



Halsuan kunta



HALSUAN KUNTA
TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS
2020
TASEKIRJA



SISÄLLYSLUETTELO

HALSUAN KUNTA	3
TOIMINTAKERTOMUS	3
Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	3
Selonteko kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä	12
tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	13
Rahoitusasema ja sen muutokset	19
Kokonaistulot ja -menot	21
Kuntakonsernin toiminta ja talous	22
Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainotus	29
KÄYTTÖTALOUDEN TOTEUTUMISVERTAILU	30
käyttötalouden toteutuminen	30
Käyttötalouden toteutuma lautakunnittain	65
tuloslaskelman toteutuminen	71
Investointien toteutuminen	73
rahoituslaskelman toteutuminen	75
TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	76
Tuloslaskelma 1.1.-31.12.2020	76
Rahoituslaskelma 1.1.-31.12.2020	79
tase	80
Konsernilaskelmat	82
LIITETIEDOT	86
Kuntaa koskevat liitetiedot	86
Konsernia koskevat liitetiedot	87
Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot	88
Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	91
Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	93
Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	95
Henkilöstöä koskevat liitetiedot	96
Tilintarkastusyhteisön palkkioita koskevat liitetiedot	96
ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	97
LUETTELOT JA SELVITYKSET	98
Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista	98
Luettelo kirjanpidon säilytyksestä	98
TILINTARKASTAJAN TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	98

HALSUAN KUNTA

TOIMINTAKERTOMUS

OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Vuotta 2020 leimasi ennen kaikkea koronavirusepidemia. Kevättalvella Suomeen rantautunut virus laittoi koko maan toiminnan häiriötilaan. Valmiuslaki otettiin käyttöön. Koulut, kirjastot, liikuntasalit, kuntosalit, ravintolat jne. suljettiin moniksi viikoiksi. Koulut siirtyivät etäopetukseen. Sulkemisilla oli suuri taloudellinen merkitys yksityisille elinkeinonharjoittajille. Hallitus ja eduskunta päättivät suurista (yht. 20 Mrd€) elinkeinojen ja kuntien tukipaketeista. Syksyllä alkoi epidemian uusia aalto, mutta kevään kaltaisia joukkosulkemisia ei silloin tehty. Talven aikana epidemia on jatkanut leviämistään ja rokotukset on aloitettu. Valitettavasti varsinaisia joukkorokotuksia ole vielä voitu aloittaa. Halsuan osalta olemme välttyneet tähän mennessä virukseen sairastuneilta.

Kuntien talouden kannalta viime vuosi oli poikkeuksellinen valtion jakamien koronatukien seurauksena. Yleisen arvion mukaan kunnille jaettiin yli 1,3 Mrd€ ylimääräistä tukea koronaviruksen aiheuttamiin kuluihin ja tulomenetyksiin.

Halsuan kunnan taloudellinen tilanne oli vuonna 2020 hyvä. Kunta sai verotuloja ennustetun määrän, valtionosuuksia ennakoitua enemmän ja SOITEn kustannukset laskivat edellisvuoteen verrattuna noin 10 %. Näiden johdosta kunnan tilinpäätös on vahvasti ylijäämäinen. Toiminnallisesti tarkasteltuna viime vuosi oli kaikkiaan hyvin poikkeuksellinen koronavirusepidemian vuoksi. Toimintatavat muuttuivat yhdellä rysäyksellä etätyöskentelyksi ja etäkokouksiksi. Tilaisuuksia ei pystytty järjestämään normaalisti ja suurin osa kaikista tapahtumista jouduttiin perumaan tai järjestämään ilman yleisöä tai suuresti supistettuna, esim. Miljoonaravit järjestettiin supistettuina.

Pandemian puhkeamisesta on kulunut nyt vuosi ja jälleen olemme siinä tilanteessa, että hallitus ja presidentti ovat todenneet poikkeustilan ja valmiuslain säännöksiä on jälleen otettu käyttöön. Epidemia on jälleen voimistumassa ja sen ns. kolmas aalto on jo alkanut Keski- ja Etelä-Euroopassa. Kuntavaalien siirtäminen huhtikuulta kesäkuulle on tällä hetkellä eduskunnan käsittelyssä.

Tuulivoiman osalta kaavoitus on yhä keskeneräinen, mutta nyt ovat uudet ehdotusvaiheen kaavaluonnokset tulossa käsittelyyn ja kaavat saataneen kesän aikana käsiteltyä. Vireillä on myös muita uusituvan energian hankkeita. Turvetuotanto kohtasi suuren vastaiskun päästökaupan ja hallituksen tekemän veron korotuksen johdosta. Tällä hetkellä koko toimiala on vakavassa kriisitilassa.

Kunnassa on menossa ns. Kotipesän kiinteistön peruskorjaus. Sinne on tulossa liiketiloja ja kauan kaivattu lounaspaikkakin. Polttoaineen jakeluasemankin rakennustyöt pitäisi alkaa tulevan kesän aikana.

Jari Penttilä
Kunnanjohtaja

KUNNAN HALLINTO

KUNNANVALTUUSTO 2017 – 2021

Kunnanvaltuustossa on 15 jäsentä. Puolueittain valtuustopaikat jakaantuvat seuraavasti: KESK 11, PS 2 ja KD 2.

Pollari Jarmo, pj.	autoilija
Hotakainen Maarit, I vpj.	luokanopettaja
Meriläinen Marko, II vpj.	yrittäjä, turkistarhaaja
Hotakainen Petri	kuljetusyrittäjä
Karhulahti Jussi	maaseutuasiamies
Kauppinen Pertti	yrittäjä
Koskela Tiina	lähihoitaja
Korpinen Sari, 20.6.2019 alkaen	lähihoitaja
Kujala Antti	maatalousyrittäjä
Kukkola Mira	johtava lomittaja
Mastokangas Jyrki	maanviljelijä, yrittäjä
Mastokangas Noora, 19.6.2019 asti	opettaja
Pärkkä Timo	projektisuunnittelija
Saukko Mari	sosionomi (AMK), kotiäiti
Torppa Kari	maatalouslomittaja, maatalousyrittäjä
Tuominiemi Jukka	yrittäjä

KUNNANHALLITUS 2019 – 2021

Pärkkä Timo, pj	projektisuunnittelija
Kujala Antti, I vpj	maatalousyrittäjä
Hotakainen Veli-Matti, IIvpj	yrittäjä
Jussinmäki Tuukka	tradenomi
Kanala Kirsi	opettaja
Kukkola Mira	johtava lomittaja
Patana Pirkko	maatalousyrittäjä
Saukko Mari	sosionomi

KESKUSVAALILAUTAKUNTA 2017 – 2021

Leppäharju Esko, pj	Hietalahti Sirpa
Kalliokoski Minna, vpj	Ojala Antti
	Patana Ulla

TARKASTUSLAUTAKUNTA 2017 – 2021

Tuominiemi Jukka, pj	Karjalainen Hilikka
Torppa Kari, vpj	Koskela Sakari
	Luoma Tiina

SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA 2017 – 2021

Hotakainen Tapani, pj (Jylhä Petrin tilalle 25.6.2020)
Laasasenaho Satu, vpj
Karhulahti Jussi
Karhulahti Miia (Koskela Tiinan tilalle 25.6.2020)
Koskela Timo
Saukko Mari
Tuominiemi Kati
Kanala Kirsi, kunnanhallituksen edustaja

RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA 2017 – 2021

Sillanpää Jarmo, pj	Hotakainen Ari (Tuominiemi Matin tilalle 19.6.2019)
Kukkola Erja, vpj	Tuominiemi Sari
Liedes Eljas	Isosaari Raija (Åvist Tarjan tilalle 19.6.2019)
Mastokangas Jyrki	Hotakainen Veli-Matti, kunnanhallituksen edustaja

KUNNAN HALLINNOSSA TAPAHTUNEET MUUTOKSET

Valtuustokaudeksi 2017-2021 kunnanvaltuuston puheenjohtajiksi valittiin Jarmo Pollari, I varapuheenjohtajaksi Maarit Hotakainen ja II varapuheenjohtajaksi Marko Meriläinen. Kunnanhallituksen puheenjohtajana 2020-2021 toimii Timo Pärkkä, I varapuheenjohtajana Antti Kujala ja II varapuheenjohtajana Veli-Matti Hotakainen.

Kunnan palveluorganisaatiota johtaa kunnanjohtaja ja organisaatio on hallintokunnittain jaettuna tulosalueisiin. Vastaavina viranhaltijoina toimialueilla toimivat:

- yleishallinto ja elinkeinot: taloussihteeri
- tekninen sektori: rakennustarkastaja
- sivistyssektori: rehtori/sivistystoimen johtaja

”Tilastoviranomaiset eri puolella maailmaa ovat julkaisseet viime päivinä runsaasti tilastotietoja vuoden 2020 talouskehityksestä. Ennakkotiedot kertovat, että Suomen kansantalous pärjäsi ensimmäisenä koronavuotena ainakin bruttokansantuotteen kehityksellä mitattuna monia muita maita paremmin.

Suomen bruttokansantuote supistui kansantalouden tilinpidon ennakkotietojen mukaan 2,8 prosenttia vuonna 2020. Euroalueen BKT pieneni viime vuonna 6,6 prosenttia, joten Suomi pärjäsi kansainvälisessä vertailussa hyvin. Euroopassa BKT:n pudotus oli suurinta Espanjassa (-11 %) ja Italiassa (-8,9 %). Parhaiten Euroopan maista pärjäsi tässä vaiheessa saatavien tietojen mukaan Irlanti, jonka bruttokansantuotteen volyyymi kasvoi viime vuonna yli 3 prosenttia. Ruotsin BKT supistui 2,8 prosenttia. Britannian BKT supistui ennakkotietojen mukaan peräti 9,9 prosenttia”.

Julkisen talouden tila romahti – kuntasektori vahvistui

Julkisen sektorin (valtio, kuntasektori, sosiaaliturvarahastot) tulot yhteensä olivat 121,6 miljardia euroa vuonna 2020 ja laskivat edeltäneestä vuodesta lähes 4 miljardilla eurolla. Sektorin eri alasektoreiden välillä kehitys oli kuitenkin hyvin vaihtelevaa. Valtion tulot laskivat yli kolmella miljardilla, kun taas paikallishallinnon eli kuntasektorin tulot kasvoivat yli neljällä miljardilla eurolla. Työeläkelaitosten tulot laskivat, mutta muiden sosiaaliturvarahastojen tulot nousivat reilulla miljardilla eurolla. Alasektoreiden tiedot ovat sulauttamattomia lukuja eli niistä ei ole eliminoitu keskinäisiä palvelujen ja tavaroiden ostoja.

Julkisen sektorin roima tulojen lasku näkyy myös siinä, että veroaste notkahti vuonna 2020 alaspäin. Veroasteessa verot suhteutetaan bruttokansantuotteen arvoon, joten veroasteeseen vaikuttaa (erisuuntaisesti) sekä tuotannon kansantuotteen supistuminen että verokeräytymien lasku.

Julkisen sektorin menot (mukaan lukien kyseisen vuoden investointimenot) olivat vuonna 2020 134,6 miljardia euroa ja kasvoivat peräti 6,7 miljardilla eurolla vuodesta 2019. Kasvu on osittain automaattista, koska julkiset menot kasvavat taantumissa muun muassa työttömyyden lisääntyessä, mutta osittain menojen kasvu johtuu hallituksen päätösperäisistä lisäyksistä. Julkisen sektorin sisällä menot kasvoivat kaikilla alasektoreilla, mutta voimakkain kasvu tapahtui valtiosektorilla.

Koska julkisen sektorin kokonaistulot alittivat kokonaismenot, erotus eli nettoluotonanto painui lähes 13 miljardia euroa alijäämäiseksi. 1970-luvulta lähtevässä tilastotarkastelussa julkinen sektori ei ole ollut koskaan euromääräisesti näin isolla miinuksella, sillä aikaisemmissa taantumissa työeläkelaitosten reipas ylijäämä on kaunistellut julkisen sektorin tilannetta. Nyt tuo ylijäämä on kutistunut pois. Kun julkisen sektorin alijäämää tarkastellaan suhteessa bruttokansantuotteeseen, miinukset olivat suurempia vuosina 1992 ja 1993.

Julkisen sektorin sisällä valtion nettoluotonanto heikkeni -2,7 miljardista eurosta vuonna 2019 13,4 miljardin euron alijäämään vuonna 2020. Kuntasektorin nettoluotonanto muuttui sen sijaan toiseen suuntaan, kun noin kolmen miljardin alijäämä vuonna 2019 vahvistui pieneksi ylijäämäksi vuonna 2020. (Lähde: Kuntaliitto. Pääekonomistin katsaus 25.3.2021)

Yllä oleva lainaus Kuntaliiton pääekonomistin katsauksesta muun muassa kuntatalouteen sopii kohtuullisen hyvin myös Halsuan kunnan taloudellisen tilanteen kuvaukseen vuoden 2020 osalta.

Kunnan tuloverotulot kasvoivat vuodesta 2019 yli budjettiennusteen, kasvun ollessa noin 6,3 %, euromääräisesti noin 188 617 €. Kunnan osuus yhteisöveron tuotosta kasvoi myös noin 6,3 %, euromääräisesti noin 26 182 €. Kiinteistöverotuotto puolestaan laski reilusti vuoden takaisesta, noin 15,9 % ja euromääräisesti noin 66 984 €.

Koronapandemian haitallisia kuntatalousvaikutuksia torjuakseen valtio teki useita muutoksia kunnan valtionosuuksiin vuoden 2020 aikana. Halsuan kunnan valtionosuudet kasvoivat vuoteen 2019 verrattuna yhteensä noin 714 420 €. Tästä summasta 160 000 € on kunnan hakemaa harkinnanvaraista valtionosuuden täydennystä.

Halsuan kunnan asukasmäärä 31.12.2020 oli 1.101 henkilöä (väestörekisterikeskus). Vähennystä edelliseen vuoteen verrattuna oli n. 2,3 % (v. 2019 vähennystä 3,3 %). Kunnan työttömyysaste joulukuun lopussa 2020 oli 10,0 % (v. 2019 8,4%), koko vuoden keskiarvon ollessa 9,8 % (v. 2019 6,7%).

Korona-pandemian vaikutukset näkyvät myös Halsuan työttömyysluvussa kasvuna edelliseen vuoteen verrattuna. Kunnan keskimääräinen työttömyysaste on hyvin lähellä maakunnallista keski-arvoa (9,9 %) ja selkeästi alle koko maan keski-arvon (13,0 %).

Vuonna 2020 Halsuan haasteena ei, Korona-kriisistä huolimatta, ollut niinkään työttömyys, vaan väestömäärän laskeva trendi. Positiivista oli tosin se, että lasku taittui 1 %-yksikön verran pienemmäksi vuoteen 2019 verrattuna.

OLENNAISET MUUTOKSET KUNNAN TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Kunnan omassa toiminnassa olennaisin muutos edelliseen vuoteen verrattuna oli koronapandemian varautumiseen liittyvien toimenpiteiden organisointi. Kevään 2020 aikana saatiin hyvin nopealla aikataululla siirrettyä esi- ja perusopetus lähiopetuksesta etäopetukseen. Siirtymistä varten hankittiin etäyhteysvälineitä lisää ja pari koululuokkaa varustettiin videoneuvottelulaitteistovalmiudella.

Kuntaorganisaation rakenne pysyi samanlaisena kuin edellisenä vuonna. Kuntakonserniin tuli yksi osakeyhtiö lisää, kun kunnanvaltuusto päätti perustaa Halsuan Kehitys Oy -nimisen yrityksen edistämään kunnan biotalousohjelman valmistelua ja toteuttamista.

Kunnan ulkoiseen toimintaympäristöön ja kuntatalouteen selkeästi eniten tulevaisuudessa vaikuttava tuulivoimapuisto-hanke eteni edelleen vuoden 2020 aikana. Toteutuessaan hankkeella on merkittäviä positiivisia vaikutuksia kuntatalouteen kiinteistöverokertymän kautta. Vuoden 2020 tilinpäätöshetkellä hankkeen aikataulu näyttää siltä, että parhaimmillaan puistoa voitaisiin päästä rakentamaan 2-3 vuoden päästä.

KUNNAN HENKILÖSTÖ

Kunnan oman henkilöstön määrä tilikauden lopussa oli 44 hlöä (vuonna 2019 43 hlöä).

YMPÄRISTÖASIAT

Halsualla ei tällä hetkellä ole merkittäviä ympäristöön kohdistuvia uhkia. Maatalouden muutos vähentää toimivien tilojen lukumäärää, mutta uudet tilat ovat tilakooltaan ja eläinmäärältään huomattavasti entisiä suurempia. Ympäristökuormitus ei siten olennaisesti muutu nykyisestään ja toisaalta uusien tilojen ympäristöriskit ovat hyvin hallinnassa huolellisen suunnittelutyön ja uusien rakentamismääräysten vaikutuksesta.

Halsuan kunnan kuntastrategia (2018-2022) vahvistettiin kunnanvaltuustossa tammikuussa 2018.

Strategisiksi päälinjoiksi vuosille 2018-2022 valittiin seuraavat teemat:

Vahvistunut yhteisöllisyys

Halsualaiset tunnistavat yhteisöllisyyden voiman, mutta huolena on aktiivisten toimijoiden vähyys. Strategian tavoitteena on vahvistaa kunnan ja yhteisöjen sekä yhteisöjen välistä yhteistyötä. Tutkitaan ennakkoluulottomasti uusia tapoja tuottaa palveluita kuntalaisille. Tämän tulisi näkyä kuntalaisille laadukkaampana arkena ja vapaa-aikana.

Väestömäärän aleneva kehitys on taittunut

Kunta keskittyy tarjoamaan alueellisestikin houkuttelevimpia asumisen muotoja sekä paikkoja. Tavoitteena on pidemmällä tähtäimellä lisätä yhtenäiskoulun oppilasmäärää. Seutukunnallinen työpaikkakehitys tukee myös Halsuan väestömäärän kehitystä.

Tuodaan palvelut lähemmäksi

Hyödynnetään digitalisaatiota ja ryhdytään ennakkoluulottomasti tulevaisuuden palveluiden käyttäjiksi. Palveluiden saatavuus edellyttää myös uusien liikennepalvelumuotojen kartoittamista ja käyttöönottoa

Vahvasta ja uudistuvasta alkutuotannosta kohti jalostetumpia tuotteita

Elinkeinojen kehittäminen Halsualla edellyttää vahvempaa kunnan tunnettuutta ja hyvää yhteistyötä naapurikuntien kanssa. Kunta auttaa verkostojen ja kumppanuuksien rakentamisessa.

Halsuan kuntaorganisaatio on kuntalaisia varten

Toiminnan arvoja ovat joustavuus sekä hyvä palvelu siten, että henkilöstön jaksaminen ja vahvuudet huomioidaan.

Strategian avulla halutaan tuoda kunnan toimintaa entistä läpinäkyvämmäksi. Tavoitteena on, että kuntalaisten vaikutusmahdollisuuksia esim. päätöksentekoon lisätään erilaisin keinoin. Samalla varmistetaan, että tasa-arvo toteutuu kaikessa kunnan toiminnassa.

Sote- ja maakuntauudistus

Sote- ja maakuntauudistus etenee, mutta vallitseva koronapandemia on vienyt huomiota uudistukselta. Halsuan kunnan kannalta uudistus on näillä näkymin kaksivaikutteinen. Toisaalta uudistus poistaa kunnan kannalta eniten kuntatalouteen ja sen ennustettavuuteen riskiä tuovat sotemenot niiden siirtyessä valtion budjettiin. Toisaalta kuntaan jäävien muiden tehtävien rahoituksen riittävydestä ei ole varmuutta ennen kuin uusi maakuntaorganisaatio on aloittanut toimintansa, ja nähdään konkreettisesti, miten uuden rahoitusmallin mukaiset tulovirrat riittävät muun kunnalle jäävän toiminnan rahoittamiseen (näistä muista toiminnoista kenties tärkeimpänä perusopetuksen turvaaminen).

Elinkeinot

Tuulivoimapuistojen toteutuminen alueella on hyvin todennäköistä sen jälkeen, kun Lestijärven hanketta ryhdytään toteuttamaan. Nykyaikaiset tuulivoimalat ovat huomattavasti tehokkaampia kuin edelliset mallit. Voimaloiden vuosituotanto nousee noin 1,5 kertaiseksi entisiin malleihin verrattuna, ja sen takia tuulivoiman tuottaminen on taloudellisesti kannattavaa ilman tuotantotukeakin. Halsuan tuulivoimahankkeen toteuttaminen mahdollistuu Lestijärvi-Alajärvi välille tehtävän uuden siirtolinjan ja kannattavuuden parantumisen myötä.

Halsuan kunnan vahvuutena ovat edelleen vahva pienyrittäjyys sekä vankalla perustalla oleva alkutuotanto. Kuntastrategiassa on oma kohtansa alkutuotannon parissa toimivien yrittäjien auttamisessa tuotteidensa jalostusasteen nostamiseksi. Tavoite on haastava, mutta yhteistyössä alueen muiden toimijoiden sekä Kaustisen seutukunnan kanssa tähän on mahdollista päästä; esimerkkinä tästä vuoden 2020 aikana käynnistettiin Kaustisen seutukunnan hallinnoima hanke, jonka avulla on tarkoitus selvittää muun muassa seutukunnan alueen biokaasupotentiaalia. Maaseutualueet ympäri Suomen ovat suuressa murroksessa, niin myös Keski-Pohjanmaalla. Tähän nopeaan muutospauhtiin pyritään vastaamaan tehokkaasti seutukunnallisella sekä maakunnallisella yhteistyöllä.

Kenties yksi merkittävimpiä lähivuosien uhkakuvia Halsuan kunnan elinkeinorakenteessa liittyy turvetuotannon äärimmäisen nopeaan alasajoon. Arviomme mukaan Halsuan kunnan ansioverotuloista (vuoden 2019 tiedoilla) yli 5 % tuli yksistään turvetuotannon toimialalla suoraan työskentelevien ansioista. Välillinen vaikutus on selkeästi tätä suurempi. On selvää, että kuntatalouden sopeutumiskyvyn kannalta muutos on aivan liian nopea ja pahimmillaan tämä voi aiheuttaa kuntatalouteen merkittäviä haasteita tulevina vuosina.

Kunnan palvelutuotanto

Riskien ja epävarmuustekijöiden osalta voidaan todeta, että kuntatalouteen ja palvelutuotantoon liittyvät riskit ovat keskeisimpiä. Valtion hallinnossa on pyrkimys tehostaa koko julkistaloutta rakenteita uudelleen järjestelemällä. Yhtenä erityisenä teknisenä riskinä on vesijohtoverkoston rapistuminen.

Asiantuntijaorganisaatio on kunnassa ohut, sijaisuuksia ei useilla toimialoilla täytetä ja työssä jaksamiseen tulee henkilöstön ikääntyessä panostaa enemmän.

Kunnan palvelutuotantoon sisältyy myös monenlaista vahinkoriskiä, niin toiminnan kuin omaisuuden näkökulmasta. Kyseisten riskien suojaamiseksi kunnalla on erilaisia vakuutuksia. Kunnan vakuutuksia hoitaa Vakuutusmeklariliike Ahjo Oy. Vakuutukset kilpailutetaan säännöllisesti.

Tilikauden 2020 osalta vakuutukset jakautuivat seuraavasti:

Toimintaan liittyvät vakuutukset (lakisääteinen tapaturma sekä oppilasvakuutus):
LähiTapiola

Omaisuuteen ja muuhun toimintaan liittyvät vakuutukset:
Vahinkovakuutusyhtiö IF

Vakuutusmaksuja maksettiin vuonna 2020 yhteensä 11 116 € (vuonna 2019 9578 €). Osa vakuutuksista kattaa myös kunnan tytäryhtiöiden omaisuutta. Kunta laskuttaa yhtiöille kuuluvat osuudet vakuutusmaksuista vuosittain. Vakuutukset kilpailutetaan seuraavan kerran vuonna 2021.

Koronapandemia

Vuoden 2020 aikana globaalisti levinneen koronapandemian vaikutukset näkyivät myös Hallsualla. Erilaisten valtiollisten, pandemian leviämistä ehkäisevien rajoitustoimenpiteiden seuraukset ovat vaikuttaneet hieman muun muassa kunnan työttömyyslukuihin. Kokonaisuutena pandemian vaikutukset kuntatalouteen eivät näkyneet juurikaan vuoden 2020 aikana, mutta oletettavaa on vaikutusten heijastuminen kuntatalouteen viiveellä.

Kunnan rahoitusriskien näkökulmasta koronapandemiolla ei näyttäisi olevan kovinkaan suurta välitöntä vaikutusta esimerkiksi korkoriskien hallintaan. Tämä sillä oletuksella, että pandemian aiheuttamat negatiiviset talousvaikutukset saadaan raha-/finanssipoliittisesti vakuutettua EKP:n ja euroalueen yhteisillä toimilla. Kunta varautuu kiinnittämään osan kuntatodistusohjelman mukaisesta lyhyestä vieraasta pääomasta pidempään ja paremmin suojattuun lainapääomaan. Kuntakonsernin näkökulmasta korkoriski rajautuu lähinnä kuntayhtiöihin ja niiden korkoriskien hallintaperusteisiin. Kunnan omistamien tytäryhtiöiden korkoriskit ovat kunnan näkömyksen mukaan hyvin hallinnassa.

SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Halsuan kunnassa on hyväksytty sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet sekä sisäisen valvonnan ohjeistus.

Hallitus antaa toimintakertomuksessa arvion merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja toimenpiteistä havaittujen puutteiden korjaamiseksi sekä konsernivalvonnasta. Kuntakonsernin riskit jaotellaan neljään pääryhmään, jotka ovat strategiset, taloudelliset ja toiminnalliset riskit sekä vahinkoriskit.

Kunnanhallitus arvioi, että Halsuan kunnan sekä sen omistamien tytäryhteisöjen päätöksenteko, strateginen ja operatiivinen toiminta sekä talouden suunnittelu ja seuranta on ollut tavoitteiden mukaista. Vuosi 2020 oli monella tapaa poikkeuksellinen koronaepidemian vuoksi, mutta epidemialla ei kuitenkaan katsota olevan vaikutusta sisäisen valvonnan vaatimusten täyttämiseen.

Kunnan 100 %:sti omistamien tytäryhtiöiden taloushallinnosta sekä johtamisesta vastaa Halsuan kunta. Konserniyhtiöitä on johdettu samoilla periaatteilla kuin emokuntaa, huomioiden sen mitä laki sanoo osakeyhtiöiden toiminnasta itsenäisinä yksikköinä. Kunnanvaltuusto käsittelee ja hyväksyy uuden konserniohjeen kokouksessaan 17.12.2020. Se astuu voimaan 1.1.2021. Konserniohjeella luodaan puitteet omistajaohjaukselle kunnan tavoitteiden mukaisesti. Konserniohjeen tavoitteena on yhdenmukaistaa ohjauksen menettelytapoja ja tehostaa kuntakonsernin johtamisen edellytyksiä siten, että kuntakonsernia ja kunnan muuta toimintaa voidaan johtaa kokonaisuutena yhtenäisin periaattein ja kuntakonsernin kokonaisuus huomioon ottaen.

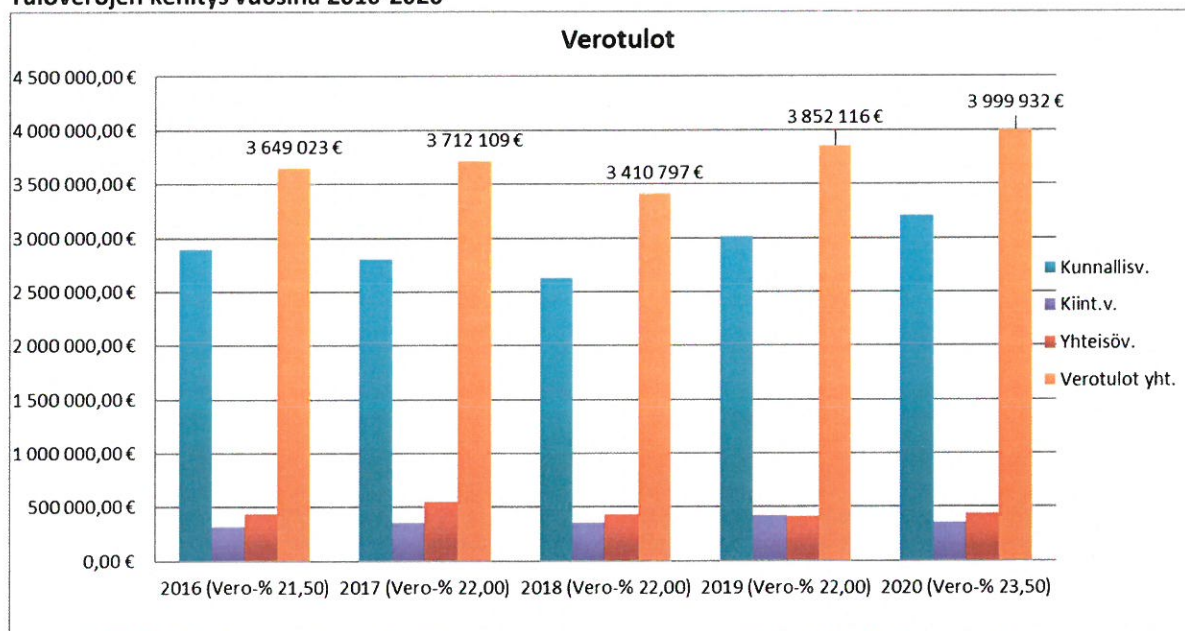
TILIKAUDEN TULOS

Halsuan kunnan tilikauden tulos vuodelta 2020 on ylijäämäinen 515 221,90 €.

Verotulot

Kunnan verotulot kasvoivat yhtensä vuodesta 2019 noin 148 000 €, tuloveroprosentti korotettiin vuodelle 2020 22,00 %:sta 23,5 %:iin. Yhteisövero-osuus kasvoi noin 26 182 € vuodesta 2019. Kiinteistöveron tuotto puolestaan väheni varsin rajusti, yhteensä noin 66 984 €. Osasy kiinteistöverotuoton laskuun on siinä, että myös kiinteistöverotuksen osalta siirryttiin verovelvolliskohtaiseen verotuksen valmistumiseen. Tästä syystä verovuoden 2020 kiinteistöveron kokonaismaksuunpanosta vuoden 2021 tammi-helmikuun aikana arvioidaan erään-tyvän valtakunnallisesti reilut 10 prosenttia. Halsuan kohdalla kiinteistöverotuoton lasku vuoteen 2019 verrattuna oli noin 15,9 %.

Kokonaisverotuloilla katettiin toimintamenoista noin 45,64 % (2019 41,74 %/2018 38,72 %/2017 44,4%). Kunnan tuloveroprosentti on ollut 21,50 vuosina 2014-2016. Vuodelle 2017 se korotettiin 22,00 %:iin, ja vuodelle 2020 veroprosentti korotettiin 23,50 %:iin.

Tuloverojen kehitys vuosina 2016-2020

Valtionosuudet

Verotulojen lisäksi toinen merkittävä rahoituserä kunnalle ovat valtionosuudet. Valtionosuuksien kehitykseen ei voida juurikaan vaikuttaa kunnan omilla päätöksillä. Kunnan valtionosuusrahoitus muodostuu kahdesta osasta: valtiovarainministeriön hallinnoimasta kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta ja opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain mukaisesta valtionosuusrahoituksesta, jota hallinnoi opetus- ja kulttuuriministeriö. Kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen sisältyvät:

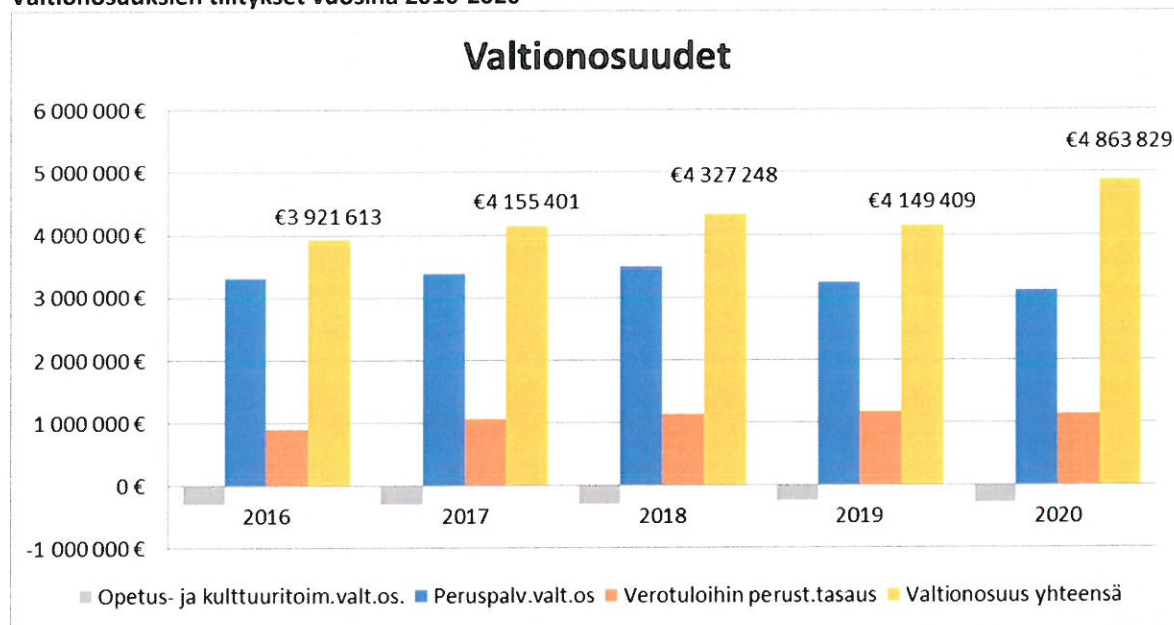
- sosiaali- ja terveydenhuolto
- esi- ja perusopetus
- kirjastot
- yleinen kulttuuritoimi ja
- asukasperustaisesti rahoitettava taiteen perusopetus

Myös verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus on osa kunnan peruspalvelujen valtionosuutta. Lisäksi kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen sisältyvät yleinen osa, erityisen harvan asutuksen ym. lisäosat, järjestelmämuutoksen tasaus, harkinnanvarainen valtionosuuden korotus ja valtionosuudessa huomioon otettavat lisäykset ja vähennykset, mm. veromenetysten kompensatio.

Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaisen valtionosuusrahoituksen euromääräisesti merkittävin osa on koulutuksen ylläpitäjille myönnettävä yksikköhintarahoitus lukiokoulutukseen, ammatilliseen koulutukseen ja ammattikorkeakouluille. Lisäksi opetus- ja kulttuuriministeriö myöntää perusopetukseen oppilaskohtaista lisärahoitusta (pidennetty oppivelvollisuus, lisäopetus, maahanmuuttajien perusopetukseen valmistava opetus jne.) ja rahoituksen muuhun opetus- ja kulttuuritoimintaan (kansalaisopistot, museot, teatterit, orkesterit, nuorisotyö jne.). Halsuan kunta ei järjestä lukiokoulutusta, ammatillista koulutusta eikä ammattikorkeakoulutusta, tämän takia opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus on miinusmerkkinen.

Valtionosuuksien tilityksiin on tehty leikkauksia viime vuosina, mutta vuosi 2020 oli selkeä poikkeus tähän trendiin. Koronapandemian vuoksi valtio teki kuluneen vuoden aikana useita lisätalousarvioita kuntien valtionosuuksiin, ja lopulta Halsuan kunnan valtionosuudet kasvoivat merkittävästi vuoteen 2019 verrattuna. Kasvua oli yhteensä 714 420 €, josta harkinnanvaraisen valtionosuuden osuus oli 160 000 €.

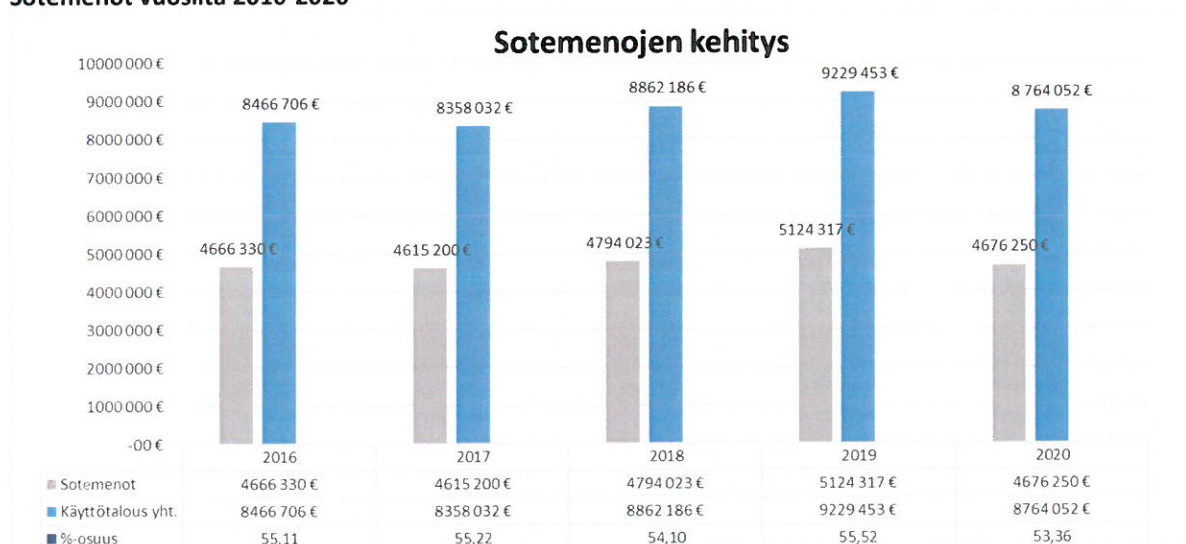
Valtionosuusten tilitykset vuosina 2016-2020



Sotemenot

Sosiaali- ja terveyshuollon kustannukset, jotka olivat noin 53,4 % (2019 55,5 %) kunnan kaikista toimintakuluista, laskivat edellisvuoteen verrattuna noin 448 067 €. Kustannusten laskua selittää osittain koronapandemian vuoksi vähentynyt suoriteperusteinen käyttö. Sotemenojen kehityksellä on suuri vaikutus koko kuntatalouteen, koska niiden suhteellinen osuus kaikista kunnan käyttötalousmenoista on todella suuri.

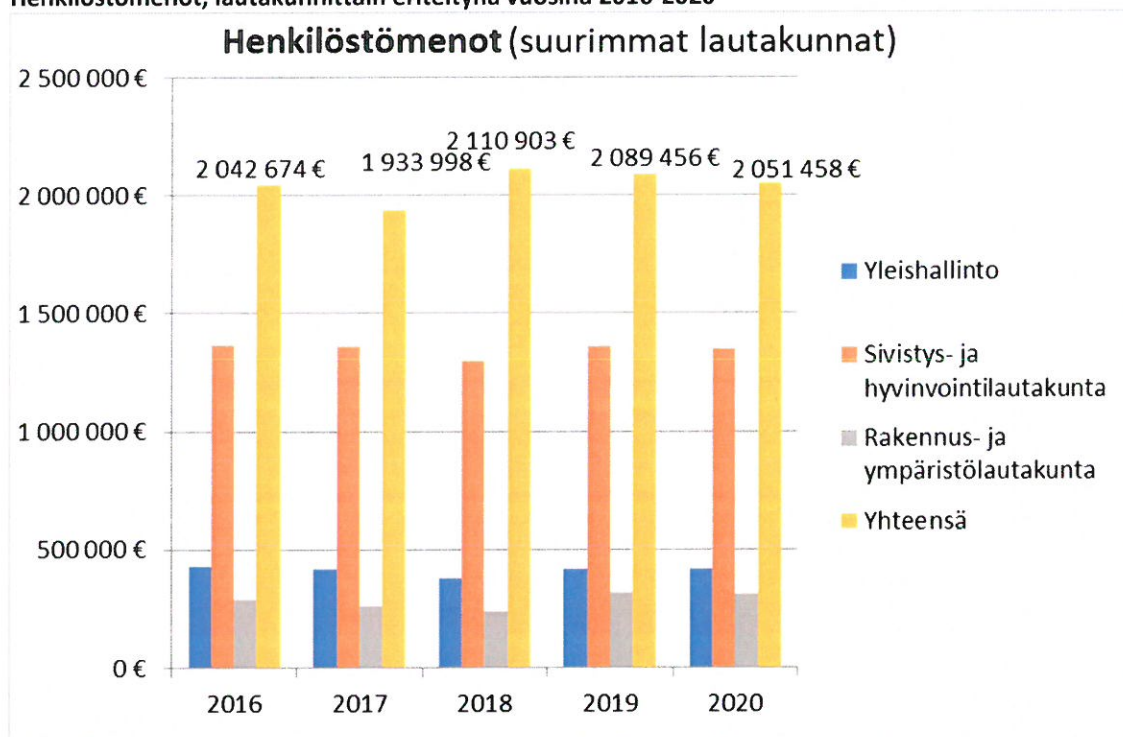
Sotemenot vuosilta 2016-2020



Henkilöstömenot

Halsuan kunnan henkilöstökulut vuonna 2020 olivat yhteensä noin 2 051 458 €. Tämä on noin 38 000 € vähemmän kuin vuonna 2019. Henkilöstömenot ovat sosiaali- ja terveydenhuoltopalvelujen jälkeen suurin yksittäinen menoerä Halsuan kunnassa. Seuraavassa kaaviossa on esitetty henkilöstömenot lautakunnittain. Erittely koskee kustannuksiltaan suurimpia lautakuntia. ”Yhteensä”-palkki sisältää kuitenkin koko kunnan henkilöstömenot.

Henkilöstömenot, lautakunnittain eriteltynä vuosina 2016-2020



Kuten kuvioista käy ilmi, selkeästi suurin henkilöstökustannus kohdistuu sivistyslautakuntaan. Sivistyslautakunnan alle kuuluvat oman koulutoimen lisäksi muun muassa lasten varhaiskasvatus, koulutuspalvelut, kirjastotoimi, kotiseutu- ja kulttuuritoimi, nuorisotoimi sekä liikuntatoimi.

Oman koulutoimen osuus sivistyslautakunnan henkilöstömenoista vuonna 2020 oli noin 903 327 € (vuonna 2019 918 077 €). Seuraavaksi suurin sivistyslautakunnan henkilöstömenoerä koostuu lasten varhaiskasvatuksesta (perhepäivähoito sekä päiväkotii), jossa henkilöstökulut olivat yhteensä noin 258 187 € (vuonna 2019 280 385€).

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

Halsuan kunta

Tuloslaskelma 1.1.2020-31.12.2020

Ulkoiset erät	2020 1 000 €	2019 1 000 €
Toimintatuotot	912	1052
Toimintakulut	-8764	-9229
Toimintakate	-7852	-8177
Verotulot	4000	3852
Valtionosuudet	4864	4149
Rahoitustuotot- ja kulut		
Korkotuotot	0	1
Muut rahoitustuotot	5	2
Korkokulut	-10	-25
Muut rahoituskulut	0	0
Vuosikate	1007	-198
Poistot ja arvonalentumiset	-492	-123
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
Tilikauden tulos	515	-321
Tilinpäätössiirrot	0	0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	515	-321

Tuloslaskelman tunnusluvut

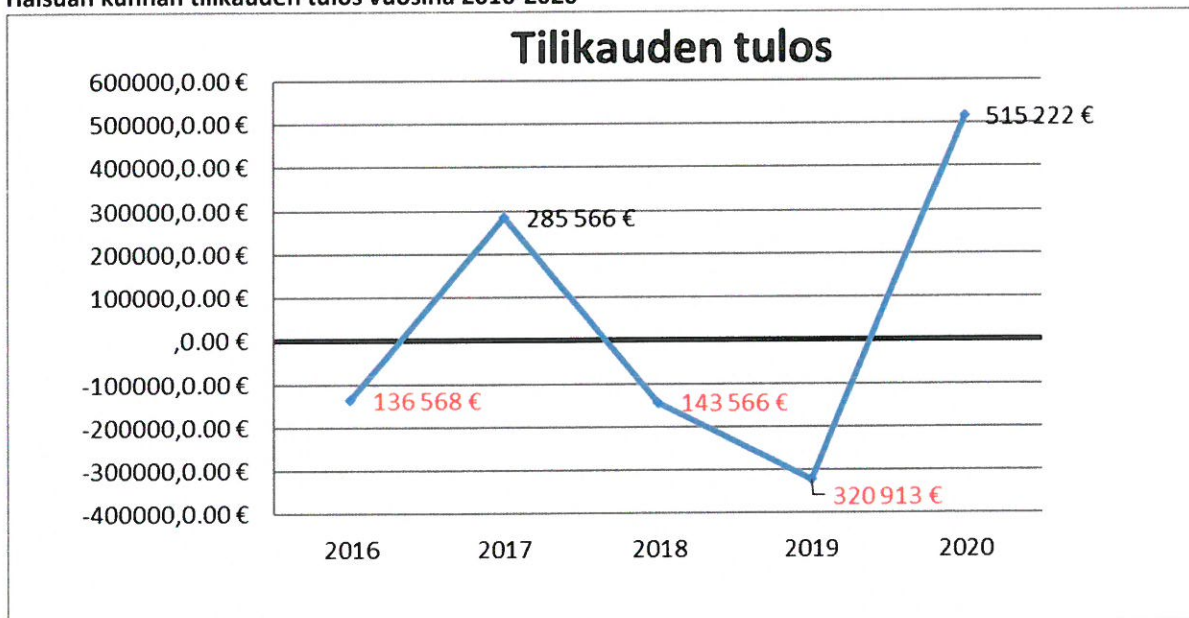
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	10,41	11,40
Vuosikate/poistot, %	205	-161
Vuosikate, euroa/asukas	914,62	-175,69
Asukasmäärä	1101	1127

Toimintakatteen alijäämän (7,85 milj. €) rahoittamiseksi saatujen verotulojen, valtionosuuden sekä muiden rahoituserien jälkeen tilikauden vuosikate on ylijäämäinen 1006 914,58 €.

Vuosikatteen tulisi riittää vähintään tilikauden poistojen ja arvonalentumisten kattamiseen pitkällä aikavälillä. Negatiivinen vuosikate osoittaa, että tilivuoden tulo-rahoituksella ei pystytä kattamaan lainkaan vuotuisia poistoja. Vuoden 2020 osalta vuosikate riitti reilusti kattamaan poistot sekä arvonalentumiset.

Vuoden 2020 tilikauden tulos osoittaa poistojen (491 692,65 €) jälkeen ylijäämää 515 221,93€.

Halsuan kunnan tilikauden tulos vuosina 2016-2020



TOIMINNAN RAHOITUS

Rahoituslaskelman tunnusluvut muuttuivat selkeästi parempaan suuntaan vuodesta 2019. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymän avulla (tilinpäätös ja neljä edellistä tilikautta) voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pidemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvuonna on positiivinen. Positiivinen kertymä ilmaisee sen, paljonko rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä

Halsuan kunta		
Rahoituslaskelma 1.1.2020-31.12.2020		
	2020	2019
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	1007	-198
Satunnaiset erät	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-6	-70
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-413	-547
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	14
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutus	6	71
Toiminnan ja investointien rahavirta	594	-730
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	0	0
Antolainasaamisten vähennys	42	42
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7	-7
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-250	550
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-442	373
Rahoituksen rahavirta	-657	958
Rahavarojen muutos	-63	228
Rahavarat 31.12.	349	412
Rahavarat 1.1.	412	184
	-63	228
Rahoituslaskelman tunnusluvut		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	-731,65	-1712,31
Investointien tulorahoitus, %	243,83	-37,15
Lainanhoitokate	1,71	-0,27
Kassan riittävyys, pv	14	15
Asukasmäärä	1101	1127

ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi. Kunnan haasteena on ollut saada tasapainotettua käyttötalous sekä investoinnit toisiinsa, mutta vuoden 2020 osalta negatiivista kertymää saatiin pienennettyä varsin paljon.

Tilivuoden 2020 osalta tulorahoitus riitti hyvin investointien kattamiseen. Myös lainanhoitokate parantui vuoden takaisesta.

RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

Halsuan kunta

Tase 31.12.2020

VASTAAVAA	2020 1 000 €	2019 1 000 €	VASTATTAVAA	2020 1 000 €	2019 1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	7591	7671	OMA PÄÄOMA	3463	2948
I. Aineettomat hyödykkeet	92	120	I. Peruspääoma	2943	2943
Aineettomat oikeudet			II. Arvonkorotusrahassto	0	0
Muut pitkävaikutteiset menot	92	120	III. Muut omat rahastot	0	0
Ennakkomaksut			IV. Edell.tilikausien ylijäämä (alijäämä)	5	326
			V. Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	515	-321
II. Aineelliset hyödykkeet	3728	4085	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	0	0
Maa- ja vesialueet	1072	1041	Poistoero		
Rakennukset	2387	2814	Vapaaehtoiset varaukset		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	66	85	PAKOLLISET VARAUKSET	0	0
Koneet ja kalusto	58	76	Eläkevaraukset		
Muut aineelliset hyödykkeet			Muut pakolliset varaukset		
Ennakkomaksut ja keskener.hank.	145	69			
III. Sijoitukset	3771	3466	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	0	0
Osakkeet ja osuudet	3651	3346	Valtion toimeksiannot		
Joukkovelkakirjalainasaamiset			Lahjoitusrahastojen pääomat		
Muut lainasaamiset	95	95	Muut toimeksiantojen pääomat		
Muut saamiset	25	25			
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0	0	VIERAS PÄÄOMA	5351	5650
Valtion toimeksiannot			I. Pitkäaikainen	976	983
Lahjoitusrahastojen varat			Joukkovelkakirjalainat	0	0
Muut toimeksiantojen varat			Lainat rah.- ja vak.laitoksilta	975	982
			Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1223	927	Lainat muilta luotonantajilta	0	0
I. Vaihto-omaisuus	0	0	Saadut ennakot	0	0
Aineet ja tarvikkeet			Ostovelat	0	0
Keskeneräiset tuotteet			Liittymismaksut ja muut velat	1	1
Valmiit tuottet/tavarat			Siirtovelat	0	0
Muu vaihto-omaisuus			II. Lyhytaikainen	4375	4667
Ennakkomaksut			Joukkovelkakirjalainat	3700	3950
II. Saamiset	874	515	Lainat rah.- ja vak.laitoksilta	7	7
Pitkäaikaiset saamiset	222	265	Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
Myyntisaamiset			Lainat muilta luotonantajilta	0	0
Lainasaamiset	222	265	Saadut ennakot	0	0
Muut saamiset			Ostovelat	267	186
Siirtosaamiset			Liittymismaksut ja muut velat	48	42
Lyhytaikaiset saamiset	652	250	Siirtovelat	353	482
Myyntisaamiset	120	160			
Lainasaamiset	0	0	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	8814	8598
Muut saamiset	518	71	TASEEN TUNNUSLUVUT		
Siirtosaamiset	14	19	Omavaraisuusaste, %	39,3	34,3
III. Rahoitusomaisuusarvopaperit	2	1	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	54,7	57,8
Osakkeet ja osuudet	2	1	Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	520	5
Sijoitukset rahamarkkinainstr.			Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	472	4
Joukkovelkakirjalainasaamiset			Lainakanta 31.12., 1000 €	4682	4939
Muut arvopaperit			Lainakanta 31.12., €/asukas	4252	4382
IV. Rahat ja pankkisaamiset	347	411	Lainat ja vuokravastuut 31.12. 1000 €	9235	9681
			Lainat ja vuokravastuut 31.12., €/asukas	8388	8590
VASTAAVAA YHTEENSÄ	8814	8598	Lainasaamiset, 1000 €	95	95
			Asukasmäärä	1101	1127
			Vuokravastuut yht. 1000 €	4552	4741

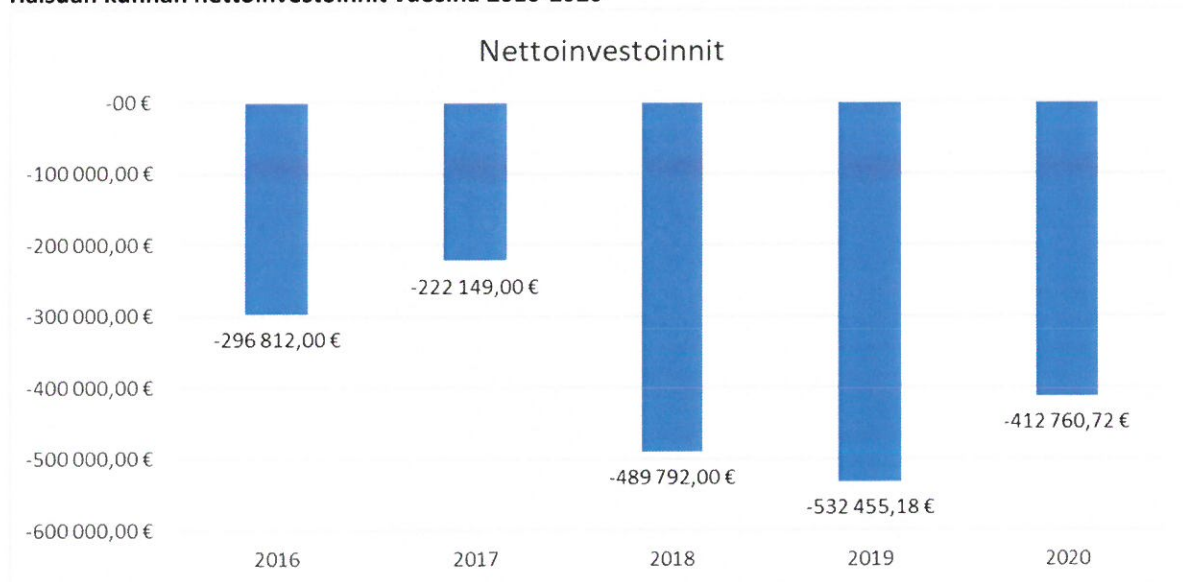
Kunnan rahoitusasema parantui vuoden takaisesta. Omavaraisuusastetta sekä suhteellista velkaantuneisuutta kuvaavat tunnusluvut parantuivat vuodesta 2019. Kunta lyhensi pitkäaikaisesta velkaansa suunnitelman mukaisesti, myös lyhytaikaista velkaa saatiin vähennettyä.

Lainat ja vuokravastuut tunnuslukuun sisältyy kunnan vieraan pääoman lisäksi sopimusvastuut esimerkiksi vuokratiloista. Kunnan osalta suurin yksittäinen vuokravastuu koskee kunnan ja sen tytäryhtiön välistä vuokrasopimusta liittyen vuonna 2015 käyttöön otettuun uuteen koulukeskukseen.

Tehdyt investoinnit vaikuttavat myös kunnan taseeseen, ja toisaalta poistojen kautta tilikauden tulokseen. Vuoden 2020 osalta merkittävimpiä investointeja olivat:

- Liikekeskus-hanke. Kiinteistön ostaminen (80 000 €) sekä korjausrakentamisen käynnistäminen (26 518,80 €). Investointimenot yht. 106 518,80 €.
- Tytäryhtiöiden lainaosuuksien lyhennykset osakkeisiin ja osuuksiin. Investointikustannus 140 093 €.
- Halsuan Kehitys Oy:n perustaminen. Osakepääoman merkintä (2 500 €) sekä sijoitus yhtiön SVOP-rahastoon (100 000 €). Investointikustannus yht. 102 500 €.
- Halsuan Julkiskiinteistöt Oy. Sijoitus yhtiön SVOP-rahastoon. Investointikustannus 50 000 €.

Halsuan kunnan nettoinvestoinnit vuosina 2016-2020



Nettoinvestointeihin sisältyy investointitulot myydyistä hyödykkeistä sekä mahdolliset kunnan saamat rahoitusosuudet.

KOKONAISTULOT JA -MENOT

KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT			
1.1.2020-31.12.2020			
TULOT	milj. €	MENOT	milj. €
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	912	Toimintakulut	8764
Verotulot	4000	- valmistus omaan käyttöön	0
Valtionosuudet	4864	Korkokulut	10
Korkotuotot	0	Muut rahoituskulut	0
Muut rahoitustuotot	5	Satunnaiset kulut	0
Satunnaiset tuotot	0	Tulorahoituksen korjauserät	
Tulorahoituksen korjauserät		Pakollisten varausten muutos	0
- pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	-6	-pakollisten varausten lis. (+), väh. (-)	0
Investoinnit		-pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot	0
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	Investoinnit	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	6	Investointimenot	413
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset	42	Antolainasaamisten lisäykset	0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	7
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	-250	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0
Oman pääoman lisäykset	0	Oman pääoman vähennykset	0
Kokonaistulot yhteensä	9573	Kokonaismenot yhteensä	9194

KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

HALSUAN KUNTAKONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN KUULUVAT YHTEISÖT

Halsuan kunta					
KONSERNITILINPÄÄTÖS					
KONSERNIN RAKENNE JA SISÄLTÖ					
				31.12.2020	31.12.2019
	Y-tunnus	Kotipaikka	Konsernin omistus-osuus	Kunnan omistus-osuus	Kunnan omistus-osuus
TYTÄRYHTEISÖT					
Halsuan Energia Oy	2522278-5	Halsua	100%	100%	100%
Halsuan Vesi Oy	2522280-6	Halsua	100%	100%	100%
Halsuan Julkisihteistöt Oy	2634122-5	Halsua	100%	100%	100%
Halsuan Kehitys Oy	3158098-4	Halsua	100%	100%	
As Oy Halsuan Pyykartano	2424787-6	Halsua	100%	100%	100%
As Oy Halsuan Kirkkoharju 2	2287255-5	Halsua	100%	100%	100%
As Oy Kanerva-Kartano	1588801-4	Halsua	100%	100%	100%
As Oy Halsuan Myllyrinne	2184148-2	Halsua	100%	100%	100%
As Oy Halsuan Pappilanpelto	2184143-1	Halsua	100%	100%	100%
As Oy Halsuan Neulainen	2184137-8	Halsua	100%	100%	100%
As Oy Halsuan Ollila	2184126-3	Halsua	100%	100%	100%
As Oy Halsuan Marttila	2200716-6	Halsua	100%	100%	100%
As Oy Halsuan Lääkäritalo	2184111-6	Halsua	100%	100%	100%
As Oy Halsuan Peltopyy	2631672-4	Halsua	100%	100%	100%
As Oy Kanervakoto	0226386-7	Halsua	72,67%	72,67%	72,67%
KUNTAYHTYMÄT					
Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymä	0208916-8	Kokkola	2,38%	2,38%	2,38%
Keski-Pohjanmaan erikoissairaanhoido- ja peruspalvelukuntayhtymä	0216462-3	Kokkola	1,76%	1,76%	1,76%
Keski-Pohjanmaan liiton kuntayhtymä	0959806-1	Kokkola	1,78%	1,78%	1,78%
Korpelan Voiman kuntayhtymä	0178464-4	Kannus	6,27%	6,27%	6,27%
OSAKKUUSYHTEISÖT (ei yhdistellä konsernitaseeseen, merkintä liitetietoihin)					
As Oy Halsuan Kirkkoharju 1	1907909-7	Halsua	31,35%	31,35%	31,35%
As Oy Kototalo	0828012-3	Halsua	25,55%	25,55%	25,55%

Konsernijohto

Halsuan kunnan konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus, sekä kunnanjohtaja ja toimialajohtajat. Konsernijohtoon tehtävät ja toimivallan jako on seuraava:

Kunnanhallitus

1. vastaa omistajapolitiikan, omistajaohjauksen periaatteiden ja konserniohjeen kehittamisestä ja valmistelusta valtuustolle,
2. vastaa omistajaohjauksen toteuttamisesta ja organisoii konsernijohtamisen ja konsernivalvonnan,
3. määrää konsernijohtoon kuuluvien viranhaltijoiden tytäryhteisö- ja osakkuusyhteisökohdaisen työnjaon,
4. arvioi vuosittain omistajaohjauksen tuloksellisuutta kuntakonsernin kokonaisedun toteutumisen, riskienhallinnan ja menettelytapojen kannalta seuraa ja arvioi yhtiöiden tavoitteiden toteutumista ja taloudellisen aseman kehitystä ja tekee niiden perusteella tarvittaessa esityksiä kunnanvaltuustolle,

Konserniohjausta tehdessään kunnanhallitus

1. antaa kunnan ennakkokannan konserniohjeen edellyttämässä asioissa,
2. vastaa tytäryhteisöjen hallitusten jäsenten nimitysprosessista,
3. nimeää kunnan ehdokkaat tytäryhteisöjen hallituksiin sekä
4. nimeää yhtiökokousedustajat ja antaa heille omistajaohjauksen edellyttämät toimintaohjeet.

Kunnanjohtajan tehtävänä on toimia konsernin johtajana ja aktiivisella omistajaohjauksella myötävaikuttaa ohjattavakseen määrättyjen yhtiöiden hallintoon ja toimintaan.

Konsernitavoitteiden asettamista ja toteutumista koskeva arviointi

Konsernitoiminnan tavoiteasettelu on ollut tarkoituksenmukaista. Asetetut tavoitteet on saavutettu. Tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuutta sekä taloudellista asemaa on seurattu tilikauden aikana aktiivisesti. Yhteisöjen taloudesta raportoidaan pääosin samoin periaattein, kuin emoyhtiön taloudesta. Halsuan kuntakonserni laajeni yhdellä tytäryhteisöllä kunnanvaltuuston päätettyä perustaa Halsuan Kehitys -niminen osakeyhtiö. Yhtiön perustamisasiakirja on päivätty 25.6. 2021 ja yhtiö teki ensimmäisen tilikautensa lyhyenä päättyen 31.12.2020.

Kunnanhallitus on seurannut aktiivisesti omistuksiaan kuntayhtymissä. Se on ohjeistanut yhtiökokousedustajia tarpeen mukaan varmistaa kunnan kannan esiintuomisen yhtiökokouksissa. Kunnanvaltuusto hyväksyi vuoden 2020 lopulla uuden konserniohjeen, joka astuu voimaan 1.1.2021. Ohjeen avulla yhtenäistetään kunnan konserniohjauksen periaatteita.

Keskitettyjen konsernitoimintojen ja -palvelujen käyttö

Halsuan kuntakonsernin emoyhtiö, Halsuan kunta, vastaa konsernipalveluna tytäryhtiöiden taloushallinnosta, osittain toimitila- ja kiinteistöpalveluista, tietohallinnon palveluista, monistus- ja painatuspalveluista sekä osasta muita operatiivisia toimintoja (esim. puhelinpalvelujen järjestäminen). Konsernipalvelujen tarjoaminen ja käyttö on ollut suunnitelmien mukaista.

OLENNAISET KONSERNIA KOSKEVAT TAPAHTUMAT

Halsuan kuntakonsernin tilikausi 2020 oli selkeästi parempi kuin vuonna 2019. Konsernin tulos myötäilee emon tuloskehitystä, kuitenkin niin että konsernin tulos ja taloudellinen asema on hieman emon asemaa vahvempi. Konsernin tulos tilikaudelta 2020 on 811 659,81 € ylijäämäinen. Kunnan omistamista osakeyhtiöistä kaikki (pl. Halsuan Kehitys Oy) tekivät ylijäämäisen tuloksen ja asunto-osakeyhtiöiden osalta tulokset olivat nollan molemmin puolin, raskaasti tappiollisia tuloksia ei ollut yhdelläkään tyttärellä. Halsuan kunnan osuus kuntayhtymien tuloksesta on seuraavanlainen:

Keski-Pohjanmaan koulutuskuntayhtymä, ylijäämää 30 613 €

Keski-Pohjanmaan sosiaali- ja terveystalokuntayhtymä Soite, ylijäämää 21 721 €

Keski-Pohjanmaan liitto, ylijäämää 5150 €

Korpelan Voima kuntayhtymä, ylijäämää 194 252 €

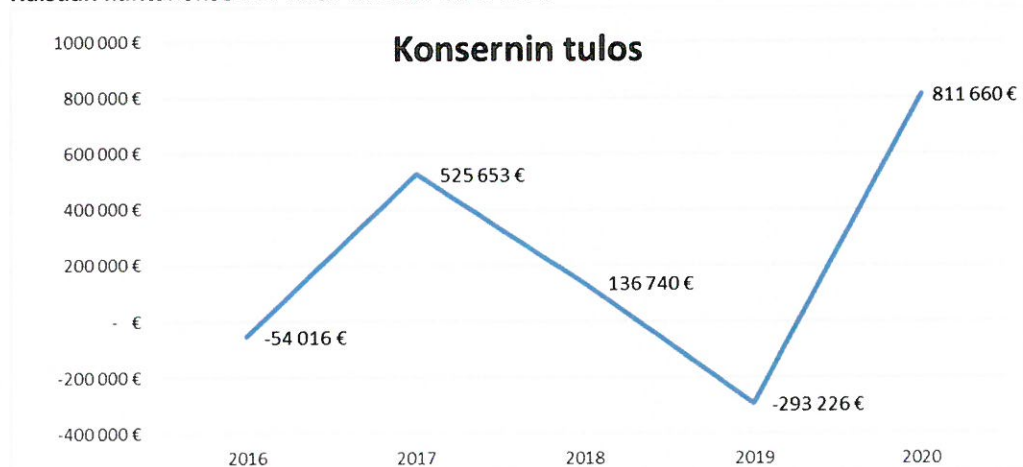
KONSERNITULOSLASKELMA

HALSUAN KUNTAKONSERNIN
TULOSLASKELMA

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Toimintatuotot (ulk)	9 046 363	9 292 882
Toimintakulut (ulk)	-16 538 536	-17 330 345
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	52 298	52 868
Toimintakate	-7 439 875	-7 984 595
Verotulot	3 999 932	3 852 116
Valtionosuudet	5 567 334	4 787 704
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	3 734	6 676
Muut rahoitustuotot	23 785	25 678
Korkokulut	-100 973	-131 696
Muut rahoituskulut	-437	-621
Vuosikate	2 053 499	555 261
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 211 881	-839 310
Omistuksen eliminointierot	-3 964	1 853
Arvonalentumiset	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden tulos	837 654	-282 196
Tilinpäätössiirrot	-15 982	-2 543
Tilikauden verot	-8 149	-5 933
Laskennalliset verot	469	-397
Vähemmistöosuudet	-2 333	-2 157
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	811 660	-293 226

Konsernituloslaskelman tunnusluvut	2020	2019
Toimintatuotot/toimintakulut, %	54,70	53,62
Vuosikate/Poistot, %	169,45	66,16
Vuosikate,euroa/asukas	1865	493
Asukasmäärä	1101	1127

Halsuan kuntakonsernin tulos vuosina 2016-2020



HALSUAN KUNTAKONSERNIN RAHOITUSLASKELMA		
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	2 053 499	555 261
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden verot	-7 975	-5 734
Tulorah. korjaukset	-39 115	-112 828
Investointien rahavirta	0	0
Investointimenot	-744 035	-791 210
Rahoitusosuudet inv. menoihin	9 496	14 000
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	23 993	77 665
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	1 295 863	-262 846
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaam. lisäykset	0	-324
Antolainasaam. vähenn.	42 458	42 458
Lainakannan muutokset		
Pitkäaik. lainojen lisäys	247 321	433 755
Pitkäaik. lainojen vähennys	-704 654	-731 844
Lyhytaik. lainojen muutos	-334 234	512 460
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiant. muutokset	36 487	42 192
Vaihto-omaisuuden muutos	5 245	-62 257
Saamisten muutos	-366 704	142 124
Korottomien velk. muutos	-25 576	25 262
Rahoituksen rahavirta	-1 099 657	403 827
Rahavarojen muutos	196 206	140 981
Kassavarojen muutos	196 206	140 981
Rahavarat 31.12.	2 537 892	2 341 686
Rahavarat 1.1.	2 341 686	2 200 705

Rahoituslaskelman tunnusluvut	2020	2019
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta	1 982 290	-5 559 790
Investointien tulo-rahoitus, %	279,56	71,44
Lainanhoitokate	1,60	0,48
Kassan riittävyys	51	45

HALSUAN KUNTAKONSERNIN TASE 31.12.2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
VASTAAVAA	24 276 277	24 242 699
PYSYVÄT VASTAAVAT	19 936 259	20 436 877
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	248 957	242 559
AINEETTOMAT OIKEUDET	112 381	81 433
KONSERNILIKEARVO		
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	98 652	158 033
ENNAKKOMAKSUT	37 924	3 093
AINEELLISET HYÖDYKKEET	17 673 054	18 190 809
MAA- JA VESIALUEET	1 375 024	1 344 357
RAKENNUKSET	12 421 207	12 922 760
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	1 978 024	2 338 677
KONEET JA KALUSTO	1 081 993	1 318 739
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	578 791	86 961
ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKI	238 014	179 315
SIJOITUKSET	2 014 248	2 003 509
OSAKKUUSYHTEISÖOSUUDET	1 703 200	1 701 324
OSAKKEET JA OSUUDET	97 753	92 991
Kuntayhtymäosuudet	0	0
Tytäryhtymäosakkeet ja -osuudet	0	0
Muut osakkeet ja osuudet	97 753	92 991
JOUKKOVELKAKIRJALAINASAAMISET	0	0
MUUT LAINASAAMISET	103 012	103 012
MUUT SAAMISET	110 283	106 181
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	72 372	84 359
VALTION TOIMEKSIANNOT	65 510	60 600
LAHOITUSRAHASTOJEN ERITYISKATTEET	0	16 981
MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT	6 862	6 778
VAIHTUVAT VASTAAVAT	4 267 646	3 721 462
VAIHTO-OMAISUUS	154 417	159 662
AINEET JA TARVIKKEET	120 016	73 396
KESKENERÄISET TUOTTEET	8 375	64 484
VALMIIT TUOTTEET	0	0
MUU VAIHTO-OMAISUUS	26 026	21 781
ENNAKKOMAKSUT	0	0
SAAMISET	1 575 321	1 220 118
PITKÄAIKAISET SAAMISET	152 499	30 000
MYYNTISAAMISET	-25 764	0
LAINASAAMISET	30 000	30 000
LASKENNALLISET VEROSAAMISET	0	0
MUUT SAAMISET	145 798	0
SIIRTOSAAMISET	2 465	0
LYHYTAIKAISET SAAMISET	1 422 821	1 190 118
MYYNTISAAMISET	773 837	815 962
LAINASAAMISET	0	-1
LASKENNALLISET VEROSAAMISET	0	0
MUUT SAAMISET	571 638	308 723
SIIRTOSAAMISET	77 346	65 434
RAHOITUSARVOPAPERIT	83 183	20 013
OSAKKEET JA OSUUDET	1 710	1 211
SIJOITUKSET RAHAMARKKINAINSTRUMENTT.	0	0
JOUKKOVELKAKIRJALAINASAAMISET	0	0
MUUT ARVOPAPERIT	81 473	18 802
RAHAT JA PANKKISAAMISET	2 454 725	2 321 670

VASTATTAVAA	24 276 277	24 242 699
OMA PÄÄOMA	6 596 769	5 782 312
PERUSPÄÄOMA	2 942 508	2 942 508
SAATIOIDEN JA YHD. PERUSP.		
OSAKEPÄÄOMA	0	0
ARVONKOROTUSRAHASTO	375 805	384 670
MUUT OMAT RAHASTOT	684 775	672 959
MUU OMA PÄÄOMA	0	0
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 782 021	2 075 401
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	811 660	-293 227
VÄHEMMISTÖOSUUDET	44 563	42 695
KONSERNIRESERVI		
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET	0	0
POISTOERO	0	0
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	0	0
PAKOLLISET VARAUKSET	63 696	93 172
ELÄKEVARAUKSET	0	0
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	63 696	93 172
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	203 972	210 788
VALTION TOIMEKSIANNOT	160 282	184 280
LAHOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	0	0
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	43 690	26 508
VIERAS PÄÄOMA	17 367 278	18 113 733
PTKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA	10 851 910	11 326 200
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	0	0
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILT	9 406 531	9 818 482
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	25 012	98 878
LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA	0	0
SAADUT ENNAKOT	0	0
OSTOVELAT	0	0
LIITTYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	1 355 817	1 352 782
SIIRTOVELAT	0	0
LASKENNALLISET VEROVELAT	64 551	56 058
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA	6 515 367	6 787 533
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	3 700 000	3 950 000
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILT	556 540	549 388
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	0	20 426
LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA	0	0
SAADUT ENNAKOT	27 367	24 764
OSTOVELAT	841 987	696 492
MUUT LYHYTAIKAISET VELAT	298 941	319 886
SIIRTOVELAT	1 090 842	1 226 179
LASKENNALLISET VEROVELAT	-309	397

Konsernitaseen tunnusluvut	2 020	2 019
Omavaraisuusaste, %	27,39	24,05
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	93,16	100,87
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	2 594	1 782
Kertynyt ylijäämä (alijäämä) €/asukas	2 356	1 581
Konsernin lainat, €/asukas	12 432	12 810
Konsernin lainakanta 31.12. 1000 €	13 688	14 437
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	17 010	17 428
Konsernin lainasaamiset 31.12. 1000 €	103	103
Kunnan asukasmäärä	1 101	1 127

TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALOUDEN TASAPAINOTUS

Kunnanhallituksen on tehtävä toimintakertomuksessa esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi Kuntal 69 §:n mukaisesti.

Halsuan kunnan tilikauden 2020 tulos on poistojen ja arvonalentumisten jälkeen 515 221,93 € euroa ylijäämäinen.

Kunnanhallitus esittää, että tilikauden ylijäämäinen tulos 515 221,93 € euroa siirretään taseeseen edellisten tilikausien yli/alijäämätilille.

KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMISVERTAILU

KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN

KUNNANVALTUUSTO

Toiminta

Valtuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta.

Asetetut tavoitteet

Kunnan talouden tulee olla kunnossa ja kestäväällä pohjalla.

Henkilöstön määrä 31.12.

Kunnanvaltuustossa on 15 jäsentä.

Talous

	1000 € Asukasluku	TA 2020 1140	TP 2020 1101	TP 2019 1127	TP 2018 1165
Toimintatulot		0		0	0
Toimintamenot		-14	-13	-12	-10
Toimintakate		-14	-13	-12	-10
Tunnusluvut					
- nettomenot €/as		12	12	10	8

KUNNANHALLITUS YLEISHALLINTO

Yleishallintoon kuuluu kunnanhallitus, keskus- ja yleishallinnon toiminnot, sosiaali- ja terveystoimi, erikoissairaanhoido, maaseutu- ja elinkeinotoimi, maa- ja metsätilat sekä projektit. Kunnanhallituksen tarkoituksena on kunnanvaltuuston asettamien tavoitteiden mukaisesti huolehtia kunnan toiminnan tarkoituksenmukaisuudesta ja tuloksellisesta hoitamisesta.

Toiminta

Kunnanhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenpidosta sekä kunnanvaltuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kunnanhallitus valvoo kunnan etua ja edustaa kuntaa sekä käyttää kunnan puhevaltaa.

Asetetut tavoitteet

Kunnan saatavien perintä pidetään ajantasaisena. Talouskatsaukset tehdään vähintään neljännesvuosittain kunnanvaltuustolle jaettavaksi. Kesätyötä järjestetään 20 - 25 koululaiselle ja opiskelijalle.

Toteutunut

Kunnan saatavien perintä on ajantasaista. Perintämenetelmiä on edelleen yhtenäistetty. Kustannusten osalta seuranta on ollut tiivistä. Osavuosikatsauksia on käyty läpi kunnanhallitusten ja kunnanvaltuuston kokouksien yhteydessä. Kesätoita järjestettiin yhdessä 4H-yhdistyksen kanssa 24 nuorelle.

Henkilöstön määrä 31.12.

Johtavat viranhaltijat:

- o Jari Penttilä, kunnanjohtaja
- o Marko Malvisto, taloussihteeri

	<u>TA 2020</u>	<u>TP 2020</u>	<u>TP 2019</u>	<u>TP 2018</u>
Vakinaiset	1,2	1,2	1,2	1,2

Talous

	1000 € Asukasluku	TA 2020 1140	TP 2020 1101	TP 2019 1127	TP 2018 1165
Toimintatulot		0		1	211
Toimintamenot		-252	-274	-274	-352
Toimintakate		-252	-274	-273	-141
Tunnusluvut					
- nettomenot €/as		219	249	242	121

KUNNANHALLITUS
SAIRAANHOITO- JA PERUSPALVELUT

PERUSPALVELULIIKELAITOS SOITE

Halsuan kunta on 1.1.2009 alkaen kuulunut Keski-Pohjanmaan erikoissairaanhoito- ja peruspalvelujen kuntayhtymän peruspalvelujen liikelaitos JYTA:an. Vuodenvaihteessa 2017 JYTA sulautui uuteen Keski-Pohjanmaan sosiaali- ja terveystalokuntayhtymä SOITE:en, joka aloitti toimintansa 1.1.2017. Jäsenkuntia Soite-kuntayhtymässä on kymmenen. Kustannukset laskutetaan aiheuttamisperiaatteen mukaisesti siten, että kannetut ennakot tasataan tilikauden lopussa todelliseksi toteutuneiksi kustannuksiksi.

Toiminta

Palvelut tuotetaan yhteisillä periaatteilla tasapuolisina koko alueella. Toiminta pyritään järjestämään tehokkaasti ja taloudellisesti huomioiden asukkaiden tarpeet. Toiminta pysyy pääsääntöisesti entisellään, ellei vuosittain tehtävässä palvelusopimuksessa toisin sovita. Toimintoja pyritään organisoimaan uudelleen palvelujen turvaamiseksi ja järkevien toimintatapojen aikaansaamiseksi.

Asetetut tavoitteet

Halsuan kunnan tavoitteena on tärkeiden peruspalvelujen säilyttäminen lähellä kuntalaisia.

Toteutunut

Sekä Pihlajatuovassa että Kannelmassa on ollut naapurikuntien asukkaita hoidossa. Palvelujen taso on saatu turvattua, vaikka kuntalaiset ovat ilmoittaneet ajoittain ongelmista saada aika-koja esimerkiksi lääkärint vastaanotolle. Kunta on pyrkinyt varmistamaan, että mm. näytteenotto ja muut laboratoriopalvelut ovat käytettävissä myös Halsuan toimispisteessä.

Talous

1000 € Asukasluku	TA 2020 1140	TP 2020 1101	TP 2019 1127	TP 2018 1165
Toimintatulot	14		11	11
Toimintamenot	-3280	-3465	-3348	-3313
Toimintakate	-3280	-3465	-3337	-3303
Tunnusluvut				
- nettomenot €/as	2753	3147	2961	2835

ERIKOISSAIRAANHOITO

Halsuan kunta kuuluu Keski-Pohjanmaan erikoissairaanhoito- ja peruspalvelukuntayhtymään, jonka kotipaikka on Kokkola. 1.1.2017 kuntayhtymä sulautuu uuteen Keski-Pohjanmaan sosiaali- ja terveystalokuntayhtymä SOITE:en.

Toiminta

Toimintaperiaatteena on mahdollisimman tarkoituksenmukainen erikoissairaanhoido. Halsuan kunta ostaa Keski-Pohjanmaan erikoissairaanhoido- ja peruspalvelukuntayhtymältä erikoissairaanhoidon palveluita, joihin kuuluu psykiatrisen ja somaattisen erikoissairaanhoidon lisäksi kehitysvamma palveluita.

Toteutunut

Halsuan kunta on ostanut Keski-Pohjanmaan erikoissairaanhoido- ja peruspalvelu-kuntayhtymältä erikoissairaanhoidon palveluita, joihin kuuluu psykiatrisen ja somaattisen erikoissairaanhoidon lisäksi kehitysvamma palveluita.

Erikoissairaanhoidon kustannukset vähentyivät erikoissairaanhoidon oman käytön sekä alueen ulkopuolisten sairaaloiden käytön johdosta. Myös koronapandemia on oletettavasti vaikuttanut suoriteperusteisen käytön hienoiseen vähentymiseen.

Talous

1000 € Asukasluku	TA 2020 1140	TP 2020 1101	TP 2019 1127	TP 2018 1165
Toimintatulot	0	0	0	0
Toimintamenot	-1731	-1257	-1925	-1635
Toimintakate	-1731	-1257	-1925	-1635
Tunnusluvut				
- nettomenot €/as	1448	1142	1708	1403

KUNNANHALLITUS KAAVOITUS

Kaavoituksen ja maapolitiikan avulla tuetaan kunnan yleistä kehittymistä sekä huolehditaan siitä, että kunnan alueella tapahtuvaan rakentamiseen on käytettävissä riittävästi maata kohtuullisella hinnalla. Kaavoituksella ja muulla maankäytön suunnittelulla luodaan edellytykset liikenneturvallisuuden parantamiselle, ympäristönsuojelulle ja luonnon virkistyskäytölle.

Toiminta

Halsuan kunnan kaavoitustilanne on yleensä ottaen hyvä.

Asetetut tavoitteet

Kunnan ja alueellisen ympäristökeskuksen kanssa käydään vähintään kerran vuodessa kehittämiskeskustelu, jossa käsitellään kunnan 1) alueiden käytön suunnitteluun ja sen kehittämiseen, 2) vireillä oleviin ja lähiaikoina vireille tuleviin merkittäviin kaava-asioihin sekä 3) kunnan ja alueellisen ympäristökeskuksen yhteistyöhön liittyviä kysymyksiä.

Toteutunut

Vuosi 2020 oli kunnan oman kaavoituksen kannalta hyvin rauhallinen vuosi.

Talous

1000 € Asukasluku	TA 2020 1140	TP 2020 1101	TP 2019 1127	TP 2018 1165
Toimintatulot	0	0	0	0
Toimintamenot	-1	-3	-1	0
Toimintakate	-1	-3	-1	0
Tunnusluvut				
- nettomenot €/as	0,8	2,70	0,89	0

KUNNANHALLITUS
YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO

Toiminta

Kokkolan kaupungille on vuoden 2010 alusta alkaen siirretty sopimuksella ympäristöterveydenhuollon järjestämisvastuu Keski-Pohjanmaan maakunnan ja Kruunupyyn kunnan osalta. Ympäristöterveydenhuoltoon kuuluu yleinen terveystarkkailu ja eläinlääkintähuolto.

Asetetut tavoitteet

Ympäristöterveydenhuolto palvelee kuntalaisia sopimuksen mukaisesti tarjoten tilallisille muun muassa eläinlääkintäpalveluja. Eläinlääkintähuolto kattaa myös kotieläimille suoritettavia palveluja.

Toteutunut

Toiminnallisesti ympäristöterveydenhuolto on toiminut sopimuksen mukaisesti. Kustannusten jakoperustetta muutettiin siten, että vuodesta 2017 alkaen kustannusten jakoperusteena käytetään ensisijaisesti suoritteita. Tällä jakoperusteella saavutetaan parhaiten tilanne, jossa kustannuksen kohdistuvat oikein käytön mukaan.

Talous

1000 € Asukasluku	TA 2020 1140	TP 2020 1101	TP 2019 1127	TP 2018 1165
Toimintatulot	0	0	0	0
Toimintamenot	-71	-66	-70	-64
Toimintakate	-71	-66	-70	-64
Tunnusluvut				
- nettomenot €/as	57	60	60	55

KUNNANHALLITUS
MAASEUTUTOIMI JA ELINKEINOJEN EDISTÄMINEN

Maaseutuelinkeinolautakunta lakkautettiin 1.1.2013 alkaen ja maaseutuelinkeinoasioita hoitaa kunnanhallitus.

Maaseutu- ja elinkeinotoimi hoitaa elinkeinoja koskevat tehtävät muuttuvassa toimintaympäristössä tehokkaasti ja tarkoituksenmukaisesti tiedotusta ja koulutusta korostaen.

Toiminta

Maaseutu- ja elinkeinotoimi toimii elinkeinoelämän toimintaedellytysten parantamiseksi. Painopistealueina ovat tuki- ja hankeasiat sekä uusien työpaikkojen saaminen yrityksiin. Koulutuksessa ja tiedotuksessa ovat EU-asiat edelleen keskeisiä.

Maaseutuhallinto on muodostanut 1.1.2013 alusta alkaen yhteistoiminta-alueen, johon kuuluvat Halsuan, Kaustisen, Lestijärven, Perhon, Toholammin ja Vetelin kunnat sekä Kannuksen kaupunki. Hallinnollinen pääpaikka on Lestijärven kunta. Käytännön tasolla yhteistoiminta-

alueen maaseutuasiainmiehet toimivat tarvittaessa toistensa sijaisina, tekevät vastavuoroisesti hallintotehtäviä ja pyrkivät siihen, että työt voidaan hoitaa joustavasti ja asiakkaiden tarpeiden mukaisesti.

Elinkeinojen kehittäminen kuuluu kunnanhallitukselle kuitenkin siten, että toiminta jatkuu pääsääntöisesti entisellä toimintatavalla. Yhteistyötä tehdään seutukunnan yrityspalvelupisteen, ProAgria Keski-Pohjanmaan, MTK-Halsuan, Halsuan yrittäjähdistyksen ja hanketoimijoiden/hankkeiden sekä muiden sidosryhmien kanssa.

Toiminnan tarkoituksena on parantaa kunnassa toimivien ja uusien yritysten toimintaedellytyksiä tukemalla kannattavuus- ym. laskelmia, koulutusta sekä uusien yritysten käynnistymistä. Kunta on yhteistoiminnassa Kaustisen seutukunnan yrityspalvelupisteen neuvojien, yritysten, yhteisöjen ja sidosryhmien kanssa rahoituksen saamiseksi yritysten perustamiseen ja kehittämiseen sekä erilaisiin hankkeisiin, jotka parantavat kylien asumisviihtyvyyttä, turvaavat palveluja ja edistävät muutoinkin elinkeinoja.

Asetetut tavoitteet

Tärkein tavoite on elinkeinorakenteen monipuolistaminen, uusien työpaikkojen aikaansaaminen, maatilojen jatkuvuuden ja myös muiden työpaikkojen turvaaminen sekä asumisympäristön viihtyvyyden parantaminen. Frisbeegolf- radan ja muiden liikuntapaikkojen läheiset viheralueet ja puistot pidetään viihtyisinä ja vetovoimaisina.

Toteutunut

Vuosi 2020 on ollut haastava alueen elinkeinoille. Alueelle tärkeät elinkeinot turve- ja turkistuotanto ovat olleet nopeiden toimintaympäristön muutosten vaikutusten alaisena. Maatilojen rakennekehitys toteutui odotetun mukaisena. Maatiloja oli aktiivisena 78 kappaletta 2020, mikä on 4 kpl vähemmän kuin vuonna 2019. Peltopinta-ala on pysynyt samansuuruisena vuodesta toiseen. Lypsykarjatilojen määrä on vähentynyt tasaisesti. Näin kävi myös 2020 vuonna (15 kpl lypsykarjatiloja). Maatalouden merkitys on Halsuan elinkeinoissa merkittävä. Kotieläintuotannon tilalle on tullut erikoiskasvitiloja, erityisesti tärkkelysperunan tuotantoon, merkittävillä volyymeilla. Luomu- ja muiden erikoiskasvien tuotanto ja jalostus, on edennyt osuuskuntatoiminnan kautta. Elinkeinotoiminnassa on näkynyt uutena yritystoimintakonseptina hiilensidonnan kaupallistaminen, Halsuallakin on tähän erikoistunut kasvuhakuinen yritys.

Talous

	1000 € Asukasluku	TA 2020 1140	TP 2020 1101	TP 2019 1127	TP 2018 1165
Toimintatulot		0	0	22	7
Toimintamenot		-66	-64	-101	-86
Toimintakate		-66	-64	-79	-79
Tunnusluvut					
- nettomenot €/as		52	58	70	68
- aktiivitulojen lkm		80	78	82	82
- lypsykarjatilojen lkm		16	15	17	18
- maitomäärä, milj. litraa		4,5	4,5	4,5	4,5

- maitomäärä 1000 litraa/tila	281	264		264
- lypsylehmiä, kpl				
- peltoa viljelyssä, ha	3320	3256	3220	3317
- aktiivituloilla peltoa keskim.	41	43	40	40
- tukihakemuksia, kpl	350	423	437	448
- myönnetty tuki milj.eur	2,6	2,65	2,66	2,74

*lypsylehmien ja tukihakemuksien määriä ei saatavilla, tietojärjestelmien muutosten vuoksi.

KUNNANHALLITUS

MAA- JA METSÄTILAT

Toiminta

Kunnan omistamia maa- ja metsätiloja on yhteensä 391 ha, josta metsämaata on 287 ha ja peltoa 10 ha. Peltoa on vuokrattuna 9 ha viidelle eri viljelijälle. Teollisuustiloja on vuokrattu neljälle yritykselle.

Asetetut tavoitteet

Kunnan omistamia maa- ja metsätiloja hoidetaan suunnitelmallisesti käyttäen apuna metsäasiantuntijoiden palveluksia. Metsiä hoidetaan ja hakataan laaditun metsätaloussuunnitelman mukaisesti.

Kylä- ja maisemakuvan kannalta keskeisissä paikoissa harvennetaan puustoa ja avarretaan näkymää. Kartoitetaan metsätilojen/tonttien myyntiä talousarviovuonna 2019.

Toteutunut

Vuonna 2020 tehtiin pienimuotoista puukauppaa, ja metsää hoidettiin metsätaloussuunnitelman mukaisesti, hyödyntäen paikallisen metsäpalveluja tuottavan yrityksen Metsäntähden Tiimi Oy:n asiantuntemusta.

Talous

	1000 € Asukasluku	TA 2020 1140	TP 2020 1101	TP 2019 1127	TP 2018 1165
Toimintatulot		19	23	72	28
Toimintamenot		-6	-22	-4	-9
Toimintakate		13	1	68	19
Tunnusluvut					
- nettomenot €/as		-11	1	-60	-16

KUNNANHALLITUS

LOMATOIMI

Toiminta

Lomatoimi siirtyi Kaustisen kunnan hoidettavaksi 1.1.2004. Lomatoimi järjestää maatalousyrittäjille lomituspäiväpalvelun mukaiset lomituspäivät, joita ovat vuosiloma-, sijaispa- ja maksullinen lomituspäivä.

Asetetut tavoitteet

Lomatoimi opastaa ja auttaa asiakkaita, sekä tarjoaa maatalousväestölle lomituspäiväpalvelun määräämät ja edellyttämät palvelut. Henkilöstön koulutuksen kautta parannetaan lomittajien ammattitaitoa ja kohennetaan lomituspäivien laatua.

Sopimus lomatoimen järjestämisestä Melan kanssa päättyi 31.12.2003. Mela on tehnyt Kaustisen kunnan kanssa sopimuksen lomahallinnon järjestämisestä Perhonjokilaaksossa 1.1.2004 alkaen. Sopimuksessa pyritään turvaamaan palvelujen määrä ja laatu alueella.

Toteutunut

Kaustisen kunta järjesti sopimukseen perustuen lomituspäiväpalvelut Halsuan kunnan alueella.

Palveluja sai 36 yrittäjää ja lomituspäiviä kertyi yhteensä 1502 päivää. Näistä 920 päivää koski vuosilomaa ja 582 päivää sijaispaivaa. Vuodesta 2018 alkaen kunta ei ole saanut enää tukea lomitusta suoraan.

Lomituspäiväpalvelut ovat toimineet kohtuullisen hyvin. Kiireajat ovat olleet lomitushallinnolle haasteellisia. Lomituspäiväpalveluiden toimivuus on ollut tärkeää maatalousyrittäjien toiminnan jatkuvuuden turvaamiseksi.

KUNNANHALLITUS PROJEKTIT

Halsuan kunta osallistuu Kaustisen seutukunnan yhteistyöhön sekä muihin kuntien yhteistoimintaa kehittäviin hankkeisiin, joista on välitöntä hyötyä kunnalle, kuntalaisille tai seutukunnalle. Kaustisen seutukunnan seutuvaltuusto hyväksyi vuoden 2020 lopulla seutukunnalle yhteisen digistrategian, jonka avulla on tarkoitus koota yhteen seutukuntaan kuuluvien kuntien voimavarat palveluiden digitalisoinnin edistämiseksi kustannustehokkaasti.

Määräraha on kaikkien hallintokuntien käytettävissä.

Talous

1000 € Asukasluku	TA 2020 1140	TP 2020 1101	TP 2019 1127	TP 2018 1165
Toimintatulot	0	0	0	0
Toimintamenot	-73	-64	-56	-50
Toimintakate	-73	-64	-56	-50
Tunnusluvut				
- nettomenot €/as	64	58	50	43

KUNNANHALLITUS TUKIPALVELUT

Toiminta

Tukipalveluihin kuuluvat keskitetty talous- ja henkilöstöhallinto sekä muuta kunnan ydintoimintaa tukevat keskitetysti hoidetut tukitehtävät, kuten materiaali- ja tulostuspalvelut sekä erilaiset it-palvelut.

Asetetut tavoitteet

Tavoitteena on rakentaa mahdollisimman kustannustehokkaita ja toimivia tukipalveluita, jotka auttavat kunnan ydintehtävässä suoriutumista. Seurataan kustannusten kehityksessä esimerkiksi taloushallinto-ohjelmistoissa yms. ja tarvittaessa tehdään muutoksia tehokkaamman toiminnan edesauttamiseksi.

Toteutunut

Toiminta on ollut tavoitteiden mukaista. Tukipalveluiden toimintamenot ovat kasvaneet edellisestä vuodesta, koska muun muassa palveluiden digitalisointi kasvattaa toimintakuluja. Tukipalveluiden kasvaneet toimintamenot ovat toisaalta tuoneet säästöjä muiden hallintokuntien perustoimintaan tehostuneina toimintaprosesseina.

Henkilöstön määrä 31.12.

	<u>TA 2020</u>	<u>TP 2020</u>	<u>TP 2019</u>	<u>TP 2018</u>
Vakinaiset	4,8	4,8	4,8	3,3
Määräaikaiset	0	0	2	2

Talous

	1000 €	TA 2020	TP 2020	TP 2019	TP 2018
Asukasluku		1140	1101	1127	1165
Toimintatulot		28	26	39	44
Toimintamenot		-249	-259	-244	-280
Toimintakate		-221	-232	-205	-236
Tunnusluvut					
- nettomenot €/as		180	211	182	203

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Keskusvaalilautakunta vastaa kunnallisten-, valtiollisten- ja EU-vaalien toimittamisesta sekä mahdollisista kansanäänestyksistä.

Asetetut tavoitteet

Talousarviovuonna ei järjestetä vaaleja.

Toteutunut

Toiminta oli suunnitelmien mukaista.

Talous

	1000 € Asukasluku	TA 2020 1140	TP 2020 1101	TP 2019 1127	TP 2018 1165
Toimintatulot		7		5	2
Toimintamenot		-6		-5	-3
Toimintakate		0		-0	-0
Tunnusluvut					
- nettomenot €/as		0,8		0	0

TILINTARKASTUS

Toiminta

Valtuusto asettaa tarkastuslautakunnan toimikauttaan vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämistä varten. Tarkastuslautakunnan on valmisteltava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet.

Valtuusto valitsee hallinnon ja talouden tarkastamista varten JHTT-tilintarkastus-yhteisön, jonka tilintarkastajan on hyvän tilintarkastustavan mukaisesti tarkastettava kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös.

Asetetut tavoitteet

Kunnan hallinnon ja talouden valvonta järjestetään siten, että ulkoinen ja sisäinen valvonta yhdessä muodostavat kattavan valvontajärjestelmän. Kuntalain ja hallintosäännön mukaisesti ulkoisesta valvonnasta vastaavat tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja.

Toteutunut

Tilintarkastusyhteisöksi on valittu BDO Auditor Oy vastuunalaisena tilintarkastajana JHTT Tuula Ylikangas. Talouden ja hallinnon tarkastus järjestettiin säännösten mukaisesti.

Talous

1000 € Asukasluku	TA 2020 1140	TP 2020 1101	TP 2019 1127	TP 2018 1165
Toimintatulot	0	0	0	0
Toimintamenot	-7	-5	-7	-4
Toimintakate	-7	-5	-7	-4
Tunnusluvut				
- nettomenot €/as	6	5	6	3

SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA SIVISTYSTOIMEN HALLINTO

Toiminta

Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan alaisuuteen kuuluvat koulu-, kirjasto-, liikunta-, nuoriso-, kotiseutu- ja kulttuuritoimen tehtävät sekä varhaiskasvatus.

Lautakunnan tehtävänä on tuottaa ja edelleen kehittää ajantasaisia, laadukkaita ja taloudellisia palveluja. Monipuolisia sivistyspalveluja tarjoamalla tuetaan halsualaisten hyvinvointia ja kehittymistä aktiivisiksi kansalaisiksi. Lautakunta noudattaa kunnanvaltuuston ja kunnanhallituksen antamia ohjeita talousarviota suunnitellessaan.

Asetetut tavoitteet

Sivistyslautakunta vastaa toimialaansa kuuluvien tehtävien tuottamisesta kuntalaisille taloudellisesti ja tarkoituksenmukaisesti. Kuntastrategian valmistuttua 2018 aloitetaan sen pohjalta sivistystoimen strategian suunnittelu.

Maakunnallisella ja seudullisella yhteistyöllä tavoitellaan laadukasta, kestävä ja taloudellista toimintaa. Yhteistyössä Kaustisen ja Vetelin kuntien kanssa tehdään edelleen etsivää nuorisotyötä. Etsivän nuorisotyön hallinnointivastuu siirtyy Kaustiselle 1.1.2020. Vuoden 2020 aikana seudullista yhteistyötä tehdään myös muilla sivistystoimen osa-alueilla. Yhteistyössä Kaustisen kanssa työstettävän hankkeen avulla on tavoitteena kehittää kirjaston toimintaa.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2020

- aloitetaan sivistystoimen strategian valmistelu
- esi- ja perusopetuksen toiminnan kehittäminen uuden opetussuunnitelman mukaisesti
- varhaiskasvatuksen pedagogisten toimintamallien kehittäminen
- seudullinen yhteistyö Tutor- hankkeessa jatkuu
- kirjasto- ja nuorisotyössä jatketaan alueellista ja maakunnallista yhteistoimintaa
- kirjaston ja koulun yhteistyöhön pyritään löytämään uusia toimintamalleja
- nuorison syrjäytymistä pyritään ehkäisemään Etsivän nuorisotyön avulla yhteistyössä Kaustisen ja Vetelin kuntien kanssa

Toteutuma

- seudullinen yhteistyö jatkui KaseTutor 2- ja Kieli-Ilo –hankkeen muodossa
- omatoimikirjaston käyttöönotto vakiintui osaksi kirjaston käyttöä
- Etsivä nuorisotyö jatkui alueella Kaustisen hallinnoimana, pyrkien ehkäisemään halsualaisten nuorten syrjäytymistä ja opinnoista putoamista
- varhaiskasvatuksen ja koulun yhteistyö jatkui varhaiskasvatuksen positiivisen diskriminaatio -hankkeen puitteissa
- kirjaston ja koulun yhteistyönä järjestettiin omatoimikirjastoon tutustumis- ja lukupäivä
- kirjaston ja koulun välinen yhteistyö lisääntyi koululaisten säännöllisillä käynneillä koulu-aikana ja kirjaston tilojen hyödyntämisenä lukutilana
- sivistystoimen strategian valmistelu aloitettiin

Henkilöstön määrä 31.12.

Johtavat viranhaltijat:

- rehtori Hanne Jylhä (35 %)

	<u>TA 2020</u>	<u>TP 2020</u>	<u>TP 2019</u>	<u>TP 2018</u>
Vakinaiset	0,95	0,95	0,9	0,9

Talous

	1000 €	TA 2020	TP 2020	TP 2019	TP 2018
Asukasluku		1140	1101	1127	1165
Toimintatulot		0		0	0
Toimintamenot		-75	-65	-62	-65
Toimintakate		-75	-65	-62	-65
Tunnusluvut					
- nettomenot €/as		66	59	55	56

SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA LASTEN VARHAISKASVATUS

Toiminta

Varhaiskasvatuspalvelu on suunnitelmallista huoltajien kanssa tehtävää yhteistyötä. Perheillä on subjektiivinen oikeus saada alle kouluikäisille lapsilleen varhaiskasvatusta vanhempainlomakauden jälkeen. Halsualla varhaiskasvatusta toteutetaan päiväkotij- ja perhepäivähoitona. Tavoitteena on, että kaikkein pienimmät varhaiskasvatuksen piiriin tulevat sijoitetaan perhepäivähoitoon ja kaikki yli kolmivuotiaat päiväkotiin.

Perhepäivähoitoa annetaan lapsen kotiin vain erittäin painavista syistä. Alle kolmivuotiaille vanhemmat voivat valita Kelan maksaman kotihoidontuen kunnallisen hoitopaikan sijaan.

Tarvittaessa varhaiskasvatuksen palveluiden puitteissa järjestetään kuntouttavaa varhaiskasvatusta. Erityislastentarhanopettajien palveluita ostetaan tarpeen mukaan. Henkilöstön täydennyskoulutusvelvoite toteutetaan lain mukaan.

Koska päiväkotij toimii vuoropäiväkotina, eivät kustannukset ole vertailukelpoisia niin sanotun tavallisen päiväkodin kanssa. Palkkakustannukset vuoropäiväkodissa ovat huomattavasti suuremmat.

Asetetut tavoitteet

- päiväkodin henkilöstö- ja työvuorosuunnittelun optimointi vakinaisen henkilökuntatarpeen selvittämiseksi
- varhaiskasvatusta tarjotaan säännösten mukaan kaikille sitä tarvitseville
- varhaiskasvatuksen kehittäminen varhaiskasvatussuunnitelman mukaisesti
- pedagogiikan kehittäminen Leikkien oppiminen -teeman pohjalta
- varhaiskasvatuksen asiakasmaksut tarkistetaan valtakunnallisten ohjeiden mukaisesti
- jatketaan maksuttoman varhaiskasvatuskokeilun toteuttamista, kohderyhmänä 2020 esikoulun aloittavat
- opetushallituksen tukema varhaiskasvatuksen positiivisen diskriminaation edistämishanke jatkuu joulukuun loppuun 2020
- Halsuan kunta tarjoaa myös kotona oleville viisivuotiaille mahdollisuuden osallistua opetushallituksen tuella rahoitettuun varhaiskasvatukseen kaksi tuntia viikossa; näin hankeraha kohdistuu myös niihin lapsiin, jotka eivät ole varhaiskasvatuksessa.

Toteutunut

- 5-vuotiaiden maksuton varhaiskasvatushanke jatkui
- varhaiskasvatusta kehitettiin monipuolisesti toiminnalliseen ja lapsilähtöiseen suuntaan, varhaiskasvatussuunnitelman mukaisesti, Leikkien oppiminen –teema huomioiden
- Halsuan seurakunnan ja kirjaston kanssa tehtiin yhteistyötä mm. osallistuen srk-kerhoon ja kirjaston satutuokioihin
- varhaiskasvatusjohtaja jatkoi Nepsy-toimintamallin jalkauttamista päiväkodin arkeen
- Opetushallituksen ”Varhaiskasvatuksen positiivinen diskriminaatio” –hankkeen avulla jatkettiin 5-vuotiaiden koulussa tapahtuvaa toimintaa v. 2020 loppuun saakka
- varhaiskasvatusta tarjottiin säännösten mukaan kaikille sitä tarvitseville

- päiväkodin henkilöstö- ja työvuorosuunnittelun henkilökuntatarpeen selvittämiseksi pidettiin säännöllisesti yhteistyöpalavereita
- päiväkodin henkilöstön, varhaiskasvatuksen johtajan ja sivistysjohtajan kesken aloitettiin pitämään palavereita kerran kuussa
- varhaiskasvatuksen asiakasmaksut tarkastettiin valtakunnallisten ohjeiden mukaisesti
- Opetushallitus myönsi koronasta aiheutuviin haittoihin avustuksen

Henkilöstön määrä 31.12.

	<u>TA 2020</u>	<u>TP 2020</u>	<u>TP 2019</u>	<u>TP 2018</u>
Vakinaiset	6,15	6	6	6
Määräaikaiset	2	2	2	2

Talous

	1000 €	TA 2020	TP 2020	TP 2019	TP 2018
Asukasluku		1140	1101	1127	1165
Toimintatulot		26	18	23	34
Toimintamenot		-324	-330	-347	-438
Toimintakate		-358	-312	-324	-404
Tunnusluvut					
- nettomenot €/as		311	283	287	347
- hoitopäiviä/vuosi		4000		3906	5079
joista osapäivähoidossa		1500		1787	1292
- alle 3-v lukumäärä/vuosi		16		8	11
- yli 3-v lukumäärä/vuosi		36		34	31

SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA ESI- JA PERUSOPETUS (Oma koulutoimi)

Toiminta

Sivistyslautakunta vastaa esi- ja perusopetuksen järjestämisestä. Opetusta toteutetaan yhtenäiskoulun periaatteella syksyllä 2015 käyttöön otetuissa tiloissa.

Erityisopetusta järjestetään osa-aikaisena, yleisopetukseen integroitua tai pienryhmissä yksilöllisen tarpeiden mukaisesti. Perusopetuksen toimintasuunnitelman vahvistaa vanhempainyhdistys.

Asetetut tavoitteet

Yhtenäiskoulun toimintakulttuuria kehitetään edelleen uuden opetussuunnitelman mukaiseen suuntaan. Opettajille järjestetään Tutor-hankkeen avulla vertaistukea uuden oppimisympäristön mahdollisuuksien hyödyntämisessä ja opetuksen kehittämisessä uuden opetussuunnitelman tavoitteiden mukaisesti. Tasa-arvon edistämishankkeen avulla palkataan lisähenkilöstöä edistämään monipuolisten opetusmenetelmien käyttöönottamista ja oppimisen tehostamista erilaisin tukitoimin. Yhtenäiskoulussa aloitetaan ratkaisukeskeisen toimintakulttuurin luominen. Ratkaisukeskeinen toimintatapa otetaan käyttöön niin kehittämissä, arjen toiminnassa kuin ongelmatilanteiden ratkaisemisessa. Talousarviovuoden aikana perusopetuksen virkarakennetta tarkastellaan tulevaisuuden tarpeita arvioiden.

Tavoitteet vuodelle 2020

- aloitetaan ratkaisukeskeisen toimintakulttuurin kehittäminen, Nepsy-valmentajat kouluttavat henkilöstöä
- opetuksessa käytetään monipuolisia oppijan erilaisuuden huomioivia opetus- ja arviointimenetelmiä
- huoltajia ja oppilaita osallistetaan koulun toimintaan ja päätöksentekoon oppilaskunta-, nuorisovaltuusto- ja vanhempainyhdistystoiminnan avulla
- kaikki perusopetuksen päättävät siirtyvät jatko-opintoihin keskiasteelle
- esiopetuksessa ovat kaikki siihen oikeutetut

Toteutuma

- kaikki perusopetuksen päättäneet saivat jatko-opiskelupaikan
- esiopetukseen osallistuivat kaikki siihen oikeutetut
- opettajien kouluttamista Nepsy-toimintamallin käyttöön jatkettiin
- ratkaisukeskeisen toimintamallin jalkauttamista koulun arkeen jatkettiin Nepsy-valmentajien antamalla ohjauksella
- joka luokka-asteen opetuksessa pyrittiin käyttämään monipuolisia opetus- ja arviointimenetelmiä, huomioiden oppijoiden erilaisuudet
- oppilaita osallistettiin koulun toimintaan ja päätöksentekoon paitsi yksilötasolla, myös luokka-, oppilaskunta- ja nuorisovaltuustotoiminnan avulla
- yhteistyö vanhempainyhdistyksen kanssa oli vähäistä, johtuen koronatilanteesta
- koronatilanteen aiheuttamia oppimisvajeita pystyttiin kuroma kiinni mm. eri hankkeiden avulla, jotka mahdollistivat yksilöllisemmän opetuksen ja erilaisten

tukimuotojen monipuolisemman ja runsaamman käytön (mm. Opetushallituksen myöntämä korona-avustus)

Henkilöstön määrä 31.12.

	<u>TA 2020</u>	<u>TP 2020</u>	<u>TP 2019</u>	<u>TP 2018</u>
Vakinaiset	16,18	14	14	16,05
Määräaikaiset	2,8	5	5	2,87

Talous

	1000 €	TA 2020	TP 2020	TP 2019	TP 2018
Asukasluku		1140	1101	1127	1165
Toimintatulot		58	50	73	58
Toimintamenot		-1511	-1442	-1473	-1435
Toimintakate		-1453	-1392	-1400	-1376
Tunnusluvut					
- nettomenot €/as		1249	1264	1242	1181
- oppivelvolliset yhteensä		100	98	100	97
- esikoululaisia		8	12	8	15
- peruskoulun päättävät		12	12	12	12
- nettomenot €/oppilas		14566	12 655		11982

SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA KOULUTUSPALVELUT

Toiminta

Kunnassa ei ole keskiasteen oppilaitoksia. Suurin osa oppilaista siirtyy oppivelvollisuuden suoritettuaan naapurikuntien lukioihin ja K-P:n koulutusyhtymän oppilaitoksiin. Halsuan kunta on mukana Keski-Pohjanmaan Koulutusyhtymässä, Perhonjokilaakson kansalaisopistossa ja Keski-Pohjanmaan Konservatoriossa.

Kansalaisopisto järjestää lähinnä yleissivistävää opetusta aikuisille ja Keski-Pohjanmaan Konservatorio musiikin perusopetusta.

Asetetut tavoitteet

Kunta osallistuu ao. oppilaitosten hallintoon ja vastaa jäsenkuntavelvoitteestaan sopimuksen mukaisesti. Jäsenkuntana tuodaan esiin oppilaitosten hallinnossa halsualaisten näkökanta. Oppilaitosten tarjontaa pyritään saamaan halsualaisten toiveita vastaavaksi.

Toteutuma

- koronatilanne aiheutti mm. Kansalaisopiston toimintaan vajeita
- halsualaiset vaikuttivat aktiivisesti kansalaisopiston kurssitarjontaan paikkakunnallamme
- seutukunnallista yhteistyötä jatkettiin pääsääntöisesti etäyhteyksin

Talous

	1000 € Asukasluku	TA 2020 1140	TP 2020 1101	TP 2019 1127	TP 2018 1165
Toimintatulot		0	0	0	0
Toimintamenot		-25	-22	-23	-23
Toimintakate		-25	-22	-23	-23
Tunnusluvut					
- nettomenot €/as		22	20	20	20
- lukioon menneet		5	6	6	2
- ammatill.kouluun menneet		7	6	6	7
- muihin oppilait. menneet		0	0	0	1

SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA KIRJASTOTOIMI

Toiminta

Kirjaston tehtävä on tyydyttää kuntalaisten sivistyksen, tiedon ja virkistyksen tarvetta sekä tukea opiskelua ja omatoimista tiedon hankintaa sekä kirjallisuuden ja taiteen harrastusta. Kirjastossa on asiakkaiden käytössä internetyhteyksin ja hyötyohjelmin varustettuja asiointikoneita.

Kirjasto on avoinna neljänä päivänä viikossa, yhteensä 21 tuntia. Tiistaisin työntekijä hoitaa hallinnollisia tehtäviä. Hyvien verkkoyhteyksien ja Anders-kirjastojen yhteisen kirjakuljetuksen avulla tehostetaan palvelua kirjastojen välistä lainausta hyödyntäen.

Asetetut tavoitteet

- kirjastonjohtajan tehtävien hoitaminen yhteistyössä koulun kanssa
- kirjastoaineiston pitäminen ajan tasalla
- kirjaston viihtyisyyden lisääminen
- säännöllisten satutuokioiden pitäminen
- lasten ja nuorten kirjastonkäytön ja lukuharrastuksen tukeminen yhteistyössä koulun kanssa
- kirjaston asiakasmäärän lisääminen

Toteutuma

- kirjaston lukusoppeen hankittiin sohva Luku-hankkeen kautta
- kirjaston henkilökunta osallistui kirjastokoulutuspäivään Kaustisella ja Lestijärvellä
- lukupiiri kokoontui 5 kertaa, osallistujia yht. 27
- satutuokioita pidettiin 9 kertaa, osallistujia yht. 61
- omatoimikirjaston käyttöä opetettiin kunnantalon väelle päiväkahvin merkeissä, 7 osallistujaa
- Ystävänäpäivätempaus järjestettiin 14.2. lapsille, osallistujia 29
- 13.3. pidettiin neuleilta, osallistujia 7
- kirjakassikokeilu pidettiin koronataulun aikana keväällä (huhti-toukokuu)
- kansallisella mielenterveysviikolla pidettiin tarinailta, osallistujia 2
- kirjailija Teuvo Isokangas vieraili kirjastossa 23.11. keräämässä tietoja sotakirjaansa varten

Henkilöstön määrä 31.12.

	<u>TA 2020</u>	<u>TP 2020</u>	<u>TA 2019</u>	<u>TP 2018</u>
Vakinaiset	1,15	1,15	1,25	1
Määräaikaiset	0,07	0,07	0,03	

Talous

	1000 €	TA 2020	TP 2020	TP 2019	TP 2018
Asukasluku		1140	1101	1127	1165
Toimintatulot		2	1	12	2
Toimintamenot		-96	-100	-120	-89
Toimintakate		-94	-99	-108	-87
Tunnusluvut					
- nettomenot €/as		82	90	96	75
- lainaajia		300	245	262	284
- kirjastokäyntejä/asukas		5	6	6	5
- verkkokäyntejä		3550	3244	3415	3310
- lainoja/asukas		10	9	9	9
- kirjahankinta, kpl		700	557	571	551
- muu aineiston hankinta		90	28	29	90
- tietotuvan käyttökerrat		200	40	129	135

SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA KOTISEUTU- JA KULTTUURITOIMI

Toiminta

Sivistyslautakunnan tehtävänä on huolehtia kunnan kotiseutu- ja kulttuuritoimen kehittämisestä. Sivistyslautakunta vastaa Halsuan kotiseutumuseon toiminnasta. Sivistyslautakunta tukee vapaaehtoisia ryhmiä kulttuuritapahtumien järjestämisessä ja kulttuurin tallentamisessa. Halsuan 4H:n kanssa tehtyyn sopimukseen on sisällytetty käytännön vastuu museo- ja muusta kulttuuritoiminnasta.

Asetetut tavoitteet

- Halsuan kotiseutumuseo pyritään pitämään avoinna kesäaikana
- tehdään yhteistyötä vapaaehtoisryhmien kanssa
- parannetaan kulttuurin harrastamisen mahdollisuuksia
- lisätään kulttuuritarjontaa yhteistyössä sidosryhmien kanssa

Toteutuma

- Kotiseutumuseo oli auki koko kesäkauden
- 4H jatkoi elokuvien näyttämistä Yhtenäiskoulun draamatilassa
- Kotiseutumuseon iso riihi saatiin nostettua museovirastolta saadun avustuksen turvin
- taiteilija Seppo Kalliokoski opasti museolla vanhojen työkalujen käytössä
- museoon hankittujen vanhojen äänitteiden kuuntelu saatiin onnistumaan
- kulttuurin harrastamisen mahdollisuuksia tai kulttuuritarjontaa ei pystytty parantamaan koronarajoitusten takia
- yhteistyötä eri sidosryhmien kanssa pystyttiin toteuttamaan paikallisesti, seutukunnallisesti etäyhteyksin

Talous

	1000 € Asukasluku	TA 2020 1140	TP 2020 1101	TP 2019 1127	TP 2018 1165
Toimintatulot		1	0	0	0
Toimintamenot		-5	-9	-4	-10
Toimintakate		-5	-9	-4	-9
Tunnusluvut					
- nettomenot €/as		4	8	3,5	8
- avustukset 1000 €		0		0	0

SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA NUORISOTOIMI

Toiminta

Halsuan kunnan nuorisotoimen hoitaa sopimuksen mukaisesti Halsuan 4H-yhdistys. Nuorisotoimi järjestää nuorisolle ja lapsille tapahtumia, retkiä ja koulutusta sekä seuraa nuorten elinolosuhteita ja laatii ehdotuksia sivistys- ja hyvinvointilautakunnalle toiminnan kehittämiseksi. Nuorisovaltuuston toiminnan organisoiminen ja kehittäminen kuuluu nuorisotoimen vastuualueeseen. Nuorisotoimi tukee paikkakunnan eri järjestöjä ja nuorisotoimintaa järjestäviä tahoja avustuksin. Näin pyritään laajentamaan ja monipuolistamaan nuorten harrastusmahdollisuuksia.

Asetetut tavoitteet

- järjestetään kesäkuussa uimakouluopetusta lapsille
- järjestetään retkiä ja tapahtumia lapsille ja nuorille
- jatketaan nuorisovaltuuston toimintaa
- järjestöjen ja ryhmien toimintaa tuetaan kohdeavustuksin ja edistetään järjestöjen välistä yhteistyötä
- osallistutaan sopiviin Keski-Pohjanmaan yhteisiin nuorisotyön hankkeisiin, tehdään yhteistyötä etsivän nuorisotyön kanssa
- osallistutaan EVS-yhteistyöhön (European voluntary service) Villa Elban kanssa
- tuetaan nuorten pajo toimintaa alueella
- järjestetään nuorille valvottu peli-ilta viikoittain
- osallistutaan mahdollisuuksien mukaan Allianssin Nuorisotyön päiville

Toteutuma

- koronarajoitusten takia uimakouluopetusta ei voitu kesällä järjestää
- peli-iltoja (perjantaisin klo 18-22) järjestettiin 23 kertaa, osallistujia yht. 232
- talvilomaviikolla järjestettiin retki Seinäjoen Idea-/Duudson-parkkiin, osallistujia 10
- airsoft-kerho kokoontui 25 kertaa
- Kaustisen seutukunnan piirustuskilpailuun osallistui Halsualta 23 koululaista
- talvilomaviikolla järjestettiin Airsoft-turnaus Halsuan ja Vetelin kesken, osallistujia 14; toinen turnaus järjestettiin kesäkuussa
- Karhulahden Tilalla pidettiin Heppakerhoa 26 kertaa
- Ylikylän kuntotalolla pidettiin kokkikerhoa 6 kertaa
- nuorisovaltuusto kokoontui Yhtenäiskoulun tiloissa 2 kertaa
- yhtenäiskoulun draamatilassa näytettiin elokuvia kevätkaudella joka torstai maaliskuun alkuun saakka ja syyskaudella 3 kertaa
- kesällä järjestettyyn Särkänniemen retkeen ei tullut tarpeeksi osallistujia, retki jäi toteuttamatta
- syyslomaviikolla (vko 42) järjestettiin Airsoft –turnaus Meriläisen montulla ja yhteistyössä Vetelin ja Kaustisen 4H –yhdistysten kanssa luontopolku Vetelin Sulkaharjussa
- Frisbeegolf –kurseja pidettiin yhteistyössä Perhonjokilaakson Frisbeegolf –yhdistyksen kanssa, osallistujia kurseille yht. 36
- lasten liikuntakerhoa pidettiin 14.9. alkaen Yhtenäiskoulun salissa, parhaimmillaan osallistujia lähes 30

Talous

	1000 € Asukasluku	TA 2020 1140	TP 2020 1101	TP 2019 1127	TP 2018 1165
Toimintatulot		1	0	1	48
Toimintamenot		-39	-33	-36	-79
Toimintakate		-38	-33	-35	-31
Tunnusluvut					
- nettomenot €/as		33	30	31	27
- uimakoululaisia, lkm		30	0	33	35
- uimak. osallistumiskertoja		150	0	165	175
- retkille ym. osallistuneet, lkm		500	170	349	195
- avustukset 1000 €		3	1	3	2

SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA LIIKUNTATOIMI

Toiminta

Sivistyslautakunnan tehtävänä on luoda edellytykset kuntalaisten monipuolisen liikunnan harrastamiselle. Lautakunta huolehtii liikuntatoimen suunnittelusta ja toteuttamisesta yhdessä liikuntaa harjoittavien yhteisöjen kanssa. Lautakunta järjestää ja tukee kunto- ja terveysliikuntaa edistävää toimintaa sekä huolehtii hallinnassaan olevien liikuntatilojen ja -alueiden kunnossapidosta. Liikuntatoimi tuottaa palveluja yhteistyössä eri yhdistysten ja järjestöjen kanssa. Kunnan liikuntastrategia päivitetään osana valmisteltavaa kuntastrategiaa.

Asetetut tavoitteet

- mahdollisimman moni kuntalainen saadaan harrastamaan aktiivista hyöty- ja kuntoliikuntaa
- järjestetään eri ikäisille kuntoliikuntatapahtumia ja -tempauksia
- tuetaan järjestöjen ja kuntien kuntokampanjoita ja -tempauksia aktivoimalla kuntalaisia
- liikunta-alueiden kunnossapito järjestetään tarkoituksenmukaisesti ja taloudellisesti yhteistyössä yhdistysten kanssa
- kunnostetaan edelleen vaellusreittejä
- kunnostetaan urheiluhallia viranomaismääräyksiä vastaavaksi
- 2017 perustetun liikuntatyöryhmän toimintaa jatketaan
- pyritään löytämään hanke henkilöressurssien lisäämiseen ja uusien innovatiivisten toimintatapojen löytämiseen

Toteutuma

- vaellusreittejä ja niiden pohjia kunnostettiin kohde kerrallaan
- kuntalaisille järjestettiin erilaisia kuntoliikuntatempauksia: Lavis-tunteja, kuntojumppaa, keskiviikkohiihtokisoja
- huhtikuussa järjestettiin Omatoimirastit Meriläisen montun ympäristössä
- naisten ja miesten yleiset, kaikille avoimet hallipeli-illat toimivat viikoittain ennen koronarajoitusten voimaantuloa (maaliskuun loppu)
- urheiluhallin punttisali ja yläkerta remontoitiin, ja hallia kunnostettiin viranomaismääräyksiä vastaavaksi
- liikuntatyöryhmän toimintaa ei jatkettu
- liikunta-alueiden kunnossapitoa parannettiin yhteistyöllä yhdistysten kanssa
- kuntalaisten fyysistä ja psyykkistä hyvinvointia pyrittiin edistämään panostamalla kunnan ulko- ja sisäliikuntapaikkojen kunnostukseen ja monipuoliseen käyttötarjontaan

Henkilöstön määrä 31.12.

	<u>TA 2020</u>	<u>TP 2020</u>	<u>TP 2019</u>	<u>TP 2018</u>
Vakinaiset	1,2	1,2	1	0,56
Määräaikaiset			0,51	0,51

Talous

	1000 €	TA 2020	TP 2020	TP 2019	TP 2018
	Asukasluku	1140	1101	1127	1165
Toimintatulot		4	3	4	6
Toimintamenot		-101	-104	-99	-100
Toimintakate		-96	-100	-95	-94
Tunnusluvut					
- nettomenot €/as		92	91	84	81
-kuntotapahtumiin osallistunut		300		154	136

RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNNAN HALLINTO

Toiminta

Rakennus- ja ympäristönsuojelulautakunta käsittelee rakennusvalvontaan, ympäristönsuojeluun, palo- ja pelastustoimeen sekä liikenneväyliin liittyvät asiat. Teknisen toimiston tehtävänä on huolehtia kiinteistöjen kunnossapidosta, sekä kunnan konserniyhtiöiden talonmiespalveluista.

Asetetut tavoitteet

Tavoitteena on, että halsualaisilla olisi ympäristöllisesti, rakennus- ja paloteknisesti sekä liikenteellisesti turvallinen ja viihtyisä kunta.

Toteutunut

Toiminta on ollut tavoitteiden mukaista.

Talous

	1000 € Asukasluku	TA 2020 1140	TP 2020 1101	TP 2019 1127	TP 2018 1165
Toimintatulot		0		0	0
Toimintamenot		-4	-4	-4	-6
Toimintakate		-4	-4	-4	-6
Tunnusluvut					
- nettomenot €/as		3	4	4	5

RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA RAKENNUSVALVONTA

Toimintaan sisältyy mm. maankäyttö- ja rakennuslain sekä korjausavustuksista annetun lain mukaisten asioiden käsittely, valvonta sekä neuvonta.

Rakennusvalvontaan kuuluu myös olennaisena osana kaavoituksen valmistelu sekä kaavojen toteutumisen valvonta. Lisäksi toimitaan mm. leirintäalueviranomaisena.

Asetetut tavoitteet

Tavoitteena on pitää esillä uusinta tutkimustietoa eri rakentamisen sektoreista, edistää hyvää rakennustapaa sekä valvoa rakennusten ulkonäköä ja sopeutumista ympäristöön. Peruskorjaustoiminnan edistämiseen ja kosteusvaurioiden ehkäisyyn kiinnitetään neuvonnassa erityistä huomiota.

Toteutunut

Toimintaa on jatkettu tavoitteiden mukaisesti. Rakennusvalvontaohjelmisto uusittiin vuoden alussa. Käyttöön otettiin CGI-KuntaNet, jossa on rakennusvalvonnan lisäksi myös väestötiedot. Rakennusvalvonnan viranomaistehtävien maksut uudistettiin, voimaantulo 1.10.

Henkilöstön määrä 31.12.

Johtava viranhaltija:

- Vt. rakennustarkastaja Jari Kauppinen 30 %

	<u>TA 2020</u>	<u>TP 2020</u>	<u>TP 2019</u>	<u>TP 2018</u>
Vakinaiset	0,66	0,66	0,66	0,66

Talous

	1000 € Asukasluku	TA 2020 1140	TP 2020 1101	TP 2019 1127	TP 2018 1165
Toimintatulot		6	9	4	6
Toimintamenot		-46	-47	-42	-44
Toimintakate		-40	-38	-38	-37
Tunnusluvut					
- nettomenot €/as		35	34	34	32
- myönnetyt rakennusluvut			16	4	13
- myönn. toimenpideluvat			12	11	14
- myönn. maisematyöluvut			2	1	0
- myönnetyt purkamisluvat			7	1	3
- toimenpideilmoitukset			5	9	9
- valmistuneet rakennukset			2	5	9

RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA TEKNINEN TOIMISTO

Teknisen toimiston keskeisimpänä tehtävänä on huolehtia kunnan toimesta tapahtuvasta rakentamisesta, kunnossapito- ja käyttötehtävistä.

Toiminta

Tekninen toimisto huolehtii kunnan kiinteistöjen kunnossapidosta ja myy sekä hallinnon palveluita että laitosten ja verkostojen hoito- ja kunnossapitopalveluita Halsuan Vesi Oy:lle ja Halsuan Energia Oy:lle ja myös talonmiespalveluita Halsuan Julkiskiinteistöt Oy:lle, asunto-osakeyhtiöille ja Halsuan Seudun Asumispalveluyhdistykselle.

Asetetut tavoitteet

Tekninen toimisto vastaa ja huolehtii kunnan kiinteistöjen rakentamisesta, kunnossapidosta ja käyttötehtävistä.

Toteutunut

Kiinteistöjä on kunnossapidetty, niistä tarkemmin kiinteistöosastolla.

Henkilöstön määrä 31.12.

Johtavat viranhaltijat:

- Rakennusmestari Jari Kauppinen 70 %

	<u>TA 2020</u>	<u>TP 2020</u>	<u>TP 2019</u>	<u>TP 2018</u>
Vakinaiset	1,06	1,06	1,06	1,06

Talous

	1000 €	TA 2020	TP 2020	TP 2019	TP 2018
Asukasluku		1140	1101	1127	1165
Toimintatulot		18	15	21	19
Toimintamenot		-63	-60	-55	-64
Toimintakate		-45	-45	-34	-45
Tunnusluvut					
- nettomenot €/as		40	41	30	38

RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA YMPÄRISTÖNSUOJELU

Lautakunnan tehtävä on luoda Halsuasta kuva myös ympäristökuntana, jossa vedet pysyvät puhtaana ja jätehuolto toimii eri tasoilla esimerkillisesti niin taajamissa kuin haja-asutusalueilla. Jätehuollon eri tasojen kehittäminen sekä pohja- ja pintavesien tilan seuranta ja suojele ovat edelleen ympäristönsuojelun tärkeimpiä alueita. Uuden lainsäädännön vuoksi korostuu tulevana vuosina talousjätevesien käsittelyn neuvonta- ja valvontatehtävät sekä luvanvaraisen toiminnan valvonta.

Toiminta

Lautakunta käsittelee ympäristönsuojelulain ja maa-aineslain mukaiset lupa-asiat ja hoitaa niihin liittyvän neuvonta- ja valvontatyön. Ympäristön seuranta ja erilaiset ympäristön parantamishankkeet kuuluvat lautakunnan ympäristönsuojelutehtäviin.

Asetetut tavoitteet

Tavoitteena on, että Perhonjokilaakson kestävä kehityksen suunnitelmaa toteutetaan eri elämänaloilla kuntakohtaisesti soveltaen.

Talousjätevesien käsittelyn neuvonnassa on tavoitteena, että kohtuullisin kustannuksin taloudet saisivat hyviä ja määräykset täyttäviä pitkään toimivia järjestelmiä ja että

hukkainvestoinnit jäisivät mahdollisimman vähiin. Ympäristönsuojelumääräysten valmistelua jatketaan naapurikuntien kanssa.

Toteutunut

Rakennus- ja ympäristölautakunta toimii ympäristönsuojeluviranomaisena. Kunnan ympäristönsuojeluviranomainen valvoo kunnassa olevia rekisteröityjä tai ympäristöluvallisia toimintoja tekemänsä valvontasuunnitelman mukaan. Valvontasuunnitelma hyväksyttiin vuosille 2020–2025. Koronavuodesta ja viranhaltijan vaihtumisesta johtuen määräaikaistarkastuksia ei pystytty tekemään täysin valvontasuunnitelman mukaan, vaan tarkastuksia siirrettiin seuraavalle vuodelle. Valvontasuunnitelmaan perustuvista ympäristöluvanvaraisen ja rekisteröitävän toiminnan määräaikaistarkastuksista peritään maksu Halsuan kunnanvaltuuston 28.2.2020 hyväksymän taksan perusteella.

Vuoden 2020 aikana hyväksyttiin kaksi (2) ilmoituksen varaista toimintaa ja myönnettiin yksi (1) ympäristöluupa. Vuoden aikana raukesi kolme (3) ympäristölupaa. Valvottavia maa-aineslupia oli kolme (3) kappaletta. Lisäksi käsiteltiin 25 hakemusta talousjätevesien käsittelyvaatimuksista poikkeamisesta ja tarkastettiin kolme (3) ns. nitraattiasetuksen mukaista ilmoitusta. Suoritettiin Laisnevan kaatopaikan yhteistarkkailu ja muiden käytöstä poistettujen kaatopaikkojen omavalvonta suunnitellusti.

Henkilöstön määrä 31.12.

Johtava viranhaltija:

- ympäristösihteerin palvelut on ostettu ostopalveluna Lestijärven kunnalta, viranhaltijana Mirva Vilppola

Talous

1000 € Asukasluku	TA 2020 1140	TP 2020 1101	TP 2019 1127	TP 2018 1165
Toimintatulot	0	4	1	0
Toimintamenot	-19	-18	-21	-17
Toimintakate	-18	-14	-20	-17
Tunnusluvut				
- nettomenot €/as	16	13	18	15
- myönnetyt ympäristöluvat		3		
- viemäri liittymät		204	205	203
- rauenneet ympäristöluvat		3		
- hyv. toimintailmoitukset		2		
- valvottavat maa-ainesluvat		3		
- nitraatti-ilmoitukset		3		
- talousvesien käs. poikkeus		25		

Lukuihin sisältyvät Halsuanjärven kunnossapidon ja Venetjärven virkistysalueen kustannukset.

RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA
PALO- JA PELASTUSTOIMI

Palo- ja pelastustoimeen liittyy myös väestönsuojelu ja öljyvahinkojen torjunta, sekä ensivastetyö.

Toiminta

Toiminta käsittää varsinaiset sammutustehtävät, ensivastetehtävät sekä muut pelastustehtävät sekä ennaltaehkäisevän toiminnan. Palokunta toimii puolivakinaisena palokuntana.

Asetetut tavoitteet

Palo- ja pelastustoimi on aluepelastuslaitoksen alaisuudessa ja keskuspaikkana toimii Kokkola. Aluepelastuslaitos laskuttaa kuntaa pelastustoimen kulujen osalta suoraan aiheuttamisperusteisesti sekä viranomaistoiminnan osalta asukaslukuperusteisesti. Päälystöpäivystys hoidetaan seutukunnallisena yhteistyönä.

Toteutunut

Toiminta on jatkunut tavoitteiden mukaisesti.

Talous

	1000 € Asukasluku	TA 2020 1140	TP 2020 1101	TP 2019 1127	TP 2018 1165
Toimintatulot		0	2	0	0
Toimintamenot		-131	-128	-144	-125
Toimintakate		-131	-126	-144	-125
Tunnusluvut					
- nettomenot €/as		115	115	128	107

RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA LIIKENNEVÄYLÄT

Lautakunnalle kuuluivat yksityistielain mukaiset tielautakunnan tehtävät vuoden 2019 loppuun saakka sekä mm. liikenneväylien kunnossapitotyöt.

Toiminta

Kaavateiden kunnossapito sekä yksityisteiden talviauraus ja yleinen turvallisuuden valvonta kuuluvat lautakunnan tehtäviin.

Asetetut tavoitteet

Kaavateiden kunto pyritään säilyttämään kohtuullisena. Pyritään vaikuttamaan siihen, että yksityisteiden tiekuntien hallinto ja yksiköinnit ovat ajan tasalla.

Toteutunut

Yksityisteiden kunnossapitoavustuksia myönnettiin tiekunnille 6800 euroa. Yksityistielain mukaan avustuksen edellytyksenä on, että tietä koskevien asioiden hoitamista varten on perustettu hoitokunta ja että tiekuntaa ja yksityistietä koskevat tiedot yksityistierekisterissä ovat ajantasaiset.

Teiden talviauraus hoidettiin kunnan toimesta kaavateiden ja asuttujen alueiden yksityisteiden lisäksi Rantalantie ja Isoraumantie.

Talous

	1000 € Asukasluku	TA 2020 1140	TP 2020 1101	TP 2019 1127	TP 2018 1165
Toimintatulot		1	0	1	1
Toimintamenot		-77	-65	-97	-65
Toimintakate		-76	-65	-97	-64
Tunnusluvut					
- nettomenot €/as		67	59	86	55
- kaavatiet, km		12,5		12,5	12,5

RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA KIINTEISTÖTOIMI

Kiinteistökustannuksista vuokrakiinteistöjen ja teollisuushallien kustannukset tulevat tähän lukuun; koulu, kirjasto, urheilualueet ja urheilutilojen kulut kirjataan kunkin hallinnonalan menoksi. Soitelle vuokratut kiinteistöt (Kannelma, Pihlajatupa ja Terveystalo) kuuluvat kiinteistötoimen alaisuuteen. Talonmiesten palkat kirjataan keskitetysti kiinteistötoimeen ja kustannus vyörytetään kullekin hallintokunnalle käytön suhteessa. Talonmiespalveluja luovutetaan Halsuan Seudun Asumispalveluyhdistys ry:lle, julkiskiinteistöt-, asunto-, vesi- ja energiaosakeyhtiöille ja niistä laskutetaan erikseen.

Toiminta

Kunnan kiinteistöjen kuntoa seurataan jatkuvasti. Pyritään siihen, että kiinteistöjen käyttöarvo samoin kuin niiden ulkoinen kunto (maalaukset, katot, pihat) pysyvät hyvinä. Kuntoseuranalla tulee estää kiinteistöjen yllätyksellinen hätätyö (esim. vesivahingot). Korjaustyöt suoritetaan kiireellisyysjärjestyksessä.

Asetetut tavoitteet

Kiinteistöjä huolletaan ja pidetään kunnossa niin, että ne ovat turvallisia ja viihtyisiä, eivätkä aiheuta terveydellisiä haittoja käyttäjilleen.

Toteutunut

Asuntoja kunnostettiin vuokralaisten vaihtuessa. Kiinteistöjen kuntoa on seurattu ja tarpeelliset korjaukset ja huollot on tehty tarvittaessa.

Teollisuushalleja ja Halsuan Yritystalon tiloja vuokrataan yritysten käyttöön ja lisäksi on annettu hyväntekeväisyyttä tekevien yhdistysten käyttöön tyhjillään olevia tiloja veloituksetta, PlusPiste vuokrattiin Lyhty Seurakunnan tuki ry:lle kuluja vastaan.

1.10.2018 alkaen lämpölaitosten hoidosta on vastannut Halsuan kunta ja samalla on otettu käyttöön työajan ulkopuolella keskitetty kunnan, Halsuan Vesi Oy:n, Halsuan Energia Oy:n, Halsuan Julkiskiinteistöt Oy:n, asunto-osakeyhtiöiden ja Halsuan Seudun Asumispalveluyhdistys ry:n kiinteistöjen päivystys.

Vuoden loppupuolella purettiin ns. Juoperintalo ja vanha Pappila ja aloitettiin Liikekeskuksen kunnostustyöt.

Henkilöstön määrä 31.12.

	<u>TA 2020</u>	<u>TP 2020</u>	<u>TP 2019</u>	<u>TP 2018</u>
Vakinaiset	4,1	4,1	4,2	4,2
Määräaikaiset	1		1	

Talous

1000 € Asukasluku	TA 2020 1140	TP 2020 1101	TP 2019 1127	TP 2018 1165
Toimintatulot	765	752	768	973
Toimintamenot	-732	-721	-657	-759
Toimintakate	32	31	111	214
Tunnusluvut				
- nettotulot €/as	28	28	98	183
- vuokra-asunnot, kpl	57	56	56	56
- vuokratut teoll.tilat, kpl	4	4	4	4
- vuokratut yritystilat, kpl	7	5	5	5

RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA JÄTEHUOLTO

Toiminta

Jätehuollosta vastaa Millespakka Oy, jonka osakkaana Halsuan kunta on. Pakkausjätteen keräilystä vastaa Rinki Oy. Paperin keräyksestä vastaa Suomen Keräyspaperi Oy. Jätehuolto toteutetaan pitkälle vietyyn alkulajitteluun ja erilliskeräilyyn perustuen.

Asetetut tavoitteet

Sekajätteen toimittaminen Alajärvelle jatkuu. Biojätteen erilliskeräily, käsittely ja loppusijoittaminen suunnitellaan uudelleen. Entisen Laisnevan kaatopaikan velvoitetarkkailu jatkuu sulkemislupapäätöksen mukaisesti.

Toteutunut

Sekajätteet on toimitettu sopimuksen mukaisesti Alajärvelle. Rinki Oy:n pakkausjätteen keräyspiste on Yritystalon viereisellä kentällä os. Vetelintie 3.

Laisnevan kaatopaikan velvoitetarkkailu on suoritettu sulkemispäätöksen mukaisesti. ELY-keskuksen vuonna 2018 tekemän kaatopaikkatarkastuksen yhteydessä havaittiin käytöstä poistetuilla kaatopaikoilla ongelmia, havaitut puutteet on korjattu kuntoon. Näkyvillä ollut metalliromu sekä muut jätteet on poistettu ja viety asianmukaisille jätteen keräyspaikoille, puuvartistet kasvit on poistettu ja lisätätöt tehty.

Talous

1000 € Asukasluku	TA2020 1140	TP 2020 1101	TP 2019 1127	TP 2018 1165
Toimintatulot	1	0	0	0
Toimintamenot	-3	-1	-1	-5
Toimintakate	-2	-1	-1	-5
Tunnusluvut				
- nettomenot €/as	2	1	1	4

RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA ENERGIA- JA VESIHUOLTO

Vesi- ja viemärlaitos on yhtiöitetty vuonna 2012 Halsuan Vesi Oy:ksi ja lämpölaitokset Halsuan Energia Oy:ksi, joille tekninen toimisto myy palveluita.

Halsuan Vesi Oy:n on edelleen turvattava sellainen vesihuolto, että kohtuullisin kustannuksin on saatavissa riittävästi terveydellisesti ja muutoinkin moitteetonta talousvettä sekä terveyden- ja ympäristönsuojelun kannalta asianmukainen viemärointi.

Halsuan Energia Oy:n tehtävänä on tuottaa lämpöä yksityisille, sekä seurakunnan ja kunnan keskustaajamassa sijaitseville eri kiinteistöille erillisten sopimusten ja taksan mukaisesti. Kirkonkylän lämpölaitokseen hoidosta ja bioenergian toimittamisesta vastaa Halsuan kunta.

KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMA LAUTAKUNNITTAIN

Halsuan kunta

Käyttötalouden toteuma, lautakunnittain

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj. 2020	Budj.m. 2020	Budj+ muutos	Tot. 2020	Poikk. summa	Tot. %
Halsuan kunta						
Kunnanvaltuusto						
KÄYTTÖTALOUS						
TALOUS						
T o i m i n t a k u l u						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-10 500		-10 500	-10 790	290	102,8
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-1 709		-1 709	-495	-1 214	28,9
Muut henkilösivukulu	-204		-204	-52	-152	25,6
Henkilösivukulut	-1 913		-1 913	-547	-1 366	28,6
Henkilöstökulut	-12 413		-12 413	-11 337	-1 076	91,3
Palvelujen ostot						
Muiden palvelujen ost	-1 500		-1 500	-1 254	-246	83,6
Palvelujen ostot	-1 500		-1 500	-1 254	-246	83,6
Aineet, tarvikkeet ja						
Ostot tilikauden aika				-413	413	-100,0
Aineet, tarvikkeet ja				-413	413	-100,0
Muut toimintakulut						
Muut kulut	-200		-200		-200	
Muut toimintakulut	-200		-200		-200	
T o i m i n t a k u l u	-14 113		-14 113	-13 004	-1 109	92,1
Toimintakate	-14 113	0	-14 113	-13 004	-1 109	92,1
Laskennalliset erät				-55	55	-100,0
Tilikauden ylijäämä / a	-14 113	0	-14 113	-13 059	-1 054	92,5

Halsuan kunta

Käyttötalouden toteuma, lautakunnittain

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj. 2020	Budj.m. 2020	Budj+ muutos	Tot. 2020	Poikk. summa	Tot. %
Halsuan kunta						
Kunnanhallitus						
KÄYTTÖTALOUS						
TALOUS						
T o i m i n t a t u o t						
Myyntituotot	39 000		39 000	38 086	914	97,7
Maksutuotot	6 000		6 000	3 863	2 137	64,4
Tuet ja avustukset	13 700		13 700	8 214	5 486	60,0
Muut toimintatuotot						
Vuokratuotot	1 800		1 800	1 809	-9	100,5
Muut tuotot				5 867	-5 867	-100,0
Muut toimintatuotot	1 800		1 800	7 676	-5 876	426,5
T o i m i n t a t u o t	60 500		60 500	57 840	2 660	95,6
T o i m i n t a k u l u						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-240 000		-240 000	-243 281	3 281	101,4
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-152 649		-152 649	-151 030	-1 619	98,9
Muut henkilösivukulu	-3 987		-3 987	-4 319	332	108,3
Henkilösivukulut	-156 636		-156 636	-155 349	-1 287	99,2
Henkilöstökulut	-396 636		-396 636	-398 630	1 994	100,5
Palvelujen ostot						
Asiakaspalvelujen ost	-4 921 999	-400 000	-5 321 999	-4 682 108	-639 891	88,0
Muiden palvelujen ost	-362 550		-362 550	-380 151	17 601	104,9
Palvelujen ostot	-5 284 549	-400 000	-5 684 549	-5 062 259	-622 290	89,1
Aineet, tarvikkeet ja						
Ostot tilikauden aika	-7 180		-7 180	-14 207	7 027	197,9
Aineet, tarvikkeet ja	-7 180		-7 180	-14 207	7 027	197,9
Avustukset						
Avustukset kotitalouk	-35 000		-35 000	-36 881	1 881	105,4
Avustukset yhteisöill	-73 760		-73 760	-74 735	975	101,3
Avustukset	-108 760		-108 760	-111 616	2 856	102,6
Muut toimintakulut						
Vuokratulut	-600		-600	-1 566	966	261,0
Muut kulut	-10 500		-10 500	-9 042	-1 458	86,1
Muut toimintakulut	-11 100		-11 100	-10 608	-492	95,6
T o i m i n t a k u l u	-5 808 225	-400 000	-6 208 225	-5 597 320	-610 905	90,2
Toimintakate						
Toimintakate	-5 747 725	-400 000	-6 147 725	-5 539 481	-608 244	90,1
Poistot ja arvonalentum						
Suunnitelman mukaiset	-35 500		-35 500	-25 476	-10 024	71,8
Poistot ja arvonalentum	-35 500		-35 500	-25 476	-10 024	71,8
Laskennalliset erät				-67 217	67 217	-100,0
Tilikauden ylijäämä / a	-5 783 225	-400 000	-6 183 225	-5 632 174	-551 051	91,1

Halsuan kunta

Käyttötalouden toteuma, lautakunnittain

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj. 2020	Budj.m. 2020	Budj+ muutos	Tot. 2020	Poikk. summa	Tot. %
Halsuan kunta						
Tarkastuslautakunta						
KÄYTTÖTALOUS						
TALOUS						
T o i m i n t a k u l u						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-1 800		-1 800	-930	-870	51,7
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-293		-293		-293	
Muut henkilösivukulu	-28		-28		-28	
Henkilösivukulut	-321		-321		-321	
Henkilöstökulut	-2 121		-2 121	-930	-1 191	43,8
Palvelujen ostot						
Muiden palvelujen ost	-5 300		-5 300	-4 527	-773	85,4
Palvelujen ostot	-5 300		-5 300	-4 527	-773	85,4
Muut toimintakulut						
Muut kulut	-60		-60		-60	
Muut toimintakulut	-60		-60		-60	
T o i m i n t a k u l u	-7 481		-7 481	-5 457	-2 024	72,9
Toimintakate	-7 481	0	-7 481	-5 457	-2 024	72,9
Tilikauden ylijäämä / a	-7 481	0	-7 481	-5 457	-2 024	72,9

Halsuan kunta

Käyttötalouden toteuma, lautakunnittain

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj. 2020	Budj.m. 2020	Budj+ muutos	Tot. 2020	Poikk. summa	Tot. %
Halsuan kunta						
Sivistys- ja hyvinvointilautakunta						
KÄYTTÖTALOUS						
TALOUS						
T o I m I n t a t u o t						
Myyntituotot	10 800		10 800	7 903	2 897	73,2
Maksutuotot	33 750		33 750	22 160	11 590	65,7
Tuet ja avustukset	44 420		44 420	40 731	3 689	91,7
Muut toimintatuotot						
Vuokratuotot	2 650		2 650	1 205	1 445	45,5
Muut tuotot	250		250	282	-32	112,6
Muut toimintatuotot	2 900		2 900	1 486	1 414	51,2
T o i m i n t a t u o t	91 870		91 870	72 280	19 590	78,7
T o I m I n t a k u l u						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-1 150 070		-1 150 070	-1 067 078	-82 992	92,8
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-249 143		-249 143	-227 831	-21 312	91,4
Muut henkilösivukulu	-19 702		-19 702	-19 218	-484	97,5
Henkilösivukulut	-268 845		-268 845	-247 049	-21 796	91,9
Henkilöstökulut	-1 418 915		-1 418 915	-1 314 127	-104 788	92,6
Palvelujen ostot						
Asiakaspalvelujen ost	-24 700		-24 700	-28 255	3 555	114,4
Muiden palvelujen ost	-204 670		-204 670	-156 599	-48 071	76,5
Palvelujen ostot	-229 370		-229 370	-184 854	-44 516	80,6
Aineet, tarvikkeet ja						
Ostot tilikauden aika	-216 500		-216 500	-221 793	5 293	102,4
Aineet, tarvikkeet ja	-216 500		-216 500	-221 793	5 293	102,4
Avustukset						
Avustukset kotitalouk	-60 000		-60 000	-58 613	-1 387	97,7
Avustukset yhteisöill	-7 300		-7 300	-5 175	-2 125	70,9
Avustukset	-67 300		-67 300	-63 788	-3 512	94,8
Muut toimintakulut						
Vuokratulut	-300 030		-300 030	-316 610	16 580	105,5
Muut kulut	-4 300		-4 300	-2 853	-1 447	66,3
Muut toimintakulut	-304 330		-304 330	-319 463	15 133	105,0
T o I m I n t a k u l u	-2 236 415		-2 236 415	-2 104 025	-132 390	94,1
Toimintakate						
Toimintakate	-2 144 545	0	-2 144 545	-2 031 745	-112 800	94,7
Poistot ja arvonalentum						
Suunnitelman mukaiset	-13 100		-13 100	-9 198	-3 902	70,2
Poistot ja arvonalentum	-13 100		-13 100	-9 198	-3 902	70,2
Laskennalliset erät						
Laskennalliset erät				-240 196	240 196	-100,0
Tilikauden ylijäämä / a	-2 157 645	0	-2 157 645	-2 281 139	123 494	105,7

Halsuan kunta

Käyttötalouden toteuma, lautakunnittain

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj. 2020	Budj.m. 2020	Budj+ muutos	Tot. 2020	Poikk. summa	Tot. %
Halsuan kunta						
Rakennus- ja ympäristölautakunta						
KÄYTTÖTALOUS						
TALOUS						
T o i m i n t a t u o t						
Myyntituotot	101 550		101 550	101 016	534	99,5
Maksutuotot	12 500		12 500	13 340	-840	106,7
Tuet ja avustukset				1 868	-1 868	-100,0
Muut toimintatuotot						
Vuokratuotot	676 480		676 480	665 806	10 674	98,4
Muut tuotot	100		100		100	
Muut toimintatuotot	676 580		676 580	665 806	10 774	98,4
T o i m i n t a t u o t	790 630		790 630	782 030	8 600	98,9
T o i m i n t a k u l u						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-258 535		-258 535	-264 789	6 254	102,4
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-53 561		-53 561	-57 221	3 660	106,8
Muut henkilösivukulu	-4 264		-4 264	-4 425	161	103,8
Henkilösivukulut	-57 825		-57 825	-61 646	3 821	106,6
Henkilöstökulut	-316 360		-316 360	-326 435	10 075	103,2
Palvelujen ostot						
Muiden palvelujen ost	-287 460		-287 460	-296 308	8 848	103,1
Palvelujen ostot	-287 460		-287 460	-296 308	8 848	103,1
Aineet, tarvikkeet ja						
Ostot tilikauden aika	-287 510		-287 510	-230 216	-57 294	80,1
Aineet, tarvikkeet ja	-287 510		-287 510	-230 216	-57 294	80,1
Avustukset						
Avustukset yhteisöill	-7 000		-7 000	-6 800	-200	97,1
Avustukset	-7 000		-7 000	-6 800	-200	97,1
Muut toimintakulut						
Vuokratulut	-168 440		-168 440	-173 481	5 041	103,0
Muut kulut	-8 300		-8 300	-11 005	2 705	132,6
Muut toimintakulut	-176 740		-176 740	-184 487	7 747	104,4
T o i m i n t a k u l u	-1 075 070		-1 075 070	-1 044 246	-30 824	97,1
Toimintakate	-284 440	0	-284 440	-262 216	-22 224	92,2
Poistot ja arvonalentum						
Suunnitelman mukaiset	-106 200		-106 200	-457 019	350 819	430,3
Poistot ja arvonalentum	-106 200		-106 200	-457 019	350 819	430,3
Laskennalliset erät				307 468	-307 468	-100,0
Tilikauden ylijäämä / a	-390 640	0	-390 640	-411 767	21 127	105,4

Halsuan kunta

Käyttötalouden toteuma, lautakunnittain

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj. 2020	Budj.m. 2020	Budj+ muutos	Tot. 2020	Poikk. summa	Tot. %
Halsuan kunta						
Halsuan kunta yhteensä						
KÄYTTÖTALOUS						
TALOUS						
T o i m i n t a t u o t						
Myyntituotot	151 350		151 350	147 005	4 345	97,1
Maksutuotot	52 250		52 250	39 364	12 886	75,3
Tuet ja avustukset	58 120		58 120	50 813	7 307	87,4
Muut toimintatuotot						
Vuokratuotot	680 930		680 930	668 819	12 111	98,2
Muut tuotot	350		350	6 149	-5 799	1756,7
Muut toimintatuotot	681 280		681 280	674 968	6 312	99,1
T o i m i n t a t u o t	943 000		943 000	912 149	30 851	96,7
T o i m i n t a k u l u						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-1 660 905		-1 660 905	-1 586 868	-74 037	95,5
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-457 355		-457 355	-436 577	-20 778	95,5
Muut henkilösivukulu	-28 185		-28 185	-28 014	-171	99,4
Henkilösivukulut	-485 540		-485 540	-464 590	-20 950	95,7
Henkilöstökulut	-2 146 445		-2 146 445	-2 051 458	-94 987	95,6
Palvelujen ostot						
Asiakaspalvelujen ost	-4 946 699	-400 000	-5 346 699	-4 710 363	-636 336	88,1
Muiden palvelujen ost	-861 480		-861 480	-838 839	-22 641	97,4
Palvelujen ostot	-5 808 179	-400 000	-6 208 179	-5 549 202	-658 977	89,4
Aineet, tarvikkeet ja						
Ostot tilikauden aika	-511 190		-511 190	-466 629	-44 561	91,3
Aineet, tarvikkeet ja	-511 190		-511 190	-466 629	-44 561	91,3
Avustukset						
Avustukset kotitalouk	-95 000		-95 000	-95 494	494	100,5
Avustukset yhteisöill	-88 060		-88 060	-86 710	-1 350	98,5
Avustukset	-183 060		-183 060	-182 204	-856	99,5
Muut toimintakulut						
Vuokratkulut	-469 070		-469 070	-491 658	22 588	104,8
Muut kulut	-23 360		-23 360	-22 900	-460	98,0
Muut toimintakulut	-492 430		-492 430	-514 558	22 128	104,5
T o i m i n t a k u l u	-9 141 304	-400 000	-9 541 304	-8 764 052	-777 252	91,9
Toimintakate						
Toimintakate	-8 198 304	-400 000	-8 598 304	-7 851 903	-746 401	91,3
Poistot ja arvonalentum						
Suunnitelman mukaiset	-154 800		-154 800	-491 693	336 893	317,6
Poistot ja arvonalentum	-154 800		-154 800	-491 693	336 893	317,6
Laskennalliset erät						
Tilikauden ylijäämä / a	-8 353 104	-400 000	-8 753 104	-8 343 595	-409 509	95,3

TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN

Halsuan kunta

Tuloslaskelman toteuma

EUR
Ulkoinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj. 2020	Budj.m. 2020	Budj+ muutos	Tot. 2020	Poikk. summa	Tot. %
T o i m i n t a t u o t o t						
Myyntituotot	151 350		151 350	147 005	4 345	97,1
Maksutuotot	52 250		52 250	39 364	12 886	75,3
Tuet ja avustukset	58 120		58 120	50 813	7 307	87,4
Muut toimintatuotot						
Vuokratuotot	680 930		680 930	668 819	12 111	98,2
Muut tuotot	350		350	6 149	-5 799	1756,7
Muut toimintatuotot	681 280		681 280	674 968	6 312	99,1
T o i m i n t a t u o t o t	943 000		943 000	912 149	30 851	96,7
T o i m i n t a k u l u t						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-1 660 905		-1 660 905	-1 586 868	-74 037	95,5
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-457 355		-457 355	-436 577	-20 778	95,5
Muut henkilösivukulu	-28 185		-28 185	-28 014	-171	99,4
Henkilösivukulut	-485 540		-485 540	-464 590	-20 950	95,7
Henkilöstökulut	-2 146 445		-2 146 445	-2 051 458	-94 987	95,6
Palvelujen ostot						
Asiakaspalvelujen ost	-4 946 699	-400 000	-5 346 699	-4 710 363	-636 336	88,1
Muiden palvelujen ost	-861 480		-861 480	-838 839	-22 641	97,4
Palvelujen ostot	-5 808 179	-400 000	-6 208 179	-5 549 202	-658 977	89,4
Aineet, tarvikkeet ja						
Ostot tilikauden aika	-511 190		-511 190	-466 629	-44 561	91,3
Aineet, tarvikkeet ja	-511 190		-511 190	-466 629	-44 561	91,3
Avustukset						
Avustukset kotitalouk	-95 000		-95 000	-95 494	494	100,5
Avustukset yhteisöill	-88 060		-88 060	-86 710	-1 350	98,5
Avustukset	-183 060		-183 060	-182 204	-856	99,5
Muut toimintakulut						
Vuokratulut	-469 070		-469 070	-491 658	22 588	104,8
Muut kulut	-23 360		-23 360	-22 900	-460	98,0
Muut toimintakulut	-492 430		-492 430	-514 558	22 128	104,5
T o i m i n t a k u l u t	-9 141 304	-400 000	-9 541 304	-8 764 052	-777 252	91,9
Toimintakate	-8 198 304	-400 000	-8 598 304	-7 851 903	-746 401	91,3
Verotulot	3 973 000		3 973 000	3 999 932	-26 932	100,7
Valtionosuudet						
Kunnan peruspalvelujen	4 670 529		4 670 529	4 249 631	420 898	91,0
Muut valtionosuudet	-250 000	438 500	188 500	614 198	-425 698	325,8
Valtionosuudet	4 420 529	438 500	4 859 029	4 863 829	-4 800	100,1
Rahoitustuotot ja -kulu						
Korkotuotot	300		300	410	-110	136,8
Muut rahoitustuotot	900		900	4 366	-3 466	485,2
Korkokulut	-34 370		-34 370	-9 721	-24 649	28,3
Muut rahoituskulut	-200		-200	0	-200	-0,2
Rahoitustuotot ja -kulu	-33 370		-33 370	-4 943	-28 427	14,8
Vuosikate	161 855	38 500	200 355	1 006 915	-806 560	502,6
Poistot ja arvonalentum						
Suunnitelman mukaiset	-154 800		-154 800	-491 693	336 893	317,6
Poistot ja arvonalentum	-154 800		-154 800	-491 693	336 893	317,6
Tilikauden tulos	7 055	38 500	45 555	515 222	-469 667	1131,0
Tilikauden ylijäämä/alij.	7 055	38 500	45 555	515 222	-469 667	1131,0

Verotulojen erittely

Verotulojen erittely budjettiin nähden

	Talousarvio	Toteutuma	Poikkeama
Verotulot			
Kunnan tulovero	3136000	3205795	69795
Osuus yhteisöveron tuotosta	422000	439997	17996,81
Kiinteistövero	415000	354140	-60860
Yhteensä	3973000	3999932	26932

Tuloveroprosenttierittely

Verovuosi	Tuloveroprosentti	Verotettava tulo mil.euroa	Muutos %
2014	21,50	15928	
2015	21,50	15183	-4,7 %
2016	21,50	14897	-1,9 %
2017	22,00	14506	-2,6 %
2018	22,00	14938	3,0 %
2019	23,50	15469	3,6 %

Valtionosuuksien erittely

	Talousarvio	Toteutuma	Poikkeama
Valtionosuudet			
Kunnan peruspalvelujen valt.osuus ml. tasaukset	4 949 029,00 €	4 989 659,00 €	40 630,00 €
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-250 000,00 €	-285 830,00 €	-35 830,00 €
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	160 000,00 €	160 000,00 €	- €
YHT	4 859 029,00 €	4 863 829,00 €	4 800,00 €

INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN

Halsuan kunta

Investointien toteutuminen

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj. 2020	Budj.m 2020	Budj+ muutos	Tot. 2020	Poikk. summa	Tot. %
INV/KUNNANHALLITUS						
KHALL/Muut aineettomat oikeudet						
<u>TAHE-ohjelmisto</u>						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-5 000		-5 000	-758	-4 242	15,2
INVESTOINTIMENOT	-5 000		-5 000	-758	-4 242	15,2
INVESTOINNIT NETTO	-5 000	0	-5 000	-758	-4 242	15,2
KHALL/Maa- ja vesialueet						
<u>Maa- ja vesialueet</u>						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot		-31 000	-31 000	-30 976	-24	99,9
INVESTOINTIMENOT		-31 000	-31 000	-30 976	-24	99,9
INVESTOINTITULOT						
Käyttöomaisuuden myynti				309	-309	-100,0
INVESTOINTITULOT				309	-309	-100,0
INVESTOINNIT NETTO	0	-31 000	-31 000	-30 667	-333	98,9
KHALL/Osakkeet ja osuudet						
<u>Lainaosuudet tytäryhtymäos.</u>						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-145 000		-145 000	-140 093	-4 907	96,6
INVESTOINTIMENOT	-145 000		-145 000	-140 093	-4 907	96,6
INVESTOINNIT NETTO	-145 000	0	-145 000	-140 093	-4 907	96,6
<u>Halsuan Julkiskiint. Oy / SVOP sijoitus</u>						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-50 000		-50 000	-50 000		100,0
INVESTOINTIMENOT	-50 000		-50 000	-50 000		100,0
INVESTOINNIT NETTO	-50 000	0	-50 000	-50 000		100,0
<u>Halsuan Kehitys Oy/osakepo</u>						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot		-2 500	-2 500	-2 500		100,0
INVESTOINTIMENOT		-2 500	-2 500	-2 500		100,0
INVESTOINNIT NETTO	0	-2 500	-2 500	-2 500		100,0
<u>Halsuan Kehitys Oy/SVOP</u>						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot		-100 000	-100 000	-100 000		100,0
INVESTOINTIMENOT		-100 000	-100 000	-100 000		100,0
INVESTOINNIT NETTO	0	-100 000	-100 000	-100 000		100,0

EUR
Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj. 2020	Budj.m 2020	Budj+ muutos	Tot. 2020	Poikk. summa	Tot. %
INV/RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA						
RAK/Rakennukset						
<u>Liikekeskus-kiinteistö</u>						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Oma rakentaminen				-5 994	5 994	-100,0
Muut investointimenot		-139 000	-139 000	-69 549	-69 451	50,0
INVESTOINTIMENOT		-139 000	-139 000	-75 543	-63 457	54,3
INVESTOINNIT NETTO	0	-139 000	-139 000	-75 543	-63 457	54,3
RAK/Koneet ja kalusto						
<u>Palotoimen johtoauto</u>						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-27 000		-27 000		-27 000	
INVESTOINTIMENOT	-27 000		-27 000		-27 000	
INVESTOINTITULOT						
Käyttöomaisuuden myynti	20 000		20 000		20 000	
INVESTOINTITULOT	20 000		20 000		20 000	
INVESTOINNIT NETTO	-7 000	0	-7 000	0	-7 000	
RAK/Osakkeet ja osuudet						
<u>Tytäryht.korj.vastike</u>						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot				-13 200	13 200	-100,0
INVESTOINTIMENOT				-13 200	13 200	-100,0
INVESTOINNIT NETTO	0	0		-13 200	13 200	-100,0
INV/HALSUAN KUNTA YHTEENSÄ						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Oma rakentaminen				-5 994	5 994	-100,0
Muut investointimenot	-227 000	-272 500	-499 500	-407 076	-92 424	81,5
INVESTOINTIMENOT	-227 000	-272 500	-499 500	-413 070	-86 430	82,7
INVESTOINTITULOT						
Käyttöomaisuuden myynti	20 000		20 000	309	19 691	1,5
INVESTOINTITULOT	20 000		20 000	309	19 691	1,5
INVESTOINNIT NETTO	-207 000	-272 500	-479 500	-412 761	-66 739	86,1

RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMINEN

Halsuan kunta

Rahoituslaskelman toteutuminen

EUR

Ulkoinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj. 2020	Budj.m 2020	Budj+ muutos	Toteutuma 2020	Poikk. summa	Tot. %
RAHOITUSLASKELMA						
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	161 855	38 500	200 355	1 006 915	-806 560	502,6
Tulorahoituksen korjau				-5 867	5 867	-100,0
	161 855	38 500	200 355	1 001 048	-800 693	499,6
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-227 000	-272 500	-499 500	-413 070	-86 430	82,7
Luovutustulo pysyvien	20 000		20 000	6 176	13 824	30,9
	-207 000	-272 500	-479 500	-406 894	-72 606	84,9
Toiminnan ja investointi	-45 145	-234 000	-279 145	594 154	-873 299	-212,8
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokse						
Antolainasaamisten väh				42 458	-42 458	-100,0
				42 458	-42 458	-100,0
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainoje	1 000 000		1 000 000		1 000 000	
Pitkäaikaisten lainoje	-6 728		-6 728	-6 728		100,0
Lyhytaikaisten lainoje	-730 000		-730 000	-250 017	-479 983	34,2
	263 272		263 272	-256 745	520 017	-97,5
Muut maksuvalmiuden muu				835	-835	-100,0
Toimeksiantojen varoje				-401 031	401 031	-100,0
Saamisten muutos				-42 775	42 775	-100,0
Korottomien velkojen m				-442 971	442 971	-100,0
Rahoituksen rahavirta	263 272		263 272	-657 258	920 530	-249,6
Rahavarojen muutos	218 127	-234 000	-15 873	-63 104	47 231	397,6
Rahavarat 31.12.				348 836	-348 836	-100,0
Rahavarat 1.1.				411 939	-411 939	-100,0
	0	0		-63 104	63 104	-100,0

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

TULOSLASKELMA 1.1.-31.12.2020

Halsuan kunta

Tuloslaskelma, tilinpäätös 2020

Ulkoinen 01.01.2020 - 31.12.2020

	Tilivuosi 2020	Tilivuosi 2019
T o i m i n t a t u o t o t		
Myyntituotot valtiolta	2400.00	7200.00
Myyntituotot kunnilta	8475.99	7681.43
Lämmön myynti	8650.18	9289.48
Muut myyntitulot	127478.51	156107.18
Myyntituotot	147004.68	180278.09
Maksutuotot		
Rakennusvalvontamaksut	8760.25	2188.89
Varhaiskasvatusmaksut	17986.60	23237.90
Muut maksutuotot	12616.96	24948.34
Maksutuotot	39363.81	50375.13
Tuet ja avustukset		
Tuet ja avustukset valtiolta	40730.87	58435.30
Tuet ja av. KEELA:lta	7406.84	11221.38
Muut tuet ja avustukset	2674.94	250.00
Tuet ja avustukset	50812.65	69906.68
Muut toimintatuotot		
Vuokratuotot		
Asuntojen vuokrat	282005.21	293035.48
Muiden rakennusten vuokrat	384701.04	382298.46
Maa- ja vesialueiden vuokrat	1809.12	984.80
Muut vuokratuotot	303.95	1672.71
Vuokratuotot	668819.32	677991.45
Muut tuotot		
Pysyvien vastaavien luovutusvo	5867.00	70207.06
Perustoimeentulotuen takaisinp		-45.00
Vakuutusyhtiöiden vahinkovakuu		3119.34
Muut tuotot	281.56	380.50
Muut tuotot	6148.56	73661.90
Muut toimintatuotot	674967.88	751653.35
T o i m i n t a t u o t o t	912149.02	1052213.25
T o i m i n t a k u l u t		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot		
Vakinaisten palkat	-1322587.53	-1302460.75
Palkkiot	-48899.73	-51303.44
Sijaisten palkat	-30007.63	-32444.18
Määräaikaisten palkat	-218319.02	-228407.51
Jaksotetut palkat ja palkkiot	17034.65	-23406.45
Henkilöstökorvaukset	15911.08	18839.31
Palkat ja palkkiot	-1586868.18	-1619183.02
Henkilösivukulut		
Eläkekulut		
KuEL, palkkaperust.maksu	-206002.45	-234318.35
VaEL, palkkaperust.maksu	-56907.85	-33790.87
KuEL, varhe-maksut		-390.30
KuEL, emeno-maksu	-176270.41	-168523.75
Jaksotetut eläkekulut	2604.19	-3923.87
Eläkekulut	-436576.52	-440947.14
Muut henkilösivukulut		
Sairausvakuutusmaksu (sotu-ma	-21284.06	-12230.25
Työttömyysvakuutusmaksu	-7162.77	-7875.69
Muut henkilösivukulut	433.06	-9219.71
Muut henkilösivukulut	-28013.77	-29325.65
Henkilösivukulut	-464590.29	-470272.79

	Tilivuosi 2020	Tilivuosi 2019
Henkilöstökulut	-2051458.47	-2089455.81
Palvelujen ostot		
Asiakaspalvelujen ostot		
Asiakaspalvelujen ostot kunnilt	-26237.33	-84088.57
Asiakaspalvelujen ostot kuntayh	-4676250.43	-5124317.39
Asiakaspalvelujen ostot muilta	-7875.00	-9000.00
Asiakaspalvelujen ostot	-4710362.76	-5217405.96
Muiden palvelujen ostot		
Asiantuntijapalvelut	-16605.87	-6323.76
Toimistopalvelut	-5327.20	-5221.49
ICT-palvelut	-61375.35	-39711.33
Rahoitus- ja pankkipalvelut	-1491.92	-1278.55
Painatukset ja ilmoitukset	-1662.27	-2284.42
Posti- ja kuriiripalvelut	-8949.35	-9723.98
Vakuutukset	-11115.50	-9577.81
Puhtaanapito- ja pesulapalvelu	-53560.28	-84199.51
Rakenn. ja alueiden rak. ja kunn	-62275.93	-41981.96
Kon, kal. ja laitt. rak. ja kun	-30576.40	-23333.54
Majoitus- ja ravitsemispalvelu	-1312.90	-2841.39
Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-107108.15	-128463.06
Sosiaali- ja terveystalvet	-30295.21	-35359.19
Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-5326.18	-9550.14
Osuus verotuskustannuksiin	-25291.57	-24555.43
Muut yhteistoimintaosuudet	-397746.94	-354077.36
Muut palvelut	-18817.75	-2941.68
Muiden palvelujen ostot	-838838.77	-781424.60
Palvelujen ostot	-5549201.53	-5998830.56
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana		
Toimisto- ja koulutarvikkeet	-8174.83	-8049.66
Kirjallisuus	-21804.59	-19935.41
Muu kirjastoaineisto	-6235.31	-6071.78
Elintarvikkeet	-38641.79	-51114.33
Vaatteisto	-4371.63	-2891.08
Lääkkeet	-34.77	-135.53
Hoitotarvikkeet	-263.48	-104.92
Puhdistusaineet ja tarvikkeet	-9138.53	-6351.55
Poltto- ja voiteluaineet	-2624.00	-1185.16
Lämmitys	-170588.96	-182608.39
Sähkö ja kaasu	-104771.25	-99316.05
Vesi	-7120.50	-4893.00
Kalusto	-62870.08	-55141.06
Rakennusmateriaali	-15479.00	-10381.19
Muu materiaali	-14510.67	-14449.01
Ostot tilikauden aikana	-466629.39	-462628.12
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-466629.39	-462628.12
Avustukset		
Avustukset kotitalouksille		
Avustukset kotitalouksille	-36880.98	-28952.58
Lasten kotihoidon tuki (lakisä)	-58612.91	-52466.18
Avustukset kotitalouksille	-95493.89	-81418.76
Avustukset yhteisöille		
Avustukset yhteisöille	-47449.98	-24755.98
Avustukset yhteisöille	-39260.43	-46865.00
Avustukset yhteisöille	-86710.41	-71620.98
Avustukset	-182204.30	-153039.74
Muut toimintakulut		

	Tilivuosi 2020	Tilivuosi 2019
Vuokrakulut		
Maa- ja vesialueiden vuokrakul	-1000.00	-1000.00
Rakennusten ja huoneistojen vu	-485145.74	-502254.76
Koneiden ja laitteiden vuokrak	-5511.97	-3733.14
Vuokrakulut	-491657.71	-506987.90
Muut kulut		
Muut välilliset ja välittömät	-2925.46	-4083.58
Luottotappiot toimintatuotoist	-7505.76	
Merkkipäivät ym muistamiset	-3528.00	-2669.11
Muut toimintakulut	-8941.15	-11757.80
Muut kulut	-22900.37	-18510.49
Muut toimintakulut	-514558.08	-525498.39
Toimintakulut	-8764051.77	-9229452.62
Toimintakate	-7851902.75	-8177239.37
Verotulot		
Kunnan tulovero	3205794.99	3017177.82
Kiinteistövero	354140.01	421123.64
Osuus yhteisöveron tuotosta	439996.81	413814.82
Verotulot	3999931.81	3852116.28
Valtionosuudet		
Kunnan peruspalvelujen valtionso		
Kunnan peruspalvelujen valtiono	3106691.00	3234950.00
Verotuloihin perustuva valtiono	1142940.00	1163760.00
Kunnan peruspalvelujen valtionso	4249631.00	4398710.00
Muut valtionosuudet		
Opetus- ja kulttuuritoimen muut	-285830.00	-249301.00
Harkinnanvarainen valtionosuude	160000.00	
Muut valtionosuudet	740028.00	
Muut valtionosuudet	614198.00	-249301.00
Valtionosuudet	4863829.00	4149409.00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot		
Korkotuotot antolainoista	339.30	704.09
Muut korkotuotot	71.11	0.69
Korkotuotot	410.41	704.78
Muut rahoitustuotot		
Osinkotuotot ja osuuspääomien k	3039.80	1299.80
Verotilitysten korkotulot ja ko	7.21	11.05
Viivästyskorkotulot	146.48	290.27
Muut rahoitustuotot	1173.00	5.99
Muut rahoitustuotot	4366.49	1607.11
Korkokulut		
Korkokulut lainoista ulkopuolis	4285.81	-7032.70
Taloyht. korkovastike	-13855.90	-16664.98
Provisiot	-99.96	-99.96
Viivästyskorkomenot	-50.77	-223.37
Muut korkokulut		-805.56
Muut korkokulut (sentin pyörist	-0.01	
Korkokulut	-9720.83	-24826.57
Muut rahoituskulut		
Muut rahoituskulut	0.45	-0.11
Muut rahoituskulut	0.45	-0.11
Rahoitustuotot ja -kulut	-4943.48	-22514.79
Vuosikate	1006914.58	-198228.88
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot		
Poistot muista pitkävaik. menoi	-27746.86	-10794.19
Poistot rakennuksista	-426359.43	-72215.40
Poistot kiinteistä rakenteista	-18862.22	-22217.66
Poistot koneista ja kalustosta	-18724.14	-17457.11
Suunnitelman mukaiset poistot	-491692.65	-122684.36
Poistot ja arvonalentumiset	-491692.65	-122684.36
Tilikauden tulos	515221.93	-320913.24
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	515221.93	-320913.24

RAHOITUSLASKELMA 1.1.-31.12.2020

Halsuan kunta

Rahoituslaskelma, tilinpäätös 2020

Ulkoinen 01.01.2020 - 31.12.2020

	Tilivuosi 2020	Tilivuosi 2019
RAHOITUSLASKELMA		
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	1006914.59	-198228.88
Tulorahoituksen korjauserät	-5867.00	-70207.06
	1001047.59	-268435.94
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-413069.72	-547296.12
Rahoitusosuudet investointimeno		14000.00
Luovutustulo pysyvien vastaavien	6176.00	71048.00
	-406893.72	-462248.12
Toiminnan ja investointien rahavir	594153.87	-730684.06
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten vähennys	42458.45	42458.45
	42458.45	42458.45
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-6728.00	-6728.00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-250016.66	550000.00
	-256744.66	543272.00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääom	835.14	
Saamisten muutos	-401031.31	353491.56
Korottomien velkojen muutos	-42775.12	19225.26
	-442971.29	372716.82
Rahoituksen rahavirta	-657257.50	958447.27
Rahavarojen muutos	-63103.63	227763.21
Rahavarat 31.12.	348835.66	411939.30
Rahavarat 1.1.	411939.30	184176.09
	-63103.63	227763.21

TASE

Halsuan kunta

Tase 31.12.2020

Ulkoinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Tilivuosi 2020	Tilivuosi 2019
VASTAAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT		
I Aineettomat hyödykkeet		
2. Muut pitkävaikutteiset menot	92 213,66	119 960,51
I Aineettomat hyödykkeet	92 213,66	119 960,51
II Aineelliset hyödykkeet		
1. Maa- ja vesialueet (sis. arvonkor		
1.1 Maa- ja vesialueet (ilman arvon	1 072 097,46	1 041 430,46
1. Maa- ja vesialueet (sis. arvonkor	1 072 097,46	1 041 430,46
2. Rakennukset	2 386 966,18	2 814 249,32
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	65 684,87	85 051,69
4. Koneet ja kalusto	58 303,65	75 599,49
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset ha	144 987,30	68 686,50
II Aineelliset hyödykkeet	3 728 039,46	4 085 017,46
III Sijoitukset		
1. Osakkeet ja osuudet	3 650 998,36	3 345 205,44
3. Muut lainasaamiset	95 000,00	95 000,00
4. Muut saamiset	25 094,73	25 094,73
III Sijoitukset	3 771 093,09	3 465 300,17
A PYSYVÄT VASTAAVAT	7 591 346,21	7 670 278,14
C VAIHTUVAT VASTAAVAT		
II Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
2. Lainasaamiset	222 034,70	264 493,15
Lyhytaikaiset saamiset		
1. Myyntisaamiset	120 086,83	160 364,65
3. Muut saamiset	517 989,09	71 765,16
4. Siirtosaamiset	13 802,60	18 717,40
II Saamiset	873 913,22	515 340,36
III Rahoitusarvopaperit		
1. Osakkeet ja osuudet	1 710,00	1 211,00
III Rahoitusarvopaperit	1 710,00	1 211,00
IV Rahat ja pankkisaamiset	347 142,32	410 728,30
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 222 765,54	927 279,66
VASTAAVAA	8 814 111,75	8 597 557,80

	Tilivuosi 2020	Tilivuosi 2019
VASTATTAVAA		
A OMA PÄÄOMA		
I Peruspääoma	2 942 508,47	2 942 508,47
IV Edellisten tilikausien ylijäämä (a	5 609,39	326 522,63
V Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	515 221,93	-320 913,24
A OMA PÄÄOMA	3 463 339,79	2 948 117,86
E VIERAS PÄÄOMA		
I Pitkäaikainen		
Pitkäaikainen (korollinen vieras pää		
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslait	975 337,00	982 065,00
Pitkäaikainen (korollinen vieras pää	975 337,00	982 065,00
Pitkäaikainen (koroton vieras pääoma		
7. Muut velat/Liittymismaksut ja mu	1 176,38	1 344,38
Pitkäaikainen (koroton vieras pääoma	1 176,38	1 344,38
I Pitkäaikainen	976 513,38	983 409,38
II Lyhytaikainen		
Lyhytaikainen (korollinen vieras pää		
1. Joukkovelkakirjalainat	3 700 000,00	3 950 000,00
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslait	6 728,00	6 728,00
Lyhytaikainen (korollinen vieras pää	3 706 728,00	3 956 728,00
Lyhytaikainen (koroton vieras pääoma		
6. Ostovelat	266 697,93	185 990,83
7. Muut velat/Liittymismaksut ja mu	48 279,77	41 550,81
8. Siirtovelat	352 552,88	481 760,92
Lyhytaikainen (koroton vieras pääoma	667 530,58	709 302,56
II Lyhytaikainen	4 374 258,58	4 666 030,56
E VIERAS PÄÄOMA	5 350 771,96	5 649 439,94
VASTATTAVAA	8 814 111,75	8 597 557,80

KONSERNILASKELMAT

HALSUAN KUNTAKONSERNIN TULOSLASKELMA

HALSUAN KUNTAKONSERNIN TULOSLASKELMA		
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Toimintatuotot (ulk)	9 046 362,93	9 292 882,04
Toimintakulut (ulk)	-16 538 536,32	-17 330 344,66
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	52 297,95	52 867,74
Toimintakate	-7 439 875,44	-7 984 594,89
Verotulot	3 999 931,81	3 852 116,28
Valtionosuudet	5 567 333,87	4 787 703,53
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	3 734,25	6 676,13
Muut rahoitustuotot	23 784,87	25 677,58
Korkokulut	-100 973,40	-131 695,94
Muut rahoituskulut	-437,10	-621,30
Vuosikate	2 053 498,87	555 261,40
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 211 880,78	-839 310,36
Omistuksen eliminointierot	-3 963,80	1 852,62
Arvonalentumiset	0,00	0,00
Satunnaiset erät	0,00	0,00
Tilikauden tulos	837 654,29	-282 196,35
Tilinpäätössiirrot	-15 982,20	-2 542,85
Tilikauden verot	-8 149,02	-5 933,08
Laskennalliset verot	469,34	-396,88
Vähemmistöosuudet	-2 332,60	-2 157,31
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	811 659,81	-293 226,47

HALSUAN KUNTAKONSERNIN TASE 31.12.2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
VASTAAVAA	24 276 277	24 242 699
PYSYVÄT VASTAAVAT	19 936 259	20 436 877
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	248 957	242 559
AINEETTOMAT OIKEUDET	112 381	81 433
KONSERNILIKEARVO		
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	98 652	158 033
ENNAKKOMAKSUT	37 924	3 093
AINEELLISET HYÖDYKKEET	17 673 054	18 190 809
MAA- JA VESIALUEET	1 375 024	1 344 357
RAKENNUKSET	12 421 207	12 922 760
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	1 978 024	2 338 677
KONEET JA KALUSTO	1 081 993	1 318 739
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	578 791	86 961
ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKI	238 014	179 315
SIJOTUKSET	2 014 248	2 003 509
OSAKKUUSYHTESÖOSUUDET	1 703 200	1 701 324
OSAKKEET JA OSUUDET	97 753	92 991
Kuntayhtymäosuudet	0	0
Tytäryhtymäosakkeet ja -osuudet	0	0
Muut osakkeet ja osuudet	97 753	92 991
JOUKKOVELKAKIRJALAINASAAMISET	0	0
MUUT LAINASAAMISET	103 012	103 012
MUUT SAAMISET	110 283	106 181
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	72 372	84 359
VALTION TOIMEKSIANNOT	65 510	60 600
LAHOITUSRAHASTOJEN ERITYISKATTEET	0	16 981
MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT	6 862	6 778
VAIHTUVAT VASTAAVAT	4 267 646	3 721 462
VAIHTO-OMAISUUS	154 417	159 662
AINEET JA TARVIKKEET	120 016	73 396
KESKENERÄISET TUOTTEET	8 375	64 484
VALMIIT TUOTTEET	0	0
MUU VAIHTO-OMAISUUS	26 026	21 781
ENNAKKOMAKSUT	0	0
SAAMISET	1 575 321	1 220 118
PITKÄAIKAISET SAAMISET	152 499	30 000
MYYNTISAAMISET	-25 764	0
LAINASAAMISET	30 000	30 000
LASKENNALLISET VEROSAAMISET	0	0
MUUT SAAMISET	145 798	0
SIIRTOSAAMISET	2 465	0
LYHYTAIKAISET SAAMISET	1 422 821	1 190 118
MYYNTISAAMISET	773 837	815 962
LAINASAAMISET	0	-1
LASKENNALLISET VEROSAAMISET	0	0
MUUT SAAMISET	571 638	308 723
SIIRTOSAAMISET	77 346	65 434
RAHOITUSARVOPAPERIT	83 183	20 013
OSAKKEET JA OSUUDET	1 710	1 211
SIJOTUKSET RAHAMARKKINAINSTRUMENTT.	0	0
JOUKKOVELKAKIRJALAINASAAMISET	0	0
MUUT ARVOPAPERIT	81 473	18 802
RAHAT JA PANKKISAAMISET	2 454 725	2 321 670

VASTATTAVAA	24 276 277	24 242 699
OMA PÄÄOMA	6 596 769	5 782 312
PERUSPÄÄOMA	2 942 508	2 942 508
SÄÄTIÖIDEN JA YHD. PERUSP.		
OSAKEPÄÄOMA	0	0
ARVONKOROTUSRAHASTO	375 805	384 670
MUUT OMAT RAHASTOT	684 775	672 959
MUU OMA PÄÄOMA	0	0
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 782 021	2 075 401
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	811 660	-293 227
VÄHEMMISTÖOSUUDET	44 563	42 695
KONSERNIRESERVI		
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET	0	0
POISTOERO	0	0
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	0	0
PAKOLLISET VARAUKSET	63 696	93 172
ELÄKEVARAUKSET	0	0
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	63 696	93 172
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	203 972	210 788
VALTION TOIMEKSIANNOT	160 282	184 280
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	0	0
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	43 690	26 508
VIERAS PÄÄOMA	17 367 278	18 113 733
PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA	10 851 910	11 326 200
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	0	0
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	9 406 531	9 818 482
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	25 012	98 878
LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA	0	0
SAADUT ENNAKOT	0	0
OSTOVELAT	0	0
LIITTYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	1 355 817	1 352 782
SIIRTOVELAT	0	0
LASKENNALLISET VEROVELAT	64 551	56 058
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA	6 515 367	6 787 533
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	3 700 000	3 950 000
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	556 540	549 388
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	0	20 426
LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA	0	0
SAADUT ENNAKOT	27 367	24 764
OSTOVELAT	841 987	696 492
MUUT LYHYTAIKAISET VELAT	298 941	319 886
SIIRTOVELAT	1 090 842	1 226 179
LASKENNALLISET VEROVELAT	-309	397

HALSUAN KUNTAKONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

HALSUAN KUNTAKONSERNIN RAHOITUSLASKELMA		
	2020	2019
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	2 053 499	555 261
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden verot	-7 975	-5 734
Tulorah. korjaukset	-39 115	-112 828
Investointien rahavirta	0	0
Investointimenot	-744 035	-791 210
Rahoitusosuudet inv. menoihin	9 496	14 000
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	23 993	77 665
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	1 295 863	-262 846
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaam. lisäykset	0	-324
Antolainasaam. vähenn.	42 458	42 458
Lainakannan muutokset		
Pitkäaik. lainojen lisäys	247 321	433 755
Pitkäaik. lainojen vähennys	-704 654	-731 844
Lyhytaik. lainojen muutos	-334 234	512 460
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiant. muutokset	36 487	42 192
Vaihto-omaisuuden muutos	5 245	-62 257
Saamisten muutos	-366 704	142 124
Korottomien velk. muutos	-25 576	25 262
Rahoituksen rahavirta	-1 099 657	403 827
Rahavarojen muutos	196 206	140 981
Kassavarojen muutos	196 206	140 981
Rahavarat 31.12.	2 537 892	2 341 686
Rahavarat 1.1.	2 341 686	2 200 705

LIITETIEDOT

KUNTAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät (KPA 2:2.1 § 1-kohta);

Jaksotusperiaatteet

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

Pysyvien vastaavien arvostus

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

Sijoitusten arvostus

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

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

KONSERNIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki tytäryhteisöt (11 kpl asunto-osakeyhtiöitä sekä 4 kpl osakeyhtiöitä) ja kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

Osakkuusyhteisöt ovat pieniä asunto-osakeyhtiöitä, joten niitä ei yhdistellä vähäisen merkityksen vuoksi.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

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

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoiset varaukset ja verotusperusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu edellisten tilikausien yli-/alijäämätalille ja laskennalliseen verovelkaan. Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa, vähemmistöosuuksien erottamisessa sekä osakkuusyhteisöjen yhdistelemissä.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu. Omistuksen eliminoinnissa syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikaudelle.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Asunto-osakeyhtiöiden ja muiden keskinäisten kiinteistötytäryhteisöjen aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi. Jäännösarvojen ero on kirjattu tytäryhteisön poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöjä ei ole yhdistelty konsernitilinpäätökseen lainkaan niiden vähäisen merkityksen vuoksi.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Toimintatuotot lautakunnittain (ulkoiset)

	2020	2019
Kunnanvaltuusto	0	0
Kunnanhallitus	57 840	139 059
Keskusvaalilautakunta	0	4800
Tilintarkastus	0	
Sivistys- ja hyvinvointilautakunta	72 280	113 978
Rakennus- ja ympäristölautakunta	782 030	794 376

Verotulot eriteltyinä

	2020	2019
Kunnan tulovero	3 205 795	3 017 178
Osuus yhteisöveron tuotosta	439 997	413 815
Kiinteistövero	354 140	421 124
Verotulot yhteensä	3 999 932	3 852 116

Valtionosuudet eriteltyinä

	2020	2019
Harkinnanvarainen rahoitusavustus	160 000	0
Peruspalvelujen valtionosuus	3 106 691	3 234 950
Verotuloihin perustuva tasaus	1 142 940	1 163 760
Verotulomenetysten kompensatio	740 028	
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valt.os.	-285 830	-249 301
Valtionosuudet yhteensä	4 863 829	4 149 409

Palvelujen ostot eriteltyinä

	2020	2019
Asiakaspalvelujen ostot	4 710 363	5 217 406
Muiden palvelujen ostot	838 839	781 425
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	5 549 202	5 998 831

Selvitys muihin toimintatuottoihin kuuluvien pysyvien vastaavien myyntivoittojen/-tappioiden olennaisista eristä

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot			5 867	70 207
Rakennusten myyntivoitot				
Muut myyntivoitot				
Myyntivoitot yhteensä			5 867	70 207
Muut toimintakulut				
Maa- ja vesialueiden myyntitappio				
Rakennusten myyntitappio				
Luottotappiot				
Myyntitappiot yhteensä				

Kunnan toiminta markkinoilla 1.1.2020 alkaen (kirjanpidon eriyttäminen)

Halsuan kunta harjoittaa pienimuotoista tilavuokrausta omistamassaan kiinteistössä. Vuotuiset vuokratuotot eivät kuitenkaan ylitä lainmukaista 40 000 € vuosiliikevaihtorajaa. Vuonna 2020 kunta kirjasi kyseisestä toiminnasta vuokratuottoja 8 294 €. Tästä syystä kirjanpidollista eriyttämisestä ei ole tehty.

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista

Poistonalaisten hyödykkeiden poistojen määrittämisessä on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen pitoajan mukaan. Hankintamenona käytetään kustannuksia, joista on vähennetty saadut rahoitusavustukset.

Kunnanvaltuusto on päättänyt, että uusille pysyvien vastaavien hyödykkeille noudatetaan 1.1.2013 alkaen uutta poistosuunnitelmaa ja vanhojen hyödykkeiden osalta noudatetaan vanhaa poistosuunnitelmaa.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

Vanha poistosuunnitelma:

Aineettomat hyödykkeet:	Tasapoisto 5 vuotta
Aineelliset hyödykkeet:	
Rakennukset ja rakennelmat:	Tasapoisto 20 – 50 vuotta
Progressiivinen poisto v. 1986 jälkeen:	rakennukset
Kiinteät rakenteet ja laitteet:	Menojäännöspoisto 10 - 20 vuotta
Koneet ja kalusto:	Tasapoisto 5 – 20 vuotta
Luonnonvarat:	Käytön mukainen poisto

Uusi poistosuunnitelma:

Aineettomat hyödykkeet:	Tasapoisto 5-20 vuotta
Aineelliset hyödykkeet:	
Rakennukset ja rakennelmat:	Tasapoisto 20 – 50 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet:	Menojäännöspoisto 10 - 20 %
Koneet ja kalusto:	Tasapoisto 5 – 15 vuotta
Luonnonvarat:	Käytön mukainen poisto

Poistojen laskenta aloitetaan hankintahetken mukaan kuukauden tarkkuudella.

Vuosikuluiksi kirjataan pysyvien vastaavien hankinnat, jotka ovat hinnaltaan alle 10.000 euroa.

TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Pysyvien vastaavien tase-eräkohtainen erittely

<i>Täysin euroin</i>	Muut pitkävaikuttaiset menot	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Kesken-eräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	119 961	1 041 431	2 814 249	85 052	75 599	68 687	4 204 979
Lisäykset tilikauden aikana	0	30 976	0	0	0	76 301	107 277
Rahoitusosuu- det	0	0	0	0	0	0	
Vähennykset tilikauden aikana	0	-309	0	0	0	0	-309
Tilikauden poisto	-27 747	0	-427 283	-19 367	-17 296	0	-491 693
Siirrot erien välillä	0	0	0	0		0	0
Poistamaton hankintameno 31.12.	92 214	1 072 098	2 386 966	65 685	58 303	144 987	3 820 254

Sijoitukset

	Kuntayh- tymä-osuu- det	Tytäryh- tymä-osuu- det	Osakkuusy- teisöosuudet	Muut osak- keet ja osuu- det	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	266 375	2 530 583	520 481	27 767	3 345 206
Lisäykset	0	305 792	0	0	305 792
Vähennykset	0	0	0	0	0
Hankintameno 31.12.	266 375	2 836 375	520 481	27 767	3 650 998

Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

				Kuntakonsernin osuus 1.000 eur		
				Koti- paikka	Kunnan om.os.%	Konser- nin om.os.%
Tytäryhteisöt						
Halsuan Energia Oy	Halsua	100	100	341	756	17
Halsuan Vesi Oy	Halsua	100	100	178	533	15
Halsuan Julkiskiinteistöt Oy	Halsua	100	100	577	4 597	29
Halsuan Kehitys Oy	Halsua	100	100	100	3	-2
As Oy Halsuan Pyykartano	Halsua	100	100	304	270	-3
As Oy Halsuan Kirkkoharju 2	Halsua	100	100	531	449	1
As Oy Kanerva-Kartano	Halsua	100	100	79	34	0
As Oy Halsuan Myllyrinne	Halsua	100	100	68	24	0
As Oy Halsuan Pappilanpelto	Halsua	100	100	107	34	0
As Oy Halsuan Neulanen	Halsua	100	100	107	26	-2
As Oy Halsuan Ollila	Halsua	100	100	121	86	0
As Oy Halsuan Marttila	Halsua	100	100	70	46	0
As Oy Halsuan Lääkäritalo	Halsua	100	100	75	14	-2
As Oy Halsuan Peltopyy	Halsua	100	100	133	488	-1
As Oy Kanervakoto	Halsua	72,67	72,67	53	0	0
Kuntayhtymät:						
K-P:n koulutusyhtymä	Kokkola	2,38	2,38	721	599	31
K-P:n erikoisairaanhoido- ja pe- ruspalvelukuntayhtymä	Kokkola	1,76	1,76	233	1 870	22
K-P:n liiton ky	Kokkola	1,75	1,75	21	10	5
Korpelan Voima ky	Kannus	4,55	4,55	2 591	2 455	194
Yhdistelemättömät osakkuus- yhteisöt:						
As Oy Halsuan Kirkkoharju 1	Halsua	31,35	31,35			
As Oy Kototalo	Halsua	25,55	25,55			

Saamisten erittely

	2020		2019	
	Pitkäaik.	Lyhytaik.	Pitkäaik.	Lyhytaik.
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		52 834		76 224
Lainasaamiset	192 035		234 493	
Muut saamiset	21 895		21 895	
kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset				
Muut saamiset				
Saamiset yhteensä	192 035	52 834	234 493	76 224

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Tase-eräkohtainen erittely oman pääoman erien lisäyksistä ja vähennyksistä sekä siirroista näiden erien välillä tilikauden aikana.

	2020		2019	
	Kunta	Konserni	Kunta	Konserni
Peruspääoma 1.1.	2 942 508	2 942 508	2 942 508	2 942 508
Peruspääoma 31.12.	2 942 508	2 942 508	2 942 508	2 942 508
Muut omat rahastot 1.1.	0	1 057 629		1 071 883
Muut omat rahastot 31.12.	0	1 060 580		1 057 629
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	5 609	1 782 021	326 522	2 075 401
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	5 609	1 782 021	326 522	2 075 401
Tilikauden yli-/alijäämä	515 222	811 660	-320 913	-293 227
Oma pääoma yhteensä	3 463 340	6 596 769	2 948 118	5 782 312

Erittely pitkä- ja lyhytaikaisista veloista tytäryhteisöille, kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä ja osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille

	2020		2019	
	Pitkäaik.	Lyhytaik.	Pitkäaik.	Lyhytaik.
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		19 159		25 544
Muut velat				
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on mukana				
Ostovelat		1 174		18 217
Vieras pääoma yhteensä				43 761

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	Kunta	
	2020	2019
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Menojäämät		167 233
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	236 416	256 054
Korkojaksotukset	1312	1 137
Opetus- ja kultt.toimen/nuoris.t. valtion os.	107 336	55 779
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	352 553	480 203

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Muut kunnan antamat vastuusitoumukset

	Kunta	
	2020	2019
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta		
Alkuperäinen pääoma	9 763 147	9 763 147
Jäljellä oleva pääoma	6 776 824	7 213 344
Takaukset muiden puolesta		
Alkuperäinen pääoma	1 589 042	1 589 042
Jäljellä oleva pääoma	591 647	618 559

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

	2020	2019
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	7 517 787	7 013 643
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	4 684	4 615

Vuokravastuut

1000 €	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Vuokravastuut	4 992	5 181	4 552	4 741
Leasingvastuut	49	24	25	0

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Henkilöstön lukumäärä 31.12.

	Vakinaiset		Määräaikaiset	
	2020	2019	2020	2019
Yleishallinto	6	6		0
Maaseututoimi				
Koulutoimi	14	14	5	5
Muu sivistystoimi	11	11	1	1
Rakennus- ja ympäristötoimi	1	1		
Tekninen toimi	5	5	1	
Yhteensä	37	37	7	6


TILINTARKASTUSYHTEISÖN PALKKIOITA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Kuntalain mukaisen tilintarkastuksen palkkiot vuodelta 2020 olivat 4487 € ja vuodelta 2019 5 757 €.

ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

HALSUAN KUNNANHALLITUS

Halsualla 31 / 3 2021



Penttilä Jari
Kunnanjohtaja



Pärkkä Timo
Khall:n puheenjohtaja

Kunnanhallituksen jäsenet:




Hotakainen Veli-Matti



Jussinmäki Tuukka



Kanala Kirsi



Kujala Antti



Kukkola Mira



Patana Pirkko



Saukko Mari

LUETTELOT JA SELVITYKSET

LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITTEIDEN LAJEISTA

Tilikaudella käytössä ovat seuraavat kirjanpitokirjat:

Päivakirja
Pääkirja
Tasekirja
Tase-erittelyt
Tuloslaskelman liitetietojen erittely

Tilikaudella käytössä olleet tosittelajit:

10 Kassatositteet
20 Palkkatositteet
30 Ostoreskontra, suoritukset
40 Myyntireskontra, suoritukset
62 Ostolaskut, kierrätys
70 Laskutus, yleishallinto
73 Laskutus, varhaiskasvatus
76 Laskutus, tekninen toimisto
79 Laskutus, koulutoimisto
80 Laskutus, liikuntatoimi

LUETTELO KIRJANPIDON SÄILYTYKSESTÄ

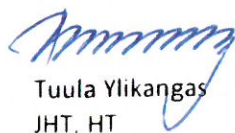
Kunnan tasekirja säilytetään pysyvästi. Muiden tilinpäätösasiakirjojen säilyttämisessä noudatetaan kirjanpitolain 2. luvun 10 §:n säännöksiä. Kiinteistöinvestointeihin liittyvät laskut, tositteet ja muut selvitykset on säilytettävä 13 vuotta sen kalenterivuoden päättymisestä, jolloin kiinteistöinvestointi on valmistunut, tästä syystä säilytetään koko kunnan tositeaineisto vaadittavan ajan.

TILINTARKASTAJAN TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Halsualla 31/5/2021

BDO Audiator Oy
Tilintarkastusyhteisö


Tuula Ylikangas
JHT, HT