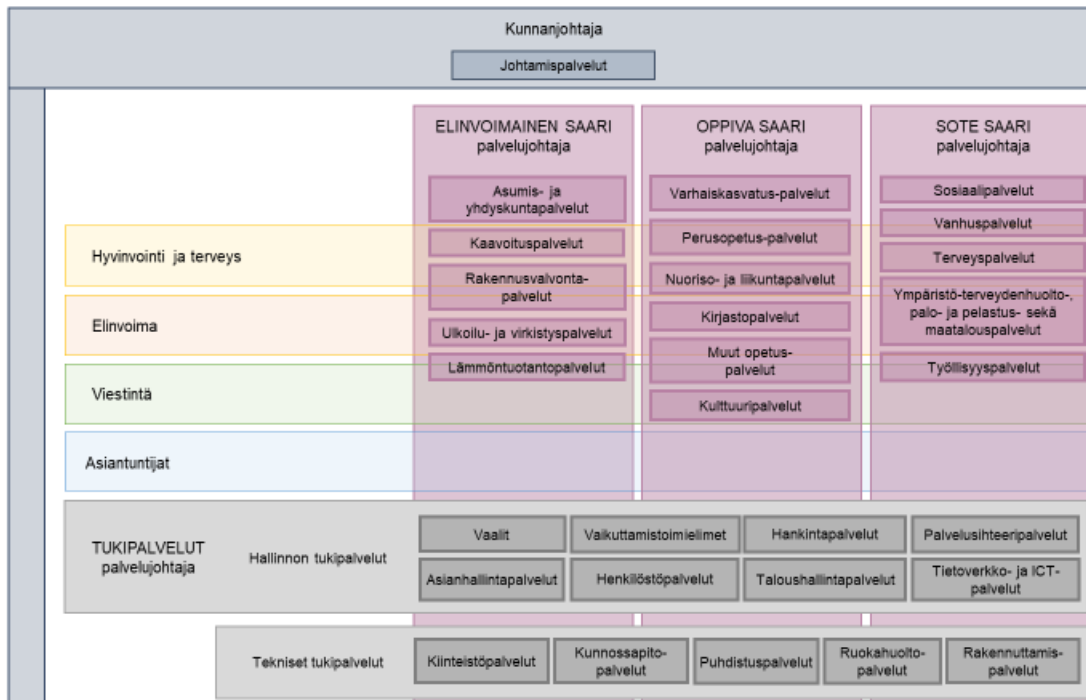
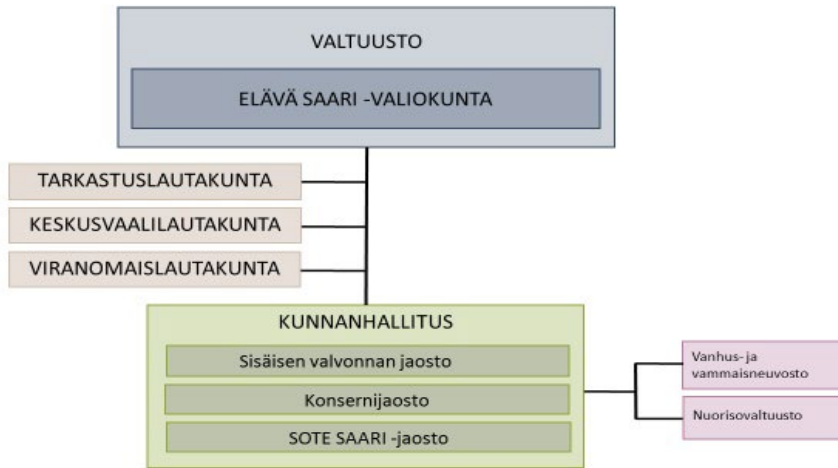
Kunnan johto

Kunnanjohtaja Maarit Alikoski

Sivistysjohtaja Kaija Sipilä 1.1.-26.1.2023, 27.-28.2.2023, vs. sivistysjohtaja Asko Heikura 27.1.-26.2.2023, 1.3.-10.10.2023, vs. sivistysjohtaja Timo Viitanen 11.10.-31.12.2023

Tekninen johtaja Markku Maikkola

Kuva 1. Hailuodon kunnan toimielinorganisaatio 2023



Kuva 2. Hailuodon kunnan henkilöstöorganisaatio 2023

1.2 Toimintaympäristö

Väestö ja väestörakenteen muutokset

Hallinnollinen alue

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

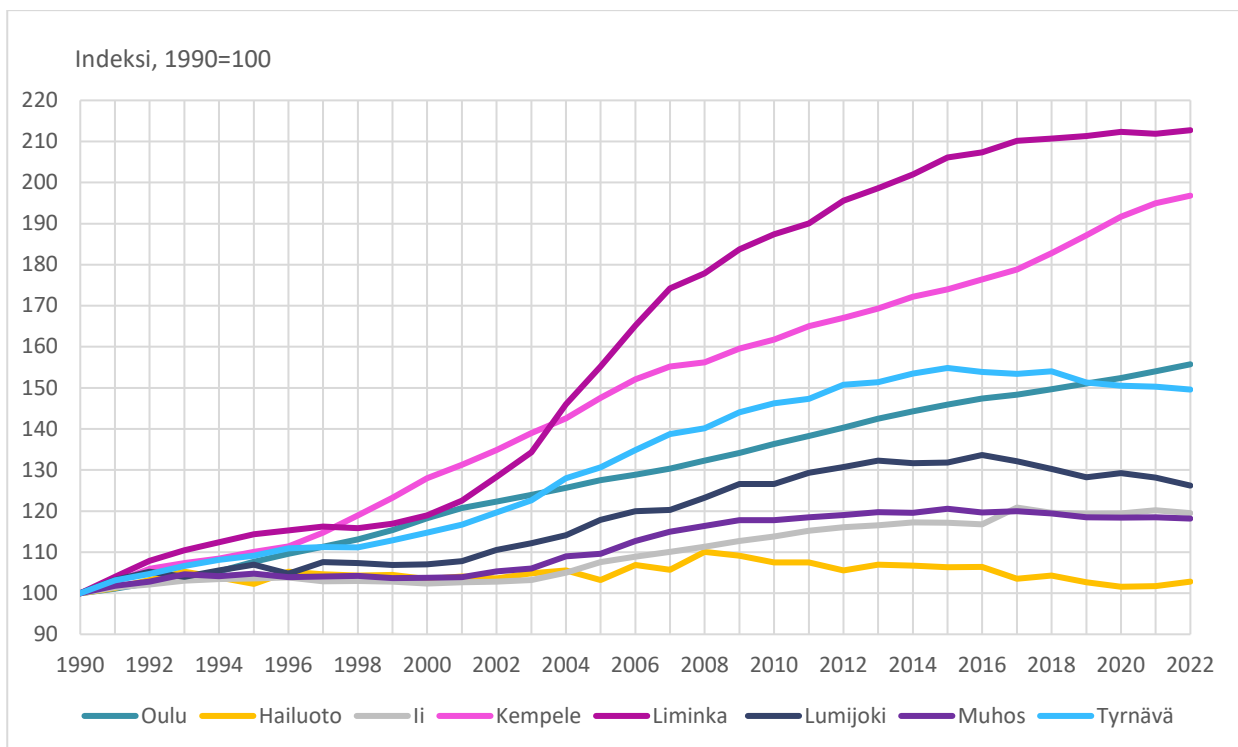
Väestö

Hailuodon väestömäärä 31.12.2023 (ennakkotieto) 948. Muutos 31.12.2022 tilanteeseen on -10. Väestönkehitys -1,04%

Väestökehitys Hailuoto:

- syntyneet 4
- kuolleet 11
- luonnollinen väestön lisäys -7
- kuntien välinen nettomuutto -4
- netto maahanmuutto 1
- kokonaisnettomuutto -3
- väestönlisäys -10
- väestönkasvu -1,04 %

Oulun seudun kuntien / Hailuodon kunnan väkiluvun kehitys 1990-2022



Oulun seudun kuntien välinen muuttoliike muuton suunnan mukaan 2010-2022

Lähtökunta / Tulokunta

	Tulo-Oulu	Tulo-li	Tulo-Hailuoto	Tulo-Kempele	Tulo-Liminka	Tulo-Lumijoki	Tulo-Muhos	Tulo-Tyrnävä
Lähtö - Oulu	0	293	31	846	298	32	279	166
Lähtö - li	297	0	0	9	1	0	0	4
Lähtö - Hailuoto	24	0	0	1	0	0	1	1
Lähtö - Kempele	729	9	5	0	98	7	34	44
Lähtö - Liminka	378	7	0	57	0	13	16	27
Lähtö - Lumijoki	65	0	0	5	17	0	3	0
Lähtö - Muhos	306	1	0	20	3	1	0	19
Lähtö - Tyrnävä	193	4	1	60	26	0	9	0

Väestötiedot ja taulukot: Tilastokeskus

Elinkeinotoiminta, työllisyys ja työllistäminen

PohjoisPohjanmaalla oli joulukuun lopussa 24 000 työtöntä työnhakijaa. Työttömien työnhakijoiden määrä oli 3 400 (+16 %) työtöntä enemmän kuin vuosi sitten ja 2 900 enemmän kuin marraskuussa.

Työttömistä työnhakijoista kokoaikaisesti lomautettuja oli 3 900, mikä on noin 1 300 enemmän kuin marraskuussa ja 1 500 (+64 %) enemmän kuin vuoden 2022 joulukuussa. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta (työttömyysaste) oli PohjoisPohjanmaan alueella 12,6 % ja koko maassa 11,2 %.

Työttömyysaste vaihteli maakunnassa Reisjärven 6,4 %:n ja Pudasjärven 17,6 %:n välillä. Pohjois-Pohjanmaan TE-toimiston alueella ilmoitettiin joulukuussa avoimeksi kaikkiaan 2 800 uutta työpaikkaa. Uusien avoimien työpaikkojen määrä oli noin 3 800 (57 %) vähemmän kuin vuosi sitten joulukuussa ja 370 vähemmän kuin marraskuussa. Joulukuun lopun aktivointiaste oli Pohjois-Pohjanmaalla 23,3 % ja aktivointiasteeseen laskettavien palveluiden piirissä oli 7 300 henkilöä. Aktivointiaste laski vuoden 2022 joulukuusta 2,3 %.

Hailuodon työllisyysaste oli vuonna 2023

Joulu 2023	Marras 2023	Joulu 2022	Työttömistä työnhakijoista lomautetut	Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta	Avoimet työpaikat joulukuun 2023
36	34	35	...	9,7%	16

Hailuodossa perustettiin vuonna 2023 kuusi (6) uutta yritystä (vuonna 2022 10). Yritykset sijoittuvat seuraaville toimialoille: Toimialat ovat esittävät taiteet, sosiaalihuolto, majoitus ja rakentamispalvelut. Lopettaneita yrityksiä oli 0.

Hailuodossa perustettiin vuonna 2023 kolme (3) uutta yhdistystä: Northern Natural Resources Organization ry, ArtAR Luonnontaideteen museo ry ja Hailuodon koulun vanhempainyhdistys ry.

Hailuodon kunta osallistui myös vuonna 2023 Oulun seudun kuntakokeiluun. Työllisyyskokeilujen tavoitteena on ollut nykyistä tehokkaammin edistää työttömien työnhakijoiden työllistymistä ja koulutukseen ohjautumista sekä tuoda uusia ratkaisuja osaavan työvoiman saatavuuteen. Hailuodon kunta työllisti vuonna 2023 palkkatuella kolme (3) työntekijää. Aktivointisuunnitelmat päivitettiin.

Lakisääteiset työvoima- ja elinkeinopalvelut siirretään 1.1.2025 valtiolta kunnille tai useammasta kunnasta muodostuville työllisyysalueille. Työllisyysalueen valmistelua jatkettiin koko 2023 vuoden ajan. Oulun seudulle muodostuu 11 kuntaa kattava työllisyysalue; Hailuoto, li, Kempele, Liminka, Lumijoki, Muhos, Oulu, Pudasjärvi, Tyrnävä, Utajärvi ja Vaala. Valtioneuvosto päätöksellään vahvistanut työllisyysalueet.

Maaliskuussa 2021 alkaneissa työllisyyskuntakokeiluissa osa työnhakijoista on jo siirretty kuntien järjestämien työllisyyspalveluiden asiakkaiksi. Vuodesta 2025 alkaen loputkin asiakkaat siirtyvät TE-toimiston asiakkuudesta kuntiin.

Yhdyskuntarakentaminen ja asuminen

Hailuodon strateginen yleiskaava 2030 hyväksyttiin kunnanvaltuustossa 13.11.2019 § 40. Maankäytön jatkosuunnittelu ja toteuttaminen käynnistettiin hyväksytyyn Hailuoto 2023-2025 kuntastrategiaan (kv 21.12.2022 § 76) perustuen. Maapoliittisen ohjelmapäivityksen toteuttamisvaihe käynnistettiin 2021 ja päivitys hyväksyttiin valtuustossa 19.12.2023 § 49. Marjaniemen Nokan asemakaavan muutos ja laajennus hyväksyttiin valtuustossa 28.11.2023 § 41. Kaavamuutos sisältää mm. uuden käyttöveden pumppaamon rakentamisen turvaamaan vesihuollon palveluita. Lisäksi käynnistettiin Kirkonkylän rakennuskaavan päivitys, jonka arvioidaan valmistuvan kesällä 2024. Käynnissä on myös Rantasumpun asemakaavan laajennus, jonka arvioidaan valmistuvan kesällä 2024.

Hailuodossa asuminen painottuu omistusasumiseen pientaloissa. Tilastokeskuksen vuoden 2022 julkaisemien kuntien avainlukujen mukaan Hailuodon väkiluku oli 960 ja taajama-aste 52,9 %. Asuntokuntien lukumäärä oli 491 kpl, joista rivi- ja pientaloissa asui 97,8 %. Vuokra-asunnoissa asuntokunnista asui v. 2021 14,8 % (vuoden 2022 tietoa ei ollut saatavilla). Asumisessa asukkaalla on itsemääräämisoikeus, mutta asumisessa voidaan tarvita tukea, jolloin tuki järjestetään omatoimisesti tai hyvinvointialueen järjestämänä.

Palveluasumista järjestetään palvelutaloissa, joissa asukkailla on oma huoneisto. Tehostettua palveluasumista järjestetään palvelutalo Saarenkartanossa. Tehostetussa palveluasumisessa henkilökunta on paikalla kaikkina vuorokauden aikoina. Tehostetussa palveluasumisessa asiakas maksaa erikseen vuokran ja käyttämänsä palvelut. Hailuodon kunnassa ei ole laitoshoidon yksikköä. Palveluasumisesta on vastannut 1.1.2023 alkaen hyvinvointialue Pohde.

Tilastokeskus v. 2022 (suluissa vuoden 2021 luvut):

- taajama-aste 52,9 % (52,9)
- väkiluku 960 (950)
- asuntokuntia 491 kpl (492)
- perheitä 258 kpl (255)
- rivi- ja pientaloissa asui 97,8 % asuntokunnista (97,6)
- vuokra-asunnoissa asui asuntokunnista v. 2021 14,8 %

Asuntotuotanto							
Valmistuneet uudet asunnot /vuosi	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Hailuoto	4	3	3	3	9	2	1

Ympäristöasiat

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 2023 aikana poikkeavaa.

Oulun seudulla on tiivistä kaupunkiympäristöä, maaseutua ja rakentamatonta luonnonympäristöä. 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. Tämä asettaa haasteita ympäristömuutosten varhaiselle toteamiselle ja haittojen ennaltaehkäisylle.

Maaperän pilaantuminen, pohjavesien suojeleminen, meluhaitat ja jätekysymykset nousevat aika ajoin esille kaikissa alueen kunnissa. Ympäristön tilan turvaamisen ja viihtyisyyden ylläpitämisen kannalta ennaltaehkäisevän ja ympäristövastuullisen toiminnan merkitys korostuu suhteessa jalkivalvontaan.

Hailuodon kunta huomioi perustoiminnassaan Suomen hallitusohjelmatavoitteet hiilineutraaliudesta ja luonnon monimuotoisuudesta. Lähitulevaisuuden keskeisimpiä haasteita toimialueen kunnissa ovat luonnon monimuotoisuuden turvaaminen, ilmastonmuutoksen hillintä ja muutokseen sopeutuminen sekä energiakysymykset. Ympäristöasioiden hoito edellyttää sekä tekoja että avointa viestintää.

Hailuoto on ulottanut kuntastrategiassa linjattujen vastuullisuustavoitteiden ja toimenpiteiden jalkauttamisen kaikille kunnan palvelualueille, joiden tehtäväkenttää ne sivuavat. Hailuodon kunnanvaltuusto toteutti vuonna 2022 kuntastrategian päivityksen vuosille 2023-2025, jonka myötä tavoitteeksi on asetettu resurssiviisas kunta. Hailuoto huomioi ilmastonmuutoksen ja luonnon monimuotoisuuden säilyttämisen toimintakulttuurissaan.

Meri

Oulun edustan merialue on matalaa ja koostuu suojaisista lahdista sekä Hailuodon takaisesta syvemmästä avomerestä. Merialueelle on ominaista alhainen suolapitoisuus ja pitkä jääpeitteinen kausi. Koska alue on matalaa, jokivesi kulkeutuu sekoittumattomana kauas ulapalle. Rannikko on Oulun seudulla melko avoin ja saaria on vähän.

Meriveden ekologinen tila on Oulun edustalla pääosin välttävä, muualla tyydyttävä. Oulujoki vaikuttaa merkittävästi Oulun edustan merialueen veden laatuun. Ravinnepitoisuudet Oulun edustan merialueen havaintopisteillä viittaavat pääasiassa keskimäärin joko karuun tai lievästi rehevään vedenlaatuun.

Arvokkaat maisema-alueet

Maiseman ominaispiirteet ja arvot ovat alueiden käyttöä ja suunnittelua tukevia voimavaroja. Ne houkuttelevat myös asukkaita ja matkailijoita, joten maisema-arvot ovat tärkeitä maaseudun elinvoimaisuuden ylläpitäjiä. Valtakunnallisesti arvokkaat maisema-alueet ovat edustavimpia maaseudun kulttuurimaisemia, joilla on kulttuuri-, luonto- ja maisema-arvoja. Arvot perustuvat monimuotoiseen kulttuurivaikutteiseen luontoon, hoidettuun viljelymaisemaan ja perinteiseen rakennuskantaan.

Oulun seudulla valtakunnallisesti arvokkaiksi maisema-alueiksi on tunnustettu kolme aluekokonaisuutta: Limingan laakeus, Oulujoen laakso ja Hailuoto.

Luonnonsuojelu

Oulun seudulla on runsaasti erilaisia valtakunnallisten luonnonsuojeluohjelmien kohteita. Lisäksi kunnat ovat osoittaneet useissa kaavoissa paikallisesti merkittäviä alueita suojelumerkinnöillä. Luonnonsuojeluun varatut alueet turvaavat Perämeren rannikon ja Pohjois-Pohjanmaan suolakaveden tyypillisen luonnonympäristön säilymisen.

Suojeluohjelma-alueita on toimialueen kunnissa yhteensä 36 kpl ja niiden pinta-ala on yhteensä noin 130 000 ha. Yksityisiä luonnonsuojelualueita on yhteensä 555 kpl, joista määrällisesti eniten Hailuodossa (282 kpl) ja Oulussa (178 kpl). Pinta-alaltaan yksityisessä suojelussa on yhteensä noin 36 000 ha.

Virkistyskäyttö

Virkistysalueiden merkitys on asukkaille huomattava. Taajaan asutuilla alueilla erilaiset rakentamattomat viheralueet, taajamametsät ja puistot ovat tärkeitä lähivirkistyskohteita. Laaja-alaisemmat ulkoilu- ja retkeilyalueet sekä erilaiset reititöt palvelevat koko seudun asukkaita. Viheralueet toimivat myös elinympäristöinä ja ekologisina käytävinä eri eliöille.

Oulun seudun virkistysaluevalikoima on runsas ja monipuolinen, se ulottuu sisämaan laajoista erämaisista metsä- ja suo-alueista merenrannikon saaristoon. Hailuoto kokonaisuudessaan on yksi Suomen kansallismaisemista ja tärkeä virkistys- ja matkailukohte.

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

Valtionhallinnon rahoitusasema on jäämässä heikoksi vuonna 2023. Pääministeri Orpon hallituksen säästötoimista huolimatta valtionhallinnon rahoitusasema jämähtää syvästi alijäämäiseksi koko ennustejaksolla. Rahoitusaseman heikkeneemiseen vaikuttavat aikaisemmat menoja kasvattavat toimet, hidas talouskasvu, verotulojen kasvun hidastuminen ja korkomenojen kasvaminen. Valtionhallinnon menoja rasittavat mm. Venäjän hyökkäyssodan aiheuttamat lisämenot maanpuolustukseen, maahanmuuttoon ja huoltovarmuuteen.

Valtionhallinnon verotulot kasvoivat vuonna 2023 poikkeuksellisen paljon, 23,4 prosenttia vuoteen 2022 verrattuna. Kasvun taustalla on sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämisen uudistus, jonka yhteydessä valtiolle siirtyy kunnilta merkittävä määrä ansiotulovero- sekä yhteisöverotuottoja. Vuonna 2024 valtion verotulot kasvavat vain 1,1 prosenttia, koska talouden kasvu on vaimeata. Vuonna 2025 verotulojen kasvu nopeutuu 3,6 prosenttiin talouden ja työllisyyden kasvun vetämänä ja pysyy samana myös vuonna 2026.

Valtionhallinnon kulutusmenot kasvoivat ripeästi vuonna 2023. Hintojen ja palkkojen nousu sekä maahanmuuton vastaanottomenojen että puolustusvoimien tarvehankintojen kasvu lisäävät kulutusmenoja. Vuonna 2024 kulutusmenojen kasvu maltillistuu huomattavasti. Myös lähes kaikille eri hallinnonaloille kohdistuvat säästötoimet hidastavat menojen kasvua. Vuonna 2025 TE-palveluiden järjestämisvastuu siirtyy valtionhallinnolta kunnille. Uudistus on valtionhallinnolle kustannusneutraali, kun järjestämisvastuusta koituvat kustannukset hyvitetään kasvaneina tulonsiirtoina kunnille.

Investoinnit jäävät vuonna 2023 edellisvuoden tasolle. Vuoden 2023 investointeja vähentää Ukrainalle luovutettavan puolustustarvikeavun kirjaaminen negatiivisina investointeina ja siirtoina ulkomaille kansantalouden tilinpidossa. Vuonna 2024 investoinnit kasvavat poikkeuksellisen paljon, kun aiemmin luovutettuja puolustusmateriaaleja korvaavien hankintojen toimitukset alkavat, ja korjausvelkaa purkavat toimet käynnistyvät. Lisäksi T&K-rahoituslaki nostaa investointeja vuodesta 2024 lähtien. Vuonna 2025 alkavat F35-monitoimihävittäjien toimitukset nostavat investoinnit pitkäksi aikaa korkealle tasolle. Rajavalvontaan on tulossa uusia hankintoja, kun rajavartiolaitykselle luovutetaan vartiolaivoja vuosina 2025 ja 2026. Ennustejakson viimeisinä vuosina investointeja puolestaan lisäävät puolustusvoimien Laivue 2020 -hankkeen alustoimitukset.

Valtionhallinnon korkomenot ovat kasvaneet nopeasti ja jatkavat nopeaa kasvua ennustejaksolla. Vuonna 2023 tilinpidon mukaiset korkomenot ovat n. 1,9 mrd. euroa. Vuonna 2026 korkomenojen oletetaan olevan 3,8 mrd. euroa, mikä on 1,2 prosenttia BKT:sta. Valtionhallinnon rahoitusjäämä heikkenee suhdannejaksolla aluksi hitaan talouskasvun aiheuttaman

heikon tulokehityksen seurauksena, ja vuonna 2025 investointimenojen ja hyvinvointialueiden rahoitustarpeiden kasvun myötä. Kasvavat korkomenot rasittavat rahoitusjäämää ennusteajaksolla.

Kuntatalous

Vuosi 2023 näyttää kuntahallinnossa kohtuullisen hyvältä, vaikkakin kulutusmenojen kasvu on ollut nopeampaa kuin aiemmin arvioitiin. Toisaalta investointimenoja on kertynyt selvästi viime vuotta vähemmän. Kuntahallinnon¹ rahoitusaseman arvioidaan olevan lähellä tasapainoa vuosina 2023 ja 2024. Alijäämät syvenevät vuosina 2025–2028 n. 0,3–0,4 prosenttiin suhteessa BKT:hen mm. nopeasti kasvavien kustannusten sekä sote-uudistukseen liittyvien valtionosuuksien täsmäytysten ja jaksotusten seurauksena. Alijäämät kasvattavat kuntahallinnon velkaa, mutta velan kasvu suhteessa BKT:hen pysyy hyvin maltillisena.

Kuntahallinnon kulutusmenot kasvavat ennustevuosina pääasiassa hintojen kasvun vauhdittamana, sillä koulutuksen (ml. varhaiskasvatus) palvelutarve pysyy painelaskelmassa laskevana syntyvyyden laskun ja ikäluokkien pienentymisen vuoksi. Poikkeuksen pääasiassa hintojen nousun aiheuttamaan kulutusmenojen kasvuun aiheuttaa vuoteen 2025 ajoittuva TE-palvelu-uudistus, jolloin kunnille siirtyvä vastuu työ- ja elinkeinopalveluiden järjestämisestä, ja samalla kuntien rahoitusvastuuta työttömyysetuksista laajennetaan. Kuntahallinnon suurimman kuluerän muodostavat henkilöstökustannukset, joita sopimuskorotukset nostavat n. 3 prosenttia vuonna 2024. Samanaikaisesti henkilöstökustannusten kasvua hillitsee työttömyysvakuutusmaksun alentaminen, jonka vaikutus ulottuu myös verotuloihin positiivisesti. Vuosina 2025–2027 kunta-alan ansiokehityksen oletetaan olevan talouden yleistä ansiokehitystä hieman nopeampaa kunta-alalle sovitun palkkausjärjestelmien kehittämissuunnitelman vuoksi.

Kuntien tulonsiirrot valtiolta laskevat vuonna 2024, sillä kuntien valtionosuuksia pienennetään tuntuvasti nk. sote-siirtolaskelman tarkentumisen seurauksena. Lisäksi hallituksen päättämä yhden prosenttiyksikön indeksijarru hidastaa valtionosuuksien kasvua vuosina 2024–2027. Vuoden 2022 verotuksen valmistuttua vuoden 2023 lopulla ilmeni, ettei syksyn talousarvion yhteydessä arvioitu sote-siirtolaskelmaan liittyvä valtionosuusleikkaus ollut riittävä. Jotta uudistuksen periaatteena oleva kustannusneutraalisuus kuntien, hyvinvointialueiden ja valtion välillä saadaan varmistettua, tehdään kuntien valtionosuuksista vielä lisäsiirto valtiolle. Hallitus päätti kuitenkin jaksottaa uuden lisäleikkauksen vuosille 2025–2027, jottei ennakoimattoman suuri leikkausvaikutus kohdistu valtionosuuksiin vielä vuonna 2024 tilanteessa, jossa suuri osa kunnista oli jo päättänyt vuoden 2024 talousarviostaan. Näin kunnat saivat lisäaikaa sopeutua ennakoitua niukempiin valtionosuuksiin.

Keskimääräinen kunnallisvero nousee vuonna 2024 koko Suomessa 0,07 prosenttiyksiköllä 7,51 prosenttiin, minkä arvioidaan lisäävän kunnallisverotuloja n. 80 milj. euroa vuositasolla. Lisäksi kiinteistöverotuloja lisää hallituksen päätös erottaa maapohjat rakennuksista yleisen kiinteistöveroprosentin sisällä ja nostaa niiden verotuksen vaihteluvälin alarajaa. Muutos kasvattaa kuntien kiinteistöverotuloja reilut 100 milj. euroa vuodesta 2024 alkaen. Verotulot säilyvät kuntahallinnon merkittävimpänä tulonlähteenä, vaikkakin ne sote-uudistuksen seurauksena likimain puolittuivat. Vaikka verotulojen kasvu pysyy ennustevuosina lähellä pitkän aikavälin keskiarvoa, merkitsee se kunnille huomattavasti pienempiä lisätuloja kuin aiemmin. Sote-uudistus kavensi kuntien talouden liikkumavaraa merkittävästi, mikä korostaa entisestään riskienhallinnan merkitystä kuntien talouden suunnittelussa.

Kuntahallinnon investointipaineet eivät ole kadonneet investointien hetkellisestä hiipumisesta huolimatta, vaan ne pysyvät edelleen mittavina muun muassa rakennuskannan iän, muuttoliikkeen ja vihreän siirtymän edellyttämien muutosten vuoksi. Investointiympäristön epävarmat näkymät, noussut korkotasoa ja kuntien heikkenevä taloustilanne voivat kuitenkin edelleen lykätä investointeja eteenpäin tai estää niiden toteutumisen. Investointien oletetaan palautuvan normaalille kasvu-uralleen tulevina vuosina. Kasvavat alijäämät merkitsevät kuntahallinnossa sopeutuspainetta sekä edellyttävät investointien huolellista tarveharkintaa. Toistaiseksi kehitysarviossa on huomioitu vasta teknisluonteinen 50 milj. euron kuntien ja kuntayhtymien oma menosäästö kulutusmenoissa talousarviovuodesta 2024 alkaen ja kuntien päättämät veroprosenttien muutokset vuodelle 2024. Kuntahallinnon menot voivat osoittautua painelaskelmaa maltillisemmiksi, jos kunnat pystyvät sopeutamaan sekä palveluverkkoaan että toimintaansa vastaamaan pienenevää palvelutarvetta. Toisaalta palveluverkon karsiminen voi osoittautua kaikenkokoisissa kunnissa poliittisesti hankalaksi kysymykseksi.

1.3 Hailuodon kunnan toiminnan ja talouden kehitys

Olennaiset kunnan toiminnassa tapahtuneet muutokset

Toiminnan keskiössä vuonna 2023 oli kunta ja asukkaiden palvelutarpeet suhteessa hyvinvointialue Pohteen palveluorganisaation käynnistymiseen, kunnan toimintatavan ja toimielinrakenteen uudistaminen sekä maankäytönsuunnittelun linjaukset ja toimenpiteet.

Hailuodon kunta osallistui Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue Pohteen tilaisuuksiin ja neuvotteluihin osana hyvinvointialueen toiminnan käynnistämistä ja yhdyspinnan rakennustoimia.

Kertomusvuonna toteutettiin Hailuodon kunnan hallintosäätöuudistuksen I vaihe (Kv 21.12.2022 § 75). Uusi toimielinrakenne hyväksyttiin kunnanvaltuustossa 19.12.2023 § 54.

Maapoliittinen toteuttamisohjelma (MAPO) hyväksyttiin kunnanvaltuustossa 19.12.2023 § 55.

Marjaniemen Nokan asemakaavan muutos ja laajennus valmistui ja hyväksyttiin marraskuun kunnanvaltuustossa (Kv 28.11.2023 § 41). Keskikylän rakennuskaavan päivitys ja laajennus sekä Rantasumpun asemakaavanmuutos etenivät kohti kaavaluonnosvaiheita.

Elinkeinopolitiikan linjojen ja tavoitteiden tunnistaminen käynnistettiin elinkeinoseminaarissa 15.8.2023. Seminaariin osallistui Pohjois-Pohjanmaan liiton ja Oulun seudun uusyrittäjäkeskus ry:n edustajat.

Valtuusto pohti kunnan elinkeinoteemaa myös TA-seminaarissaan 9.10.2023; Strategiaperusteinen kunnan toiminta muuttuneessa taloustilanteessa, Hailuodon kunnan kiinteistöjen ja Hailuodon elinkeinojen tavoitteellinen kehittäminen.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyötä toteutettiin osana perustoimintaa. Rakennettiin yhdyspintaa 1.1.2023 aloittaneen Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue Pohteen kanssa. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen painottuvan koordinaattorin määräaikainen toimi saatiin tiukasta taloustilanteesta huolimatta sisällytettyä talousarvioon 2024.

Henkilöstöpoliittiset linjaukset jäljellä olevalle valtuustokaudelle siirtyivät vuodelle 2024. Vuosi 2023 painottui toimielinrakenteen ja toimintatavan uudistamiseen.

Vuonna 2023 sivistystoimialalla toteutui henkilöstö- ja vastuujärjestelymuutoksia. Kunnanvaltuusto lakkautti sivistysjohtajan viran 5.9.2023 § 27 1.1.2024 lähtien.

Kunnan talous toteutui hallitusti. Huolimatta inflaatiosta, ennakoimista käyttötalousmenoista ja Mäntyvilikin kiinteistön taasearvon alentamisesta, tulos toteutui ylijäämäisenä.

Kehittämistoiminta

Hallinnon tukipalvelut

Hailuodon kestävästi uudistuvat retkeilyreitistöt

Hankkeessa toteutettiin 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 on kehitetty Hailuodon luontomatkailua. Investointihankkeen kokonaisrahoitus 100 810 €, josta kuntaosuus 30 243 €. Investointihankkeen valmistumisaste vuoden 2023 lopussa 90/100%. Retkeilyreittien viimeistelytoimet toteutetaan kevään 2024 aikana.

Yleisessä kehittämishankkeessa kehitetään Hailuodon luonto- ja kulttuurimatkailua elinkeinotoimijoiden osaamista vahvistamalla, yhteiskehittämällä uusia toimintatapoja sekä viestintää. Hankkeen kokonaisrahoitus 78 700 €, josta kuntaosuus 0 €. Hankkeen toimenpiteiden valmistelu käynnistettiin vuoden 2023 aikana ja hanke toteutetaan 1-9/2024.

Hailuodon kalasataman ja purkupaikkojen kehittämishanke

Valmisteltiin Hailuodon kalasataman ja purkupaikkojen kehittämishanke Hailuodon kunnan ja Hailuodon Kalastajainseura ry:n yhteistyönä. Hankehakemus jätettiin EMKVR-hakuun 31.10.2023. Hanke ei saanut myönteistä rahoituspäätöstä.

Kalasadamat ovat kalatalouden tuotantoketjun kannalta elintärkeitä, ja niihin investoimalla hyötyy siitä laaja joukko toimijoita niin suoraan kuin välillisestikin. Kalasadamien kunnostus mahdollistaa nykyisen kaupallisen kalastuksen jatkumisen Hailuodossa. Lisäksi se mahdollistaa myös uusien kala-alan toimijoiden tulemisen alalle, kun infrastruktuuri on kunnossa. Hankkeessa suunniteltiin uusittavaksi Marjaniemen kalasataman, Potin Haminan ja Huikun purkupaikkojen laiturirakenteet ja valaistus sekä esitettiin parannettavaksi purkupaikkojen suojausta.

Hailuodon Meriteatteri

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

Hankkeessa suunniteltiin rakennettavaksi Hailuodon Meriteatterin katsomo- ja tapahtumaympäristö rakenteineen (Kv 15.11.2022 § 63). Tavoitteena on kehittää kokonaisvaltaisesti Hailuodon elinkeinotoimintaa ja erityisesti kulttuurimatkailua. Hankkeen toteuttaminen keskeytyi viranomaislautakunnan 14.9.2023 § 5 päätöksen johdosta (oikaisuvaatimus suunnittelutarveratkaisusta).

Oppiva saari -palvelualue

Oppivan saaren kehittämistoiminta

Erasmus+KA1 Maailmalla yhdessä (03/2022–05/2023) (perusopetus)

Avi:n avustuksella (n. 13000 eur) tehtiin 8 opintomatkaa Euroopan alueelle, 4 opettajaa, 1 varhaiskasvatuksen lastenhoitaja sekä sivistysjohtaja-rehtori.

Lukeva kunta – yhteishanke (05/2022–12/2023) (perusopetus)

Projekti toteutettiin yhdessä viiden eri lähikunnan kanssa (Liminka, Lumijoki, Muhos ja Tyrnävä vetäjänä) toimintakulut olivat 5.646, josta omavastuu 292,00 eur. Kulut koostuivat opettajien ohjauspalkkioista, oppilaiden lukupalkinnoista, lukunurkkauksen kalustosta ja kirjoista.

Hailuoto harrastaa 08/2022–07/2023 (nuorisotoimi)

Opetusministeriön avustus 21 500 eur käytettiin Suomen Harrastamisen Mallin mukaiseen toimintaan, tarkoituksena tarjota mahdollisimman monelle lapselle monipuolista kerhotoimintaa koulunkäynnin yhteyteen. Omarahoitus osuus 20% joka ylittyi n. 50%. Toimintakulut 32 954 eur ja toimintakate -11 454 eur.

Harrastustoiminnan *uusi lukukausi alkoi 08/2023–07/2024* rahoitus oli 19 000 eur ja omarahoitusosuus 25%

Erasmus Archipelagic Youth Change eli Saariston nuorisovaihto, nuorisotyö (08/2022–07/2024)

Reissu Tanskaan oli kesäkuussa 2023, toimintakate n. 4500 eur.

Avin avustus liikuntatoimen *Luovon rytmiryhmälle* oli 5000 eur ja omarahoitusosuus 50%. Toimintakulut -9006 eur ja toimintakate -4006 eur, palautettava 497 eur jäi maksettavaksi v. 2024.

Museoviraston avustus 7000 eur tarkoitettiin *paikallismuseoiden pysyväisnäyttelyn* tekemiseen, toimintakate -184 eur.

Kniivilän kunnostaminen -projektiin haettiin avustusta kunnan lahjoitusvaroista. Kunnanhallitus myönsi varoja v. 2023 9000 eur ja v. 2024 avustus on 10 000 eur. Projekti päättyi 31.7.2024.

Koronan vaikutusten tasoittamiseksi saatiin opetusministeriöltä 25000 eur jaettavaksi varhaiskasvatukseen esi- ja perusopetukseen (01/2023–07/2024)

Vanhoja koronatuki projektien avustuksia (2020–2021 ja 2021–2022) ja niiden korkoja palautettiin yhteensä 1978 eur.

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, liikenneväylyistä, 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 sujuvampia 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 yli 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 sujuvampia 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. Vesilupapäätöksestä tehty jatkovaihtus on hylätty korkeimmassa hallinto-oikeudessa. Rakentaminen alkaa näillä näkymin 5/2024.

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 viranomais- 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 koskevissa käytännön kysymyksissä sekä yhtenäistää kuntien osoitteiden antamiseen liittyviä käytäntöjä. Kuntien osoiteohjeistus on suositus, joka on laadittu helpottamaan kuntien osoiteasioihin liittyvää työtä. Projekti 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.

Projektiin tavoitteena on kunnan kiinteistö-, rakennus- ja huoneistorekisterin päivittäminen sekä kiinteistöverotietojen tarkistus. Projektin valmistuminen on edellytyksenä rakennusvalvonnan ohjelmistojen päivitykselle sekä sähköisille lupapalveluille. Projekti on kunnassa aloitettu 2019, ja siinä tarkistetaan kunnan kiinteistö-, rakennus- ja huoneistorekisterin tiedot vertailemalla rekisterissä olevien rakennusten tietoja rakennuslupien tietoihin, ilmakeinon 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-ala 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. Projekti toteutetaan Elinvoimainen Saari -palvelualueen hallinnon työnä pääosin työajan puitteissa.

MRL-muutokset 1.1.2025 alkaen

Rakentamislain (751/2023, RakL), alueidenkäyttölain (maankäyttö- ja rakennuslaki muutetaan lailla 752/2023 alueidenkäyttölainsiksi) ja rakennetun ympäristötietojärjestelmästä annetun lain (431/2023, RYTJ-laki) toimeenpaneminen edellyttää kunnilta ainakin seuraavia toimenpiteitä 1.1.2025 mennessä:

- Päätöstoimivallan määrittelemistä hallintosäännössä ja mahdollisesti delegointipäätöksin
- Taksan uusimista

- Rakennusjärjestyksen uusimista
- Menettelytapojen uudistamista
- Kuntien ohjelmistojen edelleen kehittäminen vastaamaan uuden lain vaatimuksia.
- Henkilöstön ja luottamushenkilöiden kouluttamista
- Päätöspohjien uudistamista koneluettavaan muotoon
- Asiakasohjeiden uusimista

Uuden lain mukaan omalle tontille saa rakentaa ilman rakennuslupaa enintään 30-neliöisen rakennuksen, joka voi olla käyttötarkoitukseltaan esimerkiksi varasto, sauna tai etätööhön tarkoitettu lisätila. Rakennukseen on siis mahdollista tehdä niin putki- kuin sähkötyötkin, joskin rakennusoikeuden tulee edelleen riittää. Asuinrakennusta ei saa rakentaa ilman lupaa.

Rantasumpun asemakaavan laajennus

Kaavan laajennuksen tavoitteena on

- mahdollistaa tasokkaiden loma-asuntojen rakentaminen sekä
- mahdollistaa tasokkaan leirintäalueen perustaminen.

Osallistumis- ja arviointisuunnitelma laadittiin 17.10.2023. Alustavan arvion mukaan Rantasumpun asemakaavan laajennus on tarkoitus saada kunnanvaltuuston hyväksyttäväksi viimeistään vuoden 2024 heinäkuun loppuun mennessä.

Marjaniemen Nokan asemakaavan muutos ja laajennus

Nokan asemakaavan laajennus ja muutos on tullut vireille 21.3.2017.

Kaavanlaatijaksi valittiin Sweco Finland Oy. Kaavatyo 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 palaverattu 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 keväällä 2023.

Kunnanvaltuusto hyväksyi Marjaniemen Nokan asemakaavan muutoksen ja laajennuksen kokouksessaan 28.11.2023 § 41.

Kirkonkylän asemakaavan (ent. rakennuskaava) 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.

Suunnittelualueen yksityiset maanomistajat kontaktoitiin v. 2023. Kaava etenee luonnosvaiheeseen näillä näkymin keväällä 2024.

Energiansäästöhankeet

Liikuntahallilla ja rivitaloilla on korjattu ja parannettu lämmitysjärjestelmiä. Kalahalliin on asennettu aurinkopaneelit. Jatkossa aurinkopaneeleita asennetaan muihinkin palvelualueiden käytössä oleviin rakennuksiin talousarvion puitteissa. Hailuoto on mukana TEM:in KETS-seurantajärjestelmässä (KETS=kuntien energiatehokkuussopimus).

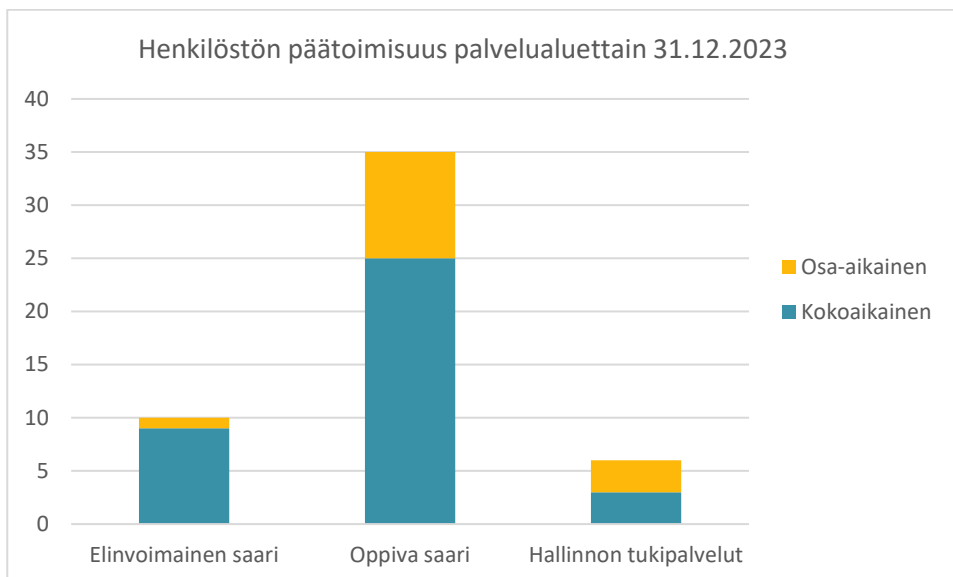
1.4 Hailuodon kunnan henkilöstö

Henkilöstön osalta tunnusluvut esitetään 31.12.2023 tilanteen mukaisena. Henkilöstön määrällä tarkoitetaan voimassa olevien palvelussuhteiden lukumäärää. Luvut sisältävät myös muilla vapailla olevan henkilöstön. Tunuslukujen osalta on sovellettu kunta-alan henkilöstöraporttisuositusta (KT:n yleiskirje 20.2.2004).

Vuoden 2022 vertailutietolukuja ei esitetä hyvinvointialueuudistuksen vuoksi. Sosiaali- ja terveystalvet siirtyivät 1.1.2023 Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue Pohteelle.

Henkilöstömäärä ja rakenne

Hailuodon kunnan henkilöstömäärä 31.12.2023 oli 51 viranhaltijaa tai työntekijää. Henkilöstöstä naisia oli 58,8 %. Palvelualueista naisvaltaisina oli Oppiva saari ja miesvaltaisina Elinvoimainen saari. Lukumääräisesti eniten miehiä työskenteli Oppivassa saarella. Kokoaikaisessa työsuhteessa työskenteli 37 henkilöä eli 72,6 % henkilöstöstä ja vakinaisessa palvelussuhteessa työskenteli 35 eli 68,6 % henkilöstöstä. Määräaikaisia työsuhteita oli suhteellisesti eniten hallinnon tukipalveluissa. Osa-aikaisesti työskenteleviä oli eniten Oppivassa saarella. Määrällisesti eniten määräaikaisia työsuhteita oli Oppivassa saarella ja siellä myös sijaisten osuus oli suurin.



Henkilöstön jakaantuminen ammattiryhmittäin on esitetty alla olevassa taulukossa.

Henkilöstöstä 45,1 % työskentelee opetushenkilökunnassa, johon on luettu päiväkodin johtaja, rehtori, lehtori, tuntiopettajat, luokanopettajat, erityisopettaja, varhaiskasvatuksen opettajat, koulunkäynninohjaajat ja kerho-ohjaajat.

Hoitohenkilökuntaan on luettu varhaiskasvatuksen lastenhoitajat ja perhepäivähoitaja.

Kunnan henkilöstön pienimpänä ammattiryhmänä ovat johtajat 5,9 % osuudella.

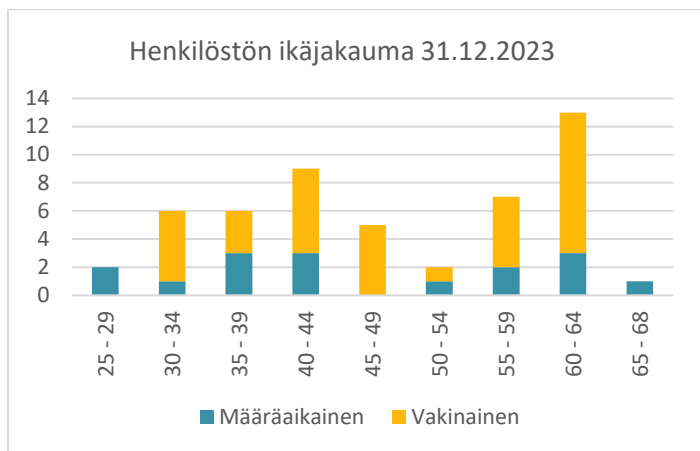
Toimistohenkilökuntaan kuuluvaksi on luettu talous- ja henkilöstöhallinnon asiantuntija, palveluasiantuntijat ja hallintoassistentit. Tekniseen henkilökuntaan on luettu kiinteistöpäällikkö, kiinteistöhoitajat ja rakennusalan ammattimies.

Muuhun henkilökuntaan on laskettu kuuluvaksi mm. kirjaston, kulttuurin ja vapaa-aikatoimen työntekijät, projektisuunnittelija, pajaohjaaja ja digitukihenkilö.

Hailuodon kunnan henkilöstöstä 68,6 % työskentelee Oppivan saaren palvelualueella. Yksilönsuojasyistä taulukkoa ei voida esittää nimikkeiden tasolla.

Henkilöstö ammattiryhmittäin 2023	Oppiva saari	Elinvoimainen saari	Hallinnon tukipalvelut	Koko kunta
Johtajat (johtoryhmä)	1	1	1	3
Hoitohenkilökunta	7			7
Opetushenkilökunta	23			23
Ravitsemus- ja siistimishenkilökunta		4		4
Toimistohenkilökunta	1	1	2	4
Tekninen henkilökunta		4		4
Muu henkilökunta	3		3	6
Kaikki yhteensä	35	10	6	51

Henkilöstön keski-ikä 2023	Vuotta
<i>Oppiva saari</i>	46,5
Määräaikainen	43,7
Vakinainen	47,8
<i>Elinvoimainen saari</i>	49,6
Määräaikainen	40,0
Vakinainen	50,7
<i>Hallinnon tukipalvelut</i>	56,8
Määräaikainen	54,0
Vakinainen	62,5
Koko henkilöstön keski-ikä	48,3
Vakinaisen henkilöstön keski-ikä	49,4



Hailuodon kunnassa koko henkilöstön keski-ikä oli vuoden 2023 lopussa 48,3. Vakinaisen henkilöstön keski-ikä oli 49,4 vuotta. Vakinaisen henkilöstön osalta hallinnon tukipalveluiden keski-ikä oli korkein, 62,5 vuotta. Henkilöstöstä eläköityi vuoden 2023 aikana yksi henkilö. Työkyvyttömyys- tai osa-aikaeläkkeellä olevista tai siirtyneistä ei voida esittää lukuja yksilönsuojasyistä.

Työaika ja työpanos

Tehty vuosityöaika eli tehty työpanos oli 35,8 henkilötyövuotta (htv) koko kunnan osalta. Suurin työpanos oli Oppivassa saareissa 23,3 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 oli 28,1 %. Hailuodon kunnassa suhtaudutaan myönteisesti erilaisiin joustaviin työaikajärjestelyihin mm. osa-aikaeläkkeeseen, vuorotteluvapaisiin ja muihin työaikajärjestelyihin, joita pyritään edistämään mahdollisuuksien mukaan.

Vuosityöaika 2023 htv	Oppiva saari	Elinvoimainen saari	Hallinnon tukipalvelut	Koko kunta
Teoreettinen säänn. vuosityöaika	30,7	10,8	5,8	47,3
- vuosilomapäivät	1,8	1,2	0,4	3,4
Säännöllinen vuosityöaika	28,9	9,6	5,4	43,9
- palkalliset poissaolot	3,7	1,9	0,6	6,2
- palkattomat poissaolot	3,2	0,5	0,0	3,7
Tehty säännöllinen vuosityöaika	22,0	7,2	4,8	34,0
+ rahana korvatut lisä- ja ylityöt	1,3	0,5	0,0	1,8
Tehty vuosityöaika	23,3	7,7	4,8	35,8
Poissaoloprosentti (sis. kaikki poissaolot)	28,3	33,3	17,2	28,1

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 2023 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. Työntajalla on oikeus koulutuskorvaukseen enintään kolmelta koulutuspäivältä vuodessa työntekijää kohden. Edellytyksenä koulutuskorvauksen saamiselle on voimassa oleva koulutussuunnitelma.

Koulutuspäiviä vuonna 2023 Hailuodon kunnassa oli 62. Henkilöstön koulutukset ovat pääasiassa olleet ammatilliseen kehittämiseen liittyviä ulkoisia koulutuksia. Tulosalueittain henkilöstö on osallistunut omaan tehtäväsisältönsä kuuluviin koulutuksiin.

Terveydellinen toimintakyky ja työhyvinvointi

Sairauspoissaolojaksot lkm	1 - 9 pv	10 – 30 pv	yli 31 pv	yht.
2023	116	12	8	136

Sairauspoissaolojen määrä oli ESS -järjestelmän mukaisesti 825 päivää. Sairauspoissaoloihin sisältyvät sairauslomat, työnantajan myöntämät sairauspoissaolot (omailmoitus sairauslomat), työtapaturmat, liikennevahingot ja vapaa-ajan tapaturmat. Näitä terveysperusteisia poissaoloja oli vuonna 2023 keskimäärin 16,2 kalenteripäivää / työntekijä, keskiarvo on laskeutu koko henkilöstön lukumäärästä. Sairauspoissaoloista ei voida esittää tarkempaa diagnoosiryhmäselvitystä 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 2023 olivat 10 641 € eli 209 €/ työntekijä. Käyntejä työterveydessä oli vuoden 2023 aikana ehkäisevän työterveyshuollon asioissa 72 kpl. Työpaikkaselvityksiin työterveys on käyttänyt aikaa Hailuodossa 37,5 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 5 kertaa.

Työhyvinvoinnin edistämiseksi on perustettu työhyvinvointityöryhmä. Työhyvinvointityöryhmä koostuu palvelualueiden henkilöstön edustajista ja työryhmän koordinaattorina toimii kunnanjohtaja. Työryhmän tehtäväksi on määritelty, että se koordinoi, suunnittelee ja järjestää tyky-toimintaa Hailuodon kunnan työntekijöille. Työhyvinvointiryhmä kokoontuu säännöllisesti ja laatii tyky-suunnitelman, joka viedään päätöksentekoon. Toimintavuoden tyky-toimintaan kuului liikunta-, kulttuuri- ja hierontaetua Smartum, 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 KVTES:n, TS:n, OVTES: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 2023 tietojen perusteella miehillä 2 775,40 euroa / kk ja naisilla 3 001,62 euroa / kk. Sopimusalakohaisia tietoja ei voida esittää yksilönsuojasyistä. Tehtäväkohtainen palkka on palkka ilman mitään lisiä ja se määräytyy työn vaativuuden perusteella. Kunnan vakinaisen kokoaikaisen henkilöstön kokonaiskuukausiansion keskiarvo oli joulukuun 2023 tietojen perusteella miehillä 3 295,56 euroa/kk ja naisilla 3 375,19 euroa/kk. Kokonaisansio tarkoittaa kuukaudessa maksettua säännöllisen työajan ansiota sekä mahdollisia sen lisäksi maksettavia kokemuslisä, ammattialalisia tai muita korvauksia.

Keskiansio 2023				
	Keskiarvo: tehtäväkohtainen palkka		Keskiarvo: kokonaisansio	
Vakituinen – kokoaikainen	€/kk	Muutos 2022-23, %	€/kk	Muutos 2022-23, %
Mies	2 775,40	4,1	3 295,56	6,0
Nainen	3 001,62	6,8	3 375,19	6,7

Henkilöstöhallinnon tavoitteiden toteutuminen

Vuoden 2023 henkilöstöhallinnon tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpide
Hailuodon kunnan henkilöstöpolitiikan strategiset linjaukset ja tavoitteet; hyväksytty kunnanvaltuustossa 2023	Henkilöstöorganisaation uudistaminen jatkuu 2024 (hallintosääntöuudistuksesta valmistui toimielinrakenne 12/2023) Henkilöstöstrategia; valtuustotason sitova tavoite 2024
Yhdessä vastuullisesti toimintatavan linjaukset ja tavoitteet	Sisältyy henkilöstöstrategia 2024 tavoitteeseen ja toimenpiteeseen
Työhyvinvoinnin ylläpito	Hailuodon kunnan henkilöstön työkykyä ylläpitävä toiminta: Smartum-saldo, tunti liikuntaa viikossa, henkilöstön virkistyspäivä ja pikkujoulu.

Henkilöstökyselyn tulokset

Henkilöstökysely 2022 toteutettiin ajalla 4.-19.3.2024. Vastaajien kokonaismäärä oli 28. Vuoden 2022 kyselyyn vastasi 29 työntekijää. Kyselyn tulokset alla. Kyselyn tulokset käsitellään johtoryhmässä ja työyksiköissä sekä henkilöstötoimikunnassa.

Perusraportti

Vastaajien kokonaismäärä: 28

Millainen on yleisvaikutelmasi Hailuodon kunnasta työnantajana?

Vastaajien määrä: 28

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
0,0	9,0	6,8	7,5	189,0	2,2

Millainen on mielestäsi Hailuodon kunnan fyysinen työympäristö?

Vastaajien määrä: 28

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
0,0	10,0	7,5	8,0	210,0	2,1

Millaiset Hailuodon kunnan palvelutoiminnot ovat mielestäsi?

Vastaajien määrä: 27

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
2,0	9,0	6,7	7,0	182,0	1,8

Henkinen ilmapiiri ja työntekijöiden väliset suhteet Hailuodon kunnassa?

Vastaajien määrä: 28

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
0,0	10,0	7,0	8,0	197,0	2,5

Miten tyytyväinen olet nykyisiin työtehtäviisi Hailuodon kunnassa?

Vastaajien määrä: 28

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
5,0	10,0	8,3	9,0	232,0	1,5

Johtaminen.

Antaako esimiehesi sinulle riittävästi myönteistä palautetta?

Vastaajien määrä: 28

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
2,0	10,0	7,3	8,0	205,0	1,9

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

Vastaajien määrä: 28

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

Asettaako esimiehesi selkeitä tavoitteita yksikkösi toiminnalle?

Vastaajien määrä: 28

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
1,0	10,0	7,2	8,0	202,0	2,5

Asettaako esimiehesi sinun työllesi selkeitä tavoitteita?

Vastaajien määrä: 28

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

Luotatko esimiehesi osaamiseen?

Vastaajien määrä: 28

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
1,0	10,0	8,0	8,0	223,0	1,9

Varaako esimiehesi aikaa sinun kuuntelemiseesi?

Vastaajien määrä: 28

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
0,0	10,0	7,4	8,0	207,0	2,7

Asettaako esimiehesi kohtuullisia vaatimuksia työsuorituksellesi ja kertoo niistä?

Vastaajien määrä: 28

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
1,0	10,0	7,8	8,0	217,0	2,0

Luotatko esimieheesi?

Vastaajien määrä: 28

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
2,0	10,0	8,0	8,0	223,0	1,9

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

Vastaajien määrä: 28

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
0,0	10,0	6,5	7,0	183,0	2,4

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

Vastaajien määrä: 26

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
0,0	9,0	6,1	7,0	159,0	2,4

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

Vastaajien määrä: 28

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
0,0	9,0	5,6	7,0	158,0	2,7

Kuinka todennäköisesti suosittelisit Hailuodon kuntaa työnantajaksi?

Vastaajien määrä: 28

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
0,0	9,0	6,7	7,0	187,0	2,2

Kuinka hyvin Hailuodon kunta täyttää työnantajalle asettamasi odotukset?

Vastaajien määrä: 28

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
0,0	9,0	6,9	8,0	194,0	2,3

Kuinka hyvin Hailuodon kunta vastaa mielikuvaasi ihanteellisesta työnantajasta?

Vastaajien määrä: 28

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
0,0	9,0	6,3	7,0	177,0	2,5

Uskotko, että kunnan kehittyminen tulevaisuudessa on positiivista?

Vastaajien määrä: 28

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
0,0	10,0	6,9	8,0	192,0	2,7

Annatko töissä aina 100-prosenttisen työpanoksen?

Vastaajien määrä: 28

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
0,0	10,0	8,8	9,0	245,0	2,0

Pyritkö aina ylittämään odotukset?

Vastaajien määrä: 28

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
0,0	10,0	8,1	8,5	227,0	2,1

Otatko aina täyden vastuun omista työtehtävistäsi?

Vastaajien määrä: 28

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
0,0	10,0	9,3	10,0	261,0	1,9

Osallistutko aktiivisesti ideoimiseen, jotta kunnan toiminta kehittyy?

Vastaajien määrä: 27

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
0,0	10,0	7,3	7,0	198,0	2,1

Kohteletko kaikkia työkavereitasi arvostavasti ja ystävällisesti?

Vastaajien määrä: 28

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
0,0	10,0	9,1	10,0	256,0	2,0

Levitätkö innostuneisuutta suhtautumalla myönteisesti työkavereihisi?

Vastaajien määrä: 28

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
0,0	10,0	8,6	9,0	242,0	2,1

Annatko työkavereilleni myönteistä palautetta ja kannustat heitä kehittymään?

Vastaajien määrä: 28

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
0,0	10,0	8,5	9,0	238,0	2,0

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

Vastaajien määrä: 28

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
3,0	10,0	8,0	8,0	224,0	2,0

Onko sinulle selvää, mitä sinulta työtehtävissäsi odotetaan?

Vastaajien määrä: 28

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
0,0	10,0	8,0	9,0	223,0	2,6

Ovatko vastualueesi selkeät?

Vastaajien määrä: 28

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
0,0	10,0	7,5	8,0	211,0	2,5

Suhtaudutaanko työpaikalla vakavasti ajatuksiisi ja ideoihisi?

Vastaajien määrä: 28

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
0,0	10,0	7,9	8,5	222,0	2,4

Kohtelevatko työkaverisi sinua ystävällisesti ja kunnioittavasti?

Vastaajien määrä: 28

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
3,0	10,0	8,5	9,0	238,0	1,8

Kohtaatko työpaikallasi joka päivä myönteisesti ajattelevia työkavereita?

Vastaajien määrä: 28

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
0,0	10,0	7,8	9,0	218,0	2,5

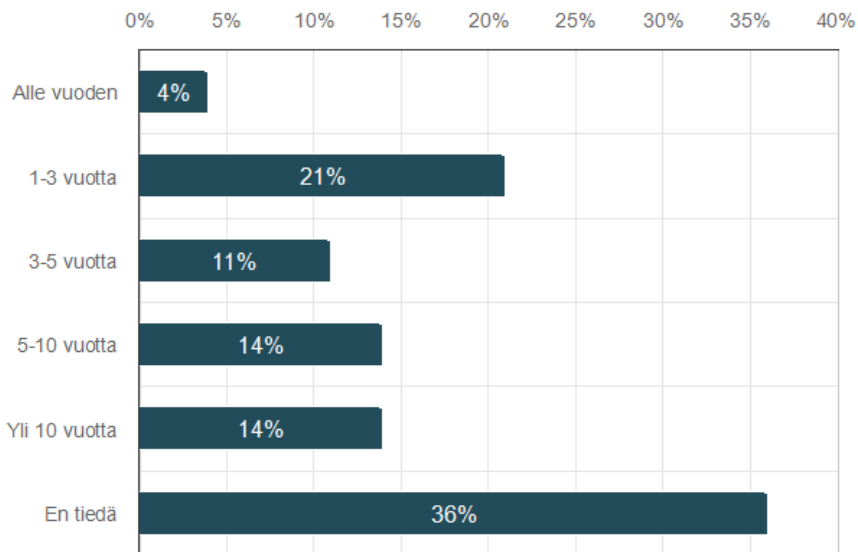
Kannustavatko työkaverisi sinua kehittymään?

Vastaajien määrä: 28

Minimiarvo	Maksimiarvo	Keskiarvo	Mediaani	Summa	Keskihajonta
0,0	10,0	7,4	8,0	206,0	2,8

Kuinka kauan aiot jatkaa työskentelyä Hailuodon kunnan palveluksessa?

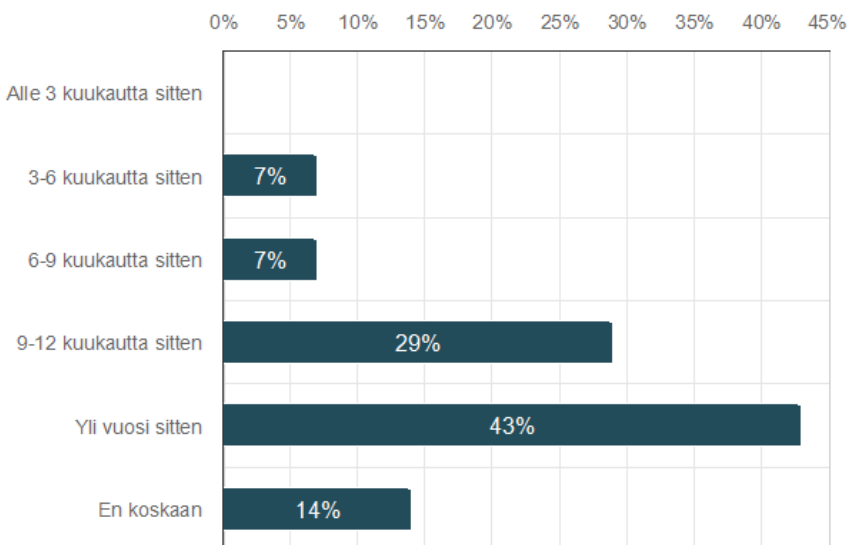
Vastaajien määrä: 28



	n	Prosentti
Alle vuoden	1	3,6%
1-3 vuotta	6	21,4%
3-5 vuotta	3	10,7%
5-10 vuotta	4	14,3%
Yli 10 vuotta	4	14,3%
En tiedä	10	35,7%

Milloin kävit viimeksi kehityskeskustelussa?

Vastaajien määrä: 28



	n	Prosentti
Alle 3 kuukautta sitten	0	0,0%
3-6 kuukautta sitten	2	7,1%
6-9 kuukautta sitten	2	7,1%
9-12 kuukautta sitten	8	28,6%
Yli vuosi sitten	12	42,9%
En koskaan	4	14,3%

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, erehdysten ja virheiden ja väärinkäytösten ennaltaehkäisyyn ja toteamiseen sekä varojen huolellisen hoidon turvaamiseen. Sisäinen valvonta on riskienhallintaa sekä operatiivista johtamista.

Johtamis- ja hallintojärjestelmä

Kunnan toimintaa ohjataan hallintosäännöllä. Hallintosäännössä esitetään kunnan organisaatorakenne sekä toimielinten ja viranhaltijoiden toimivallanjako ja tehtävät.

Hailuodon kunnan hallintosääntöuudistus on toimenpiteessä; kunnanvaltuusto hyväksyi 19.12.2023 § 54 hallintosääntöuudistuksen ensimmäisen vaiheen, jossa uudistettiin kunnan toimielinrakenne (lautakuntamalli) ja siihen liittyvät välttämättömät pykälät sisältäen:

Luku 2	Toimielinorganisaatio
2a	Vaikuttamistoimielimet
Luku 4	Konserniohjaus ja sopimusten hallinta
Luku 5	Toimielinten tehtävät ja toimivallan jako

Alla olevien hallintosäännön (2018) lukujen ja pykälien osalta on tehty vain 1.1.2024 edellyttämä pakollinen tarkastelu:

Luku 1	Kunnan johtaminen
Luku 3	Henkilöstöorganisaatio
Luku 5	§:t 27-30.

Muilta osin on voimassa 1.1.2018 hallintosääntö. Uudistusta jatketaan kunnanhallituksen 13.2.2024 § 32 asettaman työryhmän toimesta. Hallintosääntöuudistus on osa kunnan kokonaisuudistusta. Kunnanhallitus on määritellyt 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 perustuu tiedonohjausjärjestelmän (TOJ), tiedonohjaussuunnitelman (TOS) ja Dynasty 6/10 -asianhallintajärjestelmän muodostamasta kokonaisuudesta. Dynasty10 käyttöönottoprosessia jatkettiin 2023.

Talousarvio, käyttötalouden ja investointien toteuttamissuunnitelma (käyttösuunnitelma), tilinpäätös sekä muut keskeiset kunnan toimintaa linjaavat dokumentit valmistellaan sähköisesti. 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 ennakkoon 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 ennakoiva riskienhallinta perustuu oman ennakoivan valvonnan lisäksi myös hyvään kunnan sisäiseen sekä ulkoiseen yhteistyöhön.

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

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

Riskienhallinnan toteutus ja riskien seuranta talouden ja 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 valvonnalla on teknisenä järjestelmänä käytössä mm. Dynasty-asianhallintajärjestelmä. Hallintopalveluissa ohjelmaa käytetään laajemmin asioiden hallintaan vähintään päätöksenteon kohteena olevien asioiden osalta. Keskeisiä valvonnan ja raportoinnin välineitä ovat lisäksi kirjanpidon ja henkilöstöhallinnon järjestelmät: FPM Talsu Lite/Monetra, Intime/Monetra, P2P/Monetra, Web-laskutus ja raportointi/Monetra, Personec ja ESS/Monetra, M2/Monetra, Titania-työaikasuunnittelu.

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

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Hailuodon kunnan hankintaohjeessa (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 2023 toiminta on perustunut valtuuston, hallituksen ja muiden toimielinten päätöksiin ja hallintosäännöllä delegoituun päätösvallan käyttöön.

Arvio merkittävimmistä riskeistä

Hailuodon kunnan riskienhallinta perustuu kunnan riskienhallintasuunnitelmaan ja sen toteuttamiseen osana johtamista, jokapäiväistä toimintaa ja riskienhallinnan raportointia. Riskienhallinnan ennakointi ja seuranta toteutettiin vakiintuneesti osana talouden ja toiminnan toteuman seuranta.

Riskien toteuma 2023:

Strategiset riskit

Henkilöstöriskit realisoituivat 2023:

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.

Taloudelliset riskit

-Inflaation käyttötalousvaikutusten realisoituminen ei ylittänyt ennakoarviota

- Ylijäämäinen tulos menetettiin Mäntyvilikin tasearvon alaskirjauksessa (tasearvo 325 000)

Toiminnalliset riskit

Lauttaliikenteen häiriöt

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.

Vahinkoriskit / Oppiva saari

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

Talous sekä tavoitteiden toteutuminen, tuloksellisuus

Hailuodon kunnan tilikauden tulos ennen varausten ja rahaston muutosta on 5 731 € ylijäämäinen. Mäntyvilikin tasearvon alaskirjaus heikensi tulosta (-325 000 €). Pois toeron lisäämisen jälkeen tilikauden ylijäämä on 94 058 € euroa.

Talous- ja henkilöstöhallinnon palvelujen toteuttaminen vastuunjakotaulukon mukaisesti
Monetran uudistettu vastuunjakotaulukko

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonnan osalta
Kiinteistöjen ennakoiva kunnossapito, lkmatta Mäntyvilikki

Avoimien kilpailutusmenettelyjen edistäminen
Julkisten palvelujen kilpailutusjärjestelmä HILMA käytössä

Henkilöstön hankintaosaamisen päivittäminen
Monetran hankintakoulutukset 1/2023
Teknisten palvelujen hankintakoulutus 1/2023

Yhtiöittäminen; kunnan toimialojen yhtiöittämistarpeiden sekä tarvittavien toimenpiteiden selvittäminen
Toimenpiteessä; jatkuu vuonna 2024-

Kiinteistöjen käyttö, kunto ja yhteistyö kiinteistöjen käyttäjien kanssa
Kunnan vuokrauskäytännöt
Ohjaava tiedotuspaketti vuokralaiselle

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

Kunnan varautumistyöryhmä on kokoontunut vuonna 2023 osana kunnan perustoimintaa. Johtoryhmän viikoittaiseen työraportteeseen sisältyy varautumisen tilannetiedot.

3 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

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

Hailuodon kunnan toimintatuotot vuonna 2023 olivat yhteensä 1 563 845 € ja toimintakulut yhteensä -4 415 478 €.

Henkilöstökustannukset olivat kokonaisuudessaan -2 323 942.

Hailuodon kunnan verorahoituksen eli verotulojen ja valtionosuuksien osuus oli 3 592 823 €, mikä on 68,9 % kokonaistulosta.

Vuodet 2023 ja 2022 eivät ole suoraan vertailukelpoisia, koska sosiaali- ja terveystoimen palvelut siirtyivät vuoden 2023 alusta hyvinvointialueelle.

Ulkoinen, €	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Toimintatuotot	1 563 845	1 891 540	1 677 012
Toimintakulut	-4 415 478	-9 205 795	-8 854 953
Toimintakate	-2 851 633	-7 314 255	-7 177 941
Verotulot	2 090 842	4 233 379	3 780 217
Valtionosuudet	1 501 981	3 991 253	3 749 484
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot	8 860	4 128	4 562
Muut rahoitustuotot	12 348	6 032	3 062
Korkokulut	-16 511	-13 941	-14 650
Muut rahoituskulut	-15 185	-6 172	-3 767
Vuosikate	730 702	900 425	340 966
Poistot ja arvonalentumiset	-724 971	-518 429	-509 846
Tilikauden tulos	5 731	381 996	-168 880
Poistoeron muutos	88 327	91 872	92 194
Vapaaehtoisten varausten muutos			
Rahastojen muutos			
Tilikauden yli-/alijäämä	94 058	473 868	-76 686

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	35,4	20,5	18,9
Vuosikate/Poistot, %	100,8	173,7	66,9
Vuosikate, €/asukas	771	937	357
Asukasmäärä vuoden lopussa	948	961	954

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 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TP 2023
Kunnallisvero	3 153 212	3 175 726	3 249 472	3 685 597	1 604 440
Muutos, %	4,0	0,7	2,3	13,4	-56,5
Yhteisövero	97 255	121 361	187 312	185 229	118 649
Muutos, %	-1,2	24,8	54,3	-1,1	-35,9
Kiinteistövero	340 173	307 701	343 434	362 553	367 753
Muutos, %	0,5	-9,5	11,6	5,6	1,4
Verotulot yhteensä	3 590 640	3 604 788	3 780 217	4 233 379	2 090 842
Muutos, %	3,5	0,4	4,9	12,0	-50,6

Valtionosuudet	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	TA-muutokset	TA 2023 + muutokset	Toteuma 2023	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
Kunnan peruspalv. valtionosuus	3 159 897	1 259 253	0	1 259 253	1 262 512	-3 259	100,3
Opetus- ja kultt. muut valtion	-234 536	-235 405	0	-235 405	-217 631	-17 774	92,5
Muut valtionosuudet	511 272	286 639	0	286 639	286 639	0	100,0
Verotulomen.kompensaatio	554 620	167 453	0	167 453	170 461	-3 008	101,8
Valtionosuudet yhteensä	3 991 253	1 477 940	0	1 477 940	1 501 981	-24 041	101,6

3.2 Toiminnan rahoitus

RAHOITUSLASKELMA €	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Toiminnan rahavirta	730 702	785 659	281 398
Vuosikate	730 702	900 425	340 966
Satunnaiset erät			
Tulo-rahoituksen korjaukset		-114 766	-59 568
Investointien rahavirta	-147 906	-42 941	-298 243
Investointimenot	-183 284	-166 517	-382 663
Rahoitusosuudet investointimenoihin	35 378		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot		123 576	84 420
Toiminnan ja investointien rahavirta	582 797	742 718	-16 845
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			-10 688
Antolainasaamisten lisäykset			-10 688
Antolainasaamisten vähennykset			
Lainakannan muutokset	-340 922	-365 922	-35 922
Pitkäaikaisten lainojen lisäys			300 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-340 922	-365 922	-335 922
Lyhytaikaisten lainojen muutos			
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset	-59 424	-171 909	-89 120
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset			-1 506
Vaihto-omaisuuden muutos	-478	573	-8 069
Saamisten muutos	330 686	-240 988	-30 993
Korottomien velkojen muutos	-389 632	68 506	-48 551

Rahoituksen rahavirta	-400 346	-537 831	-135 729
Rahavarojen muutos	182 451	204 887	-152 574
Rahavarat 31.12.	854 991	672 540	467 653
Rahavarat 01.01.	672 540	467 653	620 227
	182 451	204 887	-152 574

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Toiminnan ja invest. rahavirran kertymä 5 v:lta, €	-447 479	-1 882 854	-1 915 350
Investointien tulo-rahoitus, %	494,0	540,7	89,1
Lainanhoitokate	2,1	2,4	1,0
Laskennallinen lainanhoitokate	3,7	3,7	1,2
Kassavarat	854 991	672 540	467 653
Kassasta maksut/vuosi	4 971 380	9 758 346	9 581 267
Kassan riittävyys, pv	63	25	18
Asukasmäärä vuoden lopussa	948	961	954

TASE €	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT	9 589 283	10 891 492	11 252 214
Aineettomat hyödykkeet	389 521	447 251	474 133
Aineettomat oikeudet	12 712	36 186	28 813
Muut pitkävaikutteiset menot	376 809	411 065	445 320
Aineelliset hyödykkeet	9 029 171	9 574 870	9 908 709
Maa- ja vesialueet	949 515	909 515	918 325
Rakennukset	7 255 901	7 776 678	7 956 031
Kiinteät rakenteet ja laitteet	690 312	740 171	817 924
Koneet ja kalusto	7 599	30 112	69 017
Muut aineelliset hyödykkeet	4 560	4 560	4 560
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	121 285	113 834	142 853
Sijoitukset	170 590	869 372	869 372
Osakkeet ja osuudet	126 853	825 634	825 634
Muut saamiset	43 738	43 738	43 738
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	949 560	814 883	815 863
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	949 560	814 883	815 863
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 241 297	1 389 054	943 752
Vaihto-omaisuus	27 498	27 020	27 592
Aineet ja tarvikkeet	27 498	27 020	27 592
Saamiset			
Pitkäaikaiset saamiset	150 000	170 000	190 000
Lainasaamiset	150 000	170 000	190 000
Lyhytaikaiset saamiset	208 809	519 495	258 508
Myyntisaamiset	100 224	123 170	116 085
Lainasaamiset	20 000	20 000	20 000
Muut saamiset	32 492	75 677	56 968
Siirtosaamiset	56 093	300 649	65 454
Rahat ja pankkisaamiset	854 991	672 540	467 653
VASTAAVAA YHTEENSÄ	11 780 140	13 095 430	13 011 829

TASE €	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA	6 381 416	6 823 891	6 350 022
Peruspääoma	2 751 272	3 287 806	3 287 806
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	3 536 085	3 062 216	3 138 902
Tilikauden yli-/alijäämä	94 058	473 868	-76 686
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	2 381 264	2 469 591	2 561 463
Poistoero	2 381 264	2 469 591	2 561 463
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	949 560	814 883	815 863
Lahjoitusrahastojen pääomat	949 560	814 883	815 863
Muut toimeksiantojen pääomat			
VIERAS PÄÄOMA	2 067 901	2 987 065	3 284 481
Pitkäaikainen	1 196 073	1 501 495	1 842 417
Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	1 196 073	1 501 495	1 842 417
Lyhytaikainen	871 828	1 485 570	1 442 064
Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	305 422	340 922	365 922
Saadut ennakot	16 984	34 428	71 712
Ostovelat	192 077	383 831	338 888
Liittymismaksut ja muut velat	39 888	66 744	70 161
Siirtovelat	317 457	659 645	595 382
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	11 780 140	13 095 430	13 011 829

TASEEN TUNNUSLUVUT	2023	2022	2021
Omavaraisuus-%	74,5	71,2	68,9
Suhteellinen velkaantuneisuus %	39,8	29,2	34,9
Kertynyt ylijäämä, €	3 630 143	3 536 085	3 062 216
Kertynyt ylijäämä/asukas, €	3 829	3 680	3 210
Lainakanta 31.12, €	1 501 495	1 842 417	2 208 339
Lainakanta 31.12, €/asukas	1 584	1 917	2 315
Lainat ja vuokravastuut	1 548 619	1 847 516	2 214 401
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	1 634	1 922	2 321
Asukasmäärä vuoden lopussa	948	961	954

3.3 Kokonaistulot ja -menot

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 5 213 254 €, Suurimmat tuloerät muodostuvat verotuloista ja valtionosuudesta. Kokonaismenot olivat tilikaudella 4 971 380 €. Olennaisin menoerä koostuu toimintakuluista, joiden osuus kokonaismenoista oli 88,8 %. Kokonaistulot ylittivät kokonaismenot 241 875 €:lla.

KOKONAISTULO JA –MENO €			
TULOT		MENOT	
Varsinainen toiminta		Varsinainen toiminta	
Toimintatuotot	1 563 845	Toimintakulut	4 415 478
		- Valmistus omaan käyttöön (-)	
Verotulot	2 090 842		
Valtionosuudet	1 501 981		
Korkotuotot	8 860	Korkokulut	16 511
Muut rahoitustuotot	12 348	Muut rahoituskulut	15 185
Satunnaiset tuotot		Satunnaiset kulut	
Tulorahoituksen korjauserät		Tulorahoituksen korjauserät	
- Pysyvien vast. hyödyk. luovutusvoitot (-)		- Pakollisten varausten muutos (+/-)	
		- Pysyvien vast. hyödyk. luovutustappiot	
Investoinnit		Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	35 378	Investointimenot	183 284
Pysyvien vastaavien hyödyk. luovutustulot			
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset		Antolainasaamisten lisäykset	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		Pitkäaikaisten lainojen vähennys	340 922
Lyhytaikaisten lainojen lisäys		Lyhytaikaisten lainojen vähennys	
Oman pääoman lisäys		Oman pääoman vähennykset	
Kokonaistulo yhteensä	5 213 254	Kokonaismeno yhteensä	4 971 380

Täsmäytys	
Kokonaistulot – Kokonaismenot	241 875
Muut maksuvalm. muutokset – Rahavarojen muutos	-241 875
	0

3.4 Investointiosan toteutuminen

Toteutumatta jäivät:

- Rt Kentänkulman huoneistoremontti
- Jäteasema
- Juolukan huoneistosaneeraus

Maan hankinta 2022-2027

		Edell. vuosi	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Jäljellä	Toteuma %
8020	Maan hankinta							
	Hankinnat							
1100	Maa- ja vesialueet	0,00	-50 000	0	-50 000	-40 000,00	-10 000,00	80,00
*	Hankinnat yht.	0,00	-50 000	0	-50 000	-40 000,00	-10 000,00	80,00
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	0,00	-50 000	0	-50 000	-40 000,00	-10 000,00	80,00

Vuoden 2023 aikana hankittiin yksi kiinteistö.

Rt Kunnarin huoneistoremontti

		Edell. vuosi	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Jäljellä	Toteuma %
8685	Rt Kunnari huon.remontti							
	Hankinnat							
1110	Asuinrakennukset	0,00	-30 000	0	-30 000	0,00	-30 000,00	0,00
1195	Keskeneräiset hankinnat	0,00	0	0	0	-30 335,19	30 335,19	0,00
*	Hankinnat yht.	0,00	-30 000	0	-30 000	-30 335,19	335,19	101,12
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	0,00	-30 000	0	-30 000	-30 335,19	335,19	101,12

Huoneistoremontti toteutettiin onnistuneesti ja huoneistossa on vuokralaiset. Valmistunut investointi on viety kirjanpitoon v. 2023.

Ojavilikin huoneistosaneeraus

		Edell. vuosi	Talousarvio	TA-muutos	TA+muutos	Toteuma	Jäljellä	Toteuma %
8686	Rt Ojavilikin huoneistosaneeraus							
	Hankinnat							
1110	Asuinrakennukset	0,00	-30 000	0	-30 000	0,00	-30 000,00	0,00
1195	Keskeneräiset hankinnat	0,00	0	0	0	-28 704,77	28 704,77	0,00
*	Hankinnat yht.	0,00	-30 000	0	-30 000	-28 704,77	-1 295,23	95,68
	Rahoitusosuudet							
	Myynnit							
	Investointien netto	0,00	-30 000	0	-30 000	-28 704,77	-1 295,23	95,68

Huoneistoremontti toteutettiin onnistuneesti ja huoneistossa on vuokralaiset. Valmistunut investointi on viety kirjanpitoon v. 2023.

8672	Reitistöjen perusparantaminen	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	TA-muutokset	TA 2023 + muutokset	Toteuma 2023	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
*	Hankinnat yht.	0,00	-50 405	0	-50 405	-53 424,42	3 019,42	106,0
*	Rahoitusosuudet yht.	0,00	35 284	0	35 284	35 377,81	-93,81	100,3
	Investointien netto	0,00	-15 121	0	-15 121	-18 046,61	2 925,61	119,4

Hankkeessa toteutettiin 8,9 km laadukas vaellukseen ja pyöräilyyn soveltuva ympärivuotisen käytön reitti asukkaille, vapaa-ajan asukkaille ja matkailijoille. Reittien toteutuksessa on huomioitu Hailuodon herkkä luonto ja laajat luonnonsuojelualueet. Hanke valmisteltiin yhteistyössä Metsähallituksen kanssa ja reittisuunnitelmat laadittiin yhteistyössä maanomistajien, paikallisten asukkaiden ja elinkeinotoimijoiden kanssa. Hankkeessa kehitetään Hailuodon luontomatkailua

8687	Meriteatteri	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	TA-muutokset	TA 2023 + muutokset	Toteuma 2023	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
*	Hankinnat yht.	-37 700,00	-120 000	87 885	-32 115	-24 274,21	-7 840,30	75,59
*	Rahoitusosuudet yht.	0,00	100 000	-100 000	0	0,00	0,00	0,00
	Investointien netto	-37 700,00	-20 000	-12 115	-32 115	-24 274,21	-7 840,30	75,59

Hankkeen toteuttaminen on ollut keskeytyksessä 9/2023 lähtien. Odottaa Pohjois-Suomen hallinto-oikeuden päätöstä suunnittelutarveratkaisusta tehtyyn valitukseen.

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 seurantaa, analysointia ja raportointia sekä riskienhallintajärjestelmien toimivuuden seurantaa. 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 2023 nollatuloksen. Hailuodon Vesihuolto Oy tulos oli 46 321,14 euroa.

Olellaiset konsernia koskevat tapahtumat ja arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

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

Hailuodon Vesihuollon osalta merkittävin kehittämishanke uusi pohjavesipumppaamon rakentaminen etenee suunnitelman mukaisesti. Hanke valmistuu 2024 vuoden aikana. Uudella vedenpumppaamalla luodaan huoltovarmuutta Hailuodon puhtaasta veden saatavuudessa ja valmistaudutaan asukasmäärän ja matkailijoiden määrän kasvuun. Kiinteän yhteyden myötä on valmistauduttava veden käyttömäärän kasvuun.

Pohjois-Pohjanmaan maakuntaliiton tehtävänä on toimia maakunnan kuntien edunvalvojana valtakunnallisesti ja EU:n tasolla sekä toteuttaa maakunnan lakisääteisiä tehtäviä. Osallistuttiin maakunnalliseen kuntien edunvalvontaan ja tehtiin kehittämisyhteistyötä. Julkisen hallinnon kokonaisuudistuksen sekä yleisen toimintaympäristön muutoksen kiihtymisen vaikutuksesta maakuntaliiton edunvalvontarooli on konkretisoitunut ja kuntayhteistyö aktivoitunut. Hailuoto osallistuu aktiivisesti maakunnan kuntien verkottumiseen.

Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue aloitti toimintansa 1.1.2023. Hailuodon kunta osallistui suunnitelmien mukaisesti sekä hyvinvointialueen valmisteluun että kunnan edunvalvontaan palvelujen ja toiminnan järjestämisessä. Rakennettiin aktiivisesti hyvinvointialueen ja kunnan yhdyspintaa. Kunta osallistuu Pohteen, maakuntaliiton ja kuntien strategisen yhteistyön toteuttamiseen osana perustoimintaa ja kehittämistä sekä valvoo kunnan etua palvelujen järjestämisen ja talouden näkökulmasta.

Osallistuttiin Oulun seudun koulutuskuntayhtymän kokouksiin.

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 nimeämät edustajat ovat osallistuneet Hailuodon vesihuolto Oy:n hallituksen kokouksiin.

Konsernijohto seuraa säännöllisesti tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuutta. Tytäryhteisön tulee antaa seurantaan varten kunnalle puolivuositilinpäätöksiä sille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta, toiminnan ja talouden kehityksestä sekä kerran vuodessa, tilinpäätöksen yhteydessä, arvio talouteen ja toimintaan liittyvistä riskeistä (riskienarviointi). Tytäryhteisöllä tulee olla tätä varten riittävät talouden ja toiminnan seuranta- ja mittausjärjestelmät sekä yhteisön hallituksen hyväksymät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintaohjeet tai soveltvain osin toteutetaan kunnan toimintaohjeita. Todenmäkisesti realisoituvasta riskistä on raportoitava 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. Kunnanhallituksen ja Hailuodon Vesihuolto Oy:n välinen ohjaava konsernivuorovaikutus on kehittynyt vuoden 2023 aikana.

Hailuodon Vesihuolto Oy:n varautumissuunnitelma 2019 on toteutettu asiantuntijaostopalveluna.

Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Hailuoto-konserni TULOSLASKELMA, €	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Toimintatuotot	1 937 960	5 737 414	5 638 806
Toimintakulut	-4 944 744	-13 183 825	-12 842 186
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)		-18 117	521
Toimintakate	-3 006 784	-7 464 528	-7 202 860
Verotulot	2 090 842	4 233 379	3 780 217
Valtionosuudet	1 806 878	4 303 197	4 044 700
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot	9 448	4 668	4 837
Muut rahoitustuotot	12 395	9 705	6 904
Korkokulut	-20 304	-24 520	-17 454
Muut rahoituskulut	-15 822	-9 592	-6 065
Vuosikate	876 654	1 052 309	610 278
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-846 337	-815 153	-824 407
Omistuksen eliminointierot		8	-10
Arvonalentumiset		-186	-2 921
Satunnaiset erät			0
Tilikauden tulos	30 317	236 979	-217 060
Tilinpäätössirrot	2 352	-781	4 433
Tilikauden verot	0	-1 168	-442
Laskennalliset verot	0	-33	-272
Vähemmistöosuudet	0	-766	-151
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	32 669	234 231	-213 492

Hailuoto-konserni TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2023	2022	2021
Toimintatuotot/toimintakulut %	39,2	43,5	43,9

Vuosikate/Poistot %	103,6	129,1	73,8
Vuosikate,€/asukas	925	1095	640
Asukasmäärä vuoden lopussa	948	961	954

Hailuoto-konserni	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
TASE, €			
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT	12 109 314	16 683 880	16 024 210
Aineettomat hyödykkeet	393 263	560 495	566 120
Aineettomat oikeudet	13 251	57 805	54 932
Muut pitkävaikutteiset menot	380 012	442 929	472 948
Ennakkomaksut	0	59 761	38 241
Aineelliset hyödykkeet	11 571 144	15 903 175	15 264 983
Maa- ja vesialueet	967 078	1 028 003	1 036 177
Rakennukset	9 308 179	10 817 734	10 969 774
Kiinteät rakenteet ja laitteet	712 158	837 916	918 513
Koneet ja kalusto	82 881	302 147	364 551
Muut aineelliset hyödykkeet	5 884	8 323	7 488
Enn.maksut ja keskener. hankinnat	494 964	2 909 052	1 968 480
Sijoitukset	144 907	220 211	193 107
Osakkuusyhteisöosakkeet ja osuudet	0	37 765	10 503
Muut osakkeet ja osuudet	116 587	150 609	150 767
Muut lainasaamiset	0	119	119
Muut saamiset	28 320	31 718	31 718
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 013 439	860 916	864 670
Valtion toimeksiannot	40 435	17 221	21 320
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	950 487	815 758	816 693
Muut toimeksiantojen varat	22 517	27 937	26 657
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 536 460	2 513 927	2 290 562
Vaihto-omaisuus	110 809	180 637	183 468
Aineet ja tarvikkeet	28 436	86 909	98 246
Keskeneräiset tuotteet	193	198	164
Valmiit tuotteet	23 907	20 792	16 226
Muu vaihto-omaisuus	58 273	72 738	68 831
Saamiset			
Pitkäaikaiset saamiset	150 283	170 293	190 305
Lainasaamiset	150 000	170 000	190 000
Muut saamiset	180	171	171
Siirtosaamiset	103	121	133
Lyhytaikaiset saamiset	369 154	1 185 075	921 489
Myyntisaamiset	169 220	530 834	538 999
Lainasaamiset	67 910	74 260	92 398
Muut saamiset	36 417	180 036	147 423
Siirtosaamiset	95 607	399 945	142 668
Rahoitusarvopaperit	0	43 952	75 854
Osakkeet ja osuudet	0	49	49
Sij. rahamarkkinainstrumentteihin	0	43 903	75 804
Rahat ja pankkisaamiset	906 213	933 971	919 447
VASTAAVAA YHTEENSÄ	14 659 213	20 058 724	19 179 441

Hailuoto-konserni	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
TASE, €			
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA	9 320 491	9 894 720	9 659 708
Peruspääoma	2 751 272	3 287 806	3 287 806
Yhd. ja sääät. peruspääoma	0	793	793
Muu omat rahastot	23 386	69 536	67 405
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	6 513 163	6 302 353	6 517 195
Tilikauden yli-/alijäämä	32 669	234 231	-213 492

VÄHEMMISTÖOSUUDET	0	13 249	12 465
PAKOLLISET VARAUKSET	2 221	136 090	144 689
Muut pakolliset varaukset	2 221	136 090	144 689
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 013 441	860 949	864 819
Valtion toimeksiannot	40 435	17 221	21 320
Lahjoitusrahastojen pääomat	950 487	815 789	816 733
Muut toimeksiantojen pääomat	22 519	27 939	26 767
VIERAS PÄÄOMA	4 323 061	9 153 716	8 497 760
Pitkäaikainen	3 296 671	6 623 680	6 049 385
Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	1 250 326	4 584 620	4 037 192
Liittymismaksut ja muut velat	2 046 345	2 028 295	1 993 735
Siirtovelat	0	7 725	15 451
Laskennalliset verovelat	0	3 040	3 007
Lyhytaikainen	1 026 390	2 530 036	2 448 375
Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	331 326	480 924	544 239
Saadut ennakot	21 728	38 418	75 235
Ostovelat	236 124	720 755	614 850
Liittymismaksut ja muut velat	66 262	142 830	141 559
Siirtovelat	370 949	1 147 109	1 072 493
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	14 659 213	20 058 724	19 179 441

Hailuoto-konserni TASEEN TUNNUSLUVUT	2023	2022	2021
Omavaraisuus-%	64	49	51
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	74	64	63
Kertynyt ylijäämä (alijäämä)	6 545 833	6 536 584	6 303 703
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	6 905	6 802	6 608
Lainat ja vuokravastuut	1 642 901	5 153 120	4 703 702
Lainat ja muut vuokravastuut, €/asukas	1 733	5 362	4 808
Konsernin lainakanta 31.12.	1 581 652	5 065 544	4 581 431
Konsernin lainat €/asukas	1 668	5 271	4 802
Konsernin lainasaamiset 31.12.	0	119	119
Kunnan as.määrä vuoden lopussa	948	961	954

Hailuoto-konserni RAHOITUSLASKELMA, €	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Toiminnan rahavirta	877 080	945 805	522 619
Vuosikate	876 654	1 052 309	610 278
Tilikauden verot	0	-1 168	-442
Tulorahoituksen korjauserät	426	-105 337	-87 218
Investointien rahavirta	-304 063	-1 378 243	-1 282 709
Investointimenot	-339 440	-1 521 129	-1 392 609
Rahoitusosuudet investointimenoihin	35 378	1 714	722
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot		141 172	109 178
Toiminnan ja investointien rahavirta	573 017	-432 439	-760 090
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset	0	0	0
Antolainasaamisten lisäykset	0	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	0	0
Lainakannan muutokset	-372 139	484 113	613 031
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	1 028 053	1 012 219
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-372 139	-422 352	-389 283
Lyhytaikaisten lainojen muutokset	0	-121 588	-9 905
Muut maksuvalmiuden muutokset	-10 671	-69 052	-24 370
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0	-116	-1 522
Vaihto-omaisuuden muutokset	10 662	2 831	-34 956
Saamisten muutos	338 350	-243 579	-69 130
Korottomien velkojen muutos	-359 682	171 813	81 239
Rahoituksen rahavirta	-382 809	415 061	588 662
Rahavarojen muutokset	190 208	-17 378	-171 429

Rahavarat 31.12.	906 213	977 923	995 301
Rahavarat 01.01.	716 006	995 301	1 166 730
	190 208	-17 378	-171 429

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Toiminnan ja invest. rahavirran kertymä 5 v:lta, €	-3 261 385	-4 694 142	-3 570 314
Investointien tulorahoitus, %	288	69	44
Lainanhoitokate	2,3	1,9	1,5
Laskennallinen lainanhoitokate	4,1	1,6	1,1
Kassan riittävyys, pv	58	24	25
Kassavarat	906 213	977 923	995 301
Kassastamaksut/vuosi	5 692 449	15 161 418	14 647 597

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 5 731 euroa ylijäämäinen. Edellisten kausien ylijäämä ennen tilikauden tuloksen käsittelyä on 3 536 085 euroa. Kunnanhallitus esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- 1 Investointeja varten tehdyistä investointivarauksista syntynyttä poistoeroa tuloutetaan suunnitelman mukaisesti 88 327 euroa.
- 2 Tilikauden ylijäämä 94 058 euroa siirretään taseen edellisen tilikauden ylijäämätilille.

Talousarvion toteutuminen

6 SEURANTAA KOSKEVA SÄÄNTELY

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

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

Toteutusvertailuun otetaan alkuperäinen talousarvio, talousarvionmuutokset, muutettu talousarvio ja toteuma sekä poikkeama muutetun talousarvion ja toteuman välillä. Selvitys tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa annetaan toimintakertomuksen toteutusvertailuosassa. Selvityksen laadinnassa on noudatettu Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjetta kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimisesta.

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 palvelu- aluetaso.

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

Talousarvion yleiset lähtökohdat ovat informaatiota, jotka eivät ole sitovia eriä. Prosesseihin on lisätty suoritetaulukkoita, jotka eivät ole valtuustoon nähden sitovia. Talousarvioon 2023 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. Toteutusvertailussa seurattavia asioita ovat toiminnallisten tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen. Toteutusvertailusta 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. Toteutusvertailussa noudatetaan vastaavaa rakennetta. Toteutusvertailu laaditaan sillä tarkkuudella, jolla valtuusto on hyväksynyt tavoitteen, määrärahan

tai tuloarvion yksittäiselle tehtävälle, hankkeelle tai muulle meno- tai tuloerälle. Toteutusvertailun laadinnasta vastaa kunnanhallitus sekä tilivelvolliset toimielimet ja viran- tai toimenhaltijat.

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

Talousarvion sitovuus

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

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 eräiä. Prosesseihin on lisätty suoritetaulukkoja, jotka eivät ole valtuustoon nähden sitovia. Talousarvioon 2023 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 2023 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.

VALTUUSTOSITO-VUUS			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, Reititöt/taukotuvat	
	Hallinnon tukipalvelut	Hallinnon tukipalvelut	Vaikuttamistoimielimet, Asianhallinta, Henkilöstöpalvelut, Taloushallintopalvelut, Tietoverkkopalvelut	
	Ympäristöterveydenhuolto-, palo- ja pelastus- sekä maatalouspalvelut	Kuntien yhteistoiminta	Palo- ja pelastustoimi+vss Ympäristöterveydenhuolto Ympäristön suojelu	
		Maatalouspalvelut	Maatalouspalvelut	
Oppiva saari-palvelualue	Oppivan saaren hallinto	Oppivan saaren hallinto	Oppivan saaren hallinto	
	Perusopetus	Perusopetus	Hailuodon peruskoulu, Perusopetuksen projektit	
	Nuoriso-, kulttuuri- ja liikuntapalvelut	Nuoriso	Nuoriso	Nuorisotyö
		Kulttuuri	Kulttuuri	Yleinen kulttuuritoimi, Kirjasto, Museo
		Liikunta	Liikunta	Liikuntatoimi
	Muu opetus	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 Palvelualueiden rakennukset	Maa- ja metsätilat, Liikenneväylät Hallintorakennukset Perusturvarakennukset Sivistysrakennukset Tekniset rakennukset
		Asunnot Toimitilat	Vuokra-asunnot Vuokratut toimitilat Marjaniemen rakennukset
	Kaavoituspalvelut	Kaavoituspalvelut	Asemakaavoitus, Yleiskaavoitus
Rakennusvalvonta palvelut	Rakennusvalvontapalvelut	Rakennusvalvonta	
Ulkoilu- ja virkistysalueet	Ulkoilu- ja virkistysalueet	Satamat, muut alueet, liikunta-alueet ja varasto, muut ulkoliikuntapaikat	

	Tekniset tukipalvelut	Puhdistus- ja ruoka- huoltopalvelut	Puhdistus, ruokahuolto
		Kiinteistö- ja kun- nossapitopalvelut	Kiinteistönhoito, Keskitetysti hoide- tut 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 2023 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 tulo-rahoitus riittää palvelutoiminnan menoihin, korko- ja muihin menoihin sekä poistoihin ja arvonalennuksiin. Tuloslaskelmaosaan kootaan yhteen käyttötalousosan määrärahat ja tuloarviot sekä esitetään määrärahat ja tuloarviot koko kunnan tasolla budjetoitaville erille. Valtuustoon nähden sitovia eräiä ovat: verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja –menot, satunnaiset erät ja tilinpäätössiirrot

Investointiosa

Investointiosassa osoitetaan hankekohtaiset määrärahat ja tuloarviot investointihankkeille tai hankeryhmille, joiden kulut kirjanpidossa aktivoidaan tasetileille. Investoinnit ovat valtuustoon nähden sitovia hankekohtaisesti. Investointikohteittain valtuustoon nähden sitovaa on myös hankkeen koko kustannusarvio, talousarviovuodelle varattava määräraha sekä hankkeelle asetetut tavoitteet. Talousarviossa 2023 on hyväksytty erikseen investointi- ja rahoitusosa.

Rahoitusosa

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

Taloussuunnitelman sitovuus

Talousarvion 2023 sitovuus on oikeudellisesti vahvempi kuin taloussuunnitelman 2024-2025. 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 31.5.2023, 30.9.2023 ja 31.12.2023, ja kunnanhallitukselle vähintään kuukausittain. Raportoinnin toteutumisesta on selostettu Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä –kappaleessa.

7 TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Sitovien tavoitteiden toteuma

Kunnanvaltuuston

Kuntastrategian painopisteistä johdetut tavoitteet ja toimenpiteet 2023

Henkilöstöpoliittiset linjaukset jäljellä olevalle valtuustokaudelle 2023-2025 hyväksytyt.

- Hallintosääntöuudistuksen henkilöstöpoliittiset toimenpiteet toteutuvat 2024-2025

Maapoliittinen toteuttamisohjelma (MAPO)

- Hyväksytyt kunnanvaltuustossa 28.11.2023 § 49

Elinkeinopolitiikan strategiset linjaukset ja tavoitteet (EPO) hyväksytyt.

- Valmistelevat toimet toteutettu

Hyvinvointisuunnitelman 2023 raportointi hyväksytyt.

- Ei toteutunut; vastuualue henkilöresursoitu vuodelle 2024

Kuntalaisten osallisuuden ja vaikuttamisen toteuma 2022 hyväksytyt (KunL 410/2015 § 22).

- Toimenpiteet sisältyivät talousarvioon. Raportointi osana tilinpäätöstä 2023

Hallinnon tukipalvelut

Strategian painopiste: Maapolitiikan tavoitteellinen toteutuminen ja asukasmäärän kasvu

Hallinnon tukipalvelujen tavoitteet	Hallinnon tukipalvelujen toimenpiteet	Toteuma 2023
Maapoliittisen ohjelman (MAPO) pitkäjänteinen ja johdonmukainen toteuttaminen käytännössä Uudet rakennuspaikat ja tontit (asuminen, elinkeinot)	MAPO-viestintäsuunnitelman ja markkinoinnin toteuttamissuunnitelman laadinta ja käytännön toteutus	Viestintä osana maapoliittista ohjelmaa Maapoliittisten tavoitteiden viestinnän sisällyttäminen kuntaviestintään koko toimintavuoden ajan.

Strategian painopiste: Elinkeinopolitiikan tavoitteellinen toteuttaminen

Hallinnon tukipalvelujen tavoitteet	Hallinnon tukipalvelujen toimenpiteet	Toteuma 2023
Luodaan Hailuodon elinkeinopolitiikan strategiset linjaukset ja tavoitteet Hailuodon kunnan elinkeinotoimintaa edistävä toimintatapa (elinkeinoystävällisyys, elinkeinoasenteen ja -valmiuksien edistäminen)	Hailuodon elinkeinostrategian ja toteuttamissuunnitelman 2023 valmistelu sekä täytäntöönpanon käynnistäminen Valmistellaan elinvoimatoimikunnan työn käynnistäminen Toteutetaan elinkeinotoimijoiden vuoden 2023 kyselyt	Elinkeinopolitiikan strategiset linjausten ja tavoitteiden tunnistaminen käynnistettiin elinkeinoseminaarissa 15.8.2023. Seminaariin osallistui Pohjois-Pohjanmaan liiton kehitysjohtaja Tiina Rajala ja Oulun seudun uusyrityskeskus ry:n toimitusjohtaja Tuija Aitto-oja.

<p>Kehitysyhtiön perustaminen</p>	<p>Sisällytetään elinkeinostrategian toteuttamissuunnitelmaan elinkeinotoimintaa edistävät valmennukset, koulutukset, koikeilut ja pilotit</p>	<p>Valtuusto käsitteli elinkeinoteemaa myös TA-seminaarissaan 10.10.2023 Strategiaperusteinen kunnan toiminta muuttuneessa taloustilanteessa kehittämisteemoilla Hailuodon kunnan kiinteistöjen ja Hailuodon elinkeinojen tavoitteellinen kehittäminen.</p> <p>Kehitysyhtiön toteuttaminen linjausten ja toimintatavan uudistamisen jälkeen.</p> <p>Hallintosääntöuudistus/Hailuodon kunnan toimielimet (Kv 19.12.2023): kunnanhallituksen elinkeino- ja TKI-jaosto, uusi vaikuttamistoimielin elinkeinoneuvosto</p> <p>Hailuodon kestävästi uudistus reitistöt -hanketta toteutettiin vuorovaikutteisesti elinkeinotoimijoiden kanssa.</p> <p>Valmisteltiin elinkeinojen kehittämistyöpajat (4 työpajaa) hankkeen yleisen kehittämisen osioon; kestävästi ja vastuullisesti kasvavan Hailuodon luontomatkailun kehittämiseksi</p> <p>Osallistuttiin Oulun seudun matkailun yleissuunnitelman (master plan) valmisteluun. Kunnanhallitus hyväksyi suunnitelman ohjeellisena noudatettavaksi.</p>
-----------------------------------	--	--

Strategian painopiste: Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Hallinnontukipalvelujen tavoitteet	Hallinnon tukipalvelujen toimenpiteet	Toteuma 2023
<p>Hyvinvointia ja terveyttä edistävän toiminnan toteuttaminen osana kunnan toimintaa ja järjestöyhteistyötä</p> <p>Hailuodon kunnan ja Pohteen hyvinvointialueen ennakoiiva, laadukas toiminnan vuosisuunnittelu ja käytännön toteuttaminen, mkl. yhdyspintatyö</p>	<p>HYTE-toiminnan koordinointi ja viestintä</p> <p>Hyvinvointisuunnitelman ja laajan hyvinvointikertomuksen laadinta;</p> <p>Järjestötoiminnan aktivointiin ja kehittämiseen osallistuminen</p> <p>Vaikuttamistoimielinten toiminnan kehittämiseen osallistuminen</p>	<p>Pohteen hyte- ja yhdyspintatoimintaan osallistuminen; kokoukset, verkostot, työseminaarit, tapahtumat</p> <p>Vanhus- ja vammaisneuvoston toimintaan osallistuminen (esittelijä, sihteeri)</p> <p>Koordinaattorin määräaikaisen toimen valmistelu osana talousarvio 2024 -prosessia</p>

Strategian painopiste: Maapolitiikan tavoitteellinen toteutuminen ja asukasmäärän kasvu

Oppiva saari palvelualueen tavoitteet	Oppiva saari palvelualueen toimenpiteet	Mittarit 2023
<p>Laadukkaiden peruspalveluiden turvaaminen</p> <p>Lapsiystävällinen päätöksenteko ja toiminta, koko kunnan tavoite</p>	<p>Koulutetun henkilöstön rekrytointi</p> <p>Lähikouluperiaate kaikille Hailuodossa asuville peruskouluikäisille lapsille.</p> <p>Varhaiskasvatuksen- ja koulun lapsi- ja oppilasmäärä</p> <p>Hallinnon tehtävien hoidon turvaaminen ja mittareiden seurannan mukaiset uudelleenjärjestelyt</p> <p>Työajan kirjaaminen ja seuranta</p>	<p>Osa-aikainen tsemppari toimi kevätlukukauden 2023 perusopetuksen tunnetaitokasvatuksen ja erityisopetuksen tukemisessa.</p> <p>Lastenohjaajaksi opiskeleva oppisopimusopiskelija työskennellyt esiopetusvarhaiskasvatusryhmässä 1.8.2022 - 31.5.2024.</p> <p>Lastentarhanopettajan opettajan määräaikainen sijaisuus jatkuu 1.1.2023->31.5.2024 Päästäisten ryhmässä.</p> <p>Resurssilastenhoitajan määräaikainen tointa ei ole saatu täytettyä.</p> <p>EO Varhaiskasvatuksen erityisopettajan virka on täytetty syksyllä 2023.</p> <p>Perusopetuksessa aloitti 1.8.23 erityisen tuen pienluokka. Opettaja on palkattu kahden vuoden määräajaksi.</p> <p>Hallinnossa rehtori-sivistysjohtajan virka lakkautettiin 31.12.23 alkaen ja kulttuurisihteerin määräaikainen tehtävä jätettiin täyttämättä 31.12.23. alkaen. Perusopetuksen rehtorin viransijaisuus loppui 31.12.23. Päiväkodin johtaja hoiti sivistysjohtajan tehtäviä 31.12.23 asti.</p> <p>Kirjastolla remontoitiin näyttelytila.</p> <p>Työaikaa seurataan duunissa-sovelluksen kautta.</p> <p>Palvelualueesihteerin nimike muutettiin palveluasiantuntijaksi 1.6.23 alkaen.</p>
<p>Varhaiskasvatussuunnitelman ja perusopetussuunnitelman mukainen kasvatus- ja opetus</p>	<p>Varhaiskasvatussuunnitelman laatiminen</p>	<p>Varhaiskasvatussuunnitelma päivitetty 31.12.23</p>

Strategian painopiste: Elinkeinpolitiikan tavoitteellinen toteuttaminen

Oppiva saari palvelualueen tavoitteet	Oppiva saari palvelualueen toimenpiteet	Mittarit 2023
<p>Laadukkaiden peruspalveluiden turvaaminen</p> <p>Joustava palvelutarjonta</p>	<p>Lapsen etu on ensisijainen toiminnassa</p> <p>Lasten ja perheiden hyvinvoinnin huomiointi palveluratkaisuissa.</p> <p>Koulutetun henkilöstön rekrytointi.</p>	<p>Varhaiskasvatuksen jatkuvan aukiolon tarjoaminen edelleen osana varhaiskasvatuksen toimintaa tai vuorohoidon ostaminen ulkoiselta toimijalta.</p> <p>Lasten kodinhoidontukea maksettiin vuonna 2023</p> <p>Koulutetun henkilöstön rekrytointi on tullut haasteellisemmaksi. Erityisopetukseen ei ole saatu kelpoisuusasetuksen mukaisia henkilöitä rekrytoitua.</p>
Yrittäjyyskasvatus	Opetussuunnitelman toteutuminen	<p>Säännölliset yrityskylävierailut toteutuneet vuosittain 6.lk ja 9.lk</p> <p>Yrittäjävierailut koululla mm. taiteen aloilta.</p> <p>TET-harjoittelujaksot yksilökohtaisesti eri yrityksissä ja muissa palveluissa vuosiluokilla 7-9</p> <p>Yhteistyö 4H-yhdistyksen kanssa: nuorten oman yritystoiminnan tuki ja neuvonta.</p> <p>Kunnan palveluna kesätyöseteli käytössä yrityksille ja yhdistyksille (13 kpl)</p>

Strategian painopiste: Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Oppiva saari palvelualueen tavoitteet	Oppiva saari palvelualueen toimenpiteet	Mittarit 2023
Kulttuuripalveluiden lisääminen ja kulttuuriperinnön vaaliminen	<p>Kulttuurisuunnitelma Tapahtumatuotanto</p> <p>Selkeä, eri kohderyhmät tavoitettava viestintä</p>	<p>Kniivilän museota kunnostettu yhteistyössä kuntalaisten kanssa.</p> <p>Osallistuttu eri kulttuuriverkostoihin: POPKulta, Oulu-Hailuoto2026.</p>
<p>Kirjastopalveluiden vaikuttavuuden lisääminen</p> <p>Liikkumisen lisääminen, Kuntalaisten hyvinvointi</p> <p>Luontoliikunnan lisääminen</p>	<p>Tapahtumien ja näyttelyiden järjestäminen</p> <p>Hyvinvointia lukemista edistämällä</p> <p>Liikunnalliset tapahtumat ja testauspäivät.</p> <p>Aktiivinen kuntalainen</p>	<p>Kirjaston kävijä-, lainaus- ja osallistujamäärät. Luvut ovat kautta linjan kasvaneet.</p> <p>Lukupoluilla-hanke päättynyt 2023.</p> <p>Osallistujamäärät esim. senioreiden uimahalliliput, ohjatut liikuntatunnit, kuntosali</p>

		<p>Liikunnallisen elämäntavan kehittämishankkeen: Luovon ryhtiryhmän osallistujamäärä 9 henkilöä.</p> <p>Hyvinvointiin liittyvät erilaiset tapahtumat, luennot ja tempaukset. Hailuodossa pyöräiltiin yhteensä yli 10000 km.</p> <p>Liikuntaneuvonnan ja elintapaohjauksen toiminnan kehittäminen</p> <p>Uusia liikuntaryhmiä kaikki ikäluokat huomioiden 60+ ikäisille. Työkäisille yleisiä vuoroja ja lapsille omia kerhoja.</p> <p>Hyvinvointi- ja liikuntatiimin toiminnan kehittäminen ei ole onnistunut, koska ei ole tekijöitä.</p> <p>Retkien ja kerhotoiminnan järjestäminen. Varhaiskasvatuksessa, esi- ja perusopetuksessa sekä iltapäiväkerhotoiminnassa metsä ja lähiympäristö oppimisympäristöinä.</p>
--	--	--

Strategian painopiste: Maapolitiikan tavoitteellinen toteuttaminen ja asukasmäärän kasvu

Palvelualueen tavoitteet 2023	Palvelualueen toimenpiteet 2023	Palvelualueen toteuma 2023
Maankäytön suunnittelun jatkaminen strategisen yleiskaavan ja kuntastrategian periaatteiden mukaisesti.	Kirkonkylän rakennuskaavan päivitys. Rantasumpun kaavamuuotos. Rakennuspaikkojen jalostaminen.	Kirkonkylän asemakaavan päivitys käynnistetty. Rantasumpun alueen kaavoituksen käynnistämissopimukset on laadittu ja kaavaluonnoksen valmistelu käynnistynyt. Marjanien Nokan asemakaavan muutos ja laajennus hyväksytty.
Maapoliittisen ohjelman täytäntöönpano	Sovelletaan maapoliittista ohjelmaa raakamaan hankinnasta rakennuspaikkojen myyntiin tasavertaisella ja kestäväällä tavalla.	Maanhankintaa edistetty maapoliittisen ohjelman periaatteilla Kirkonkylän asemakaavan päivityksessä.

Strategian painopiste: Elinkeinopolitiikan tavoitteellinen toteuttaminen

Palvelualueen tavoitteet 2023	Palvelualueen toimenpiteet 2023	Palvelualueen toteuma 2023
Mahdollistetaan elinkeinopolitiikan edellytyksiä luomalla maankäytöllisiä mahdollisuuksia yritystoiminnalle.	Kaavoitetaan rakennuspaikkoja yritystoiminnalle.	Ei toteutunut vuonna 2023.

Strategian painopiste: Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Palvelualueen tavoitteet 2023	Palvelualueen toimenpiteet 2023	Palvelualueen toteuma 2023
Luonnossa liikkumisen lisääminen. Liikkumisen lisääminen. Palveluiden saatavuus.	Liikunta-alueiden ja ulkoliikuntapaikkojen ylläpito. Yleisten alueiden ja liikunta-alueiden ylläpito. Huolehditaan siitä, että palvelut ovat kaikkien väestöryhmien saavutettavissa (mm. esteettömyys) ja vuokrahuoneistojen kunnossapidosta. Turvataan palvelutaso mm. lomiam porrastamalla.	Hiihtolatuja, satamia, kaukaloa ja yleisiä sekä liikunta-alueita ylläpidettiin aikaisempien vuosien käytäntöjen mukaisesti. Petsamon taukotuvan alueella käynnistettiin ennallistamishanke. Lomia porrastettiin sekä palvelualueen hallinnossa että tukipalveluissa.

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, Trelum 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.

8 MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN

ml. sisäiset erät	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	TA-muu- tokset	TA 2023 + muutokset	Toteuma 2023	Poikkeama talousarvioon
HALLINTOPALVELUT						
Kunnanvaltuusto						
Tulot						
Menot	-49 755	-17 153	0	-17 153	-22 600	5 447
Netto	-49 755	-17 153	0	-17 153	-22 600	5 447
Tarkastuslautakunta						
Tulot						
Menot	-5 830	-8 780	-16 336	-25 116	-29 912	4 795
Netto	-5 830	-8 780	-16 336	-25 116	-29 912	4 795
Keskusvaalilautakunta						
Tulot	3 000	3 000	0	3 000	2 500	500
Menot	-4 198	-3 296	0	-3 296	-4 291	995
Netto	-1 198	-296	0	-296	-1 791	1 495
Viranomaislautakunta						
Tulot						
Menot	0	-420	0	-420	-420	0
Netto	0	-420	0	-420	-420	0
Kunnanhallitus						
Tulot	1 857 383	1 572 844	0	1 572 844	1 404 585	168 259
Menot	-1 845 657	-1 673 088	0	-1 673 088	-1 448 398	-224 690
Netto	11 726	-100 244	0	-100 244	-43 812	-56 432
Tukipalvelut						
Tulot	14 289	17 442	0	17 442	8 886	8 556
Menot	-289 898	-329 898	0	-329 898	-343 573	13 675
Netto	-275 609	-312 456	0	-312 456	-334 687	22 231

OPPIVA SAARI						
Oppivan saaren hallinto						
Tulot						
Menot	-62 869	-67 198	0	-67 198	-76 340	9 142
Netto	-62 869	-67 198	0	-67 198	-76 340	9 142
Perusopetuspalvelut						
Tulot	31 044	85 188	0	85 188	55 349	29 839
Menot	-1 227 996	-1 275 032	0	-1 275 032	-1 306 123	31 091
Netto	-1 196 951	-1 189 844	0	-1 189 844	-1 250 775	60 931
Nuoriso- ja liikuntapalvelut						
Tulot	21 690	4 000	0	4 000	29 469	-25 469
Menot	-171 763	-179 387	0	-179 387	-201 693	22 306
Netto	-150 073	-175 387	0	-175 387	-172 224	-3 163
Kirjastopalvelut						
Tulot	0	0	0	0	949	-949
Menot	-90 876	-108 581	0	-108 581	-96 472	-12 109
Netto	-90 876	-108 581	0	-108 581	-95 523	-13 058
Kulttuuripalvelut						
Tulot	10 058	20 500	0	20 500	19 524	976
Menot	-45 195	-63 708	0	-63 708	-47 198	-16 510
Netto	-35 137	-43 208	0	-43 208	-27 674	-15 534
Muut opetuspalvelut						
Tulot	7 732	6 100	0	6 100	7 851	-1 751
Menot	-21 917	-23 970	0	-23 970	-23 598	-372
Netto	-14 185	-17 870	0	-17 870	-15 747	-2 123

Varhaiskasvatuspalvelut						
Tulot	38 543	35 000	0	35 000	26 556	8 444
Menot	-559 059	-655 607	0	-655 607	-581 515	-74 092
Netto	-520 515	-620 607	0	-620 607	-554 959	-65 648

ELINVOIMAINEN SAARI						
Elinvoimaisen saaren hallinto						
Tulot	30	0	0	0	167	-167
Menot	-261 747	-268 752	0	-268 752	-242 038	-26 714
Netto	-261 717	-268 752	0	-268 752	-241 871	-26 881
Kaavoituspalvelut						
Tulot						
Menot	-18 355	-80 000	32 000	-48 000	-47 039	-961
Netto	-18 355	-80 000	32 000	-48 000	-47 039	-961
Asumis- ja yhdyskuntapalvelut						
Tulot	850 843	898 221	0	898 221	875 031	23 190
Menot	-501 397	-534 414	39 000	-495 414	-536 821	41 407
Netto	349 447	363 807	39 000	402 807	338 211	64 596
Rakennusvalvontapalvelut						
Tulot	16 214	15 000	-4 000	11 000	12 261	-1 261
Menot	-9 702	-10 700	0	-10 700	-13 158	2 458
Netto	6 513	4 300	-4 000	300	-897	1 197
Ulkoilu- ja virkistysalueet						
Tulot	4 040	12 300	-7 500	4 800	3 980	820
Menot	-44 128	-53 700	0	-53 700	-36 848	-16 852
Netto	-40 087	-41 400	-7 500	-48 900	-32 868	-16 032
Tekniset tukipalvelut						
Tulot	286 867	117 532	0	117 532	116 946	586
Menot	-503 941	-398 056	0	-398 056	-341 024	-57 032
Netto	-217 074	-280 524	0	-280 524	-224 078	-56 446
Lämmöntuotantopalvelut						
Tulot	190 644	203 894	0	203 894	195 471	8 423
Menot	-181 144	-200 343	0	-200 343	-212 099	11 756
Netto	9 500	3 551	0	3 551	-16 627	20 178

KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ						
Tulot	3 332 378	2 991 021	-11 500	2 979 521	2 759 525	219 996
Menot	-5 895 424	-5 952 083	54 664	-5 897 419	-5 611 158	-286 262
Netto	-2 563 047	-2 961 062	43 164	-2 917 898	-2 851 633	-66 265

9 KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMINEN TULOSALUEITTAIN

9.1 Hallintopalvelut

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-, elinkeino- ja työllisyyspalveluja sekä ympäristö-, ympäristönsuojelu- ja maatalouspalveluja. Hallintopalvelut vastaa päätösten mukaisesti kuntakonsernin toiminnasta ja koordinoi kunnan sidosryhmiä.

Hallintopalvelujen tehtävänä on tuottaa keskitettyjä palveluja palvelualueille sekä huolehtia kuntien yhteistoiminnassa tuotettujen palvelujen riittävydestä kunnassa.

Talouden toteutuminen

Hallinnon tukipalvelujen toimintatuottojen toteuma on 1 415 971 euroa eli 88,9 % budjetoidusta.

Toimintakulujen toteuma on -1 849 193 euroa eli 90,3 % budjetoidusta.

Henkilöstökulujen toteuma oli palkkojen osalta 113,3 %.

Toimintakatteen toteuma -433 222 euroa eli 95,1 % budjetoidusta.

Tulo- ja menolajikohtainen tarkastelu

ml. sisäiset erät, €	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	TA-muutokset	TA 2023 + muutokset	Toteuma 2023	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	524 051	463 442	0	463 442	466 398	-2 956	100,6
Maksutuotot	0	0	0	0	85	-85	0,0
Tuet ja avustukset	124 897	75 350	0	75 350	120 234	-44 884	159,6
Muut toimintatuotot	1 225 723	1 054 494	0	1 054 494	829 255	225 239	78,6
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 874 672	1 593 286	0	1 593 286	1 415 971	177 315	88,9
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-377 368	-339 501	0	-339 501	-384 620	45 119	113,3
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-66 910	-113 586	0	-113 586	-122 040	8 454	107,4
Muut henkilösivukulut	-9 025	-11 688	0	-11 688	-8 084	-3 604	69,2
Palvelujen ostot	-602 810	-498 637	-16 336	-514 973	-504 215	-10 758	97,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-515 586	-494 570	0	-494 570	-473 352	-21 218	95,7
Avustukset	-58 651	-87 400	0	-87 400	-27 200	-60 200	31,1
Muut toimintakulut	-564 987	-487 253	0	-487 253	-329 682	-157 571	67,7
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 195 337	-2 032 635	-16 336	-2 048 971	-1 849 193	-199 778	90,3
TOIMINTAKATE	-320 666	-439 349	-16 336	-455 685	-433 222	-22 463	95,1
Rahoitustuotot ja -kulut							
Muut rahoitustuotot	0	0	0	0	3 015	-3 015	0,0
Muut rahoituskulut	-5 043	0	0	0	-14 905	14 905	0,0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHT.	-5 043	0	0	0	-11 891	11 891	0,0
VUOSIKATE	-325 708	-439 349	-16 336	-455 685	-445 113	-10 573	97,7

Poistot ja arvonalentumiset							
Suunn.mukaiset poistot	-350 903	-332 210	0	-332 210	-330 857	-1 353	99,6
Satunnaiset erät							
TILIKAUDEN TULOS	-676 611	-771 559	-16 336	-787 895	-775 970	-11 925	98,5
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	0	88 327	0	88 327	0	88 327	0,0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-676 611	-683 232	-16 336	-699 568	-775 970	76 402	110,9

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:

Hailuodon kunnan hallintosäätöuudistuksen tavoitteet. Toimielinorganisaatio 1.1.2024

Marjaniemen Nokan asemakaavan muutos ja laajennus

Hailuodon kunnan maapoliittisen ohjelman hyväksyminen

Talouden tunnusluvut

ml. sisäiset erät, €	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	TA-muutokset	TA 2023 + muutokset	Toteuma 2023	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
TOIMINTATUOTOT HTEENSÄ							
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-49 755	-17 153	0	-17 153	-22 600	5 447	131,8
TOIMINTAKATE	-49 755	-17 153	0	-17 153	-22 600	5 447	131,8
TILIKAUDEN TULOS	-49 755	-17 153	0	-17 153	-22 600	5 447	131,8

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Valtuusto kokoontui toimintavuoden aikana kahdeksan (7) kertaa ja teki päätökset 58 asiassa. Kuntalaisilla oli mahdollisuus seurata valtuuston avoimia kokouksia.

Valtuustoseminaareja järjestettiin: 24.4.2023 Hallintosäätöuudistus; toimielinrakenne, 9.10.2023 Kunnan strategiaperusteinen toiminta muuttuneessa toimintaympäristössä (teemat; kiinteistöjen kehittäminen, elinkeinojen kehittäminen), 2.12.2023 Talousarvio 2024, taloussuunnitelma 2025-2026 -seminaari.

Valtuustotyöskentelyssä päätettävien asioiden vähäisen määrän vuoksi on hyvä kehittää valtuuston strategista kokonaisuudenhallintaa ja -ohjausta; mm. vuorovaikutteisten ja informatiivisten työ- ja strategiaseminaarien toteuttamista on tärkeää jatkaa.

Nuorisovaltuusto kokoontui seitsemän (7) kertaa käsitellen 83 asiaa.

Vanhus- ja vammaisneuvosto kokoontui seitsemän (7) kertaa käsitellen 69 asiaa.

Toteutettiin Osallistuvan budjetoinnin pilotointi; eniten kuntalaisten ääniä sai minigolf -rata, joka on hankittu ja sijoitetaan koulukeskuksen alueelle kaiken ikäisten asukkaiden, ja myös vierailijoiden käyttöön.

Vaikuttamistoimielinten toiminnan suunnittelun edelleen kehittäminen talousarvioon perustuen: kokoukset / muut toimintamuodot

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 Oy Ab.

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 2022	Alkuperäinen TA 2023	TA-muutokset	TA 2023 + muutokset	Toteuma 2023	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ							
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-5 830	-8 780	-16 336	-25 116	-29 912	4 795	119,1
TOIMINTAKATE	-5 830	-8 780	-16 336	-25 116	-29 912	4 795	119,1
TILIKAUDEN TULOS	-5 830	-8 780	-16 336	-25 116	-29 912	4 795	119,1

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 2023 aikana yhdeksän (9) kertaa. Poikkeama; erityistilintarkastus ja siihen liittyvät kokouspalkkiot.

Vaalit

Perustehtävä

Tulosalueen tehtävänä on vastata vaalien järjestämisestä

Keskeiset toimenpiteet

Toimitettiin eduskuntavaalit 2023

Talouden tunnusluvut

ml. sisäiset erät, €	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	TA-muutokset	TA 2023 + muutokset	Toteuma 2023	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	3 000	3 000	0	3 000	2 500	500	83,3
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-4 198	-3 296	0	-3 296	-4 291	995	130,2
TOIMINTAKATE	-1 198	-296	0	-296	-1 791	1 495	605,0
TILIKAUDEN TULOS	-1 198	-296	0	-296	-1 791	1 495	605,0

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Toimitettiin eduskuntavaalit 2.4.2023 ja vaalien ennakkovaalien äänestys 22.-28.3.2023. Eduskuntavaalien äänestysprosentti oli 74,4 %.

Viranomaislautakunta

Perustehtävä

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

Keskeiset toimenpiteet

Viranomaislautakunta kokoontui vuoden 2023 aikana kaksi (2) kertaa.

Talouden tunnusluvut

ml. sisäiset erät, €	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	TA-muutokset	TA 2023 + muutokset	Toteuma 2023	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ							
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	0	-420	0	-420	-420	0	100,0
TOIMINTAKATE	0	-420	0	-420	-420	0	100,0
TILIKAUDEN TULOS	0	-420	0	-420	-420	0	100,0

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 29 kertaa ja teki päätökset 291 asiassa.

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

Keskeiset toimenpiteet:

- Valmis maapoliittinen ohjelma ja sen toteuttaminen
- Uusien rakennuspaikkojen ja tonttien määrä
- Maanhankinnan toteuttaminen

- Raakamaa hinnoiteltu alueittain
- MAPO-viestintäsuunnitelma ja markkinointi
- Elinkeinopolitiikan tavoitteellinen kehittäminen
- Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Talouden tunnusluvut

ml. sisäiset erät, €	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	TA-muutokset	TA 2023 + muutokset	Toteuma 2023	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 810 014	1 553 844	0	1 553 844	1 367 755	186 089	88,0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 535 032	-1 467 506	0	-1 467 506	-1 233 681	-233 825	84,1
TOIMINTAKATE	274 982	86 338	0	86 338	134 074	-47 736	155,3
Muut rahoituskulut	-5 042	0	0	0	-14 905	14 905	0,0
Suunn.mukaiset poistot	-347 021	-328 578	0	-328 578	-327 225	-1 353	99,6
TILIKAUDEN TULOS	-77 081	-242 240	0	-242 240	-208 057	-34 183	85,9

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

- Valmis maapoliittinen ohjelma ja sen toteuttaminen; kunnanvaltuusto hyväksyi MAPO-ohjelman kokouksessaan 28.11.2023 § 49
- Uusia rakennuspaikkoja ja tontteja; ei toteumaa
- Maanhankintaa; Meri-Hanni
- Raakamaa hinnoiteltu alueittain; ei toteumaa
- MAPO-viestintäsuunnitelma ja markkinointi; osana kuntaviestintää
- Elinkeinopolitiikan tavoitteellinen kehittäminen; toteutettiin elinkeinoprosessin käynnistävät toimet, elinkeinotoimintaa edistävät toimielimet kunnan toimielinrakenteessa, linjausta tuottavat kehittämisseminaarit, vuorovaikutuksen lisääminen ja kehittämissyhteistyö elinkeinotoimijoiden kanssa
- Pohde -yhteistyö ja hyte-toiminta; Pohde-yhteistyö toteutui, hyte-toiminta toteutui resurssien puitteissa

Hallintosääntöryhmä työskenteli ajalla 16.2.-29.6.2023 ja valmisteli esityksen Hailuodon kunnan toimielimistä kunnanhallituksen 7.2.2023 § 26 toimeksiannon mukaisesti. Hallintosääntöryhmän työn etenemisestä raportointiin kunnanhallitukselle kuukausittain ja uudistuksen jatkovalmistelun kunnanvaltuustoseminaari järjestettiin 24.4.2023. Kunnanvaltuusto hyväksyi esityksen Hailuodon kunnan toimielinrakenteesta 1.1.2024 kokouksessaan 5.9.2023 § 26.

Hallintosääntöryhmä jatkoi työskentelyään ajalla 11.9.-4.12.2023 valmistellen esityksen hallintosääntömuutoksista kunnanvaltuuston 5.9.2023 § 26 perustuen.

Kunnanvaltuusto hyväksyi 19.12.2023 § 54 hallintosääntöuudistuksen ensimmäisen vaiheen, jossa uudistettiin kunnan toimielinrakenne (lautakuntamalli) ja siihen liittyvät välttämättömät pykälät sisältäen:

Luku 2	Toimielinorganisaatio
2a	Vaikuttamistoimielimet
Luku 4	Konserniohjaus ja sopimusten hallinta
Luku 5	Toimielinten tehtävät ja toimivallan jako

Alla olevien hallintosäännön (2018) lukujen ja pykälien osalta on tehty vain 1.1.2024 edellyttämä pakollinen tarkastelu:

Luku 1	Kunnan johtaminen
Luku 3	Henkilöstöorganisaatio
Luku 5	§:t 27-30.

Muuta: kunnanhallitus selvitti ja päätti 25.4.2023 § 92 Seljänsuun matala itäinen merituulivoimayleiskaavoituksen käynnistämisestä ja yhteistyöstä Metsähallituksen (VN:n operaattori) kanssa.

Käyttötalouden poikkeama: toimintatuotot (88%) ja toimintamenot (84,1% alittuivat. Toimintakate 155,3% .

Hallinnon tukipalvelut

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.

Keskeiset toimenpiteet

- MAPO-viestintä ja -markkinointi
- Luodaan Hailuodon elinkeinopolitiikan strategiset linjaukset ja tavoitteet Hailuodon kunnan elinkeinotoimintaa edistävä toimintatapa (elinkeinoystävällisyys, elinkeinoasenteen ja -valmiuksien edistäminen) Kehitysyhtiön perustaminen
- Hyvinvointia ja terveyttä edistävän toiminnan toteuttaminen osana kunnan toimintaa ja järjestöyhteistyötä
- Hailuodon kunnan ja Pohteen hyvinvointialueen ennakkoiva, laadukas toiminnan vuosisuunnittelu ja käytännön toteuttaminen, mkl. yhdyspintatyö

Talouden tunnusluvut

ml. sisäiset erät, €	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	TA-muutokset	TA 2023 + muutokset	Toteuma 2023	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	14 289	17 442	0	17 442	8 886	8 556	51,0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-289 898	-329 898	0	-329 898	-343 573	13 675	104,2
TOIMINTAKATE	-275 609	-312 456	0	-312 456	-334 687	22 231	107,1
Muut rahoitustuotot	0	0	0	0	3 015	-3 015	0,0
Muut rahoituskulut	-1	0	0	0	0	0	0,0
Suunn.mukaiset poistot	-3 882	-3 632	0	-3 632	-3 632	0	100,0
TILIKAUDEN TULOS	-279 492	-316 088	0	-316 088	-335 305	19 217	106,1

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Tuotettiin kuntaorganisaatiolle asianhallinnan, talous- ja henkilöstöhallinnon (TAHE) tukipalvelut sekä tietoverkkopalvelut.

Otettiin kuntaorganisaatiossa koulutuksin käyttöön uusi taloussuunnittelujärjestelmä FPM Talsu Lite syksyn 2023 aikana.

Uudistettiin Hailuodon kunnan www-sivujen tekninen rakenne ja sisältö sekä tekniset yhteyspinnat vuoden 2023 aikana. Uudistettiin kuntaviestinnän toimintatapa ja sisältö.

Osallistuttiin Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen / Lakeuden kuntien / Hailuodon kuntajohtamisen / hyvinvointialue yhdyspinnan yhteistoimintakokouksiin ja -tilaisuuksiin. Rakennettiin kunnan ja Pohteen yhdyspintaa. Tuettiin Pohteen toimintaa kuntaviestinnän keinoin. Valmisteltiin koordinaattorin (hyte, 2v) -asia osaksi talousarvioprosessia 2024.

Osallistuttiin Oulun seudun työllisyyden kuntakokeilun johtoryhmätyöskentelyyn sekä TE24 -uudistuksen valmisteluryhmiin. Kunnanhallitus hyväksyi Oulun seudun työllisyysalueen yhteistoimintasopimuksen ja järjestämissuunnitelman työvoimapalvelujen järjestämisestä Oulun seudun työllisyysalueella 26.9.2023 § 269.

Osallistuttiin Oulun seudun matkailun masterplan 2030 yleissuunnitelman valmisteluun. Kunnanhallitus hyväksyi suunnitelman osaltaan 17.10.2023 § 234

Osallistuttiin Hailuodon kunnan valmiusryhmän ja Oulu-Koillismaa valmius- ja turvallisuusfoorumien toimintaan. Siirryttiin kansallisen YTS:n mukaisesti kokonaisturvallisuus toimintatapaan. Toteutettiin kunnan varautumistyötä.

Talouspoikkeama: käyttötalouden tuotot puolittuivat (51%) ja kulut ylittivät 4,1%. Toimintakate 107,1%.

Työllisyyspalvelut

Perustehtävä

Perustehtävänä on tarjota asiakkaille työllistymisen palveluohjausta ja edistää työllisyyttä. Työllisyyden määrärahalla kateaan palkkatukityöllistettyjen ja kesätyöntekijöiden kulut.

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Hailuodon kunta on mukana Oulun seudun Kuntakokeilussa. Kokeilun tarkoituksena on parantaa pitkään työtä vailla olleiden ja heikossa työmarkkina-asemassa olevien paluuta työmarkkinoille. Hailuodon kunta työllisti 2023 kolme työntekijää palkkatuetusti; kaksi työntekijää hallintoon ja yksi varhaiskasvatukseen. Toteutetuissa työllistämistoimenpiteissä ja työpolun rakentamisessa tulokset ovat olleet erinomaisia.

TE-palvelut siirtyvät kuntien vastuulle 1.1.2025.

Kesätyöntekijöitä palkattiin kuntaan kaikille eri palvelualueille 15 henkeä.

Käyttötalouden toimintatuottojen toteuma oli 193,9% ja toimintakulut 108,9%; toimintakate 95,8%.

Talouden tunnusluvut

ml. sisäiset erät, €	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	TA-muutokset	TA 2023 + muutokset	Toteuma 2023	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	47 369	19 000	0	19 000	36 831	-17 831	193,9
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-186 732	-141 574	0	-141 574	-154 206	12 632	108,9
TOIMINTAKATE	-139 363	-122 574	0	-122 574	-117 375	-5 199	95,8
TILIKAUDEN TULOS	-139 363	-122 574	0	-122 574	-117 375	-5 199	95,8

Ympäristöterveydenhuolto, ympäristönsuojelu, maatalouspalvelut

Hailuodon kunnan ympäristönsuojelu-, ympäristöterveydenhuolto- ja eläinlääkintäviranomaisena toimii Oulun seudun ympäristötoimi -liikelaitoksen johtokunta. Johtokuntaan kuuluu yhdeksän jäsentä, joista kuusi on Oulusta ja kolme muista yhteistoimintasopimuksen kunnista. Nykyisellä sopimuskaudella 2021–2024 Hailuodon kunnan edustaja toimii johtokunnan varajäsenenä.

Hailuodon kunnan maksuosuus ympäristötoimen toiminnasta oli vuonna 2023 yhteensä 48 010 euroa, josta 16 233 euroa koostui viranomaistoiminnasta ja 31 777 euroa eläinlääkintähuollosta.

Ympäristönsuojeluviranomainen teki neljä tarkastusta vuoden aikana Hailuodossa. Tarkastuksista kolme liittyi ympäristönsuojelulain valvontaan ja yksi maa-aineslain valvontaan.

Ympäristöhaittavaltuoksia Hailuodon kunnan alueelta tuli vuoden aikana 6 kpl, näistä puolet koskivat meluhaittaa. Vuoden aikana käsiteltiin yksi ympäristönsuojelumääräyksistä poikkeaminen, joka koski öljysäiliön maahan jättämistä kiinteistön lämmitysmuotoa vaihdettaessa.

Ympäristöterveydenhuolto teki Hailuodossa tarkastuksia elintarvikelain nojalla 11 kpl ja terveydensuojelulain nojalla 4 kpl. Tupakka- ja nikotiinitarkastuksia tehtiin yhteensä 5 kpl. Eläinlääkärin päivystyskäyntejä tehtiin tiloille 7 kpl ja virka-aikaisia käyntejä 65 kpl.

Kiireettömät tiläkäynnit pyritään keskittämään keskiviikkoihin, jolloin eläinlääkäri tulee Hailuotoon hoitamaan tiloille tuotantoeläimiä tilausten mukaan. Lisäksi lemmikkieläimille voidaan tehdä yksikertaisia perustoimenpiteitä kunnantalolla tätä tarkoitusta varten olevassa tilassa.

Eläinlääkärin pieneläinkäyntejä oli 112 kpl, eläintensuojeluun liittyviä tehtäviä 5 kpl ja terveydenhuollon tehtäviä 14 kpl.

Tyrnävän kunta on hallinnoinut vuoden 2013 alusta maaseutuhallinnon Tyrnävän yhteistoiminta-alueita, jonka muodostavat Hailuodon, Kempeleen, Limingan, Lumijoen, Muhoksen ja Tyrnävän kunnat. Keskeiset tehtävät ja maaseutuviranomaisen toteuttama viljelijöiden neuvonnan toteuma 2023 teksti saadaan 26.3. mennessä.

Tulosalueen käyttötalousmenot toteutuivat 94,5%.

ml. sisäiset erät, €	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	TA-muutokset	TA 2023 + muutokset	Toteuma 2023	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ							
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-123 893	-64 008	0	-64 008	-60 511	-3 497	94,5
TOIMINTAKATE	-123 893	-64 008	0	-64 008	-60 511	-3 497	94,5
TILIKAUDEN TULOS	-123 893	-64 008	0	-64 008	-60 511	-3 497	94,5

9.2 Oppiva saari -palvelualue

Yleiskuvaus palvelualueen palveluista ja tarkoituksesta

Oppiva saari- palvelut tuottavat sivistystoimen peruspalvelut: varhaiskasvatus ja esiopetus, perusopetus, koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta, kansalais- ja musiikkiopistotoiminta, kirjasto-, kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalvelut. Tavoitteena on edistää kaikenikäisten kuntalaisten hyvinvointia, yhteisöllisyyttä, elämänhallintaa, kasvattaa tietoja ja taitoja sekä tarjota monipuolisia kulttuurikokemuksia Hailuodon omaleimaisuutta hyödyntäen ja vahvistaen. Oppiva saaren laaja ja monipuolinen hanketoiminta tuo merkittävän määrän lisäpalveluja ja toimintamahdollisuuksia kaikenikäisille hailuotolaisille.

Hallinto

Oppivan saaren hallinnossa on ollut kaksi henkilöä; sivistysjohtaja ja palveluasiantuntija. Hallinnon tehtävänä on tuottaa arjen palveluiden suunnittelu, toiminta ja lakisääteiset suunnitelmat ja raportoinnit, vastata palvelualueen viestinnästä, talouden suunnittelusta, tavoitteiden asettelusta, seurannasta ja raportoinnista, riskienhallinnasta, henkilöstön rekrytoinnista ja työhyvinvoinnista sekä huolehtia toimintaan osallistuvien turvallisuudesta. Osa hallinnon toimintaa on kunnan sisäinen yhteistyö, yhteistyö kuntalaisten kanssa sekä verkostoituminen ja aktiivinen yhteistyö lähikuntien kanssa, osallistuminen alueellisiin ja valtakunnallisiin sivistyspalveluforumeihin ja koulutuksiin sekä ajantasaisen tiedon ja lakimuutosten tuominen palvelutoiminnan arkikäytänteisiin. Palveluasiantuntijan tehtävänkuvan muutos asiantuntijatehtäväksi, sen kehittäminen ja resurssin laaja-alainen hyödyntäminen palvelualueen eri yksiköissä on edelleen kehittämisen yhtenä painopistealueena uuden palveluasiantuntijan kanssa.

Perusopetuspalvelut

Perusopetuksen palvelut järjestetään voimassa olevan lainsäädännön ja opetussuunnitelman mukaisesti sekä lapsiystävällisen kunnan päätöksenteon pohjalta. Tavoitteena ovat laadukkaat ja korkeatasoiset ajan tasalla olevat palvelut koulutetun ja säännöllisesti koulutuksiin osallistuvan henkilöstön avulla. Perusopetuksen oppilashuollon lakisääteiset, lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointia tukevat tavoitteet toteutuvat tulevaisuudessa osin hyvinvointialueen palveluna. Lisäpalveluita, koulun kehittämistyötä, kerhotoimintaa, kansainvälistä yhteistyötä ja poikkeusjärjestelyistä johtuvaa erityistukea, jakotunteja ja lisäopetusta rahoitetaan pääosin hankeavustuksilla ja toteutetaan yhteistyössä kuntalaisten sekä eri yhteistyötahojen mm. kansalaisopiston kanssa. Perusopetuksessa käynnistettiin erityisopetuksen pienluokkatoiminta ja varhaiskasvatuksessa saatiin täytettyä varhaiskasvatuksen erityisopettajan paikka.

Nuoriso- ja liikuntapalvelut

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. Yhteistyössä paikallisten yhdistysten ja muiden toimijoiden kanssa suunnitellaan ja toteutetaan tapahtumia ja tempauksia kaikkien kuntalaisten hyvinvointia ajatellen. Uutena toimintona liikuntatoimessa on yläkoululaisten syysretki uimahalliin ja johonkin toiseen liikunnalliseen aktiviteettiin nuorisotyön viikon aikana.

Nuorisotoimen tehtävänä on luoda edellytyksiä nuorisotoiminnan kehittymiselle, tukea nuorisoyhdistyksiä ja muuta nuorten itsensä järjestämää toimintaa. Nuorisotoimi antaa myös neuvontaa, asiantuntija- ja muuta apua nuorisotoimintaa koskevissa asioissa. Toiminta-ajatuksena ja tavoitteena on nuorten elinolojen parantaminen ja edellytysten luominen nuorten kansalaistoiminnalle sekä myönteisten elämysten tuottaminen lapsille ja nuorille erilaisten toimintojen ja tapahtumien avulla. Nuorisotilatoiminnasta vastaa ostopalveluna Hailuodon 4H-yhdistys ja yhteistyö nuorisotoimen kanssa on tiivistä. Nuorisotoimesta hoidetaan järjestöyhteistyö sekä järjestöavustukset. Nuorisovaltuusto jatkaa toisella kaudellaan yhä aktiivisemmin paikallisten lasten ja nuorten äänen esiintuontia sekä nuorisotapahtumien ja -tempausten järjestämistä. Nuorten kesätyöllistämisen organisointi kuuluu nuorisotoimelle.

Kansainvälinen nuorisovaihto tanskalaisen Ærøn saaren kanssa yhteistyössä Nouseva rannikkoseutu -leaderin kanssa jatkui kesällä 2023 hailuotolaisten nuorten ja ohjaajien vierailulla Tanskassa. Homma jatkuu kesällä 2024 tanskalaisten vastavierailulla Hailuodossa.

Liikunta- ja nuorisotoimintaa on organisoitu yhteistyössä paikallisten järjestöjen, seurakunnan, peruskoulun sekä seutukunnan muiden vapaa-aikatoimien kanssa.

Vapaa-aikasihteeri osallistuu Hailuodon kunnan johtoryhmään ja varautumisryhmään, kunnan liikenneturvallisuus työryhmään sekä Lakeuden Hyte-verkostoon, ehkäisevän päihdetyön alueelliseen verkostoon, toimii kunnan järjestöyhdyshenkilönä ja Pohjois-Pohjanmaan Liikunnan kuntakumppanuusyhteyshenkilönä. Lisäksi vapaa-aikasihteeri osallistui Hailuodon vanhus- ja vammaisneuvoston toimintaan ja Pohteen toimintaan hyvinvointiasioiden osalta.

Kirjastopalvelut

Kirjastopalvelut järjestetään sekä laajalle että pienemmille kohderyhmille nykyaikaisesti ja tehokkaasti, perinteitä kunnioittaen. Asiakas- ja omatoimipalvelua, seutulainausausta ja e-kirjaston digitaalisia palveluita käytetään kulttuurisisältöjen välittämiseen asiakkaille. Asiakaslähtöisesti toimiva kirjasto vaikuttaa myönteisesti yhteisönsä sosiaaliseen yhteenkuuluvuuteen ja hyvinvointiin. Kirjastossa järjestetään säännöllisesti elokuvanäytöksiä ja muita kulttuuritapahtumia sekä harrastus- ja yhteisöllisiä tilaisuuksia. Kirjaston galleriassa on kuukausittain vaihtuvia taidenäyttelyitä. Lasten ja nuorten osastolle on ostettu uusia kirjahyllyjä ja viihtyvyyttä on lisätty pienillä muutoksilla. Aineiston esillepanoa on kehitetty, sisustusta on uudistettu ja näyttelytila on remontoitu siistiin kuntoon.

Kulttuuripalvelut

Kulttuuripalvelut järjestetään pääosin kunnan omana palveluna yhteistyössä koulun, varhaiskasvatuksen, kirjaston, senioripalveluiden sekä vuosittaisten Hailuodossa järjestettävien tapahtumien tapahtumajärjestäjien ja kulttuuri- ja taidealan ammattilaisten kanssa. Kulttuuripalveluihin kuuluu myös kotiseutumuseo Kniivilän toiminta ja kehittämistyö. Kulttuuripalveluiden painopistealueena on kulttuurin saavutettavuus ja tarjonta jokaiselle ikäryhmälle. Kulttuuripalveluiden toiminta on ympärivuotista, joskin kesäkausi on kulttuurin osalta vilkkainta aikaa erilaisten vakiintuneiden tapahtumien myötä ja museon aukiolosta johtuen. Yhteistyötä tehdään paikallisesti, alueellisesti kuin valtakunnallisesti. Kulttuuripalvelut tiedottaa kattavasti kunnan nettisivuilla ja kunnan sosiaalisessa mediassa toiminnastaan sekä osallistaa kuntalaisia muun muassa kyselyiden kautta. Kulttuurisihteeri ja sivistysjohtaja ovat aktiivisesti mukana Oulu2026-kulttuuripääkaupunkityöryhmässä.

Kulttuuripalvelut osallistui Pohjois-Pohjanmaan liiton Kulttuurikenttä -hankkeeseen 2023. Hankkeen tavoitteet ovat tukea Pohjois-Pohjanmaan kuntia kulttuuripalveluiden laadukkaassa järjestämisessä ja edistää kuntalaisten yhdenvertaisuutta, vahvistaa kulttuurin roolia aluekehittämisessä ja maakunnan elinvoimaisuudessa, rakentaa vahvaa alueellista kulttuurin yhteistyöverkostoa sekä edistää kulttuurin ja luovan alan ammattilaisten toiminta- ja työllistymisedellytyksiä.

Kaupin myllyn korjaus, joka urakoitsijasta johtuvista syistä siirtyy osittain toteutettavaksi vuodelle 2023-24. Kulujen osalta tämä merkitsee, että työstä laskutetaan noin puolet 2023 (entisöintityö) ja puolet työstä eli siipien asennusvaihe on siirtynyt vuodelle 2024.

Talouden toteutuminen

Oppiva saaren palvelujen talousarvion kokonaistoteuma oli 99%.

Lähes kaikilla tulosalueilla kirjasto-, nuoriso- ja liikunta-, muut opetuspalvelut ja varhaiskasvatus talousarvio alittui hieman, ja kulttuuripalveluissa alitus oli merkittävä. Oppivan saaren hallinnon ja perusopetuksen toteumat ylittyivät hieman. Toimintatuottojen osalta toteuma oli 93%.

Tulo- ja menolajikohtainen tarkastelu

ml. sisäiset erät, €	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Talousarvio-muutokset	TA 2023 + muutos	Toteuma 2023	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	429	0	0	0	10 199	-10 199	0
Maksutuotot	53 517	54 700	0	54 700	31 643	23 057	58
Tuet ja avustukset	38 834	82 600	0	82 600	82 906	-306	100
Vuokratuotot	3 555	1 200	0	1 200	6 181	-4 981	515
Muut toimintatuotot	12 731	12 288	0	12 288	8 768	3 520	71
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	109 067	150 788	0	150 788	139 696	11 092	93
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							

Palkat ja palkkiot	-1 025 164	-1 085 204	0	-1 085 204	-1 106 483	21 279	102
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-192 917	-187 258	0	-187 258	-191 842	4 584	102
Muut henkilösivukulut	-30 079	-43 815	0	-43 815	-27 318	-16 497	62
Henkilöstökulut yht	-1 248 160	-1 316 277	0	-1 316 277	-1 325 642	9 365	101
Palvelujen ostot	-293 670	-327 497	0	-327 497	-307 996	-19 501	94
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-68 365	-96 490	0	-96 490	-85 514	-10 976	89
Avustukset	-20 095	-41 000	0	-41 000	-28 755	-12 245	70
Vuokrat	-545 932	-592 019	0	-592 019	-581 060	-10 959	98
Muut toimintakulut	-3 452	-200	0	-200	-3 970	3 770	1 985
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 179 674	-2 373 483	0	-2 373 483	-2 332 938	-40 545	98
TOIMINTAKATE	-2 070 607	-2 222 695	0	-2 222 695	-2 193 242	-29 453	99
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunn.mukaiset poistot	-15 457	-20 118	0	-20 118	-15 457	-4 661	77
TILIKAUDEN TULOS	-2 086 064	-2 242 813	0	-2 242 813	-2 208 699	-34 114	99

Oppivan saaren hallinto

Perustehtävä

Sivistyshallinto vastaa palvelualueensa hallintoasioiden hoitamisesta sekä johto-, suunnittelu- ja kehittämistehtävistä. Tavoitteena on ollut opetus- ja kasvatuspalvelujen kehittäminen sekä nuorisoi-, 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 tilinpäätösvoonna 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. Hankkeista Hailuoto harrastaa – Harrastusten saari pilottihanke ja koronatuki jatkui vuoden 2023 ja päättyi Erasmus+ ja lukeva kunta hanke.

Talouden tunnusluvut

ml. sisäiset erät, €	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Talousarvio-muutokset	TA 2023 + muutos	Toteuma 2023	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-62 869	-67 198	0	-67 198	-76 340	9 142	114
TOIMINTAKATE	-62 869	-67 198	0	-67 198	-76 340	9 142	114
TILIKAUDEN TULOS	-62 869	-67 198	0	-67 198	-76 340	9 142	114

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. Työ Hailuodon kulttuuripääkaupunkitiimissä (Oulu2026) on ollut osa sivistysjohtajan tehtävää. Palvelualueesihteeri on laajentanut edelleen toimenkuvaansa Oppiva saaren eri toiminta-alueiden hallinnollisiin tehtäviin. Oppiva saaren tulosalueiden vastuuhenkilöt ovat kokoontuneet joka toinen kuukausi sivistystoimijoiden yhteiseen ajankohtais- ja suunnittelukokoukseen. Tulosalueilla toteutuu säännöllinen sisäisten kokousten aikataulukko: perusopetuksessa säännöllisesti kuukauden sisällä toistuvat henkilöstö-, tiimi- ja yhteissuunnittelukokoukset.

Oppivan saaren hallinnon talouden toteuma oli 114 %.

Perusopetus

Perustehtävä

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

Talouden tunnusluvut

ml. sisäiset erät, €	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Talousarvio-muutokset	TA 2023 + muutos	Toteuma 2023	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT	31 044	85 188	0	85 188	55 349	29 839	65
TOIMINTAKULUT	-1 227 996	-1 275 032	0	-1 275 032	-1 306 123	31 091	102
TOIMINTAKATE	-1 196 951	-1 189 844	0	-1 189 844	-1 250 775	60 931	105
Suunn.mukaiset poistot	-1 935	-1 935	0	-1 935	-1 935	0	100
TILIKAUDEN TULOS	-1 198 886	-1 191 779	0	-1 191 779	-1 252 709	60 930	105

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Toiminnallisena tavoitteena olivat laadukas opetussuunnitelman mukainen opetus ja moniammatillinen oppilashuolto, joilla tarjotaan oppilaille mahdollisuus kasvuun, oppimiseen ja terveen itsetunnon kehittymiseen. Lisäksi pyrkimyksenä oli antaa nuorille monipuolisia valmiuksia ja mahdollistaa jokaiselle peruskoulunsa päättävälle päättötodistus, jolla voi hakea jatkaamaan opintoja toiselle asteelle.

Oppituntien lisäksi koulussa toteutettiin erilaisia yhteistapahtumia ja luontoretkeä Hailuodon eri puolille. Koulun 6. ja 9. luokkalaisten vierailivat Yrityskylässä Oulussa osana yrittäjyyskasvatusta. Hailuodon koulu vietti 140-vuotista juhlavuottaan ja sitä juhlittiin koulun joulujuhlien yhteydessä. Kevään päättäjaiset järjestettiin avoimena juhlena 9. luokkalaisten huoltajille sekä koko yläkoululle. Oppituntien ulkopuolella järjestimme kerhotoimintaa eri ikäisille mm. liikunta-, näytelmä- ja kokkauskerhoja. Kerhoja ohjasivat opettajat ja ulkopuoliset ohjaajat. Syksyn aloitimme ekaluokkalaisten ja vanhempien kouluun tutustumis- ja infoamulla sekä yhteisellä ja luokkakohdaisilla vanhempainillalla.

Oppilashuoltotyöhön moniammatillisuus on muuttunut Hyvinvointialueiden tulon myötä. Pohde määrittelee ja johtaa psykologin, kuraattorin ja terveydenhuollon resurssien jakoa kuntiin. Psykologin saatavuus on ollut heikkoa ja palvelut eivät ole toteutuneet suunnitellusti. Oppilashuoltoryhmä kokoontuu säännöllisesti 1–2 viikon välein. Ryhmään on osallistunut erityisopettaja, kuraattori, rehtori sekä ajoittain terveydenhoitaja.

Koululla on panostettu kolmiportaisen tuen toteutumiseen aloittamalla erityisen tuen oppilaiden pienryhmän toiminnan. Syksyllä 2023 erityisluokanopettajan määräaikainen virka täytettiin kahdeksi vuodeksi. Koulutsemppari palkattiin kevätlukukaudeksi 2023 perusopetuksen tunnetaitokasvatukseen.

Oppilaiden ja lasten vanhempien osallistaminen on lisääntynyt. Oppilaskunnan toiminta on organisoitu ja hallitus kokoontuu säännöllisesti vaikuttaen koulun toimintaan. Hailuodon koulun vanhempainyhdistys aloitti toimintansa ja aktiivisesti järjestänyt varainkeruuta erilaisilla tapahtumilla.

Koulunkäynninohjaajat (kaksi) toimivat kokopäiväisesti oppilaiden tukena oppitunneilla ja välitunneilla. He vastaavat myös koulun iltapäiväkerhotoiminnasta. Iltapäivätoimintaan osallistui keväällä 10 lasta ja syksyllä 3 lasta. Koulunkäynninohjaajat sijaistivat perusopetuksen lomien aikana päiväkotia OnnenSaaressa.

Henkilöstön veso-koulutuspäivät toteutettiin suunnitellun mukaisesti.

Taloudellisten tavoitteiden osalta perusopetuksen toteuma oli 105 %. Viikkotuntien määrä on säilynyt edellisvuoden tasolla. Kuljetuskustannukset säilyivät suunnilleen samansuuruisena kuljetusoppilaiden määrään verrattaessa.

Toiminnalliset tunnusluvut

Perusopetus	TP 2021	TP 2022	TP 2023
Oppilaita kevätlukukaudella	83	82	86
Oppilaita syyslukukaudella	82	86	81
Kuljetusoppilaita (+eskari)	21	19(+2)	20 (+3)
Päättötodistuksen saaneet/päättöluokkalaiset	10/10	11/11	8/8
Viikkotunnit kevätlukukaudella	229	229	229
Viikkotunnit syyslukukaudella	229	229	229
Kerhotunnit	387	341	488

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 koskevissa 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 2022	Alkuperäinen TA 2023	Talousarvio-muutokset	TA 2023 + muutos	Toteuma 2023	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT	21 690	4 000	0	4 000	29 469	-25 469	737
TOIMINTAKULUT	-171 763	-179 387	0	-179 387	-201 693	22 306	112
TOIMINTAKATE	-150 073	-175 387	0	-175 387	-172 224	-3 163	98
Suunn.mukaiset poistot	-5 233	-5 233	0	-5 233	-5 233	0	100
TILKAUDEN TULOS	-155 306	-180 620	0	-180 620	-177 457	-3 163	98

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Nuoriso

Nuorisotoimi järjesti yhteistyökumppaniensa kanssa kesäleirin Marjaniemessä, kesäretket PowerParkiin ja Kalajoelle sekä pienempiä tapahtumia pitkin vuotta.

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. Lisäksi loma-aikoina tai erilaisten teemapäivien tiimoilta järjestettiin erityisohjelmaa.

Hailuodon kunta työllisti itse tai myönsi kesätyösetelin nuorille paikallisiin yrityksiin tai yhdistyksiin. Kesän aikana kunta työllisti omana työnään 2–4 viikoksi 17 nuorta sekä myönsi kesätyösetelin paikallisiin työpaikkoihin 13 nuorelle.

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

Nuorisotyönviikolla järjestettiin nuorille erilaisia teemapäiviä.

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 2021	TP 2022	TP 2023
Nuorisotilan aukiolokerrat	127	100	143
Nuorisotilan aukiolotunnit	525	453	548
Nuorisotilan kävijämäärä	1084	1882	2859
Nuorisotilan keskimääräinen kävijämäärä/aukiolokerta	9	19	20

Liikunta

Vuoden 2023 aikana liikunnan harrastuneisuus kasvoi edelleen hyvin. Liikuntasalin käyttäjiä on paljon ja vapaista liikuntasalivuoroista on pulaa. Perheet varasivat itselleen yksityisiä liikuntasalivaroja todella aktiivisesti, jopa viikonloput ovat varattuna aamusta iltaan.

Liikuntatoimen seniorijumprat ja –kuntosalit ovat suosittuja, naisten jumpissa kävijöitä keskimäärin 12 /kerta, miesten jumpissa 8 /kerta.

Kuntosalilla käynti on jälleen palaamassa ennalleen koronavuosien jälkeen. Seniorikuntosaliryhmiä oli yksi ohjattu ja kahdena aamupäivänä kuntosalit on senioreiden vapaassa käytössä, yhteensä n. 25 kävijää/viikko.

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

Liikuntatoimi tarjosi kuntalaisille yleisiä kunto- ja liikuntasalivaroja 9 kertaa viikossa; lajeina futsal, sulkapallo, lentopallo sekä naisten ja miesten salibandy sekä naisten ja miesten kuntosalit.

Kehonkoostumusmittaukset kokosivat mukavan määrän omasta hyvinvoinnista kiinnostuneita kuntalaisia.

Liikuntatoimi tarjoaa joka vuosi kyydin uimahalliin Ouluun Hailuodon alakoululaisten uimahalliviikolla. Lisäksi järjestettiin reissu Aino ja Reinot -liikkeelle tapahtumaan, johon ei tällä kertaa ollut lähtijöitä.

Liikuntatoimi järjesti yhteistyössä koulun, 4H:n ja Hailuodon Urheilijoiden kanssa koululaisille hiihtokilpailut ja maastajuoksuksia, lähes kaikki oppilaat osallistuivat kilpailuihin. Myös syksyllä järjestettävään NappulaOlympialaisiin osallistui todella paljon lapsia.

Vanhusten viikolla järjestettiin lisää erilaisia liikunnallisia aktiviteetteja kunnan ikäihmisille.

Toiminnalliset tunnusluvut

Liikunta	TP 2021	TP 2022	TP 2023
Liikuntahallin kävijämäärä	2176*	2885*	3841*
Kuntosalin kävijämäärä	1754	2040	2344
Liikuntasalin viikoittaiset yleiset vuorot	13	8	6
Liikuntasalivuoroja viikossa	17 + koulu	32 + koulu	34 + koulu

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

Kirjastopalvelut

Perustehtävä

Kirjastopalveluissa mm. tarjotaan pääsy kulttuurisisältöihin ja tietoon, edistetään lukemista, tarjotaan tietopalvelua ja tiloja harrastamiseen ja oppimiseen sekä ylläpidetään monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa. Palveluissa hyödynnetään mm. asiakaskyselyjä sekä tiedottamista.

Kirjastossa tapahtui henkilöstömuutos vuoden 2023 alussa. Kirjaston fyysisten kävijöiden lukumäärä lisääntyi 13 % (1233) ja annetut lainat lisääntyivät 2 % (309) edellisestä vuodesta. Aktiivisten lainaajien määrä kasvoi liki 8 % (32). Kirjasto oli toista kokonaista vuotta omatoimikäytössä, ja omatoimijalla kirjastoon kirjaututtiin 1841 kertaa, joka oli 29 % (417) enemmän kuin edellisenä vuonna. Omatoimijalla kirjastossa on käynyt myös asiakkaita, jotka eivät ole kirjautuneet sisään (esim. perheenjäsenet). Omatoimiaikoja oli 34 tuntia viikossa, mistä on vähennettävä poikkeustilanteet, jolloin kirjasto oli kokonaan suljettu. Asiakaspalveluaikoja oli edellisen vuoden tapaan 18 tuntia viikossa, mistä on vähennettävä arkipyhät ja poikkeuskiinniot. Asiakaspalveluaikoina kirjastonhoitaja oli paikalla hoitamassa mm. aineiston lainaamista, hakua, varaamista ja palauttamista. Kirjastonhoitaja auttoi asiakkaita myös omatoimiaikoina paikallaolonsa ja työtilanteensa mukaan. Yhteensä aukiolotunteja kertyi vuoden aikana 2725. Näistä asiakaspalveluaikoja oli 900 tuntia, joka oli 34 tuntia enemmän kuin edellisenä vuonna.

Kirjastonhoitaja osallistui työaikanaan yhteen koulutuspäivään. Kesätyöntekijöitä kirjastossa oli 3 kpl, joista kukin työskenteli 2 viikkoa. Koululaiset ja varhaiskasvatuksessa olevat lapset ovat vierailleet kirjastossa melko ahkerasti, pääasiassa tiistaisin ja keskiviikkoisin loma-aikoja lukuun ottamatta.

Kirjaston tapahtumien määrä lisääntyi 50 % (27). Kirjaston itse järjestämiä kulttuuritapahtumia olivat kirjallisuustapahtumat, konsertit, kuukausinäyttelyt sekä uutuutena säännölliset elokuvanäytökset.

Kirjailijavierailuja oli kaksi: Janne Nevala (14.6.) ja Juha Hurme (19.7.). Lisäksi kirjastonhoitaja piti kirjavinkkaustunnin 3.–4.-luokkalaisille (13.12.) ja kirjastotiedonhaun oppitunnin 7.-luokkalaisille (20.10.)

Konsertteja oli kaksi: Maria Vinbergin merellisiä lauluja (20.7.) ja Pirkko Suvilehdon Pikku ponin lauluhetki (27.7.).

Elokuvanäytöksiä oli 16: Sideways (13.2.), Lady Bird (6.3.), Kristuksen viimeinen kiusaus (10.4.), Notorious (8.5.), Tunte mattomat sankarit (5.6.), Short Cuts (19.6.), Valkoinen sheikki (17.7.), Etsijät (14.8.), Tri Outolempi (28.8.), Housut pois! (18.9.), Casablanca (2.10.), Nemoa etsimässä (9.10.), Delta-jengi (16.10.), Rosemaryn painajainen (30.10.), Jackie (20.11.) ja Ihmeellinen on elämä (13.12.).

Kuukausinäyttelyitä oli 10: Matti Hälli 110 v (maaliskuu), Liisa Kudjoin Hailuoto-valokuvia (huhtikuu), Marja Koposen grafiikkaa (toukokuu), Esko Pitkäsen luontovalokuvia (kesäkuu), Maria Venton maalauksia (heinäkuu), Erkki Toppisen luontovalokuvia (elokuu), Sirkka-Liisa Junttilan maalauksia (syyskuu), Liisa Kudjoin maisemavalokuvia (lokakuu), Jenny Siltilan maalauksia (marraskuu) sekä Timo Halosen ja Vesa Vainionpään luonto- ja maisemavalokuvia (joulukuu).

Lisäksi kirjasto järjesti yhteisöllisiä tapahtumia, uutuutena muisteluilat (24.5., 21.6. ja 27.9.) ja korttipeli-ilta (16.11.). Ideoita kirjaston toiminnan kehittämiseen haettiin juttutupaillassa (1.3.) sekä asiakaspalautteilla.

Kunnan järjestämistä kirjastotapahtumista huomattavin oli säännöllinen tuolijumppa, joka aloitettiin uudestaan tauon jälkeen. Lisäksi kulttuuritoimi järjesti kirjastoon Pentti Rasinkankaan lastenkonsertin (16.4.).

Kirjaston näyttelytila (eteisaula) remontoitiin siistiksi ja lasten- ja nuortenosastolle hankittiin kolmiosainen kirjahyllykokoisuus. Kirjaston kehityssuunnitelmaan kuuluu omatoimikirjaston kolmannen vaiheen toteutus (remontti saavutettavuuden parantamiseksi ja kulkuesteiden poistamiseksi), muiden hyllyjen uusiminen, aineiston yhä jatkuva järjestäminen sekä automaattisen paloilmoittimen asentaminen. Viimeksi mainittu on erityisen tärkeä, sillä kirjastoon on varastoitu merkittävä

määrä iäkstä, kulttuurihistoriallisesti arvokasta aineistoa sekä taideteoksia. Lisäksi on selvitettävä ja korjattava kirjaston sisäilman laatu, sillä jotkut saavat siitä oireita, mikä rajoittaa heidän kirjastokäyntejään. Kirjaston omien arkistojen digitointiin on panostettava lähitulevaisuudessa lisätyövoiman avulla. Vuonna 2024 e-kirjastopalvelut uudistuvat, kun valtakunnallinen kuntien yhteinen e-kirjasto aloittaa toimintansa, ja Hailuodon kunnan on päätettävä tähän osallistumisesta.

Talouden tunnusluvut

ml. sisäiset erät, €	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Talousarvio-muutokset	TA 2023 + muutos	Toteuma 2023	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	949	-949	0
TOIMINTAKULUT	-90 876	-108 581	0	-108 581	-96 472	-12 109	89
TOIMINTAKATE	-90 876	-108 581	0	-108 581	-95 523	-13 058	88
Suunn.mukaiset poistot	-8 290	-8 290	0	-8 290	-8 290	0	100
TILIKAUDEN TULOS	-99 166	-116 871	0	-116 871	-103 813	-13 058	89

Toiminnalliset tunnusluvut

Kulttuuri: kirjaston käyttö ja kulttuuritapahtumat	TP 2021	TP 2022	TP 2023
Kirjaston lainojen lukumäärä	13942	15739	16048
Kirjaston aukiolotunnit (hlök paikalla +omatoimiaika)	798(1168)	866 (1906)	900 (1825)
Kirjaston kävijämäärä (fyysiset+verkkokäynnit)	16760	15720	17634
Kirjaston lainaajamäärä	441	485	453
Kirjaston näyttelyt	5	5	10
Kirjaston tapahtumat	150	54	81
Tapahtumiin osallistujien määrä	329	1024	397

Kulttuuripalvelut

Perustehtävä

Kunnan kulttuuritoimi on järjestänyt tai ollut pääyhteistyökumppanina vuonna 2023 yhteensä viidessätoissa kulttuuritapahtumassa. Näiden tapahtumakokonaisuuksien alle mahtuu useita esityksiä/taidesisältöjä. Kävijämääriä ei ole rekisteröity. Kulttuuritapahtumia on toteutettu kaiken ikäisille ja laajasti eri taiteen aloilta.

Tiedottaminen

Kulttuuritapahtumista tiedotettiin vuoden aikana aktiivisesti kunnan päätiedotuskanavissa. Kulttuuritapahtumia markkinoitiin etukäteen ja tapahtumia nostettiin esille tapahtumapäivien läheisyydessä.-Tikkuröijypäivästä laadittiin erillinen lehdistötiedote.

Kulttuuritapahtumia

-helmikuun kuntatiedote: Hailuotoon saapuu 3.4.–31.10. kaksi reipasta ja aktiivista nuorta Euroopan solidaarisuusjoukkojen vapaaehtoista

- Lumo-Companyn maistiainen nykysirkusteoksesta FINELINE (n. 20min) sekä keskustelutilaisuus (n. 15min) Hailuodon koulun liikuntasalissa torstaina 9.2.2023 klo 17:00. Vapaa pääsy.

-Pväkoti konsertti 8.2.23 Hiski Pajuniemi

-Kirjastossa lasten konsertti 16.4. Pentti Rasinkangas

-10.6.23 Kesäkauden avajaiset SK:n piha, Tomi Väisänen + koulun piha Ritva Rundgren taidehetki

- 14.6. kirjastossa Janne Nevala "Viis kirjaa, viis laulua"
- 8.7.23 Tikkuröijypäivä museolla, -Jukka Lamminen esitys ja
-luento Seija Hahl, Suomal. neulekulttuuri (Suomen käsityön museo JKL)
- 10.7. kuvataidepäivä Marjaniemen majakalla, Ritva Rundgren
- 10.7. kuvataidepäivä Sunikarissa Marjatta Hanhijoki
- 20.7. Kirjasto konsertti, Maria Vinberg
- 19.8.23 Muusat huoltamolla (SEO) kirjailijat Risto Isomäki ja Lola Odusoga hailuotolaisen Kati Hiekkapellon vieraana
- 9-10.9. museolla kotiseutupäivät: kulttuurikenno -hankkeen taiteilijat Sinikka Eirola ja Tiina Vehkaperän yhteistyötaiteteoksen toteuttaminen vanhan koulun pihalla, museolla Paavo Mikkosen kitaramusiikkia
- 14.-15.10. Siikamarkkinat, harmonikkataiteilija Timo Kinnunen, nuori haitaristi Elsa Pirttikangas
- 3.11. Teatteri Mukamas esitys koululaisille ja päiväkotilaisille
- 13-16.11. Taidepajat koululla (Tarja Sova)

Talouden tunnusluvut

ml. sisäiset erät, €	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Talousarvio-muutokset	TA 2023 + muutos	Toteuma 2023	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT	10 058	20 500	0	20 500	19 524	976	95
TOIMINTAKULUT	-45 195	-63 708	0	-63 708	-47 198	-16 510	74
TOIMINTAKATE	-35 137	-43 208	0	-43 208	-27 674	-15 534	64
TILIKAUDEN TULOS	-35 137	-43 208	0	-43 208	-27 674	-15 534	64

Toiminnalliset tunnusluvut

Kulttuuri	TP 2021	TP 2022	TP 2023
Esiintyvät taiteilijat		29	
Kävijämäärä	1024	1300	
Näyttelyiden määrä (* TK-galleria)		3	

Museotoiminta

Toimintakertomus 2023 Kniivilän kotiseutumuseon toiminta 2023 Kniivilän kotiseutumuseo oli kesällä 2023 avoinna 15.6.-7.8.2022 keskiviikosta sunnuntaihin klo 11-17 ja ajalla 4.8.-27.8. perjantaista sunnuntaihin klo 11-17. Lisäksi kesäkauden avajaisissa 10.6. Tikkuröijypäivänä 8.7. ja kotiseutupäivänä 10.9. pidettiin avoimet museolla ovet. Museossa kävi kesän aikana yhteensä noin 600 kävijää, joista yksittäisen lipun ostaneita oli puolet kävijöistä. Tämän lisäksi kävijöinä olivat ryhmät (n. 250) joita museolla kävi vielä syyskuun puolellakin sekä alle 18-vuotiaat ja kouluryhmät (n. 80). Vierailijoita oli tasaisesti joka päivälle, enimmillään 50-60 päivässä, sekä opastetut ryhmät. Kaikille avoimiin tapahtumiin osallistuneita oli yhteensä noin 200 henkilöä. Kniivilän kävijämäärä pysyi kutakuinkin samanlaisena viime vuoteen nähden. Kulttuuritapahtumien aikana museoon oli ilmainen sisäänkäynti. Kniivilän kotiseutumuseolla oli kesällä töissä kaksi museo-opasta, jotka molemmat työskentelivät 50% sopimuksella.

Museo-oppaina toimivat Bettina Malinen ja Ulla Autio. Museo-oppaan tehtäviin kuuluivat asiakaspalvelu, opastus ja lipunmyynti sekä huolehtiminen museon tiloista. Ulla Aution työtehtävään sisältyi opastyön lisäksi museosta vastaaminen; museoalueen ja toiminnan kehittämistyö. Kesäkauden avajaiset pidettiin 27.5. museolla talkoiden merkeissä. Talkootehtäviin kuului ympäristön siistimistä puuntaimista, kuluneen olkikaton pressuttaminen, jäkälän vaihtaminen päärakennuksen ikkunoiden väliin sekä aittoihin johtavien rappujen kunnostamista.

9.6.2023 pidettiin punamultamaalin keittöpäivä Pohjois-Pohjanmaan museon korjausrakentamisen asiantuntija Timo Korjetjärven johdolla. Pihapiirin navetta ja kaksikerroksinen aitta maalattiin keitettyllä maalilla kesäkuun aikana museon työntekijöiden ja talkoovoimin. Museolla aloitettiin kesän aikana Hailuodon historiasta kertovan näyttelyn suunnittelu navetan varastotilaan. Varastotilan tyhjentämisen yhteydessä museo-esineiden kuntoa ja esineellistä arvoa arvioitiin Pohjois-Pohjanmaan museon vastuumuseotutkijan Johanna Latvamäen johdolla, sekä toteutettiin muutamia esinepoistoja syksyn 2023 aikana.

Museo- ja historiatoimikunta 2022-2023

Museo- ja historiatoimikuntaan 2022-2023 kuuluu sivistystoimenjohtaja Timo Viitanen, kulttuurisihteeri Ulla Autio, valtuuston edustaja Pentti Huttunen sekä kuntalaisedustaja Bettina Malinen. Toimikunnan kokous pidettiin kesäkauden päättyessä syyskuussa 2023.

Museon tapahtumat Vuoden 2023 aikana

Museolla järjestettiin kolme kulttuuritapahtumaa kesän ja syksyn aikana:

Tikkuröijypäivät, Punamultamaalin keittopäivä, Kotiseutupäivät.

Jouluksi on museolle toteutuksessa jouluihin musiikkitapahtuma.

Punamultamaalin keittopäivässä keitettiin 100l punamultamaalia Pohjois-Pohjanmaan museon korjausrakentamisen asiantuntija Timo Kortetjärven johdolla. Tapahtuma toimi paikalle perinnemaalien keitosta kiinnostuneita kuntalaisia ja Hailuodossa vierailijoita. Paikalla oli myös Rantakeuden jonka tekemän lehtijutun myötä maalinkeittoohje levisi lähikuntiin.

Kotiseutupäivien teema oli "Yhteiset aarteemme". Tapahtumaan pyydettiin pukeutumaan kansallispukeihin ja tutustuttiin perinteiseen, hailuotolaisten sanoittamaan Kniivilän loilotukseen.

Kniivilän 1800-luvun kello huollettiin tapahtumaa varten ja oli käymässä tapahtuman ajan.

Tapahtumassa oli myynnissä paikallisen kalasavustamon Hailuodon Halstareiden lohikeittoa.

Ensimmäistä kertaa järjestetty aineetonta kulttuuriperintöä vaaliva Tikkuröijypäivä pidettiin kesällä 2021. Perinteisen hailuotolaisen kalastajaneuleen suosion nousun myötä neuleen ympärille luotiin oma vuosittain järjestettävä tapahtuma Tikkuröijypäivä. Päivä toteutettiin tänä vuonna yhteistyössä Hailuotoseuran, Jyväskylän käsityömuuseon sekä Taito Pohjois-Pohjanmaan kanssa. Paikalla oli myös Sulo Shop myymässä villalankaa ja Hailuodon martat leivonnaisia. Ohjelmassa oli Jyväskylän käsityömuuseon amanuenssi Seija Hahlin luento neuleperinteestä. Päivän aikana sai tutustua kehräämiseen rukilla ja värttinällä sekä oli mahdollisuus kysellä ohjeita ja neuvoja tikkuröijyn tekemiseen. Tapahtumassa esitettiin Eino Leinon runoutueen sävellettyjä kappaleita.

Lisäksi joulukuussa museo avattiin museovieraille Hailuodon kunnan tapahtumajoulukalenterina 9.12. Musiikkipainotteinen ohjelma järjestettiin yhteistyössä Hailuodon seurakunnan kanssa.

Tiedotus

Kniivilän museon tiedot päivitettiin tarpeen mukaan nettisivuille ja Hailuoto applikaatioon, jossa näkyivät päivitettyt aukiolo ja lippuhintatiedot, jotta varmistimme ajantasaisuuden ja tietojen oikeellisuuden. Kesän 2023 alussa Kniivilän kotiseutumuseolle luotiin oma Instagram-tili. Päämarkkinointikanavana Instagramin lisäksi toimivat kunnan ajankohtaiset nettisivut sekä Facebook. Tiedotuksesta vastasi kesän ajan museovastaava Ulla Autio.

Toiminnalliset tunnusluvut

Kniivilän museo	TP 2021	TP 2022	TP 2023
Aukiolopäivät	57	50	55
Kävijämäärä	1337	700	600

Kulttuurin talouden toteuma 64 %

Muut opetuspalvelut

Tiedotus ja markkinointi

Kansalaisopistotoiminnasta on tiedotettu kuukausittain ilmestyvässä kuntatiedotteessa, kunnan nettisivuilla sekä kansalaisopiston omilla Facebook-sivuilla, sekä muissa Hailuodon facebook-ryhmissä. Lisäksi opettajat ovat tiedottaneet kurseistaan omilla somekanavissaan.

Tunteja suunniteltiin kalenterivuonna yhteensä 661,21, joista toteutui 568,88 tuntia. Kevätlukukaudelle suunniteltiin 306,59 oppituntia ja niistä toteutui 246,26 oppituntia. Syyslukukaudelle suunniteltiin 354,62 oppituntia, joista toteutui 322,62 oppituntia. Tunnit jakoutuivat monipuolisesti eri ainealueiden kursseiksi. Musiikkiin suunniteltiin 8 kurssia, liikuntaan ja hyvinvointiin 16 kurssia, taito- ja taitoaineisiin 12 kurssia ja kieliin 2 kurssia. Suosituimpia kursseja olivat tuttuun tapaan liikunnan ja kädentaitojen (keramiikan) kurssit. Uusia kursseja olivat Yksinlaulukurssi sekä pienen tauon jälkeen Mindfulnesskurssi sekä Puutyö- ja Verhoilukurssit, jotka osoittautuivat myös suosituiksi. Peruuntuneita kursseja olivat kielten kurssit sekä pari liikunnan ja hyvinvoinnin kursseja, valokuvauskurssi sekä yksi keramiikan kurssi. Uusia kursseja pyritään tekemään joka lukukausi, kuntalaisten toiveita kuunnellen. Opiston opiskelijamäärä on pysynyt samana aikaisempiin vuosiin verrattuna.

Talouden tunnusluvut

ml. sisäiset erät, €	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Talousarvio-muutokset	TA 2023 + muutos	Toteuma 2023	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
TOIMINTATUOTOT	7 732	6 100	0	6 100	7 851	-1 751	129
TOIMINTAKULUT	-21 917	-23 970	0	-23 970	-23 598	-372	98
TOIMINTAKATE	-14 185	-17 870	0	-17 870	-15 747	-2 123	88
TILIKAUDEN TULOS	-14 185	-17 870	0	-17 870	-15 747	-2 123	88

Toiminnalliset tunnusluvut

Muu opetus: kansalaisopisto toiminta	TP 2021	TP 2022	TP 2023
Toteutuneiden kurssien määrä	32	30	31
Tunteja yhteensä	567	527	569
Opiskelijoiden määrä	132	131	127

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. Valtakunnallinen ja Hailuodon oma varhaiskasvatussuunnitelma on päivitetty 2023.

Hailuodon varhaiskasvatus (vuonna 2023) toimi kolmiryhmäisenä Onnen Saaren päiväkotina. Päästäisten ryhmässä oli 1–4-vuotiaita lapsia. Jänisten ryhmässä oli 5–vuotiaita lapsia. Esiopetusryhmä toimi (vuonna 2023) 20 tuntia viikossa koulun esiopetusluokassa. Esiopetusikäisten lasten täydentävä varhaiskasvatus toteutettiin OnnenSaaren Jänisten-ryhmän yhteydessä päiväkodilla. Päiväkodissa on mahdollisuus jatkettun aukiolon mukaiseen hoitoon.

Talouden tunnusluvut

ml. sisäiset erät, €	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Talousarvio-muutokset	TA 2023 + muutos	Toteuma 2023	Poikkeama talousarvioon	Tot. %
----------------------	---------	----------------------	-----------------------	------------------	--------------	-------------------------	--------

TOIMINTATUOTOT	38 543	35 000	0	35 000	26 556	8 444	76
TOIMINTAKULUT	-559 059	-655 607	0	-655 607	-581 515	-74 092	89
TOIMINTAKATE	-520 515	-620 607	0	-620 607	-554 959	-65 648	89
Suunn.mukaiset poistot	0	-4 660	0	-4 660	0	-4 660	0
TILIKAUDEN TU-LOS	-520 515	-625 267	0	-625 267	-554 959	-70 308	89

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Varhaiskasvatukseen saatiin palkattua varhaiskasvatuksen erityisopettaja ja testaukset on saatu aloitettua , sekä osa lapsista saanut tarpeelliset tuen toimenpiteet, sekä kirjaukset.

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	2021	2022	2023
Kokoaikaisen varhaiskasvatuksen lapsimäärä 31.12.	23	22	19
Kokoaikaisen varhaiskasvatuksen läsnäolopäiviä vuodessa	4136	4989	
Osa-aikaisen varhaiskasvatuksen lapsimäärä 31.12.	17	7	8
Osa-aikaisen varhaiskasvatuksen läsnäolopäiviä vuodessa	1669	1414	
ESIOPETUS	2021	2022	2023
Esiopetuksessa lapsia kevätlukukaudella 2023	7	10	6
Esiopetuksessa lapsia syyslukukaudella 2023	10	6	9

Kotihoidon tuen määrää on vaikea arvioida, koska se vaihtelee vuosittain suuresti. Kotihoidon tuen talousarvio oli vuodelle 2023 40 000 euroa ja toteutuma 24 886 euroa. (vuoden 2022 toteuma oli 18695 eur).

Osallisuus ja vaikuttaminen 2023

Varhaiskasvatuksessa, esi- ja perusopetuksessa järjestetään kotien ja varhaiskasvatuksen/perusopetuksen teematapaamisia, vanhempainiltoja sekä kyselyjä.

Arjen toiminnassa huomioimme lasten ja nuorten osallisuuden osana toimintakulttuuria. Tarjoamme varhaiskasvatuksen ja koulun arjessa valinnan mahdollisuuksia, mikä tuo lapsille ja nuorille osallisuuden kokemuksen.

Osallisuutta tukevat säännölliset varhaiskasvatuskeskustelut, tavoitekeskustelut ja vanhempainvartit koulussa.

Säännöllinen kokousrakenne varhaiskasvatuksessa, perusopetuksessa ja kaikkien sivistystoimijoiden kesken sekä tiimi-, suunnittelu- ja kehityskeskustelut tarjoavat osaltaan henkilöstölle rakentavan vaikuttamiskanavan.

Nuorisovaltuustoa ja oppilaskuntaa kuulemme ja tuemme aktiivisesti osallistumista päätöksenteossa.

Nuorisovaltuusto järjestää kyselyjä koululaisille ja nuorisotila Luukulla käyville nuorille, mm. nuorisotilan kehittämisestä sekä viihtyvyyden lisäämisestä. Hailuodon peruskoulun vanhempainyhdistys on perustettu vuonna 2023.

9.3 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 2,6 %-yksiköllä ja toimintakulut alittuivat 3,1 %-yksiköllä. Toimintakate parani 6,0 %-yksiköllä arvioidusta. Ylitykset ja alitukset käsitellään tarkemmin tulosaluekohtaisissa arvioissa toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta.

Tulo- ja menolajikohtainen tarkastelu

Elinvoimainen saari	Edellinen vuosi	Talousarvio + muutokset	Toteuma	Jäljellä	Tot. %
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	491 421,02	359 926,00	361 053,61	-1 127,61	100,30
Maksutuotot	16 703,70	11 000,00	11 567,55	-567,55	105,20
Tuet ja avustukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vuokratuotot	781 728,11	864 221,00	831 073,62	33 147,38	96,20
Muut toimintatuotot	58 785,83	300,00	162,26	137,74	54,10
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 348 638,66	1 235 447,00	1 203 857,04	31 589,96	97,40
TOIMINTAKULUT					
Palkat ja palkkiot	-476 943,84	-422 522,00	-407 092,00	-15 430,00	96,30
Eläkekulut	-91 626,12	-73 973,00	-66 822,68	-7 150,32	90,30
Muut henkilösivukulut	-13 978,95	-17 131,00	-9 641,12	-7 489,88	56,30
Henkilöstökulut yht	-582 548,91	-513 626,00	-483 555,80	-30 070,20	94,10
Palvelujen ostot	-283 960,55	-310 810,00	-289 915,43	-20 894,57	93,30
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-533 201,01	-513 907,00	-524 061,95	10 154,95	102,00
Avustukset	-60 000,00	-69 000,00	-68 860,88	-139,12	99,80
Vuokrat	-59 485,13	-67 422,00	-61 935,24	-5 486,76	91,90
Muut toimintakulut	-1 217,62	-200,00	-697,02	497,02	348,50
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 520 413,22	-1 474 965,00	-1 429 026,32	-45 938,68	96,90
TOIMINTAKATE	-171 774,56	-239 518,00	-225 169,28	-14 348,72	94,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiset poistot	-139 725,32	-129 826,00	-142 867,15	13 041,15	110,00
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	-311 499,88	-369 344,00	-368 036,43	-1 307,57	99,60

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

	Edellinen vuosi	Talousarvio + muutokset	Toteuma	Jäljellä	Tot. %
Elinvoimaisen saaren hallinto					
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	30,11	0,00	166,93	-166,93	0,00
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-261 747,26	-268 752,00	-242 037,99	-26 714,01	90,10
TOIMINTAKATE	-261 717,15	-268 752,00	-241 871,06	-26 880,94	90,00
TILIKAUDEN TULOS	-261 717,15	-268 752,00	-241 871,06	-26 880,94	90,00

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 esimiespalaveriin, tarkastuslautakunnan kokouksiin, kaavatyöpajoihin ja yleisötilaisuuksiin, varautumisryhmän kokouksiin sekä viranomaisneuvotteluihin.

Sisäisiä hankkeita edistettiin pääasiassa palveluasiantuntijan toimesta. Kehittämiskeskustelu kunnan ja ELYn kesken järjestettiin 8.6.2023 lähikokouksena kunnanvirastolla, ja siihen osallistuivat kunnanjohtajan ja luottamushenkilöiden lisäksi teknisen hallinto kokonaisuudessaan. Palvelualueen hallinnon viranhaltijoiden kehityskeskustelut pidettiin heinäkuussa 2023. Ylikunnallista yhteistyötä tehtiin maakuntakaavan neuvottelukunnassa, seuraturakenne- ja seudun liikenteen johtoryhmässä, liikenneturvallisuuden ohjausryhmässä, kiinteän yhteyden ohjausryhmässä sekä kyseisen hankkeen ympäristöasioiden ohjausryhmässä. Vuoden 2023 hankkeista tärkeimpänä mainittakoon Hailuodon kiinteän yhteyden hanke, jonka oikeuskäsittely jatkui KHO:ssa.

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

Investointihankkeita palvelualueella toteutui vuonna 2023 yhteensä 3 kpl.

Ei olennaisia yksilöitäviä poikkeamia käyttötaloudessa.

Asumis- ja yhdyskuntapalvelut

Perustehtävä

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

Sisäisen vuokran järjestelmän mukaisesti Elinvoimainen Saari -palvelualue on vuokrannut hallinto- ja sivistysrakennukset sisäisellä vuokralla kyseisille palvelualueille. Soterakennuksista ja -tiloista on tehty omat vuokrasopimukset Pohteen kanssa.

Talouden tunnusluvut

	Edellinen vuosi	Talousarvio + muutokset	Toteuma	Jäljellä	Tot. %
Asumis- ja yhdyskuntapalvelut					
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	850 843,40	898 221,00	875 031,27	23 189,73	97,40
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-501 396,82	-495 414,00	-536 820,53	41 406,53	108,40
TOIMINTAKATE	349 446,58	402 807,00	338 210,74	64 596,26	84,00
Suunn.mukaiset poistot	-75 224,00	-61 445,00	-77 057,10	15 612,10	125,40
TILIKAUDEN TULOS	274 222,58	341 362,00	261 153,64	80 208,36	76,50

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Vuoden 2023 aikana kilpailutettiin ja organisoitiin rakennuskaava-alueiden teiden ja kunnan piha-alueiden talvikunnossapito. Myyntituloja kertyi mm. metsän myynnistä. Vuokra-asuntoja remontoitiin rt Ojavilikissä sekä rt Kunnarissa. Vuokra-

asuntoja kunnostettiin asukkaiden vaihtuessa. Mäntyvilikin kaikkiin huoneistoihin sekä Ojavilikin yhteen ja Juolukan kahdeksan huoneistoon teetettiin sisäilmatutkimus joulukuussa 2023. Tutkimustulosten perusteella tullaan tekemään vuoden 2024 aikana huoneistosaneeraus Ojavilikin tutkittuun huoneistoon sekä toiseen Juolukan tutkituista huoneistoista. Mäntyvilikin huoneistoja ei saneerata eikä enää vuokrata.

Kentänkulman vesikattourakasta reklamoiitiin urakoitsijaa useaan otteeseen sopimusasiakirjojen sekä hyvän rakennustavan vastaisesta toiminnasta. Asia on edennyt oikeuden käsittelyyn.

Yksityistiekuntia avustettiin talvikunnossapidon järjestämisessä.

Suurimmat poikkeamat käyttötaloudessa:

Myyntituotot ylittyivät 29,2 %-yksikköä (-9 925 €). Palveluiden ostot ylittyivät 5,8 %-yksikköä (7 949 €), aineet tarvikkeet ja tavarat ylittyivät 11,2 %-yksikköä (32 527 €).

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

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

	Edellinen vuosi	Talousarvio + muutokset	Toteuma	Jäljellä	Tot. %
Kaavoituspalvelut					
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-18 355,05	-48 000,00	-47 038,56	-961,44	98,00
TOIMINTAKATE	-18 355,05	-48 000,00	-47 038,56	-961,44	98,00
TILIKAUDEN TULOS	-18 355,05	-48 000,00	-47 038,56	-961,44	98,00

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Kunnanvaltuusto hyväksyi Marjaniemen Nokan asemakaavan muutoksen ja laajennuksen kokouksessaan 28.11.2023 § 41.

Kirkonkylän asemakaavan suunnittelualueen yksityiset maanomistajat kontaktoitiin vuoden 2023 aikana. Kaava etenee luonnosvaiheeseen keväällä 2024.

Rantasumpun asemakaavan laajennuksen osallistumis- ja arviointisuunnitelma laadittiin 17.10.2023. Alustavan arvion mukaan Rantasumpun asemakaavan laajennus on tarkoitus saada kunnanvaltuuston hyväksyttäväksi viimeistään vuoden 2024 heinäkuun loppuun mennessä.

Ei olennaisia yksilöitäviä poikkeamia käyttötaloudessa.

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 (pois lukien lupapäätökset).

Talouden tunnusluvut

	Edellinen vuosi	Talousarvio + muutokset	Toteuma	Jäljellä	Tot. %
Rakennusvalvontapalvelut					
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	16 214,30	11 000,00	12 261,35	-1 261,35	111,50
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-9 701,61	-10 700,00	-13 158,17	2 458,17	123,00
TOIMINTAKATE	6 512,69	300,00	-896,82	1 196,82	-298,90
TILIKAUDEN TULOS	6 512,69	300,00	-896,82	1 196,82	-298,90

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Rakentamis- ja toimenpidelupien määrä laski hieman edellisvuoteen verrattuna. Yleismaailmallisten kriisien vaikutukset rakentamisen määrän pienentymiseen mm. rakennusmateriaalien hinnan ja korkojen 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. Yhdestä lupapäätöksestä jätettiin oikaisuvaatimuksia viranomaislautakunnalle.

Tekninen johtaja osallistui kaavatyöpajoihin ja yleisötilaisuuksiin sekä viranomaisneuvotteluihin. Viranomaislautakunta koontui kolme kertaa vuoden 2023 aikana.

Satelliittipaikannin jouduttiin uusimaan sen vanhentumisen vuoksi.

Suurimmat poikkeamat käyttötaloudessa:

Toimintakulut (laitevuokrat, palveluiden ostot) ylittivät 23,0 %-yksikköä (2 458 €).

Toiminnalliset tunnusluvut

Rakennusvalvonta	TP 2021	TP 2022	TP 2023
Rakennus- ja toimenpideluvat	27	25	22
- joista rivi + omakotitaloja	0+10	0+6	0+2
Suunnittelutarveratkaisut	1	1	1
Poikkeamispäätökset	2	3	0
Maisematyöluvut	0	1	0
Katselmukset	62	62	50
Jatkoaikapäätökset ja muut	5	2	0
Kaikki luvat yhteensä	35	32	23

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 Hyppällä, Kirkonkylällä ja urheilukentällä

- jääkiekkokaukalo
- yleisurheilukenttä
- tenniskenttä
- kuntorata
- frisbeegolfrata
- lentopallokenttä
- koulun lähiliikuntapaikka ja skeittiparkki

Talouden tunnusluvut

	Edellinen vuosi	Talousarvio + muutokset	Toteuma	Jäljellä	Tot. %
Ulkoilu- ja virkistysalueet					
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	4 040,32	4 800,00	3 980,00	820,00	82,90
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-44 127,68	-53 700,00	-36 848,33	-16 851,67	68,60
TOIMINTAKATE	-40 087,36	-48 900,00	-32 868,33	-16 031,67	67,20
Suunn.mukaiset poistot	-42 835,20	-46 715,00	-44 143,93	-2 571,07	94,50
TILIKAUDEN TULOS	-82 922,56	-95 615,00	-77 012,26	-18 602,74	80,50

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Ulkoliikuntapaikkoja hoiti v. 2023 ulkopuoliset urakoitsijat. Kaukalon jäädytys aloitettiin kuitenkin syksyllä harrastajien toimesta talkootyönä ennen jatkuvan pakkasjakson alkamista. Syksyllä 2023 kilpailutettiin ja organisoitiin kaukalon kunnossapito talvikausille 2023-2024, 2024-2025 ja 2025-2026 sekä hiihtolatujen kunnossapito talvikausille 2024-2025 ja 2025-2026. Kaukalon ja hiihtolatujen käyttöasteet olivat vuonna 2023 korkeita sekä kevät- että syysalvella.

Marjaniemen ja Huikun satamia kunnossapidettiin. Petsamon satama-alueella aloitettiin taukotuvan ympäristön ennallistaminen. Jäteasemaa ja maatuvan jätteen asemaa ylläpidettiin yhteistoiminnassa Hailuodon 4H:n kanssa. Lentopaikalle tehtiin jokavuotiset kunnostustyöt (lanaus, niitto), ja paikka oli pienkoneiden käytössä 1.5–31.10.

Suurimmat poikkeamat käyttötaloudessa:

Palveluiden ostoissa palattiin normaalitasolle edellisvuoden korkeisiin kustannuksiin verrattuna (-13 505 €).

Tekniset tukipalvelut

Perustehtävä

Kunnalla on Perämeren tutkimusaseman kiinteistöt ja taukotuvat mukaan lukien yhteensä 61 rakennusta, joissa 53 asuin- käyttöön 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 2 289 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

	Edellinen vuosi	Talousarvio + muutokset	Toteuma	Jäljellä	Tot. %
Tekniset tukipalvelut					
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	286 866,78	117 532,00	116 946,04	585,96	99,50
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-503 941,05	-398 056,00	-341 024,14	-57 031,86	85,70
TOIMINTAKATE	-217 074,27	-280 524,00	-224 078,10	-56 445,90	79,90
TILIKAUDEN TULOS	-217 074,27	-280 524,00	-224 078,10	-56 445,90	79,90

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Vuokra-asuntojen käyttöaste laski hieman pääosin siitä syystä, että rt Mäntyvilikissä oli useita tyhjiä huoneistoja mm. korkeasta sähkön hinnasta johtuen. Rakennuksiin ja asuntoihin tehtiin jatkuvaa kiinteistönhuoltoa ja ylläpitokorjauksia. Tulosalue tarjosi kesätöitä useille nuorille sekä kiinteistönhoidon että puhdistus- ja ruokahuollon tulosalueilla.

Pohteelle vuokrattiin Saarenkartanon lisäksi paloasema, tiloja kunnantalolta sekä koululta ja öljyntorjuntavarasto Marjaniemestä Pohteen laatimien vuokrasopimuspohjien mukaisesti.

Suurimmat poikkeamat käyttötaloudessa:

Toimintakuluissa suurimmat säästöt syntyivät henkilöstökuluista sekä aineista, tarvikkeista ja tavaroista (yht. -53 088 €).

Toiminnalliset tunnusluvut

Tekniset tukipalvelut	TP 2021	TP 2022	TP 2023
Kiinteistökustannukset €/htm ² /kk yleinen netto	6,33	6,02	5,83
Vuokrahuoneistojen määrä	67	67	53
Vuokrahuoneistojen käyttöasteprosentti	89,0	84,2	80,8
Vakinaisen henkilöstön lukumäärä 31.12.2023	12	12	6,75
Vuokrahuoneistojen pinta-alat htm ²	2 985	2 985	2 289
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 on määritetty joulukuussa 2023. Vuokrahuoneistojen määrästä ja laajuustiedoista on vähennetty Saarenkartanon asunnot.

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

	Edellinen vuosi	Talousarvio + muutokset	Toteuma	Jäljellä	Tot. %
Lämmöntuotantopalvelut					
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	190 643,75	203 894,00	195 471,45	8 422,55	95,90
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-181 143,75	-200 343,00	-212 098,60	11 755,60	105,90
TOIMINTAKATE	9 500,00	3 551,00	-16 627,15	20 178,15	-468,20
Suunn.mukaiset poistot	-21 666,12	-21 666,00	-21 666,12	0,12	100,00
TILIKAUDEN TULOS	-12 166,12	-18 115,00	-38 293,27	20 178,27	211,40

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Lämpölaitoksen hoitotaso oli vuoden 2023 aikana edelleen korkealla tasolla. Laitoksella tehtiin ja teetettiin huolto-, korjaus- sekä parannustöitä käyttötalouden resurssien puitteissa. Hakepolttimeen tehtiin normaalia laajempi huolto kesällä.

Lämmöntuotannossa ei ollut varsinaisia katkoksia vuonna 2023. Marraskuun alussa lämpölaitoksella tapahtui laiterikko ensin hakepolttimessa ja seuraavana päivänä vara-/rinnakkaisjärjestelmänä toimivassa öljypolttimessa. Myös toissijai-

sena varalämmitysjärjestelmänä toimivan Saarenkartanon lämpökeskuksen toisen öljypolttimen toiminnassa esiintyi häiriöitä samaan aikaan. Lämmöntuotannon vikojen vuoksi lämmönjakelu oli alhaisella tasolla noin viiden vuorokauden ajan ennen kuin viat saatiin korjattua ja laitteet huollettua.

Lämpölaitoksen varallaolon järjestämisessä ei ollut merkittäviä henkilöresursseihin liittyviä ongelmia vuoden 2023 aikana. Varallaoloon osallistui kahden kiinteistönhoitajan lisäksi kaksi entistä lämpölaitoksen hoitajaa, joista toinen ei ollut enää syksyllä käytettävissä varallaoloon.

Siltavaaka oli aktiivisessa käytössä ja kaikki hakekuormat punnittiin ja kuormista mitattiin kosteusprosentit. Näillä mittaus-suureilla määritettiin toimitettujen hakekuormien lämpöarvot laskutuksen perusteeksi.

Suurimmat poikkeamat käyttötaloudessa:

Laitteivioista johtuen palveluiden ostot ylittyivät 71,0 %-yksikköä (8 910 €).

Palvelualueen henkilöstöerittely

Vakinainen henkilöstö	TP 2021	TP 2022	TP 2023
Tekninen johtaja	1	1	1
Kiinteistöpäällikkö	1	1	1
Palvelualueasiantuntija	1	1	1
Kiinteistönhoitaja	2	2	2
Rakennusammattimies	1	1	1
Laitoksenhoitaja			
Ruoka- ja puhdistuspalveluesimies	1	1	1
Kokki	2,5	2,5	
Siivooja	2	2	1
Laitoshuoltaja	0,5	0,5	1,75
YHTEENSÄ	12	12	9,75

Palvelualueelle oli lisäksi rekrytoitu määräaikaista ruokahuollon ja siivouspalveluiden työntekijöitä.

10 TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN

TULOSLASKELMA, ulkoinen	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	TA-muutokset	TA 2023 + muutokset	Toteuma 2023	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	683 329	543 942	0	543 942	560 152	-16 210	103,0
Maksutuotot	372 742	69 700	-4 000	65 700	43 296	22 404	65,9
Tuet ja avustukset	177 277	165 450	-7 500	157 950	203 140	-45 190	128,6
Vuokratuotot	481 386	852 060	0	852 060	753 890	98 170	88,5
Muut toimintatuotot	176 806	300	0	300	3 368	-3 068	1 122,7
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 891 540	1 631 452	-11 500	1 619 952	1 563 845	56 107	96,5
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-3 187 374	-1 847 227	0	-1 847 227	-1 898 194	50 967	102,8
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-625 826	-374 817	0	-374 817	-380 646	5 829	101,6
Muut henkilösivukulut	-90 257	-72 634	0	-72 634	-45 102	-27 532	62,1
Palvelujen ostot	-3 809 035	-1 051 412	15 664	-1 035 748	-986 520	-49 228	95,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 119 044	-943 073	0	-943 073	-921 036	-22 037	97,7
Avustukset	-309 068	-236 400	39 000	-197 400	-124 816	-72 584	63,2
Vuokrat	-55 422	-64 151	0	-64 151	-47 853	-16 298	74,6
Muut toimintakulut	-9 769	-2 800	0	-2 800	-11 310	8 510	403,9
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-9 205 795	-4 592 514	54 664	-4 537 850	-4 415 478	-122 373	97,3
TOIMINTAKATE	-7 314 255	-2 961 062	43 164	-2 917 898	-2 851 633	-66 265	97,7
Verotulot	4 233 379	1 976 000	0	1 976 000	2 090 842	-114 842	105,8
Valtionosuudet	3 991 253	1 477 940	0	1 477 940	1 501 981	-24 041	101,6
Rahoitustuotot ja -kulut							
Korkotuotot	4 128	4 000	0	4 000	8 860	-4 860	221,5
Muut rahoitustuotot	6 032	5 386	0	5 386	12 348	-6 962	229,3
Korkokulut	-13 941	-20 000	0	-20 000	-16 511	-3 489	82,6
Muut rahoituskulut	-6 172	-100	0	-100	-15 185	15 085	15 184,8
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHT.	-9 952	-10 714	0	-10 714	-10 488	-226	97,9
VUOSIKATE	900 425	482 164	43 164	525 328	730 702	-205 375	139,1
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunn.mukaiset poistot	-518 429	-482 154	0	-482 154	-724 971	242 817	150,4
Satunnaiset erät							
TILIKAUDEN TULOS	381 996	10	43 164	43 174	5 731	37 442	13,3
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	91 872	88 327	0	88 327	88 327	0	100,0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	473 868	88 337	43 164	131 501	94 058	37 442	71,5

Henkilöstökulut

Henkilöstökulut kululajeittain €	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	TA-muutokset	TA 2023 + muutokset	Toteuma 2023	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
Palkat ja palkkiot	-3 187 374	-1 847 227	0	-1 847 227	-1 898 194	50 967	102,8
Vakinaisten palkat ja palkkiot	-2 136 625	-1 330 608	0	-1 330 608	-1 273 729	-56 879	95,7
Sijaisten palkat ja palkkiot	-353 241	-80 029	0	-80 029	-155 905	75 876	194,8
Määräaikaisten palkat ja palkkiot	-186 720	-231 809	0	-231 809	-242 496	10 687	104,6
Työllistämistuella palkatut	-73 190	-31 900	0	-31 900	-54 993	23 093	172,4
Erilliskorvaukset	-238 124	-39 615	0	-39 615	-69 008	29 393	174,2
Lomarahat	-141 986	-88 763	0	-88 763	-86 938	-1 825	97,9
Luottamushenkilöiden palkkiot	-67 188	-43 480	0	-43 480	-56 477	12 997	129,9
Kokouspalkkiot	-10 200	-7 640	0	-7 640	-5 940	-1 700	77,8
Työkorvaukset, tekijänoikeuspalkkiot	-4 185	-4 442	0	-4 442	-3 631	-811	81,8
Muut palkkiot ulkopuolisille	-2 726	-3 000	0	-3 000	-650	-2 350	21,7
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-26 098	0	0	0	18 861	-18 861	0,0
Aktivoidut palkat ja palkkiot	0	0	0	0	1 882	-1 882	0,0
Sairausvakuutuskorvaukset	50 155	14 059	0	14 059	30 479	-16 420	216,8
Tapaturmakorvaukset	2 667	0	0	0	350	-350	0,0
Muut kansaneläkelait.korv.	87	0	0	0	0	0	0,0
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-625 826	-374 817	0	-374 817	-380 646	5 829	101,6
KuEl-palkkaperusteinen maksu	-512 498	-311 380	0	-311 380	-298 724	-12 656	95,9
KuEl-eläkemenoper. maksu	-97 250	0	0	0	-25	25	0,0
Kuel-tasausmaksu	0	-63 437	0	-63 437	-67 027	3 590	105,7
VaEl-maksu	-11 992	0	0	0	-18 110	18 110	0,0
Jaksotetut eläkekulut	-4 086	0	0	0	2 858	-2 858	0,0
Aktivoidut eläkekulut	0	0	0	0	383	-383	0,0
Muut henkilösivukulut	-90 257	-72 634	0	-72 634	-45 102	-27 532	62,1
Työnantajan sosiaaliturvamaksu	-41 388	-25 569	0	-25 569	-28 686	3 117	112,2
Työttömyysvakuutusmaksu	-27 831	-34 396	0	-34 396	-10 050	-24 346	29,2
Tapaturmavakuutusmaksu	-18 432	-10 859	0	-10 859	-6 834	-4 025	62,9
Taloudellinen tuki	-1 038	-1 810	0	-1 810	-501	-1 309	27,7
Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksu	-1 568	0	0	0	919	-919	0,0
Aktivoidut sosiaalivakuutusmaksu	0	0	0	0	51	-51	0,0
Henkilöstökulut yhteensä	-3 903 457	-2 294 678	0	-2 294 678	-2 323 942	29 264	101,3
Henkilöstökulut € / asukas	-4 062	-2 421		-2 421	-2 452		

Palvelujen ostot

Palvelujen ostot, ulkoiset €	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	TA-muutokset	TA 2023 + muutokset	Toteuma 2023	Poikkeama talousarvioon	Toteuma %
Asiakaspalvelujen ostot kunnilta	-223 765	-8 410	0	-8 410	-10 539	2 129	125,3
<i>joista erikoissairaanhoido</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>
Asiakaspalvelujen ostot kuntayht	-1 592 696	0	0	0	0	0	0,0
<i>joista erikoissairaanhoido</i>	<i>-1 495 734</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>
Asiakaspalvelujen ostot muilta	-803 746	-51 170	0	-51 170	-47 444	-3 726	92,7
<i>joista erikoissairaanhoido</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>
Muut palvelujen ostot	-1 188 828	-991 832	15 664	-976 168	-928 537	-47 632	95,1
Palvelujen ostot	-3 809 035	-1 051 412	15 664	-1 035 748	-986 520	-49 229	95,3

Verotulot ja valtionosuudet

	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	TA-muu- tokset	TA 2023 + muutok- set	Toteuma 2023	Poikkeama talousarvi- oon	Toteuma %
Kunnan tulovero	3 685 597	1 506 000	0	1 506 000	1 604 440	-98 440	106,5
Kiinteistövero	362 553	349 000	0	349 000	367 753	-18 753	105,4
Osuus yhteisöveron tuotosta	185 229	121 000	0	121 000	118 649	2 351	98,1
Verotulot yhteensä	4 233 379	1 976 000	0	1 976 000	2 090 842	-114 842	105,8
Kunnan peruspalv. valtionosuus	3 159 897	1 259 253	0	1 259 253	1 262 512	-3 259	100,3
Opetus- ja kultt. muut valtion	-234 536	-235 405	0	-235 405	-217 631	-17 774	92,5
Muut valtionosuudet	511 272	286 639	0	286 639	286 639	0	100,0
Verotulomen.kompensaatio	554 620	167 453	0	167 453	170 461	-3 008	101,8
Valtionosuudet yhteensä	3 991 253	1 477 940	0	1 477 940	1 501 981	-24 041	101,6

Tilinpäätöslaskelmat ja liitetiedot

LUETTELO TILINPÄÄTÖKSEN 31.12.2023 LIITETIEDOISTA
TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA JA ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT
TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

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

TILINPÄÄTÖKSEN ESITTEMITAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

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

KONSERNITILINPÄÄTÖSTÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

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

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Liitetieto 6:	Toimintatuotot
Liitetieto 7:	Verotulojen erittely
Liitetieto 8:	Valtionosuuksien erittely
Liitetieto 9:	Palvelujen ostojen erittely
Liitetieto 10:	Valtuustoryhmille annetut tuet
Liitetieto 11:	Suunnitelmanmukaisten poistojen perusteet
Liitetieto 12:	Pakollisten varausten muutokset
Liitetieto 13:	Pysyvien vastaavien luovutusvoitot ja -tappiot
Liitetieto 14:	Satunnaiset tuotot ja kulut
Liitetieto 15:	Muut rahoitustuotot

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Liitetieto 16:	Poistoeron muutokset
Liitetieto 17:	Lainan liikkeeseen laskemisesta aiheutuneet kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset

Liitetieto 18:	Arvonkorotusten periaatteet ja arvonmääritysmenetelmät
Liitetieto 19:	Pysyvät vastaavat tase-eräkohtaisesti
Liitetieto 20-22:	Omistukset muista yhteisöissä
Liitetieto 23:	Lyhyt- ja pitkäaikaiset saamiset
Liitetieto 24:	Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

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

VAKUUKSIA, VASTUUSITOUMUKSIA JA TASEEN ULKOPUOLISIA JÄRJESTELYJÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

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

HENKILÖSTÖÄ, TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA JA INTRESSITAPAHTUMIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

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

Tilinpäätösvuosi
Vertailuvuosi

2023
2022

Vakuuksia ja vastuita koskevat liitetiedot

Taulu 34. Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin tai osakkeita

Ei ilmoitettavaa.

Taulu 35-37. Vakuudet

Vakuudet	Konserni		Kunta	
	2023	2022	2023	2022
Omasta puolesta annetut vakuudet				
Yrityskiinnitykset	0	18 867	0	0
Muut	0	99 994	0	0
<i>Yhteensä</i>	<i>0</i>	<i>118 860</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Vakuudet yhteensä</i>	<i>0</i>	<i>118 860</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Konsernin vakuustiedot eivät ole vertailukelpoiset tilinpäätöksen 2022 kanssa, sillä Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä on lakannut 1.1.2023.

Taulu 38. Vuokravastuut

Vuokravastuut	Konserni		Kunta	
	2023	2022	2023	2022
Vuokravastuut yhteensä	61 249	181 711	47 124	49 741
- siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	30 607	74 361	22 567	26 585

Leasingvuokrasopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuita.

Konsernin vastuutiedot eivät ole vertailukelpoiset tilinpäätöksen 2022 kanssa, sillä Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä on lakannut 1.1.2023.

Sosiaali- ja terveystoimen sekä pelastustoimen järjestämistä vastuu siirtyi kunnilta hyvinvointialueiden vastuulle 1.1.2023. Siirron myötä sosiaali- ja terveystoimen järjestämiseen liittyvät vuokra- ja leasing sopimukset ovat siirtyneet hyvinvointialueelle.

Taulu 39. Vastuusitoumukset

Vastuusitoumukset	Konserni		Kunta	
	2023	2022	2023	2022
Järjestelyjen tarkoitus				
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma	400 000	400 000	400 000	400 000
Jäljellä oleva pääoma	60 000	80 000	60 000	80 000
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	0	14 150	0	0
Jäljellä oleva pääoma	0	9 271	0	0

Konsernin vastuutiedot eivät ole vertailukelpoiset tilinpäätöksen 2022 kanssa, sillä Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä on lakannut 1.1.2023.

Taulu 40. Muut annetut vastuusitoumukset ja muut vastuut

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista		
	2023	2022
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	7 963 996	7 192 087
Kunnan osuus kattamattomista takausvastuista 31.12.	0	0
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	6 340	4 159

Taulu 41. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt				
Järjestelyjen tarkoitus	Konserni		Kunta	
	2023	2022	2023	2022
Sopimusvastuut				
Sitoumukset avustukseen	26 109	16 202	0	0
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus	0	0	0	0
Muut sopimusvastuut	64 376	64 376	0	0
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus	0	0	0	0
<i>Sopimusvastuut yhteensä</i>	90 485	80 578	0	0
Arvonlisäveron palautusvastuu	0	34 358	0	0

Konsernin tiedot eivät ole vertailukelpoiset tilinpäätöksen 2022 kanssa, sillä Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä on lakannut 1.1.2023.

Tilinpäätös vuosi 2023
Vertailuvuosi 2022

Henkilöstö, intressitahotapahtumat

Taulu 42. Henkilöstö

Henkilöstön lukumäärä 31.12.		
	2023	2022
Yleishallinto	6	3
Sosiaali- ja terveystoimi	0	41
Opetus- ja kulttuuritoimi	35	32
Yhdyskuntapalvelut	10	15
<i>Yhteensä</i>	51	91

Henkilöstön lukumäärä ei ole vertailukelpoinen sosiaali- ja terveystoimen kokonaismäärän osalta, sillä sosiaali- ja terveystoimen henkilöstö on siirtynyt hyvinvointialueelle 1.1.2023.

Taulu 43. Henkilöstökulut

Henkilöstökulut		
	2023	2022
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	2 323 942	3 903 458
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	2 316	0
<i>Henkilöstökulut yhteensä</i>	<i>2 326 258</i>	<i>3 903 458</i>

Henkilöstökulut eivät ole vertailukelpoiset, sillä sosiaali- ja terveystoimen henkilöstö on siirtynyt hyvinvointialueelle 1.1.2023.

Taulu 44. Luottamushenkilön palkoista perityt ja tilitetty luottamushenkilömaksut

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetty luottamushenkilömaksut		
	2023	2022
Perussuomalaiset	480	534
Rantalakeuden vihreät ry	600	0
<i>Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä</i>	<i>1 080</i>	<i>534</i>

Taulu 45. Tilintarkastajan palkkiot

Tilintarkastajan palkkiot		
	2023	2022
KPMG Oy Ab		
Tilintarkastuspalkkiot	23 486	3 200
Tarkastuslautakunnan avustaminen	3 344	1 308
Muut palkkiot	2 157	628
<i>Palkkiot yhteensä</i>	<i>28 987</i>	<i>5 136</i>

Taulu 46. Intressitahotapahtumat

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

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

HAILUODON KUNTA

TULOSLASKELMA (ulkoinen)

1.1.-31.12.2023

1.1.-31.12.2022

TOIMINTATUOTOT

MYYNTITUOTOT	560 151,53		683 328,52	
MAKSUTUOTOT	43 295,68		372 741,82	
TUET JA AVUSTUKSET	203 139,52		177 277,35	
VUOKRATUOTOT	753 890,05		481 385,66	
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 368,12	+	176 806,49	+
			1 891 539,84	

TOIMINTAKULUT

HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	1 898 194,46		3 187 374,43	
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	380 645,62		625 826,15	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	45 101,85		90 256,93	
PALVELUJEN OSTOT	986 520,07		3 809 035,27	
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	921 036,40		1 119 043,80	
AVUSTUKSET	124 816,24		309 067,71	
VUOKRAT	47 853,45		55 421,83	
MUUT TOIMINTAKULUT	11 309,70	-	9 768,77	-
			4 415 477,79	
			9 205 794,89	

TOIMINTAKATE

-2 851 632,89

-7 314 255,05

VEROTULOT

2 090 842,08

4 233 378,81

VALTIONOSUUEDET

1 501 981,00

3 991 253,00

RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT

KORKOTUOTOT	8 860,41		4 128,11	
MUUT RAHOITUSTUOTOT	12 347,90		6 032,38	
KORKOKULUT	-16 511,45		-13 940,76	
MUUT RAHOITUSKULUT	-15 184,76		-6 171,58	
			-10 487,90	
			-6 171,58	
			-9 951,85	

VUOSIKATE

730 702,29

900 424,91

POISTOT JA ARVONALENTUMISET

SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT		-	724 971,08	-
				518 428,59

TILIKAUDEN TULOS

5 731,21

381 996,32

POISTOERON LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)

88 327,20

91 871,96

TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)

94 058,41

473 868,28

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

2023

2022

Toimintatuotot/Toimintakulut %

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

35,4 %

20,5 %

Vuosikate/Poistot %

100,8 %

173,7 %

Vuosikate,€/asukas

771

937

Asukasmäärä vuoden lopussa

948

961

HAILUODON KUNTA

VASTAAVAA	31.12.2023	31.12.2022
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
AINEETTOMAT OIKEUDET	12 711,85	36 185,84
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	376 809,26	411 064,70
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET YHTEENSÄ	389 521,11	447 250,54
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
MAA- JA VESIALUEET	949 515,07	909 515,07
RAKENNUKSET	7 255 900,19	7 776 677,95
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	690 312,13	740 170,55
KONEET JA KALUSTO	7 599,01	30 112,11
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	4 559,89	4 559,89
ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKINNAT	121 284,87	113 834,30
AINEELLISET HYÖDYKKEET YHTEENSÄ	9 029 171,16	9 574 869,87
SUOITUKSET		
OSAKKEET JA OSUUDET	126 852,97	825 634,33
MUUT SAAMISET	43 737,50	43 737,50
SUOITUKSET YHTEENSÄ	170 590,47	869 371,83
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	9 589 282,74	10 891 492,24
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
LAHOITUSRAHASTOJEN ERITYISKATTEET	949 560,10	814 883,31
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	949 560,10	814 883,31
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
VAIHTO-OMAISUUS		
AINEET JA TARVIKKEET	27 497,88	27 019,51
VAIHTO-OMAISUUS YHTEENSÄ	27 497,88	27 019,51
SAAMISET		
PITKÄAIKAISET SAAMISET		
LAINASAAMISET	150 000,00	170 000,00
PITKÄAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ	150 000,00	170 000,00
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	100 223,60	123 170,12
LAINASAAMISET	20 000,00	20 000,00
MUUT SAAMISET	32 491,83	75 676,50
SIIRTOSAAMISET	56 093,40	300 648,50
LYHYTAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ	208 808,83	519 495,12
RAHAT JA PANKKISAAMISET	854 990,55	672 539,83
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	1 241 297,26	1 389 054,46
VASTAAVAA YHTEENSÄ	11 780 140,10	13 095 430,01
VASTATTAVAA	31.12.2023	31.12.2022
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	2 751 272,49	3 287 806,05
EDELLISTEN TILIKAUSSIEN YLI-/ALLIJÄÄMÄ	3 536 084,67	3 062 216,39

TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	94 058,41	473 868,28
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	6 381 415,57	6 823 890,72
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
POISTOERO	2 381 263,52	2 469 590,72
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET YHTEENSÄ	2 381 263,52	2 469 590,72
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
LAHOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	949 560,10	814 883,31
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	949 560,10	814 883,31
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOSILTA	1 196 073,00	1 501 495,00
PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	1 196 073,00	1 501 495,00
LYHYTAIKAINEN		
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOSILTA	305 422,00	340 922,00
SAADUT ENNAKOT	16 984,02	34 428,34
OSTOVELAT	192 076,62	383 831,46
LIITTYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	39 888,18	66 743,75
SIIRTOVELAT	317 457,09	659 644,71
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	871 827,91	1 485 570,26
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	2 067 900,91	2 987 065,26
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	11 780 140,10	13 095 430,01
TASEEN TUNNUSLUVUT	2023	2022
Omavaraisuus-% = (Oma pääoma +Poistoero+ Vapaaehtoiset varaukset)/(Koko po.-Saad.enn.)	74,5 %	71,2 %
Suhteellinen velkaantuneisuus = (Vieras pääoma - Saadut ennakot)/Käyttötulot Käyttötulot= toimintatuotot+verotulot+käyttötalouden valtionosuudet	39,8 %	29,2 %
Kertynyt yli-/alijäämä	3 630 143	3 536 085
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	3829	3680
Lainakanta 31.12. = Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat+ Siirtovelat + Muut velat)	1 501 495	1 842 417
Lainakanta 31.12., €/asukas	1 584	1 917
Lainat ja vuokravastuut = Vieras pääoma - (Saadut ennakot+Ostovelat+Siirtovelat + Muut velat)+ Vuokravastuut	1 548 619	1 847 516
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	1 634	1 922
Asukasmäärä vuoden lopussa	948	961

HAILUODON KUNTA

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2023	31.12.2022
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
VUOSIKATE	730 702,29	900 424,91
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	0,00	-114 766,13
	730 702,29	785 658,78
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
INVESTOINTIMENOT (-)	-183 283,59	-166 516,71
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIIN (+)	35 377,81	0,00
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT (+)	0,00	123 576,00
	-147 905,78	-42 940,71
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	582 796,51	742 718,07
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET (-)	0,00	0,00
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYKSET (+)	0,00	0,00
	0,00	0,00
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS (+)	0,00	0,00
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS (-)	-340 922,00	-365 922,00
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS (+)/(-)	0,00	0,00
	-340 922,00	-365 922,00
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	0,00	0,00
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	-478,37	572,61
SAAMISTEN MUUTOS	330 686,29	-240 987,61
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	-389 631,71	68 505,90
	-59 423,79	-171 909,10
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-400 345,79	-537 831,10
RAHAVAROJEN MUUTOS	182 450,72	204 886,97
RAHAVAROJEN MUUTOS		
RAHAVARAT 31.12.	854 990,55	672 539,83
RAHAVARAT 01.01.	672 539,83	467 652,86
	182 450,72	204 886,97
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2023	2022
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta euroa	-447 479	-1 882 854
Investointien tulo-rahoitus, %	494,0 %	540,7 %
= 100 x Vuosikate/Investointien omahankintameno		
(Oma hankintameno = Investointimenot - Rahoitusosuudet)		
Lainanhoitokate	2,1	2,4
= (Vuosikate + Korkokulut)/(Korkokulut + Lainanlyhennykset)		
Laskennallinen lainanhoitokate	3,7	3,7
= (Vuosikate + Korkokulut)/(Korkokulut + Laskennalliset lainanlyhennykset)		
Kassavarat	854 991	672 540
= Rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset		
Kassastamaksut/vuosi	4 971 380	9 758 346
=Toimintakulut-valmistus omaan käyttöön+korkokulut+muut rahoituskulut		
+kom.investoinnit+antolainojen lisäykset+pitkäaik.lainojen vähennykset		
Kassan riittävyys, pv	63	25
= 365 pv*Kassavarat/Kassasta maksut		
Asukasmäärä vuoden lopussa	948	961

HAILUODON KONSERNI

TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2023		1.1.-31.12.2022	
TOIMINTATUOTOT		1 937 960		5 737 414
TOIMINTAKULUT		-4 944 744		-13 183 825
OSUUS OSAKKUUUSYHTEISÖJEN VOITOSTA (TAPPIOSTA)		0		-18 117
TOIMINTAKATE		-3 006 784		-7 464 528
VEROTULOT		2 090 842		4 233 379
VALTIONOSUUEDET		1 806 878		4 303 197
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	9 448		4 668	
MUUT RAHOITUSTUOTOT	12 395		9 705	
KORKOKULUT	-20 304		-24 520	
MUUT RAHOITUSKULUT	-15 822	-14 282	-9 592	-19 739
VUOSIKATE		876 654		1 052 309
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-846 337		-815 153	
OMISTUKSEN ELIMINOINTIEROT	0		8	
ARVONALENTUMISET	0	-846 337	-186	-815 331
TILIKAUDEN TULOS		30 317		236 979
TILINPÄÄTÖSSIIRROT		2 352		-781
TILIKAUDEN VEROT		0		-1 168
LASKENNALLISET VEROT		0		-33
VÄHEMMISTÖOSUUEDET		0		-766
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		32 669		234 231
HAILUOTO-KONSERNI				
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		2023		2022
Toimintatuotot/Toimintakulut %		39,2 %		43,5 %
= 100*Toimintatuotot/(Toimintakulut-Valmistus omaan käyttöön)				
Vuosikate/Poistot %		103,6 %		129,1 %
Vuosikate,€/asukas		925		1095
Asukasmäärä vuoden lopussa		948		961

HAILUODON KONSERNI

TASE

31.12.2023

31.12.2022

VASTAAVAA

PYSYVÄT VASTAAVAT

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

AINEETTOMAT OIKEUDET	13 251	57 805
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	380 012	442 929
ENNAKKOMAKSUT	0	59 761
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET YHTEENSÄ	393 263	560 495

AINEELLISET HYÖDYKKEET

MAA- JA VESIALUEET	967 078	1 028 003
RAKENNUKSET	9 308 180	10 817 734
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	712 158	837 916
KONEET JA KALUSTO	82 881	302 147
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	5 884	8 323
ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKINNAT	494 964	2 909 052
AINEELLISET HYÖDYKKEET YHTEENSÄ	11 571 144	15 903 175

SUIJITUKSET

OSAKKUUSYHTEISÖOSAKKEET JA OSUUDET	0	37 765
MUUT OSAKKEET JA OSUUDET	116 587	150 609
MUUT LAINASAAMISET	0	119
MUUT SAAMISET	28 320	31 718
SUIJITUKSET YHTEENSÄ	144 907	220 211

PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ

12 109 314

16 683 880

TOIMEKSIANTOJEN VARAT

VALTION TOIMEKSIANNOT	40 435	17 221
LAHOITUSRAHASTOJEN ERITYISKATTEET	950 487	815 758
MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT	22 517	27 937
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	1 013 439	860 916

VAIHTUVAT VASTAAVAT

VAIHTO-OMAISUUS

AINEET JA TARVIKKEET	28 436	86 909
KESKENERÄISET TUOTTEET	193	198
VALMIIT TUOTTEET	23 907	20 792
MUU VAIHTO-OMAISUUS	58 273	72 738
VAIHTO-OMAISUUS YHTEENSÄ	110 809	180 637

SAAMISET

PITKÄAIKAISET SAAMISET

LAINASAAMISET	150 000	170 000
MUUT SAAMISET	180	171
SIIRTOSAAMISET	103	121
PITKÄAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ	150 283	170 293

LYHYTAIKAISET SAAMISET

MYNTISAAMISET	169 220	530 834
LAINASAAMISET	67 910	74 260
MUUT SAAMISET	36 417	180 036
SIIRTOSAAMISET	95 607	399 945
LYHYTAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ	369 154	1 185 075

RAHOITUSARVOPAPERIT

OSAKKEET JA OSUUDET	0	49
SUIJITUKSET RAHAMARKKINAINSTRUMENTTEIHIN	0	43 903
RAHOITUSARVOPAPERIT YHTEENSÄ	0	43 952

RAHAT JA PANKKISAAMISET	906 213	933 971
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	1 536 460	2 513 927
VASTAAVAA YHTEENSÄ	14 659 213	20 058 724
VASTATTAVAA	31.12.2023	31.12.2022
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	2 751 272	3 287 806
YHDISTYSTEN JA SÄÄTIÖIDEN PERUSPÄÄOMA	0	793
MUU OMAT RAHASTOT	23 386	69 536
EDELLISTEN TILIKAUSSIEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	6 513 163	6 302 353
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	32 669	234 231
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	9 320 491	9 894 720
VÄHEMMISTÖOSUDET	0	13 249
PAKOLLISET VARAUKSET		
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	2 221	136 090
PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ	2 221	136 090
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	40 435	17 221
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	950 487	815 789
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	22 519	27 939
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	1 013 441	860 949
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	1 250 326	4 584 620
LIITYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	2 046 345	2 028 295
SIIRTOVELAT	0	7 725
LASKENNALLISET VEROVELAT	0	3 040
PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	3 296 671	6 623 680
LYHYTAIKAINEN		
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	331 326	480 924
SAADUT ENNAKOT	21 728	38 418
OSTOVELAT	236 124	720 755
LIITYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	66 262	142 830
SIIRTOVELAT	370 949	1 147 109
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	1 026 390	2 530 035
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	4 323 060	9 153 716
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	14 659 213	20 058 724
KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT	2023	2022
Omavaraisuus-% = 110*(Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernire-servi + /(Koko pääoma-Saadut ennakot)	64 %	49 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, % = 100*(Vieras pääoma - Saadut ennakot)/Käyttötulot	74 %	64 %
Kertynyt ylijäämä (alijäämä)	6 545 833	6 536 584
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	6 905	6 802

Lainat ja vuokravastuut	1 642 901	5 153 120
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	1 733	5 362
Konsernin lainakanta 31.12, = Vieras po. - (Saadut ennakot+Ostovelat+Siirtovelat+Muut velat)	1 581 652	5 065 544
Konsernin lainat €/asukas	1 668	5 271
Konsernin lainasaamiset 31.12	0	119
Kunnan asukasmäärä vuoden lopussa	948	961

HAILUODON KONSERNI

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2023		31.12.2022	
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
VUOSIKATE	876 654		1 052 309	
TILIKAUDEN VEROT	0		-1 168	
TULORAHOITUKSEN KORJAUZERÄT	426	877 080	-105 337	945 805
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
INVESTOINTIMENOT (-)	-339 440		-1 521 129	
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIIN (+)	35 378		1 714	
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTU- LOT (+)	0	-304 063	141 172	-1 378 243
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		573 017		-432 439
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET (-)	0		0	
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYKSET (+)	0	0	0	0
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS (+)	0		1 028 053	
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS (-)	-372 139		-422 352	
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS (+)/(-)	0	-372 139	-121 588	484 113
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOK- SET				
	0		-116	
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	10 662		2 831	
SAAMISTEN MUUTOS	338 350		-243 579	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	-359 682	-10 671	171 813	-69 052
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		-382 809		415 061
RAHAVAROJEN MUUTOS		190 208		-17 378
RAHAVAROJEN MUUTOS				
RAHAVARAT 31.12.		906 213		977 923
RAHAVARAT 01.01.		716 006		995 301
		190 208		-17 378

HAILUOTO-KONSERNI

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2023	2022
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuo- delta, €	-3 261 385	-4 694 142
Investointien tulorahoitus, %	288 %	69 %
= 100 x Vuosikate/investointien omahankintameno (Oma hankintameno = Investointimenot - Rahoitus- osuudet)		
Lainanhoitokate	2,3	1,9
= (Vuosikate + Korkokulut)/(Korkokulut + Lainanlyhen- nykset)		
Laskennallinen lainanhoitokate	4,1	1,6
= (Vuosikate + Korkokulut)/(Korkokulut + Laskennalli- set lainanlyhennykset)		
Kassan riittävyys, pv	58	24
= 365 pv * Kassavarat/Kassasta maksut		

Kassavarat	906 213	977 923
= Rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset		
 Kassastamaksut/vuosi	5 692 449	15 161 418
=Toimintakulut-valmistus omaan käyttöön+korkoku- lut+muut rahoituskulut		
+kom.investoinnit+antolainojen lisäykset+pitkäaik.lai- nojen vähennykset		

Eriytetyt tilinpäätökset

11 TYTÄRYHTIÖIDEN TOIMINTAKERTOMUS- JA TILINPÄÄTÖSTIEDOT

Hailuodon Vesihuollolle kulunut tilikausi 2023 oli yhtiön viideskymmenesyhdeksäs.

Vuoteen 2006 saakka yhtiö toimitti pelkästään talousvettä saaren asukkaille, jolloin uusi viemäröintijärjestelmä otettiin käyttöön. Hailuodon talousjätevedet johdetaan puhdistettavaksi Lakeuden keskuspuhdistamoon Kempeleeseen. Paineviemäröintijärjestelmä mahdollistaa talousjätevesien keräilyä 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 2023 oli 18. vuosi kun talousjätevesiverkostoon liitettiin talouksia. Uusia talousvesi – ja jätevesiliittymiä rakennettiin ja otettiin käyttöön yhteensä 6 kpl

Poistojen määrä vuoden 2023 lopussa oli 83517,34 €. Taseen loppusumma on 2 414 225,35 €.

Marjaniemen pohjavesihanketta on edistetty toteuttamalla pumppaamorakennuksen laajennusosan rakennustyöt. Suodatinyksiköt on asennettu ja prosessitekniikka toteutettu. Hankkeen kokonaiskustannukset tilikauden lopussa ovat 378 723,01 €.

Yhtiön tilikauden tulos on 46 321,14 € voitollinen. Toiminnan jatkumisen ja varautumisen takia yhtiön on korottanut vesimaksuja noin 5 % vuonna 2022 kahtena edellisenä vuotena. Tällä hetkellä vesimaksujen korottamiseen ei ole tarvetta.

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

Hallinto ja organisaatio

Hailuodon Vesihuolto Oy:n hallitus

Sanna Sipilä, pj

Paavo Sipola, vpj

Markku Ketola, jäsen

Leena Luoma-aho, jäsen

Ossi Suomela, jäsen

Raija Tuhkanen, varajäsen

Leo Sauvola, varajäsen

Hallituksen kokouksia pidettiin tilikaudella neljä. Hallituksen esittelijänä ja sihteerinä toimi yhtiön toimitusjohtajana Jouni Marjaniemi. Yhtiössä työskentelee yksi päätoiminen työntekijä, toimitusjohtaja Jouni Marjaniemi. Päivystyksessä varalla Jukka Pehkonen.

Vuotta 2022 koskeva yhtiökokous pidettiin 30.6.2023. Kokouksen osanottajat edustivat 240 osaketta 240 osakkeesta. Osakkeen nimellisarvo on 40 € ja yhtiön koko osakepääoma 9600 €.

Tilintarkastus

Hailuodon Vesihuolto Oy:n tilintarkastajina toimii KPMG Oy Ab.

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.

12 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOTUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Tilinpäätöksen allekirjoitukset

Hailuodon kunnan kunnanhallituksen ja kunnanjohtajan allekirjoitukset

Hailuodossa ____. ____ . 2024

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus

Hailuodossa ____. ____ . 2024

KPMG Oy Ab

Matti Keskitalo
KHT, JHT, HT

13 LUETTELO KIRJAPITOKIRJOISTA JA TOSITTEIDEN LAJEISTA SEKÄ SÄILYTYSTAVOISTA

Luettelo tilikaudella käytetyistä tilikirjoista ja niiden säilytystavoista

Päiväkirjat	ATK-tulosteena/MonetArkisto sähköinen arkisto
Pääkirjat	ATK-tulosteena/MonetArkisto sähköinen arkisto
Muistiotositteet	MonetArkisto sähköinen arkisto
Myyntitositteet	MonetArkisto sähköinen arkisto
Ostotositteet	MonetArkisto sähköinen arkisto
Matkanhallintatositteet	MonetArkisto sähköinen arkisto
Palkkatositteet	MonetArkisto 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
93 Sisäinen laskenta laskennalliset
96 Kirjanpidon tulos
97 Kirjanpidon tulos laskennalliset
98 Sisäisen laskennan tulos
99 Sisäisen laskennan tulos laskennalliset
T1 Tilinpäätösarvio
T2 Avaustaseen muutos

14 TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVAT

Hailuodon kunta

Tunnuslukujen laskennassa on käytetty seuraavia laskentakaavoja:

Toimintatuotot/Toimintakulut %

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

Vuosikate/ Poistot %

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

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, %

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

Lainanhoitokate

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

Kassavarat

= Rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset

Kassasta maksut/vuosi

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

Kassan riittävyys, pv

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

Omaisuus-%

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

Rahoitusvarallisuus €/asukas

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

Suhteellinen velkaantuneisuus

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

Velat ja vastuut % käyttötuloista

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

Kertynyt ylijäämä (alijäämä)

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

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas

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

Lainakanta 31.12.

= $\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})$

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 laskentakaavat, jotka poikkeavat kunnan laskentakaavoista.

Toimintatuotot/ Toimintakulut %

= $100 * \text{Toimintatuotot} / \text{Toimintakulut}$

Vuosikate/ Poistot %

= $100 * \text{Vuosikate} / (\text{Suunnitelman mukaiset poistot} + \text{Arvonalentumiset})$

Pääomamenojen tulorahoitus, %

= $100 * \text{Vuosikate} / (\text{Investointien omahankintameno} + \text{Antolainojen nettolisäys} + \text{Lainanlyhennykset})$

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 tulolaskelman 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]