



## HALSUAN KUNTA

### TALOUSARVIO VUODELLE 2023 TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2023 – 2025



*Kunnanhallitus 8.12.2022 § 138  
Kunnanvaltuusto 15.12.2022 § 32*



## Sisällys

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2023 – 2025 .....	3
TOIMINTA-AJATUS .....	3
TAVOITTEET .....	3
ASUMINEN .....	4
TERVEYS.....	4
ELINKEINOT .....	4
RAHOITUS JA TALOUS .....	5
Verotuotot .....	5
Valtionosuudet .....	5
OHJEIDEN ANTAMINEN YM .....	6
KÄYTTÖSUUNNITELMAT .....	6
MÄÄRÄRAHOJEN SITOVUUSTASO .....	6
HANKINNAT .....	6
KUNTIEN VÄLINEN YHTEISTYÖ.....	7
TALOUSARVIO TIIVISTETTYNÄ .....	8
Kuntastrategia .....	8
TOIMINTA TULOSALUEITTAIN .....	12
KUNNANVALTUUSTO .....	12
KUNNANHALLITUS.....	14
KESKUSVAALILAUTAKUNTA.....	27
TILINTARKASTUS.....	28
RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA .....	43
KÄYTTÖTALOUSOSA, lautakunnittain.....	53
TULOSLASKELMA .....	60
INVESTOINNIT.....	62
RAHOITUSLASKELMA.....	66
VEROTULOJEN ERITTELY .....	67
VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY.....	67
KUNNAN LAINAT TA 2023 .....	67



## **HALSUAN KUNTA**

### **TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2023 – 2025**

#### **TOIMINTA-AJATUS**

Halsuan kunnan tehtävänä on hoitaa lakisääteisesti kunnalle kuuluvat tehtävät korostaen kuntalaisten hyvinvointia. Kunnassa valmistaudutaan vuoden 2023 alusta alkavaan historialliseen suureen muutokseen, jonka myötä sote- ja pelastuspalveluiden järjestämisvastuu siirtyy valtiolle.

#### **TAVOITTEET**

Halsuan kunta pysyy itsenäisenä kuntana. Yhteistyötä tehdään muiden kuntien, seutukunnan, valtion viranomaisten sekä eri yhteisöjen kanssa. Kaikessa yhteistyössä haetaan vaikuttavuutta asiakokonaisuuksiin, joihin kunnan omat resurssit eivät yksinään riittäisi. Sosiaali- ja terveyshuollosta sekä pelastustoimen tehtävistä jatkossa vastaavat hyvinvointialueet aloittavat toimintansa vuoden 2023 alusta. Halsuan kunnan kohdalla tämä tarkoittaa sitä, että noin 53 % kunnan kokonaistoimintakuluista siirtyy valtiolle. Valtio rahoittaa sotetoiminnan tulonsiirroilla kunnilta, eli käytännössä toimintamenojen siirtymistä vastaava osuus kunnan tulo- ja menorahoituksesta siirtyy valtiolle. Talousarviossa tämä näkyy monessa eri kohdassa, niin toiminnallisina muutoksina kuin talouslukuina.

Halsuan kunnan kuntastrategia on voimassa vuoden 2022 loppuun. Uuden strategian laadintaprosessi on käynnissä parhaillaan ja tavoitteena on, että se tuodaan valtuustokäsittelyyn kevään 2023 aikana. Strategiatyössä tullaan huomioimaan kunnan rooliin ja sen perustoimintaan kohdistuvat merkittävät muutostrendit.

Kuntataloutta sopeutetaan vallitseviin oloihin käytettävissä olevat resurssit huomioiden. Palvelut pyritään turvaamaan tekemällä monipuolista yhteistyötä paikallisten ja alueellisten yhteistyökumppaneiden kanssa. Pyritään siihen, että kunnan koon huomioiden Halsualta löytyvät monipuoliset palvelut sekä edellytykset virikkeelliseen ja omaehtoiseen toimintaan.

Tavoitteena on, että suunnitelmakaudella väestön määrän laskevaa trendiä saadaan loivemmaksi, talousarviovuonna 2023 väkimäärän ennustetaan olevan yhteensä 1031 asukkaan tasossa.

Olemassa olevan rakennuskannan kiinteistöhoitoa tehostetaan ja toisaalta kiinteistöjen tarvetta arvioidaan kriittisesti nykyisen sekä tulevan käyttöasteen perusteella. Rakennus- ja ympäristölautakunnalla valmistelussa olevan kiinteistöstrategian työstämistä jatketaan ja sen valtuustokäsittely tapahtuu vuoden 2023 aikana.

Halsuan kunta on aktiivisesti mukana laatimassa ja toteuttamassa Kaustisen seutukunnan yhteistä digistrategiaa, jonka avulla tavoitellaan muun muassa kustannussäästöjä digitaalisten palvelujen käyttöönottamisessa yhteistyössä seutukunnan muiden kuntien kanssa. Kunta pyrkii digitalisoimaan palveluitaan kustannustehokkaasti priorisoiden palveluiden saavutettavuutta kuntalaisiin päin, myös kunnan sisäiseen toimintaan haetaan tehokkuutta oikein kohdennetuilla ja mitoitetuilla digitaalisilla ratkaisuilla.



Kuntaviestintää tehostetaan ja vuoden 2023 aikana tullaan käyttämään resursseja muun muassa kunnan tunnettavuuden lisäämiseksi.

## **ASUMINEN**

Vuokra-asuntojen laatu ja määrä pidetään hyvällä tasolla, huomioiden se, että myös edullisempaa asumista pitää pystyä tarjoamaan. Monet vuokrarivitaloista vaativat pintapuolista kunnostusta, tähän varaudutaan käyttötaloudessa siltä osin, kuin remontit koskettavat kuntaa osakkeen omistajana.

Uudisrakentamisen mahdollisuuksia selvitetään vuoden 2023 aikana, mahdollinen rakentamisen käynnistäminen käsitellään lisätalousarviona vuoden 2023 puolella.

## **TERVEYS**

Kunnan kaikissa toiminnoissa otetaan tavoitteeksi kuntalaisten terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen.

Vuoden 2022 aikana on rakennettu perustaa vuoden 2023 alusta toimintansa aloittavalle uudelle valtionrahoituksen turvin toimivalle hyvinvointialueelle. Alueen tehtävänä on vastata Keski-Pohjanmaan sosiaali- ja terveys-, sekä palo- ja pelastustoiminnasta. Sotesektorin siirtyminen valtionrahoitukseen helpottaa kuntatalouden ennustettavuutta, mutta vaatii jatkossakin kuntalaisten etujen valvontaa. On syytä olettaa, että esimerkiksi sotetoiminnan rahoittamiseen käytettävät taloudelliset resurssit eivät tule kasvamaan nykyisestä tasosta, siispä panostukset uusiin toimintamuotoihin, varsinkin digitaalisesti toteutettuihin etäpalveluihin, ovat edelleen keskiössä tasavertaisten peruspalveluiden saatavuuden turvaamiseksi koko maakunnan alueella.

## **ELINKEINOT**

Tavoitteena on parantaa kunnassa toimivien ja uusien yritysten toimintaedellytyksiä tukemalla kannattavuus- ym. laskelmia, koulutusta sekä uusien yritysten käynnistämistä. Tärkeä tavoite on elinkeinorakenteen monipuolistaminen, uusien työpaikkojen saaminen sekä nykyisten työpaikkojen turvaaminen. Päämäärään pyritään kunnan omin toimin sekä Kaustisen seutukunnan yrityspalveluiden ja yhteisten kehittämishankkeiden avulla. Kasvatavat yritykset tulevat monipuolistamaan kunnan elinkeinotoimintaa myös välillisesti. Elinkeinoiminnan kehittämispansoksilla pyritään luomaan hyvät edellytykset suunnitelmakausilla käynnistävän tuulivoimahankerakentamisen mukanaan tuomalle kasvavalle palvelukysynnälle.

Kunta pyrkii omilla toimillaan edesauttamaan uusiutuvan energian tuotannon syntymistä alueella. Tuulivoiman tulo alueelle on suuri mahdollisuus niin rahavirtojen, kuin sen myötä syntyvien työpaikkojen osalta. Se mahdollistaa myös muiden elinkeinojen kehittämistä alueella. Kunta on mukana edesauttamassa myös muiden paikallisesti tuotettujen uusiutuvien energiamuotojen tuottamisen syntymistä alueelle. Talousarviovuonna 2023 tämä tulee näkymään ennen kaikkea konsernitason panostuksina biokaasutuotannossa.

Samalla, kun luodaan edellytyksiä uusien toimintamallien syntymiselle, tulee varmentaa kunnassa tarjolla olevien perustason palveluiden säilyminen. Näiden kriittisten palveluiden turvaamiseksi kunta on päättänyt investoida polttonesteiden jakeluaseman rakentamiseen. Uusi jakeluasema rakennetaan liikekeskuksen



tontille osoitteeseen Perhontie 1. Kunta vastaa jakeluaseman maahan upotettavan tekniikan rakentamisesta ja vuokraa kyseisen laitteiston varsinaista jakelutoimintaa harjoittavalle yritykselle.

## RAHOITUS JA TALOUS

### Verotuotot

Vuoden 2023 talousarviota laatiessa verotuottojen ennustaminen on edellisvuosia haastavampaa, tämä johtuu ennen kaikkea tulevan soteuudistuksen rahoituksen järjestämisestä seuraavista menon ja tulon siirroista valtion ja kuntien välillä. Tämän lisäksi Suomen ja koko euroalueen talouden tilan ennustamiseen liittyy poikkeuksellisen paljon epävarmuustekijöitä. Talousarvion laadintahetkellä inflaatiotaso on noin 8,3 %:ssa, ja vuoden 2023 inflaatiotason ennustetaan olevan noin 4 %:n tuntumassa. Samaan aikaan ennustetaan kuitenkin koko euroalueen, Suomi mukaan lukien, kulkevan kohti talouden taantumaa jo vuoden 2023 aikana.

Kokonaisuudessaan verotuottojen arvioidaan laskevan noin 1 587 000 € kuluvan vuoden ennusteesta, suuri pudotus johtuu valtion ja kuntien välisistä tulonsiirroista siirryttäessä uuteen sotemalliin. Varsinaisen ansiotulokertymän arvioidaan kasvavan n. 2,2 % vuoden 2022 tasosta. Kiinteistöveroon ennustetaan noin 3,5 %:n laskua ja yhteisöveron jako-osuuteen noin 50 %:n laskua. Myös yhteisöveron jyrkässä laskussa vaikuttaa tulonsiirrot valtiolle.

### Valtionosuudet

Halsuan kunnan valtionosuuksien määrä vuodelle 2022 laskee vuoden 2022 budjetoidusta kokonaismäärästä noin 3 744 820 euroa ollen yhteensä 1 105 528 €. Valtionosuudet muodostuvat seuraavista eristä:

- peruspalveluiden valtionosuus 683 980 €
- verotuloihin perustuva tasaus 462 783 €
- opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus -307 251 €
- veromenetyksen korvaus 266 016 €

Kunnan talousarvio vuodelle 2023 osoittaa vain hienoista ylijäämää, tämänhetkisten ennusteiden valossa suunnitelmavuosi 2024 tulee myös olemaan tuloksellisesti varsin tiukka. Vuosi 2025 on jo selkeämmin ylijäämäinen, kun tuulivoimaloiden kiinteistöverotuotot alkavat realisoitua. Kunnallisverotus säilyy kireällä tasolla vuosina 2023 ja 2024, mutta tavoitteena on, että verotusta voidaan tuoda lähemmäs verrokkikuntien keskiarvoa jo suunnitelmavuonna 2025.

Kunnan perusprosesseja tulee edelleen tehostaa, ja pyrkiä saavuttamaan toiminnallisia säästöjä tätä kautta. Sotemenojen siirtyessä valtiolle vuoden 2023 alusta, korostuu kunnan muun oman toiminnan tehostamisen merkitys kuntatalouden tasapainoon.

Talousarviovuoden aikana kunnanhallituksella on oikeus ottaa nettolainauksena tarvittaessa enintään 5.500.000 euroa, jolla voidaan maksaa myös erääntyneitä tai erääntymättömiä pitkäaikaislainoja pois.



Halsuan kunta pyrkii siihen, ettei alijäämiä kerry suunnitelmakaudella sopeuttamalla toimintansa tulojensa mukaiseksi.

## **OHJEIDEN ANTAMINEN YM**

Kunnanhallitus voi antaa lautakunnille tarkempia ohjeita talousarvion noudattamisesta sekä muun muassa hankintojen ajoittamisesta. Voimassa olevan hallintosäännön säännöksistä huolimatta kunnanvaltuusto myöntää kunnanhallitukselle oikeuden ottaa päätettäväkseen kaikki henkilöstön ottamista koskevat asiat sekä talousarvion toteuttamiseen liittyvät asiat.

## **KÄYTTÖSUUNNITELMAT**

Käyttösuunnitelmilla toimielimet (lautakunnat) jakavat tulosalueen määrärahat ja tuloarviot taloudellisen vallan siirtämisen ja toiminnan tulosten vastuun kannalta tarkoituksenmukaisiin tulosyksiköihin sekä tarkentavat samalla valtuuston määrittelemiä painopistealueita ja pyrkivät johtamaan niistä toiminnallisia tavoitteita tulosyksiköittäin. Suositeltavaa on, että tulosyksiköt muodostavat edelleen omat käyttösuunnitelmansa. Hyväksytyyn talousarvioon sopeutuvat käyttösuunnitelmat on laadittava 31.3.2023 mennessä.

Eryistä huomiota on kiinnitettävä toiminnan rationalisointiin, tilapäisen henkilökunnan tarpeellisuuteen, maksujen tasoon, tuloerien nopeaan laskuttamiseen ja perimiseen sekä ulkopuolisilta että kuntayhtymiltä hankittavien palvelujen kustannuksiin. On muistettava, että myös tuloarvio on valtuuston asettama sitova tavoite.

Lautakunnan hyväksymän käyttösuunnitelman toteutuminen raportoidaan kunnanhallitukselle tarvittaessa. Raportoinnissa on aina arvioitava, pysytäänkö annetuissa määrärahoissa ja mihin toimenpiteisiin lautakunta aikoo ryhtyä mahdollisten määrärahaylitysten torjumiseksi.

Sijaisten palkkaamisessa tulee pyrkiä erityiseen säästäväisyyteen. Sijaisia palkataan ainoastaan välttämättömien työtehtävien sitä vaatiessa. Varsinkin kesäaikoina on jo Suomessakin totuttu siihen, että kaikkea palvelua ei ole jatkuvasti saatavissa.

## **MÄÄRÄRAHOJEN SITOVUUSTASO**

Talousarvio on valtuustoon nähden sitova hallintokuntatasolla nettomääräisenä sekä käyttötalousosan että investointien osalta.

## **HANKINNAT**

Hankinnoissa noudatetaan kunnanvaltuuston hyväksymää hankintaohjeistusta.

Hankintoja tulee välttää joulukuun aikana. Investointien osalta on huomattava, että edellisen talousarviovuoden määrärahat eivät ole käytettävissä vuodenvaihteen jälkeen, vaan hankkeen jäljellä oleva osa hyväksytään uudelleen seuraavan vuoden talousarvioon. Investointien aktivointiraja on 10 000 €.



Hankintavaltuudet määräytyvät siten, että hallintosäännön mukaisesti viranhaltijalla on oikeus tehdä hankintapäätöksiä 5000 € rajaan asti. Tätä suuremmat erillishankinnat (tai yhden vuoden) tuodaan lautakunnan päätettäväksi 50 000 € rajaan asti ja tämän ylittävät hallituksen päätettäväksi.

### **KUNTIEN VÄLINEN YHTEISTYÖ**

Kuntien välistä yhteistyötä syvennetään ja edelleen kehitetään konkreettisten tulosten saavuttamiseksi, tulokset voivat ilmentyä muun muassa kustannussäästöinä tai parantuneina palveluina kuntalaisille.

Valmistelussa on ollut Kaustisen seutukunnan tiettyjen toimintojen saattaminen osakeyhtiömuotoisen toiminnan alle. Tähän muutokseen on varauduttu investointiosassa osakepääoman merkinnän muodossa.



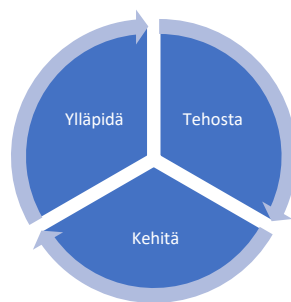
## TALOUSARVIO TIIVISTETTYNÄ

Tähän osioon on kerätty yhteen talousarvion tekoon ja taloussuunnitteluun olennaisesti vaikuttavat perustiedot Halsuan kunnasta.

### Kuntastrategia

Uusi kuntastrategia on valmistelussa ja sen hyväksymiseen saakka noudatetaan voimassa olevan strategian päälinjoja. Voimassa olevan strategian päälinjat ovat seuraavat:

#### Strategiset päälinjat 2018-2022



#### 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 tunnettavuutta 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

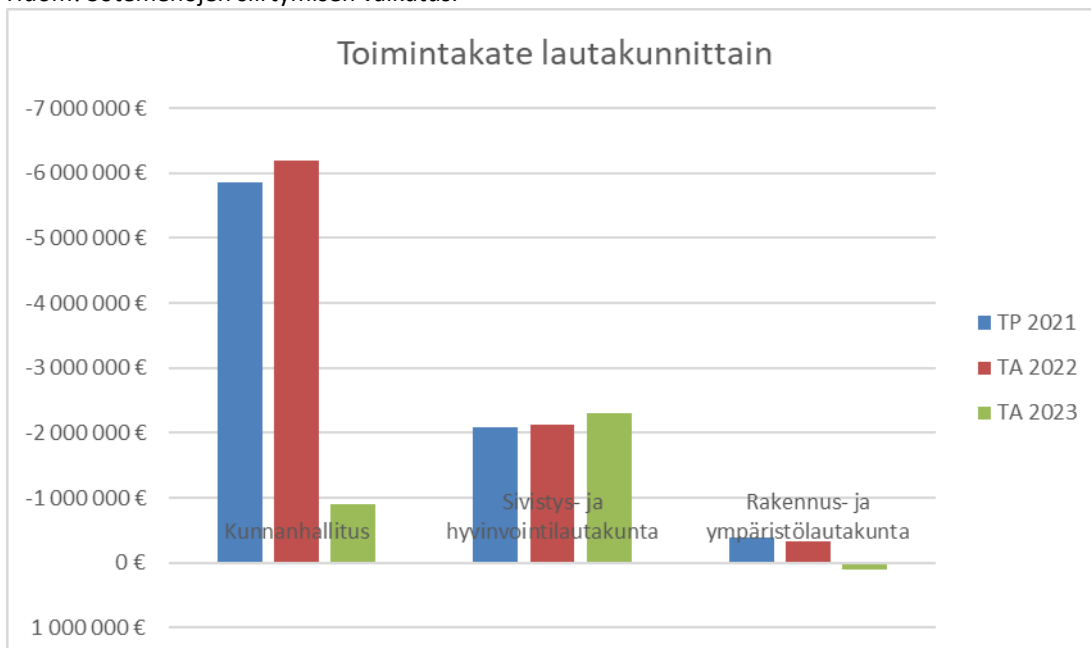
Kunnan väkiluku ja ikäjakauma talousarviovuonna sekä suunnitelmavuosina.

	2023**	2024**	2025**
<b>VÄESTÖ ikäryhmittäin, 31.12.</b>			
0 - 18 vuotiaat	177	173	165
Muutos %	2,3	-2,3	-4,6
19 - 64 vuotiaat	476	465	458
Muutos %	-1,9	-2,3	-1,5
+ 65 vuotiaat	378	380	383
Muutos %	-4,8	0,5	0,8
<b>Asukasluku vuoden lopussa</b>	<b>1 031</b>	<b>1 018</b>	<b>1 006</b>
Muutos %	-2,3	-1,3	-1,2

\*\* ennuste

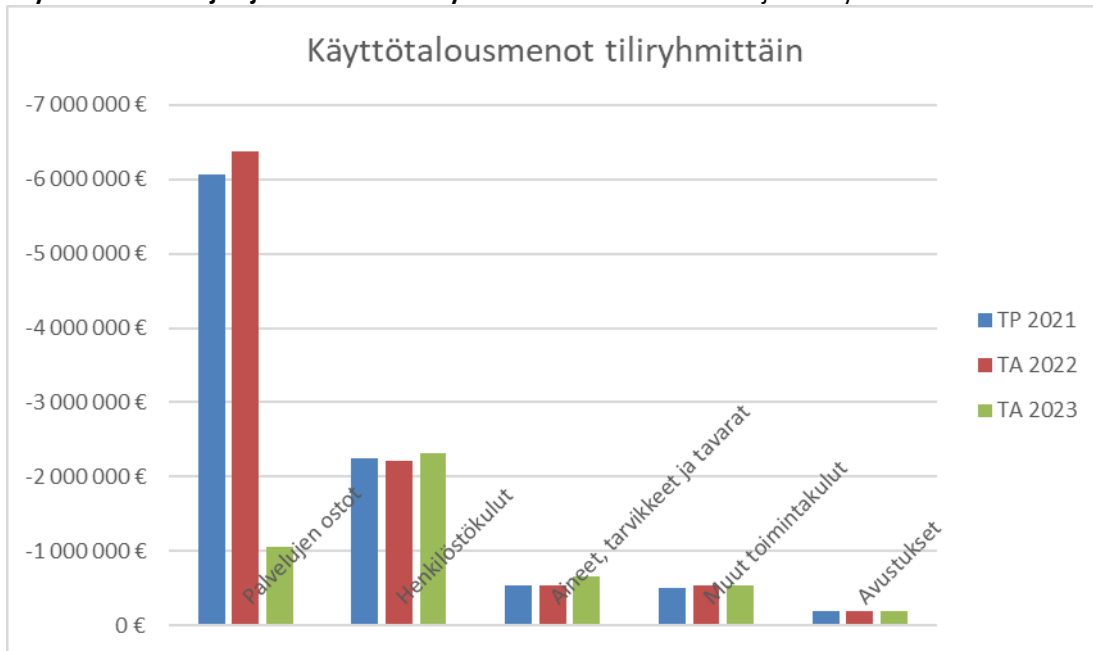
Käyttötalouden toimintakatteen jakautuminen lautakunnittain (TP 2021, TA 2022 ja TA 2023).

Huom! Sotemenojen siirtymisen vaikutus.





**Käyttötalousmenojen jakautuminen tiliryhmittäin.** Huom! Sotemenojen siirtymisen vaikutus.



\*Palvelujen ostot yhteensä 1 049 686 € (vuonna 2022 6 382 799 €). Sotemenojen osuus palvelujen ostoista oli vuoden 2022 talousarviossa yhteensä 5 334 328 €, eli n. 83,6 %.

**Kunnallisveroprosentti**

<b>2023</b>	10,86	Huom! Vuoden 2022 veroprosentista leikataan 12,64 %-yksikköä pois hyvinvointialueen rahoitukseen
<b>2022</b>	23,50	
<b>2021</b>	23,50	
<b>2020</b>	23,50	
<b>2019</b>	22,00	
<b>2018</b>	22,00	
<b>2017</b>	22,00	



Kiinteistöveron veropohja ja veroprosentit

KIINTEISTÖVERON VEROPOHJA					
VEROTUSARVOT ja %	2021	2022**	2023**	2024**	2025**
<b>Yleisen kiint.v-% alaiset</b>					
maa-alueet	3 028	3 046	3 046	3 046	3 046
rakennukset	12 245	13 016	13 016	13 016	13 016
Vero % (0,93-2,00)	1,30	1,30	1,30	1,30	1,30
VERO	199	209	209	209	209
<b>Vak. asuinrakennukset</b>	24 486	24 476	24 476	24 476	24 476
Vero % (0,41-0,90 / 0,41-1,00)	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60
VERO	147	147	147	147	147
<b>Muut asuinrakennukset</b>	3 063	3 104	3 104	3 104	3 104
Vero % (0,93-2,00)	1,60	1,60	1,60	1,60	1,60
VERO	49	50	50	50	50
<b>Voimalaitokset</b>	0	0	0	0	13 500
josta ydinvoimalaitokset	0	0	0	0	0
Vero % (maks. 3,10)	1,30	1,30	3,10	3,10	3,10
VERO	0	0	0	0	419
<b>Yleishyödylliset yhteisöt</b>	584	599	599	599	599
Vero %	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40
VERO	2	2	2	2	2
<b>Verotusarvot yhteensä</b>	<b>43 406</b>	<b>44 241</b>	<b>44 241</b>	<b>44 241</b>	<b>57 741</b>
Muutos %	-2,6	1,9	0,0	0,0	30,5

Suunnitelmavuodelle 2025 on budjetoitu tuulivoimaloista saatavaa kiinteistöverotuottoa varovaisuuden periaatetta noudattaen. Kiinteistöverotuoton arvio perustuu yhteensä 10 voimalan tuottoon. Todellisuudessa tuottomäärä voi olla huomattavasti suurempi voimaloiden valmiusasteen ollessa arvioitua pidemmällä. Verotuoton arvioinnissa on käytetty mylykokona 6 MWh yksiköitä.



## TOIMINTA TULOSALUEITTAIN 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

#### Kunnanvaltuusto

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muutos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
TALOUS	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintatuotot</b>						
Myyntituotot	20					
<b>Toimintatuotot</b>	20					
<b>Toimintakulut</b>						
<b>Henkilöstökulut</b>						
Palkat ja palkkiot	-10955	-10800	-10800		-11	-11
<b>Henkilösivukulut</b>						
Eläkekulut	-541	-500	-500		-1	-1
Muut henkilösivukulut	-58	-65	-65		0	0
Henkilösivukulut	-599	-565	-565		-1	-1
<b>Henkilöstökulut</b>	-11554	-11365	-11365		-11	-11
<b>Palvelujen ostot</b>						
Muiden palvelujen ostot	-1019	-1260	-1260		-1	-1
Palvelujen ostot	-1019	-1260	-1260		-1	-1
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>						
Ostot tilikauden aikana	-3242	-440	-440		0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3242	-440	-440		0	0
<b>Muut toimintakulut</b>						
Muut kulut	-355					
<b>Muut toimintakulut</b>	-355					



<b>Toimintakulut</b>	-16171	-13065	-13065		-13	-13
<b>Toimintakate</b>	-16151	-13065	-13065		-13	-13
<b>Laskennalliset erät</b>	-149					
<b>Tilikauden ylijäämä / alijäämä</b>	-16299	-13065	-13065		-13	-13
<b>Tunnusluvut:</b>						
Asukasluku	1076	1074	1031			
nettomenot, €/asukas	15	12	13			



## KUNNANHALLITUS

Kunnanhallituksen suoraan alaisuuteen kuuluvat seuraavat osastot:

- yleishallinto
- keskus- ja yleishallinnon toiminnot
- sosiaali- ja terveystoimi/erikoissairaanhoido
- maaseutu- ja elinkeinotoimi
- maa- ja metsätilat
- seutukuntaprojektit
- tukipalvelut
- kuntaviestintä ja markkinointi

## YLEISHALLINTO

Yleishallinnon 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. Kuntatalouden katsaus raportoidaan hallitukselle kuukausittain ja valtuustolle sen kokoontuessa.

### Henkilöstön määrä 31.12.

Johtavat viranhaltijat:

- kunnanjohtaja Jari Penttilä
- taloussihteeri Marko Malvisto 20 % (työskentelee 50 %:sti kunnalle ja 50 %:sti Kaustisen seutukunnalle vuoden 2023 toukokuun loppuun).

	<u>Tilinp.2021</u>	<u>TA 2022</u>	<u>TA 2023</u>
Vakinaiset	1,2	1,2	1,2



## Talous

### Yleishallinto

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muu- tos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
TALOUS	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintatuotot</b>						
<b>Myyntituotot</b>	1 823					
<b>Toimintatuotot</b>	1 823					
<b>Toimintakulut</b>						
<b>Henkilöstökulut</b>						
<b>Palkat ja palkkiot</b>	-106 498	-106 431	-108 941	2,4	-109	-109
<b>Henkilösivukulut</b>						
<b>Eläkekulut</b>	-21 545	-21 285	-14 564	-31,6	-15	-15
<b>Muut henkilösivukulut</b>	-2 010	-2 555	-1 975	-22,7	-2	-2
<b>Henkilösivukulut</b>	-23 555	-23 840	-16 539	-30,6	-17	-17
<b>Henkilöstökulut</b>	-130 053	-130 271	-125 480	-3,7	-125	-125
<b>Palvelujen ostot</b>						
<b>Muiden palvelujen ostot</b>	-77 108	-71 675	-67 373	-6	-67	-67
<b>Palvelujen ostot</b>	-77 108	-71 675	-67 373	-6	-67	-67
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>						
<b>Ostot tilikauden aikana</b>	-15 034	-1 800	-2 550	41,7	-3	-3
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>	-15 034	-1 800	-2 550	41,7	-3	-3
<b>Avustukset</b>						
<b>Avustukset kotitalouksille</b>	-28 455	-35 500	-37 200	4,8	-37	-37
<b>Avustukset yhteisöille</b>	-18 874	-17 500	-16 500	-5,7	-17	-17
<b>Avustukset</b>	-47 329	-53 000	-53 700	1,3	-54	-54
<b>Muut toimintakulut</b>						
<b>Vuokratulot</b>	-300					
<b>Muut kulut</b>	-5 410	-5 400	-5 165	-4,4	-5	-5
<b>Muut toimintakulut</b>	-5 710	-5 400	-5 165	-4,4	-5	-5
<b>Toimintakulut</b>	-275 233	-262 146	-254 268	-3	-254	-254
<b>Toimintakate</b>	-273 411	-262 146	-254 268	-3	-254	-254
<b>Laskennalliset erät</b>	-40 355					
<b>Tilikauden ylijäämä / alijäämä</b>	-313 765	-262 146	-254 268	-3	-254	-254
<b>Tunnusluvut:</b>						
Asukasluku	1076	1074	1031			
nettomenot, €/asukas	292	244	247			



KUNNANHALLITUS  
PERUSTURVA

SOSIAALI- JA PERUSTERVEYDENHUOLTO/SOITE

Halsuan kunta on 1.1.2017 alkaen kuulunut Keski-Pohjanmaan erikoissairaanhoidon- ja peruspalvelujen kuntayhtymän peruspalvelujen liikelaitos SOITE:en. SOITE tuottaa palvelut yhteisesti kaikille 7 sopimuskunnalle. Kustannukset laskutetaan aiheuttamisperiaatteen mukaisesti siten, että kannetut ennakot tasataan tilikauden lopussa todelliseksi toteutuneiksi kustannuksiksi.

Sotepalveluiden järjestämisvastuu siirtyy kunnilta valtiolle (hyvinvointialueet) vuoden 2023 alusta alkaen, tämä vaikuttaa merkittävästi käyttötalouden rakenteeseen.

**Toiminta**

Sotepalveluiden siirtyessä valtiolle kunnan tärkeimmäksi sotetehtäväksi jää edelleen kuntalaisten edunvalvonta uudessa soterakenteessa. Tätä edunvalvontaa suoritetaan tiiviillä yhteistyöllä hyvinvointialueen ja kunnan välillä. Pidetään aktiivista yhteyttä yllä myös alueen hyvinvointivaltuutettiin.

**Asetetut tavoitteet**

Halsuan kunnan tavoitteena on tärkeiden peruspalvelujen säilyttäminen lähellä kuntalaisia.

**Talous**

**Perusturva**

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muu- tos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
TALOUS	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintatuotot</b>						
Tuet ja avustukset	10 859	10 700	10 700		11	11
<b>Toimintatuotot</b>	10 859	10 700	10 700		11	11
<b>Toimintakulut</b>						
<b>Henkilöstökulut</b>						
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-91 726	-80 768		-100		
Henkilösivukulut	-91 726	-80 768		-100		
Henkilöstökulut	-91 726	-80 768		-100		
<b>Palvelujen ostot</b>						
Asiakaspalvelujen ostot	-5 038 520	-5 334 328		-100		
Muiden palvelujen ostot	-27 089	-25 950	-25 950		-26	-26
Palvelujen ostot	-5 065 609	-5 360 278	-25 950	-99,5	-26	-26
<b>Avustukset</b>						





<b>Avustukset yhteisöille</b>	-77 885	-52 760	-64 000	21,3	-64	-64
<b>Avustukset</b>	-77 885	-52 760	-64 000	21,3	-64	-64
<b>Toimintakulut</b>	-5 235 220	-5 493 806	-89 950	-98,4	-90	-90
<b>Toimintakate</b>	-5 224 362	-5 483 106	-79 250	-98,6	-79	-79
<b>Laskennalliset erät</b>	16 641					
<b>Tilikauden ylijäämä / alijäämä</b>	-5 207 721	-5 483 106	-79 250	-98,6	-79	-79
<b>Tunnusluvut:</b>						
Asukasluku	1076	1074	1031			
nettomenot, €/asukas	4840	5105	77			



KUNNANHALLITUS  
KAAVOITUS

Kaavoituksen ja maapolitiikan avulla tuetaan kunnan yleistä kehittymistä sekä huolehditaan siitä, että kunnan alueella tapahtuvaan rakentamiseen on käytävissä 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. Kaavoitukseen kohdistuu tarkentamis-  
paineita monien eri kaavojen osalta.

**Asetetut tavoitteet**

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

Vuonna 2023 ei ole näköpiirissä isompia kaavoitushankkeita. Kirkonkylän kaavapäivitys sekä Hal-  
suajärven osayleiskaavoitus hyväksyttiin vuoden 2019 lopussa. Mahdollinen vuokra-asuntojen uu-  
dirakentaminen ei vaikuta suoraan kaavoitustarpeisiin, koska kaavaillussa olevat alueet mahdollis-  
tavat jo valmiiksi asuntorakentamisen.

**Talous**

**Kaavoitus**

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muu- tos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
TALOUS	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintatuotot</b>						
Maksutuotot	5 000					
<b>Toimintatuotot</b>	5 000					
<b>Toimintakulut</b>						
Palvelujen ostot						
Muiden palvelujen ostot		-2 000	-2 000		-2	-2
Palvelujen ostot		-2 000	-2 000		-2	-2
<b>Toimintakulut</b>		-2 000	-2 000		-2	-2
<b>Toimintakate</b>	5 000	-2 000	-2 000		-2	-2
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>						
Suunnitelman mukaiset poistot	-19 150	-19 149	-19 149		-19	-19
Poistot ja arvonalentumiset	-19 150	-19 149	-19 149		-19	-19
<b>Tilikauden ylijäämä / alijäämä</b>	-14 150	-21 149	-21 149		-21	-21



<b>Tunnusluvut:</b>						
Asukasluku	1076	1074	1031			
nettomenot, €/asukas	13	20	21			



KUNNANHALLITUS  
YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO

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

Ympäristöterveydenhuoltoon kuuluu yleinen terveysvalvonta ja eläinlääkintähuolto.

**Talous**

**Ympäristöterveydenhuolto**

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muu- tos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
TALOUS	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintakulut</b>						
<b>Palvelujen ostot</b>						
<b>Muiden palvelujen ostot</b>	-67 412	-75 573	-79 921	5,8	-80	-80
<b>Palvelujen ostot</b>	-67 412	-75 573	-79 921	5,8	-80	-80
<b>Toimintakulut</b>	-67 412	-75 573	-79 921	5,8	-80	-80
<b>Toimintakate</b>	-67 412	-75 573	-79 921	5,8	-80	-80
<b>Tilikauden ylijäämä / alijäämä</b>	-67 412	-75 573	-79 921	5,8	-80	-80
<b>Tunnusluvut:</b>						
Asukasluku	1076	1074	1031			
nettomenot, €/asukas	63	70	76			

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 tuki- ja hankeasiat sekä uusien työpaikkojen saaminen yrityksiin. Koulutuksessa ja tiedotuksessa ovat EU-asiat edelleen keskeisiä.

Maaseutuhallinto muodostaa 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 maaseutu-asiamiehet 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 jatkuisi pääsääntöisesti nykyisellä 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, verkostoitumista 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, maatalojen jatkuvuuden ja myös muiden työpaikkojen turvaaminen sekä asumisympäristön viihtyvyyden parantaminen. Frisbeegolf- radan ja muiden liikuntapaikkojen läheiset viheralueet ja puistot pidetään viihtyisinä ja vetovoimaisina.

Aktiivitulojen lukumäärä on laskussa. Maatalojen lukumäärä on noin 68 kappaletta. Halsualla tuotetun maitomäärän arvioidaan olevan noin 4,2 milj. litraa vuonna 2023. Peltopinta-ala halsualaisilla viljelijöillä tulee olemaan noin 3320 hehtaaria.

Maatilat ovat monipuolistuneet; monella maatilalla on urakointia, metsätaloutta, maatilamatkailua, hevosten kasvatusta, hunajantuotantoa tai muuta vastaavaa perinteisen maatalouden lisänä. Halsua tulee olemaan monialainen ja aktiivinen maatalouspitäjä myös 2023 vuonna. Kunta tekee tiivistä yhteistyötä Kaustisen seutukunnan sekä naapurikuntien kanssa maaseudun tulevaisuuden roolin selkeyttämiseksi sekä elinvoimaisuuden ylläpitämiseksi.

### Talous

#### Maaseututoimi- ja elink. edistäminen

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muu- tos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
TALOUS	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintakulut</b>						
<b>Henkilöstökulut</b>						
<b>Henkilösivukulut</b>						
<b>Eläkekulut</b>	-5 820	-5 063		-100		
<b>Henkilösivukulut</b>	-5 820	-5 063		-100		
<b>Henkilöstökulut</b>	-5 820	-5 063		-100		
<b>Palvelujen ostot</b>						
<b>Muiden palvelujen ostot</b>	-47 347	-50 920	-55 182	8,4	-55	-55
<b>Palvelujen ostot</b>	-47 347	-50 920	-55 182	8,4	-55	-55
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>						
<b>Ostot tilikauden aikana</b>		-550	-550		-1	-1
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>		-550	-550		-1	-1



<b>Avustukset</b>						
<b>Avustukset yhteisöille</b>	-5 040	-8 000	-8 000		-8	-8
<b>Avustukset</b>	-5 040	-8 000	-8 000		-8	-8
<b>Muut toimintakulut</b>						
<b>Muut kulut</b>	-600	-500	-500		-1	-1
<b>Muut toimintakulut</b>	-600	-500	-500		-1	-1
<b>T o i m i n t a k u l u t</b>	-58 807	-65 033	-64 232	-1,2	-64	-64
<b>Toimintakate</b>	-58 807	-65 033	-64 232	-1,2	-64	-64
<b>Laskennalliset erät</b>	-34 298					
<b>Tilikauden ylijäämä / alijäämä</b>	-93 105	-65 033	-64 232	-1,2	-64	-64
<b>Asukasluku 31.12.</b>	1076	1074	1031			
<b>Nettomenot €/asukas</b>	87	61	62			
<b>Aktiivitulojen lkm</b>	71	80	68			
<b>Lypsykarjatilojen lkm</b>	15	15	11			
<b>Maitomäärä milj. litraa</b>		4,5	4,2			
<b>Maitoa keskim./tila, 1000 litraa</b>		281	300			
<b>Peltoa viljelyssä, ha</b>	3249	3300	3320			
<b>Aktiivituloilla peltoa keskim. ha</b>	46	41	48			
<b>Tukihakemuksia, kpl</b>	401		400			
<b>Myönnetty tuki, milj euroa</b>	2,63	2,6	2,7			



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.

**Talous**

**Maa- ja metsätilat**

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muu- tos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
TALOUS	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintatuotot</b>						
<b>Myyntituotot</b>	88 540	25 000	25 000		32	25
<b>Muut toimintatuotot</b>						
<b>Vuokratuotot</b>	1 809	1 800	1 800		2	2
<b>Muut tuotot</b>	1 094					
<b>Muut toimintatuotot</b>	2 904	1 800	1 800		2	2
<b>Toimintatuotot</b>	91 443	26 800	26 800		33	27
<b>Toimintakulut</b>						
<b>Palvelujen ostot</b>						
<b>Muiden palvelujen ostot</b>	-7 543	-4 950	-4 950		-5	-5
<b>Palvelujen ostot</b>	-7 543	-4 950	-4 950		-5	-5
<b>Muut toimintakulut</b>						
<b>Muut kulut</b>	-326	-1 000	-600	-40	-1	-1
<b>Muut toimintakulut</b>	-326	-1 000	-600	-40	-1	-1
<b>Toimintakulut</b>	-7 869	-5 950	-5 550	-6,7	-6	-6
<b>Toimintakate</b>	83 574	20 850	21 250	1,9	28	21
<b>Tilikauden ylijäämä / alijäämä</b>	83 574	20 850	21 250	1,9	28	21
<b>Tunnusluvut:</b>						
Asukasluku	1076	1074	1031			
nettomenot, €/asukas	-78	-19	-21			



KUNNANHALLITUS  
PROJEKTIT

Halsuan kunta osallistuu aktiivisesti seutukuntatyöhön sekä muihin kuntien yhteistoimintaa kehittäviin hankkeisiin, joista on välitöntä ja välillistä hyötyä kunnalle, kuntalaisille sekä koko seutukunnalle. Vuoden 2023 painopisteinä ovat muun muassa seutukunnan suurhankkeiden edistäminen, bio- ja kiertotalouden edistäminen ennen kaikkea biokaasun tuotantopotentiaalin näkökulmasta sekä yhteisen digistrategian jalkauttaminen jäsenkuntien omiin toiminta- ja suunnitteluprosesseihin. Yhteisellä digistrategialla pyritään vastaamaan muun muassa uusien digipalveluvaatimusten täyttämiseen jäsenkunnissa. Vuoden 2023 aikana tullaan ottamaan käyttöön mm. erilaisia sähköisiä lomakkeita kunnan asiakaspalvelurajapintaan.

Määräraha on kaikkien hallintokuntien käytettävissä.

Talous

Projektit, kh

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muu- tos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
<b>TALOUS</b>	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintakulut</b>						
<b>Palvelujen ostot</b>						
<b>Muiden palvelujen ostot</b>	-74 540	-88 300	-135 371	53,3	-135	-135
<b>Palvelujen ostot</b>	-74 540	-88 300	-135 371	53,3	-135	-135
<b>Toimintakulut</b>	-74 540	-88 300	-135 371	53,3	-135	-135
<b>Toimintakate</b>	-74 540	-88 300	-135 371	53,3	-135	-135
<b>Tilikauden ylijäämä / alijäämä</b>	-74 540	-88 300	-135 371	53,3	-135	-135
<b>Tunnusluvut:</b>						
Asukasluku	1076	1074	1031			
nettomenot, €/asukas	69	82	131			





KUNNANHALLITUS  
TUKIPALVELUT

**Toiminta**

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

**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.

Tukipalveluiden tuottamisessa tarvittavia ohjelmistoja hankitaan mahdollisuuksien mukaan yhteistyössä alueen muiden kuntien kanssa. Kunnan it-tuen osalta painopistettä siirretään omalta henkilöstöltä Kasenet Oy:n suuntaan mahdollisuuksien mukaan.

**Henkilöstön määrä 31.12.**

Johtavat viranhaltijat:

- talousjohtaja Marko Malvisto 80 %

	<u>Tilinp.2020</u>	<u>TA 2021</u>	<u>TA 2022</u>
Vakinaiset	3,8	3,9	3,8
Määräaikaiset			

**Talous**

**Tukipalvelut, kh**

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muutos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
TALOUS	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintatuotot</b>						
<b>Myyntituotot</b>	29 915	24 400	24 400		30	24
<b>Maksutuotot</b>	4 301	6 300	6 300		6	6
<b>Tuet ja avustukset</b>	3 750					
<b>Toimintatuotot</b>	37 966	30 700	30 700		37	31
<b>Toimintakulut</b>						
<b>Henkilöstökulut</b>						
<b>Palkat ja palkkiot</b>	-137 167	-126 505	-131 710	4,1	-132	-132
<b>Henkilösivukulut</b>						
<b>Eläkekulut</b>	-34 280	-29 857	-93 117	211,9	-93	-93



<b>Muut henkilösivukulut</b>	-3 416	-2 943	-3 108	5,6	-3	-3
<b>Henkilösivukulut</b>	-37 697	-32 800	-96 225	193,4	-96	-96
<b>Henkilöstökulut</b>	-174 864	-159 305	-227 935	43,1	-228	-228
<b>Palvelujen ostot</b>						
<b>Asiakaspalvelujen ostot</b>		-2 000	-2 000		-2	-2
<b>Muiden palvelujen ostot</b>	-91 569	-88 260	-95 660	8,4	-96	-96
<b>Palvelujen ostot</b>	-91 569	-90 260	-97 660	8,2	-98	-98
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>						
<b>Ostot tilikauden aikana</b>	-9 327	-8 180	-8 180		-8	-8
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>	-9 327	-8 180	-8 180		-8	-8
<b>Muut toimintakulut</b>						
<b>Vuokratkulut</b>	-466	-600	-600		-1	-1
<b>Muut kulut</b>	-992	-1 800	-1 960	8,9	-2	-2
<b>Muut toimintakulut</b>	-1 458	-2 400	-2 560	6,7	-3	-3
<b>Toimintakulut</b>	-277 217	-260 145	-336 335	29,3	-336	-336
<b>Toimintakate</b>	-239 251	-229 445	-305 635	33,2	-300	-306
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>						
<b>Suunnitelman mukaiset poistot</b>	-8 016	-20 000	-18 200	-9	-18	-18
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-8 016	-20 000	-18 200	-9	-18	-18
<b>Laskennalliset erät</b>	247 267					
<b>Tilikauden ylijäämä / alijäämä</b>	0	-249 445	-323 835	29,8	-318	-324
<b>Tunnusluvut:</b>						
Asukasluku	1076	1074	1031			
nettomenot, €/asukas	0	232	314			



## KESKUSVAALILAUTAKUNTA

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

### Asetetut tavoitteet

Talousarviovuonna järjestetään eduskuntavaalit ja vuonna 2024 EU-parlamenttivaalit sekä presidentinvaalit.

### Talous

#### Keskusvaalilautakunta

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muu- tos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
TALOUS	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintatuotot</b>						
<b>Myyntituotot</b>	1 500		2 400	100	2	2
<b>Toimintatuotot</b>	1 500		2 400	100	2	2
<b>Toimintakulut</b>						
<b>Henkilöstökulut</b>						
<b>Palkat ja palkkiot</b>	-4 026		-2 000	100	-2	-2
<b>Henkilösivukulut</b>						
<b>Eläkekulut</b>	-83					
<b>Muut henkilösivukulut</b>	-12					
<b>Henkilösivukulut</b>	-95					
<b>Henkilöstökulut</b>	-4 120		-2 000	100	-2	-2
<b>Palvelujen ostot</b>						
<b>Muiden palvelujen ostot</b>	-196					
<b>Palvelujen ostot</b>	-196					
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>						
<b>Ostot tilikauden aikana</b>	-227		-200	100	0	0
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>	-227		-200	100	0	0
<b>Muut toimintakulut</b>						
<b>Muut kulut</b>			-200	100	0	0
<b>Muut toimintakulut</b>			-200	100	0	0
<b>Toimintakulut</b>	-4 543		-2 400	100	-2	-2
<b>Toimintakate</b>	-3 043	0	0		0	0
<b>Laskennalliset erät</b>	-870					
<b>Tilikauden ylijäämä / alijäämä</b>	-3 913	0	0		0	0
<b>Tunnusluvut:</b>						
Asukasluvu	1076	1074	1031			
nettomenot, €/asukas	4	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-tilintarkastusyhteisön, 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.

### Talous

#### Tarkastuslautakunta

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muu- tos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
TALOUS	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintakulut</b>						
<b>Henkilöstökulut</b>						
Palkat ja palkkiot	-1 200	-1 400	-1 400		-1	-1
Henkilöstökulut	-1 200	-1 400	-1 400		-1	-1
<b>Palvelujen ostot</b>						
Muiden palvelujen ostot	-5 060	-5 300	-5 300		-5	-5
Palvelujen ostot	-5 060	-5 300	-5 300		-5	-5
<b>Muut toimintakulut</b>						
Muut kulut		-60	-60		0	0
Muut toimintakulut		-60	-60		0	0
<b>Toimintakulut</b>	-6 260	-6 760	-6 760		-7	-7
<b>Toimintakate</b>	-6 260	-6 760	-6 760		-7	-7
<b>Tilikauden ylijäämä / alijäämä</b>	-6 260	-6 760	-6 760		-7	-7
<b>Tunnusluvut:</b>						
Asukasluvu	1076	1074	1031			
nettomenot, €/asukas	6	6	7			



## SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA SIVISTYSTOIMEN HALLINTO

### Toiminta

Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan alaisuuteen kuuluvat koulu-, kirjasto-, liikunta-, nuoriso-, koti-seutu- ja kulttuuritoimen tehtävät sekä varhaiskasvatus. Lautakunnan tehtävänä on tuottaa ja 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

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta vastaa toimialaansa kuuluvien tehtävien tuottamisesta kuntalaisille taloudellisesti ja tarkoituksenmukaisesti. Uuden kuntastrategian suunnittelu on aloitettu syksyllä 2022 ja se astuu voimaan vuonna 2023. Uudessa strategiassa pyritään vahvistamaan sivistystoimen toimialojen elinvoimaisuutta ja monipuolisuutta, ja huomioimaan sekä osallistamaan kuntalaiset entistä paremmit, kuunnellen heidän toiveitaan ja tavoitteitaan.

Maakunnallisella ja seudullisella yhteistyöllä tavoitellaan laadukasta, kestävää ja taloudellista toimintaa. Vuonna 2023 käynnissä olevia seutukunnallisia yhteistyösopimuksia on Etsivä nuorisotyön, kulttuurikeskus Lykyn ja Nuorisotoimien puitteissa. Yhteistyö myös muiden lähikuntien (Perho, Lestijärvi, Toholampi) tiivistyy entisestään nuoriso-, kirjasto- ja liikuntatoimen saralla.

### Tavoitteet talousarviovuodelle 2023:

- varhaiskasvatuksen sekä esi- ja perusopetuksen toiminnan kehittäminen erilaisten, innovatiivisten opetusjärjestelyjen, monipuolisten opetus- ja kasvatustapojen sekä henkilöstön koulutautumisen kautta
- yhteistyön ja -toiminnan kehittäminen sivistystoimen eri toimialojen välillä
- liikunta-, kirjasto- ja nuorisotyön alueellisen ja maakunnallisen yhteistoiminnan jatkaminen ja lisääminen
- Etsivän nuorisotyön toiminnan jatkaminen yhteistyössä Kaustisen ja Vetelin kanssa
- kulttuurikeskus Lykyn toimintaan sitoutuminen ja kuntakohtaisen kulttuurikasvatussuunnitelman työstäminen
- monipuolisen hanketyön toteuttaminen eri toimialoilla
- henkilöstön kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin tukeminen

### Henkilöstön määrä 31.12.

Johtavat viranhaltijat:

- rehtori Hanne Jylhä (40 %)

	<u>TP 2021</u>	<u>TA 2022</u>	<u>TA2023</u>
Vakinaiset	0,95	0,95	0,95



## Talous

### Sivistystoimen hallinto

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muu- tos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
TALOUS	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintakulut</b>						
<b>Henkilöstökulut</b>						
Palkat ja palkkiot	-45 525	-51 278	-53 270	3,9	-53	-53
<b>Henkilösivukulut</b>						
Eläkekulut	-10 502	-11 290	-8 695	-23	-9	-9
Muut henkilösivukulut	-1 067	-1 050	-1 180	12,4	-1	-1
Henkilösivukulut	-11 570	-12 340	-9 875	-20	-10	-10
Henkilöstökulut	-57 094	-63 618	-63 145	-0,7	-63	-63
<b>Palvelujen ostot</b>						
Muiden palvelujen ostot	-2 000	-1 750	-1 250	-28,6	-1	-1
Palvelujen ostot	-2 000	-1 750	-1 250	-28,6	-1	-1
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>						
Ostot tilikauden aikana	-639	-1 200	-1 069	-10,9	-1	-1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-639	-1 200	-1 069	-10,9	-1	-1
<b>Avustukset</b>						
Avustukset yhteisöille	-4 000	-4 000	-4 000		-4	-4
Avustukset	-4 000	-4 000	-4 000		-4	-4
<b>Muut toimintakulut</b>						
Muut kulut	-599	-550	-750	36,4	-1	-1
Muut toimintakulut	-599	-550	-750	36,4	-1	-1
<b>Toimintakulut</b>	<b>-64 332</b>	<b>-71 118</b>	<b>-70 214</b>	<b>-1,3</b>	<b>-70</b>	<b>-70</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-64 332</b>	<b>-71 118</b>	<b>-70 214</b>	<b>-1,3</b>	<b>-70</b>	<b>-70</b>
Laskennalliset erät	64 332					
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	0	-71 118	-70 214	-1,3	-70	-70
<b>Tunnusluvut:</b>						
Asukasluku	1076	1074	1031			
nettomenot, €/asukas	0	66	68			

### **Toiminta**

Varhaiskasvatuspalvelu on suunnitelmallista huoltajien kanssa tehtävää yhteistyötä. Varhaiskasvatusta tarjotaan säännösten mukaan kaikille sitä tarvitseville. 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. Kaikessa varhaiskasvatuksen toiminnassa noudatetaan ja toteutetaan varhaiskasvatuksen kirjattuja arvoja.

Perhepäivähoitoa annetaan lapsen kotiin vain erittäin painavista syistä. Alle kolmivuotiaille vanhemmat voivat valita Kelan maksaman kotihoidontuen kunnallisen hoitopaikan sijaan. Tarvittaessa voidaan järjestää myös kuntouttavaa varhaiskasvatusta.

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

Päiväkoti Kuttapussi toimii vuoropäiväkotina, minkä takia kustannukset eivät ole vertailukelpoisia pelkkää päivähoitoa tarjoavan päiväkodin kanssa. Palkkakustannukset vuoropäiväkodissa ovat huomattavasti suuremmat. Päiväkoti toimii myös varahoitopaikkoja perhepäivähoidossa oleville lapsille.

### **Asetetut tavoitteet**

- varhaiskasvatuksen tarjoaminen säännösten mukaan kaikille sitä tarvitseville
- henkilökunnan osallistuminen koulutuksiin ammattitaidon ylläpitämiseksi ja lisäämiseksi
- henkilöstön osallistuminen hätäensiapu- tai ensiapu 1 -koulutukseen
- Daisy -toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönotto
- varhaiskasvatuksen kehittäminen päivitetyn valtakunnallisen ja paikallisen varhaiskasvatussuunnitelman mukaisesti
- kolmiportaisen tuen jalkauttaminen päiväkodin ja perhepäivähoidon arkeen
- varhaiskasvatuksen arvojen toteuttaminen päiväkodin ja perhepäivähoidon arjessa ("Kuuntele, kannusta, kiitä")
- päiväkodin toiminta- ja kasvatuspedagogiikan kehittäminen "Opitaan leikkien" -teeman pohjalta
- varhaiskasvatuksen asiakasmaksujen tarkistaminen valtakunnallisten ohjeiden mukaisesti
- yhteistyö huoltajien ja eri sidosryhmien kanssa varhaiskasvatuksen tavoitteiden mukaisesti

### **Henkilöstön määrä 31.12.**

	<u>TP 2021</u>	<u>TA 2022</u>	<u>TA 2023</u>
Vakinaiset	6,15	6,15	6,15
Määräaikaiset			

## Talous

### Lasten varhaiskasvatus

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muu- tos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
TALOUS	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintatuotot</b>						
Maksutuotot	53 569	43 500	44 000	1,1	44	44
Tuet ja avustukset	4 000					
<b>Toimintatuotot</b>	57 569	43 500	44 000	1,1	44	44
<b>Toimintakulut</b>						
<b>Henkilöstökulut</b>						
Palkat ja palkkiot	-224 798	-233 049	-250 600	7,5	-251	-251
<b>Henkilösivukulut</b>						
Eläkekulut	-59 685	-59 259	-43 604	-26,4	-44	-44
Muut henkilösivukulut	-5 683	-5 134	-5 914	15,2	-6	-6
<b>Henkilösivukulut</b>	-65 369	-64 393	-49 518	-23,1	-50	-50
<b>Henkilöstökulut</b>	-290 166	-297 442	-300 118	0,9	-300	-300
<b>Palvelujen ostot</b>						
Muiden palvelujen ostot	-6 891	-9 050	-14 700	62,4	-15	-15
<b>Palvelujen ostot</b>	-6 891	-9 050	-14 700	62,4	-15	-15
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>						
Ostot tilikauden aikana	-11 100	-10 200	-13 200	29,4	-13	-13
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>	-11 100	-10 200	-13 200	29,4	-13	-13
<b>Avustukset</b>						
Avustukset kotitalouksille	-59 567	-63 000	-60 000	-4,8	-60	-60
<b>Avustukset</b>	-59 567	-63 000	-60 000	-4,8	-60	-60
<b>Muut toimintakulut</b>						
Muut kulut	-1 116	-750	-1 120	49,3	-1	-1
<b>Muut toimintakulut</b>	-1 116	-750	-1 120	49,3	-1	-1
<b>Toimintakulut</b>	-368 840	-380 442	-389 138	2,3	-389	-389
<b>Toimintakate</b>	-311 272	-336 942	-345 138	2,4	-345	-345
Laskennalliset erät	-85 221					
<b>Tilikauden ylijäämä / alijäämä</b>	-396 493	-336 942	-345 138	2,4	-345	-345
<b>Tunnusluvut:</b>	1076	1074	1031			
<b>Asukasluku 31.12.</b>						
Nettomenot €/asukas	369	314	335			
Hoitopäiviä/vuosi	5079	4000	4500			
joista osapäivähoidossa	1292	1500	1500			
Alle 3-vuotiaiden määrä/vuosi	11	16	12			
Yli 3-vuotiaiden määrä/vuosi	31	36	30			



### **Toiminta**

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta vastaa esi- ja perusopetuksen järjestämisestä. Opetusta toteutetaan vuosiluokilla 0 – 9, yhtenäiskouluperiaatteella. Oppilaita pyritään osallistamaan oppimisympäristöjen ja -tapojen kehittämiseen ja toteuttamiseen. Opetuksen ja kasvatuksen lähtökohtana pidetään tasa-arvoisuutta, suvaitsevaisuutta ja hyviä käytöstapoja. Erityisopetusta järjestetään osa-aikaisena, yleisopetukseen integroitua, samanaikaisopetuksena tai pienryhmissä yksilöllisen tarpeiden mukaisesti. Perusopetuksen toimintasuunnitelma tehdään vuosittain ja se esitellään koulun oppilaskunnalle ja julkaistaan kunnan nettisivuilla.

### **Asetetut tavoitteet**

Yhtenäiskoulun toimintakulttuuria kehitetään ja monipuolistetaan paitsi perustoiminnan, myös käynnissä olevien ja uusien hankkeiden avulla. Opettajat saavat tukea uusien oppimisympäristöjen hyödyntämisessä ja opetuksen kehittämisessä. Koulutoimessa hyödynnetään hankkeiden mahdollistamaa opetustoimen tasa-arvoisuutta, tarjoamalla kohdennettuja ohjaus- ja avustuspalveluita tuen tarpeessa oleville oppilaille. Yhteistyötä eri sidosryhmien kanssa tiivistetään ja monipuolistetaan.

### **Tavoitteet vuodelle 2023**

- henkilökunnan osallistuminen oman alan koulutukseen ammattitaidon ylläpitämiseksi ja lisäämiseksi
- - monipuolisten, oppijan erilaisuuden huomioivien opetus- ja arviointimenetelmien käyttäminen ja kehittäminen
- - koulun kokonaisvaltainen yhteistyö ympäröivän yhteiskunnan kanssa (eri liitosryhmät)
- - opiskeluyönteisen ja positiivisen ilmapiirin vahvistaminen koulun arjessa ja toiminnoissa
- - koulun toiminnan esilletuominen avoimesti yhteisölle ja yhteistyötahoille
- - huoltajien ja oppilaiden osallistaminen koulun toimintaan ja päätöksentekoon oppilaskunta-, nuorisovaltuusto- ja yhteistoiminnan avulla
- - kaikkien perusopetuksen päättävien oppilaiden siirtyminen jatko-opintoihin keskiasteelle
- - esiopetuksessa ovat kaikki siihen oikeutetut

### **Henkilöstön määrä 31.12.**

	<u>TP 2021</u>	<u>TA 2022</u>	<u>TA 2023</u>
Vakinaiset	16,18	16,18	16,18
Määräaikaiset	3	3	3

Talous

Oma koulutoimi

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muu- tos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
TALOUS	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintatuotot</b>						
Myyntituotot	11 541	15 154	50 676	234,4	51	51
Maksutuotot	1 346	1 150	1 300	13	1	1
Tuet ja avustukset	70 691	36 574	89 892	145,8	90	90
Muut toimintatuotot						
Vuokratuotot	185	500	500		1	1
Muut toimintatuotot	185	500	500		1	1
<b>Toimintatuotot</b>	<b>83 762</b>	<b>53 378</b>	<b>142 368</b>	<b>166,7</b>	<b>142</b>	<b>142</b>
<b>Toimintakulut</b>						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-764 098	-789 562	-875 036	10,8	-875	-875
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-149 723	-141 840	-150 733	6,3	-151	-151
Muut henkilösivukulut	-17 947	-16 277	-18 271	12,3	-18	-18
Henkilösivukulut	-167 670	-158 117	-169 004	6,9	-169	-169
Henkilöstökulut	-931 769	-947 679	-1 044 040	10,2	-1 044	-1 044
Palvelujen ostot						
Asiakaspalvelujen ostot	-7 113	-19 376	-25 401	31,1	-25	-25
Muiden palvelujen ostot	-140 563	-121 030	-169 080	39,7	-169	-169
Palvelujen ostot	-147 676	-140 406	-194 481	38,5	-194	-194
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-137 270	-132 417	-152 232	15	-152	-152
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-137 270	-132 417	-152 232	15	-152	-152
Muut toimintakulut						
Vuokratulut	-285 015	-288 500	-266 800	-7,5	-267	-267
Muut kulut	-2 288	-900	-2 550	183,3	-3	-3
Muut toimintakulut	-287 303	-289 400	-269 350	-6,9	-269	-269
<b>Toimintakulut</b>	<b>-1 504 017</b>	<b>-1 509 902</b>	<b>-1 660 103</b>	<b>9,9</b>	<b>-1 660</b>	<b>-1 660</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 420 255</b>	<b>-1 456 524</b>	<b>-1 517 735</b>	<b>4,2</b>	<b>-1 518</b>	<b>-1 518</b>
Laskennalliset erät	-101 621					
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-1 521 876	-1 456 524	-1 517 735	4,2	-1 518	-1 518
Tunnusluvut:	1076	1074	1031			
Asukasluku 31.12.						
Nettomenot €/asukas	1 414	1 356	1 472			
Oppivelvolliset yhteensä	96	104	97			
joista muissa kouluissa	1	1	1			
Esikoululaisia	15	4	14			
Peruskoulun päättävät	12	10	7			
Nettomenot €/oppilas	15 853	14 005	15 647			

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.

**Talous**

**Koulutuspalvelut**

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muu- tos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
<b>TALOUS</b>	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintakulut</b>						
<b>Palvelujen ostot</b>						
<b>Asiakaspalvelujen ostot</b>	-26 057	-20 400	-24 600	20,6	-25	-25
<b>Muiden palvelujen ostot</b>	-451	-400	-1 400	250	-1	-1
<b>Palvelujen ostot</b>	-26 508	-20 800	-26 000	25	-26	-26
<b>Toimintakulut</b>	-26 508	-20 800	-26 000	25	-26	-26
<b>Toimintakate</b>	-26 508	-20 800	-26 000	25	-26	-26
<b>Laskennalliset erät</b>	-4 636					
<b>Tilikauden ylijäämä / alijäämä</b>	-31 144	-20 800	-26 000	25	-26	-26
<b>Tunnusluvut:</b>						
Asukasluku	1076	1074	1031			
nettomenot, €/asukas	29	19	25			

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.

Henkilökunta palvelee kirjastossa neljänä arkipäivänä viikossa (ma, ke-pe), yhteensä 21 tuntia. Tiistaisin työntekijä hoitaa hallinnollisia tehtäviä.

Omatoimikirjasto on avoinna maanantaista sunnuntaihin, yhteensä 67h/vko. Omatoimiaikana kirjastoon kirjaututaan sisään kirjastokortilla. Kirjojen lainaus ja palautus suoritetaan automaattilla. Kirjastossa on kameravalvonta.

Kirjaston viihtyvyyttä ja monikäyttöisyyttä lisätään hankkimalla uusia kalusteita.

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 mm. kalustehankinnoilla ja muulla sisustamisella
- säännöllisten satutuokioiden pitäminen kunnan pienimmille
- lasten ja nuorten kirjastonkäytön ja lukuharrastuksen tukeminen yhteistyössä koulun kanssa
- kirjaston asiakasmäärän lisääminen
- pienimuotoisten yleisötilaisuuksien järjestäminen (teemapäivä, -tilaisuus tmv.)

**Henkilöstön määrä 31.12.**

	<u>TP 2021</u>	<u>TA 2022</u>	<u>TA2023</u>
Vakinaiset	1,21	1,21	1,21
Määräaikaiset			

Talous

Kirjastotoimi

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muu- tos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
TALOUS	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintatuotot</b>						
<b>Myyntituotot</b>	151	150	100	-33,3	0	0
<b>Maksutuotot</b>	164	200	200		0	0
<b>Tuet ja avustukset</b>			3 200	100	3	3
<b>Muut toimintatuotot</b>						
<b>Muut tuotot</b>	72	100	100		0	0
<b>Muut toimintatuotot</b>	72	100	100		0	0
<b>Toimintatuotot</b>	386	450	3 600	700	4	4
<b>Toimintakulut</b>						
<b>Henkilöstökulut</b>						
<b>Palkat ja palkkiot</b>	-48 656	-47 100	-58 550	24,3	-59	-59
<b>Henkilösivukulut</b>						
<b>Eläkekulut</b>	-12 405	-11 804	-11 888	0,7	-12	-12
<b>Muut henkilösivukulut</b>	-1 160	-1 022	-1 382	35,2	-1	-1
<b>Henkilösivukulut</b>	-13 565	-12 826	-13 270	3,5	-13	-13
<b>Henkilöstökulut</b>	-62 222	-59 926	-71 820	19,8	-72	-72
<b>Palvelujen ostot</b>						
<b>Muiden palvelujen ostot</b>	-4 260	-5 200	-8 688	67,1	-9	-9
<b>Palvelujen ostot</b>	-4 260	-5 200	-8 688	67,1	-9	-9
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>						
<b>Ostot tilikauden aikana</b>	-25 687	-23 900	-25 050	4,8	-25	-25
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>	-25 687	-23 900	-25 050	4,8	-25	-25
<b>Muut toimintakulut</b>						
<b>Vuokratulut</b>	-15 629	-15 700	-15 629	-0,5	-16	-16
<b>Muut kulut</b>	-20	-100	-150	50	0	0
<b>Muut toimintakulut</b>	-15 649	-15 800	-15 779	-0,1	-16	-16
<b>Toimintakulut</b>	-107 817	-104 826	-121 337	15,8	-121	-121
<b>Toimintakate</b>	-107 431	-104 376	-117 737	12,8	-118	-118
<b>Laskennalliset erät</b>	-26 258					
<b>Tilikauden ylijäämä / alijäämä</b>	-133 689	-104 376	-117 737	12,8	-118	-118
<b>Tunnusluvut:</b>						
Asukasluku	1076	1074	1031			
nettomenot, €/asukas	124	97	114		.	

SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA  
KOTISEUTU- JA KULTTUURITOIMI

**Toiminta**

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

**Asetetut tavoitteet**

- Halsuan kotiseutumuseo pidetään yleisölle auki kesäkuukausina (kesä- ja heinäkuu)
- järjestetään museon esittelyä ja monikulttuurisia esityksiä
- tehdään yhteistyötä eri sidosryhmien kanssa
- tarjotaan kuntalaisille monipuolista kulttuuritoimintaa
- kunnostetaan ns. Kraatarin tuvan katto hankerahoituksen turvin

**Talous**

**Kotiseutu- ja kulttuuritoimi**

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muu- tos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
TALOUS	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintatuotot</b>						
<b>Myyntituotot</b>	110	100	7 070	6970	7	7
<b>Maksutuotot</b>		100	300	200	0	0
<b>Tuet ja avustukset</b>	7 229	15 258	15 258		15	15
<b>Muut toimintatuotot</b>						
<b>Vuokratuotot</b>	690	1 350	1 350		1	1
<b>Muut toimintatuotot</b>	690	1 350	1 350		1	1
<b>Toimintatuotot</b>	8 030	16 808	23 978	42,7	24	24
<b>Toimintakulut</b>						
<b>Henkilöstökulut</b>						
<b>Palkat ja palkkiot</b>	-5 909	-10 928	-20 120	84,1	-20	-20
<b>Henkilösivukulut</b>						
<b>Eläkekulut</b>	-977	-68	-1 027	1410,3	-1	-1
<b>Muut henkilösivukulut</b>	-140	-8	-140	1650	0	0
<b>Henkilösivukulut</b>	-1 117	-76	-1 167	1435,5	-1	-1
<b>Henkilöstökulut</b>	-7 026	-11 004	-21 287	93,4	-21	-21
<b>Palvelujen ostot</b>						
<b>Muiden palvelujen ostot</b>	-3 033	-2 200	-3 250	47,7	-3	-3
<b>Palvelujen ostot</b>	-3 033	-2 200	-3 250	47,7	-3	-3
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>						
<b>Ostot tilikauden aikana</b>	-2 822	-10 537	-16 041	52,2	-16	-16
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>	-2 822	-10 537	-16 041	52,2	-16	-16

<b>Avustukset</b>						
<b>Avustukset yhteisöille</b>	-200	-300	-100	-66,7	0	0
<b>Avustukset</b>	-200	-300	-100	-66,7	0	0
<b>Muut toimintakulut</b>						
<b>Muut kulut</b>	-41	-300	-300		0	0
<b>Muut toimintakulut</b>	-41	-300	-300		0	0
<b>Toimintakulut</b>	-13 123	-24 341	-40 978	68,3	-41	-41
<b>Toimintakate</b>	-5 093	-7 533	-17 000	125,7	-17	-17
<b>Laskennalliset erät</b>	-11 121					
<b>Tilikauden ylijäämä / alijäämä</b>	-16 214	-7 533	-17 000	125,7	-17	-17
<b>Tunnusluvut:</b>						
Asukasluku	1076	1074	1031			
nettomenot, €/asukas	15	7	16			

## 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 Vetelin uimahallissa
- järjestetään retkiä ja tapahtumia lapsille ja nuorille, erityisesti koululaisten loma-aikaan
- jatketaan elokuvien näyttöä Yhtenäiskoulun tiloissa
- jatketaan nuorisovaltuuston toimintaa
- tuetaan järjestöjen ja ryhmien toimintaa kohdeavustuksin ja edistetään järjestöjen välistä yhteistyötä
- jatketaan Nuorisovaltuuston alueellisen ja paikallisen toiminnan kehittämistä hankkeen (Napa – hanke, mukana lähikunnat) avulla
- tuetaan nuorten ja nuorten aikuisten pajatoimintaa alueella
- järjestetään nuorille valvottu peli-ilta viikoittain
- jatketaan yhteistyötä Vetelin ja Kaustisen kanssa Etsivä Nuorisotyö -hankkeen tiimoilta
- pyritään kehittämään nuorisolle uutta tekemistä ja uusia tiloja vapaa-ajalle

### Henkilöstö

Halsuan kunnan nuorisotoimen on hoitanut Halsuan 4H-yhdistys ja käytännön työn 4H-toimihenkilö.

	<u>TP 2021</u>	<u>TA2022</u>	<u>TA2023</u>
Määräaikaiset	1	1	1

## Talous

### Nuorisotoimi

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muu- tos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
TALOUS	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintatuotot</b>						
<b>Myyntituotot</b>			3 242	100	3	3
<b>Maksutuotot</b>	914	6 200	6 100	-1,6	6	6
<b>Tuet ja avustukset</b>	17 919	55 977	81 177	45	81	81
<b>Toimintatuotot</b>	18 833	62 177	90 519	45,6	91	91
<b>Toimintakulut</b>						
<b>Henkilöstökulut</b>						
<b>Palkat ja palkkiot</b>	-16 445	-54 850	-81 800	49,1	-82	-82
<b>Henkilösivukulut</b>						
<b>Eläkekulut</b>	-2 674		-87	100	0	0
<b>Muut henkilösivukulut</b>	-384		-13	100	0	0
<b>Henkilösivukulut</b>	-3 058		-100	100	0	0
<b>Henkilöstökulut</b>	-19 503	-54 850	-81 900	49,3	-82	-82
<b>Palvelujen ostot</b>						
<b>Asiakaspalvelujen ostot</b>			-1 100	100	-1	-1
<b>Muiden palvelujen ostot</b>	-32 201	-35 610	-41 140	15,5	-41	-41
<b>Palvelujen ostot</b>	-32 201	-35 610	-42 240	18,6	-42	-42
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>						
<b>Ostot tilikauden aikana</b>	-1 184	-1 412	-1 162	-17,7	-1	-1
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>	-1 184	-1 412	-1 162	-17,7	-1	-1
<b>Avustukset</b>						
<b>Avustukset yhteisöille</b>		-2 000	-2 000		-2	-2
<b>Avustukset</b>		-2 000	-2 000		-2	-2
<b>Muut toimintakulut</b>						
<b>Vuokratulut</b>	-650	-500	-1 050	110	-1	-1
<b>Muut kulut</b>	-178	-6 850	-6 250	-8,8	-6	-6
<b>Muut toimintakulut</b>	-828	-7 350	-7 300	-0,7	-7	-7
<b>Toimintakulut</b>	-53 716	-101 222	-134 602	33	-135	-135
<b>Toimintakate</b>	-34 883	-39 045	-44 083	12,9	-44	-44
<b>Laskennalliset erät</b>	-6 801					
<b>Tilikauden ylijäämä / alijäämä</b>	-41 684	-39 045	-44 083	12,9	-44	-44
<b>Tunnusluvut:</b>						
Asukasluku	1076	1074	1031			
nettomenot, €/asukas	39	36	43			



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**

- kuntalaisilla on mahdollisuus saada monipuolisia liikuntapalveluita kunnan sisällä
- mahdollisimman moni kuntalainen harrastaa aktiivisesti hyöty- ja kuntoliikuntaa
- järjestetään eri ikäisille kuntalaisille liikuntatapahtumia ja -tempauksia
- tuetaan järjestöjen ja kuntien kuntokampanjoita ja -tempauksia
- järjestetään liikunta-alueiden kunnossapito tarkoituksenmukaisesti ja taloudellisesti yhteistyössä yhdistysten kanssa
- kunnostetaan ja ylläpidetään vaellusreittejä
- ylläpidetään Harjun kuntoreittejä (latuja), niin että Harjussa on turvallista liikkua
- kunnostetaan urheiluhallia viranomaismääräyksiä ja käyttöä vastaavaksi
- hankitaan tarpeellista kalustoa liikunta-aktiiviteettien mahdollistamiseksi

**Henkilöstön määrä 31.12.**

	<u>TP2021</u>	<u>TA 2022</u>	<u>TA 2023</u>
Vakinaiset	1,2	1,2	0,2

**Talous**

**Liikuntatoimi**

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muu- tos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
<b>TALOUS</b>	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintatuotot</b>						
<b>Maksutuotot</b>	2 759	2 700	2 000	-25,9	2	2
<b>Tuet ja avustukset</b>	17 257		34 950	100	35	35
<b>Muut toimintatuotot</b>						
<b>Vuokratuotot</b>	59	500	850	70	1	1
<b>Muut toimintatuotot</b>	59	500	850	70	1	1
<b>Toimintatuotot</b>	20 075	3 200	37 800	1081,3	38	38
<b>Toimintakulut</b>						

<b>Henkilöstökulut</b>						
<b>Palkat ja palkkiot</b>	-27 483	-31 438	-58 050	84,6	-58	-58
<b>Henkilösivukulut</b>						
<b>Eläkekulut</b>	-6 092	-6 660	-6 099	-8,4	-6	-6
<b>Muut henkilösivukulut</b>	-652	-681	-827	21,4	-1	-1
<b>Henkilösivukulut</b>	-6 744	-7 341	-6 926	-5,7	-7	-7
<b>Henkilöstökulut</b>	-34 228	-38 779	-64 976	67,6	-65	-65
<b>Palvelujen ostot</b>						
<b>Asiakaspalvelujen ostot</b>			-7 000	100	-7	-7
<b>Muiden palvelujen ostot</b>	-46 850	-9 865	-29 140	195,4	-29	-29
<b>Palvelujen ostot</b>	-46 850	-9 865	-36 140	266,3	-36	-36
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>						
<b>Ostot tilikauden aikana</b>	-40 441	-32 450	-68 608	111,4	-69	-69
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>	-40 441	-32 450	-68 608	111,4	-69	-69
<b>Muut toimintakulut</b>						
<b>Vuokratulot</b>	-15 689	-16 500	-21 000	27,3	-21	-21
<b>Muut kulut</b>	-575	-500	-5 605	1021	-6	-6
<b>Muut toimintakulut</b>	-16 264	-17 000	-26 605	56,5	-27	-27
<b>Toimintakulut</b>	-137 783	-98 094	-196 329	100,1	-196	-196
<b>Toimintakate</b>	-117 707	-94 894	-158 529	67,1	-159	-159
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>						
<b>Suunnitelman mukaiset poistot</b>	-5 746	-4 597	-3 064	-33,3	-3	-3
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-5 746	-4 597	-3 064	-33,3	-3	-3
<b>Laskennalliset erät</b>	-67 694					
<b>Tilikauden ylijäämä / alijäämä</b>	-191 147	-99 491	-161 593	62,4	-162	-162
<b>Tunnusluvut:</b>						
Asukasluku	1076	1074	1031			
nettomenot, €/asukas	178	93	157			

## RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

### RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNNAN HALLINTO

#### Toiminta

Rakennus- ja ympäristönsuojelulautakunta käsittelee rakennusvalvontaan, tekniseen toimistoon, ympäristönsuojeluun, palo- ja pelastustoimeen (vuoden 2022 loppuun), kiinteistötoimeen, liikenneväyliin, jätehuoltoon sekä energia- ja vesihuoltoon liittyvät asiat.

#### Asetetut tavoitteet

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

#### Talous

##### Rakennus- ja ymp.lautakunnan hallinto

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muu- tos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
TALOUS	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintakulut</b>						
<b>Henkilöstökulut</b>						
Palkat ja palkkiot	-4 175	-4 000	-4 000		-4	-4
<b>Henkilösivukulut</b>						
Eläkekulut	-215	-496	-496		0	0
Muut henkilösivukulut	-27	-73	-73		0	0
Henkilösivukulut	-242	-569	-569		-1	-1
Henkilöstökulut	-4 417	-4 569	-4 569		-5	-5
<b>Palvelujen ostot</b>						
Muiden palvelujen ostot	-400	-350	-300	-14,3	0	0
Palvelujen ostot	-400	-350	-300	-14,3	0	0
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>						
Ostot tilikauden aikana	-7					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7					
<b>Muut toimintakulut</b>						
Muut kulut		-100	-300	200	0	0
Muut toimintakulut		-100	-300	200	0	0
<b>Toimintakulut</b>	-4 823	-5 019	-5 169	3	-5	-5
<b>Toimintakate</b>	-4 823	-5 019	-5 169	3	-5	-5
<b>Laskennalliset erät</b>	-75 364					
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-80 188	-5 019	-5 169	3	-5	-5
<b>Tunnusluvut:</b>						
Asukasluku	1076	1074	1031			
nettomenot, €/asukas	75	5	5			

RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA  
**RAKENNUSVALVONTA**

Rakennusvalvonta sisältää maankäyttö- ja rakennuslain mukaisen perinteisen rakennusvalvonnan, sekä siihen liittyvät erityissäädösten mukaiset tehtävät.

**Toiminta**

Toimintaan sisältyy mm. maankäyttö- ja rakennuslain 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. Talousarviovuonna 2023 käsitellään Halsuan Honkakankaan sekä Kanniston alueiden tuuli-voimaloiden rakennusluvut. Ennakolliset luvat on käsitelty vuoden 2022 aikana.

**Henkilöstön määrä 31.12.**

Johtava viranhaltija:  
 - vt. rakennustarkastaja Antti Tuominiemi

	<u>TP 2021</u>	<u>TA 2022</u>	<u>TA 2023</u>
Vakinaiset	0,66	0,66	0,66

**Talous**

**Rakennusvalvonta**

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muu- tos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
TALOUS	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintatuotot</b>						
<b>Myyntituotot</b>	31					
<b>Maksutuotot</b>	8 588	45 000	211 000	368,9	8	8
<b>Muut toimintatuotot</b>						
<b>Muut tuotot</b>	21					
<b>Muut toimintatuotot</b>	21					
<b>Toimintatuotot</b>	8 640	45 000	211 000	368,9	8	8
<b>Toimintakulut</b>						
<b>Henkilöstökulut</b>						
<b>Palkat ja palkkiot</b>	-58 574	-29 158	-29 158		-29	-29
<b>Henkilösivukulut</b>						
<b>Eläkekulut</b>	-17 910	-11 757	-5 073	-56,9	-5	-5
<b>Muut henkilösivukulut</b>	-1 361	-680	-688	1,2	-1	-1

<b>Henkilösivukulut</b>	-19 271	-12 437	-5 761	-53,7	-6	-6
<b>Henkilöstökulut</b>	-77 846	-41 595	-34 919	-16,1	-35	-35
<b>Palvelujen ostot</b>						
<b>Muiden palvelujen ostot</b>	-9 708	-7 510	-8 010	6,7	-8	-8
<b>Palvelujen ostot</b>	-9 708	-7 510	-8 010	6,7	-8	-8
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>						
<b>Ostot tilikauden aikana</b>		-550	-400	-27,3	0	0
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>		-550	-400	-27,3	0	0
<b>T o i m i n t a k u l u t</b>	-87 554	-49 655	-43 329	-12,7	-43	-43
<b>Toimintakate</b>	-78 914	-4 655	167 671	-3702	-35	-35
<b>Laskennalliset erät</b>	68					
<b>Tilikauden ylijäämä / alijäämä</b>	-78 846	-4 655	167 671	-3702	-35	-35
<b>Tunnusluvut:</b>						
Asukasluku	1076	1074	1031			
nettomenot, €/asukas	73	4	-163			

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 palveluita kunnan omistamille osakeyhtiöille.

**Asetetut tavoitteet**

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

**Henkilöstön määrä 31.12.**

Johtava viranhaltija: tekninen johtaja Antti Tuominiemi

	<u>TP 2021</u>	<u>TA 2022</u>	<u>TA 2023</u>
Vakinaiset	1,4	1,15	1,06

## Talous

### Tekninen toimisto

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muu- tos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
TALOUS	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintatuotot</b>						
<b>Myyntituotot</b>	17 734	18 000	18 000		18	18
<b>Toimintatuotot</b>	17 734	18 000	18 000		18	18
<b>Toimintakulut</b>						
<b>Henkilöstökulut</b>						
<b>Palkat ja palkkiot</b>	-63 887	-60 303	-51 000	-15,4	-51	-51
<b>Henkilösivukulut</b>						
<b>Eläkekulut</b>	-10 691	-8 035	-8 874	10,4	-9	-9
<b>Muut henkilösivukulut</b>	-1 218	-1 182	-1 203	1,8	-1	-1
<b>Henkilösivukulut</b>	-11 909	-9 217	-10 077	9,3	-10	-10
<b>Henkilöstökulut</b>	-75 797	-69 520	-61 077	-12,1	-61	-61
<b>Palvelujen ostot</b>						
<b>Muiden palvelujen ostot</b>	-1 055	-2 550	-3 050	19,6	-3	-3
<b>Palvelujen ostot</b>	-1 055	-2 550	-3 050	19,6	-3	-3
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>						
<b>Ostot tilikauden aikana</b>	-1 669	-1 500	-1 400	-6,7	-1	-1
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>	-1 669	-1 500	-1 400	-6,7	-1	-1
<b>Toimintakulut</b>	-78 520	-73 570	-65 527	-10,9	-66	-66
<b>Toimintakate</b>	-60 786	-55 570	-47 527	-14,5	-48	-48
<b>Laskennalliset erät</b>	-1 071					
<b>Tilikauden ylijäämä / alijäämä</b>	-61 857	-55 570	-47 527	-14,5	-48	-48
<b>Tunnusluvut:</b>						
Asukasluku	1076	1074	1031			
nettomenot, €/asukas	57	52	46			

RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA  
YMPÄRISTÖNSUOJELU

Lautakunnan tehtävä on luoda Halsuasta kuva myös ympäristökuntana, jossa vedet pysyvät puhtaana ja jätehuolto toimii eri tasoilla esimerkiksi niin taajamissa kuin haja-asutusalueilla. Jätehuollon eri tasojen kehittäminen sekä pohja- ja pintavesien tilan seuranta ja suojeleminen ovat edelleen ympäristönsuojelun tärkeimpiä alueita.

**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**

Käynnistetään Halsuanjärven kunnostus tekemällä/toteuttamalla vesikasvien niittoja. Haetaan kunnostustoimenpiteisiin ELY-keskukselta avustusta.

**Henkilöstön määrä 31.12.**

Johtava viranhaltija: palvelut hoidetaan ostopalveluna Lestijärven kunnalta, ympäristösihteerinä Mirva Vilppola

**Talous**

**Ympäristön suojeleminen**

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muu- tos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
TALOUS	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintatuotot</b>						
Maksutuotot	851	1 500	1 500		2	2
Tuet ja avustukset			15 000	100	15	15
<b>Toimintatuotot</b>	851	1 500	16 500	1000	17	17
<b>Toimintakulut</b>						
Palvelujen ostot						
Muiden palvelujen ostot	-19 496	-21 200	-44 200	108,5	-44	-44
Palvelujen ostot	-19 496	-21 200	-44 200	108,5	-44	-44
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-5 435	-11 700	-11 700		-12	-12
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 435	-11 700	-11 700		-12	-12
<b>Toimintakulut</b>	-24 931	-32 900	-55 900	69,9	-56	-56
<b>Toimintakate</b>	-24 080	-31 400	-39 400	25,5	-39	-39
Laskennalliset erät	-3 533					
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-27 613	-31 400	-39 400	25,5	-39	-39
<b>Tunnusluvut:</b>						
Asukasluku	1076	1074	1031			
nettomenot, €/asukas	26	29	38			

RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA  
**PALO- JA PELASTUSTOIMI**

Palo- ja pelastustoimi siirtyy vuoden 2023 alusta Keski-Pohjanmaan hyvinvointialueelle.

**Toiminta**

Kunta vuokraa kuitenkin tilat palo- ja pelastustoimen käyttöön, nämä vuokratuotot näkyvät kiinteistötoimen kohdalla kunnanviraston kustannuspaikalla, koska paloasema on kiinteä osa kunnanvirastoa.

**Talous**

**Palo- ja pelastustoimi**

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muu- tos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
TALOUS	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintakulut</b>						
Palvelujen ostot						
Muiden palvelujen ostot	-120 122	-206 472	-340	-99,8	0	0
Palvelujen ostot	-120 122	-206 472	-340	-99,8	0	0
<b>Toimintakulut</b>	-120 122	-206 472	-340	-99,8	0	0
<b>Toimintakate</b>	-120 122	-206 472	-340	-99,8	0	0
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-15 950	-14 160	-14 160		-14	-14
Poistot ja arvonalentumiset	-15 950	-14 160	-14 160		-14	-14
Laskennalliset erät	-10 459					
<b>Tilikauden ylijäämä / alijäämä</b>	-146 531	-220 632	-14 500	-93,4	-15	-15
<b>Tunnusluvut:</b>						
Asukasluku	1076	1074	1031			
nettomenot, €/asukas	136	205	14			

RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA  
**LIIKENNEVÄYLÄT**

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

**Toiminta**

Yksityisteiden tiehoitokunnille myönnetään Yksityistielain 84 §:n mukaisia avustuksia teiden kunnossapitoon. Edellytyksenä avustuksen myöntämiselle tienpitoon on, että tietä koskevien asioiden hoitamista varten on perustettu tiekunta ja että tiekuntaa ja yksityistietä koskevat tiedot yksityistierekisterissä sekä tie- ja katuverkon tietojärjestelmässä ovat ajantasaiset niin kuin 50 §:ssä edellytetään.



## Asetetut tavoitteet

Teiden talviaurausta järjestetään kaava- ja yksityisteille, joiden varsilla on asuttuja asuinrakennuksia tai haja-asutusalueella yksittäiselle asuinrakennukselle menevälle pihatielle, jonka pituus on vähintään 150 metriä. Kaavateiden kunto pyritään säilyttämään kohtuullisena. Pyritään vaikuttamaan siihen, että yksityisteiden tiekuntien hallinto ja yksiköinnit ovat ajan tasalla.

## Talous

### Liikenneväylät

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muutos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
TALOUS	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintakulut</b>						
<b>Palvelujen ostot</b>						
Muiden palvelujen ostot	-60 725	-65 000	-72 000	10,8	-72	-72
Palvelujen ostot	-60 725	-65 000	-72 000	10,8	-72	-72
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>						
Ostot tilikauden aikana	-15 497	-15 800	-18 800	19	-19	-19
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-15 497	-15 800	-18 800	19	-19	-19
<b>Avustukset</b>						
Avustukset yhteisöille	-6 750	-7 000	-7 000		-7	-7
Avustukset	-6 750	-7 000	-7 000		-7	-7
<b>Toimintakulut</b>	<b>-82 972</b>	<b>-87 800</b>	<b>-97 800</b>	<b>11,4</b>	<b>-98</b>	<b>-98</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-82 972</b>	<b>-87 800</b>	<b>-97 800</b>	<b>11,4</b>	<b>-98</b>	<b>-98</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>						
Suunnitelman mukaiset poistot	-7 487	-4 939	-4 939		-5	-5
Poistot ja arvonalentumiset	-7 487	-4 939	-4 939		-5	-5
<b>Laskennalliset erät</b>	<b>-4 779</b>					
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-95 238	-92 739	-102 739	10,8	-103	-103
<b>Tunnusluvut:</b>						
Asukasluku	1076	1074	1031			
nettomenot, €/asukas	89	86	100			

## RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA KIINTEISTÖTOIMI

Kiinteistökustannuksista eri asuntoyhtiöiden vuokra-asuntojen, Plus-pisteen, Sampolan ja Syrjälän alueiden teollisuushallien, Kannelman, Pihlajatuvan, Terveysaseman, Yritystalon, Kunnanviraston, Liikekeskuksen, jakamattomien kiinteistömenojen, Hopiakartanon ja Ylishopian kustannukset tulevat tähän osastoon; Käpyhovi ja urheilualueiden kulut kirjataan sivistys- ja hyvinvointilautakunnan alaiseksi menoksi. Halsuan Julkiskiinteistöt Oy vastaa koulun, urheiluhallin ja kirjaston hallinnoinnista ja kiinteistöhuollosta.

Talonmiespalveluja luovutetaan asunto-, vesi- ja energiaosakeyhtiöille (myös lämpölaitoksen hoito kokonaisuudessaan) sekä Halsuan Julkiskiinteistöt Oy:lle. Talonmiesten palkat kirjataan keskitetysti kiinteistötoimeen (jakamattomat kiinteistömenot) ja kustannus vyörytetään kullekin

hallintokunnalle/kiinteistölle arvioidun käytön suhteessa. Yhtiöille luovutetuista palveluista laskutetaan erikseen.

Kaikkien kiinteistöjen ja laitosten työajan ulkopuolella tapahtuviin vikailmoituksiin on käytössä päivystyspuhelin.

## Toiminta

Kunnan kiinteistöjen kuntoa seurataan jatkuvasti. Pyritään siihen, että kiinteistöjen käyttöarvo samoin kuin niiden ulkoinen kunto (maalaukset, katot, pihat) pysyvät hyvinä. Kuntoseurannalla 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. Pyritään myös kiinteistöjen kunnossa huomioimaan energiatehokkuus.

Sampolan halli 1:n lämpöeristystä pyritään parantamaan ainakin Kuljetus Pollari Oy:n vuokraamalla osalla.

Kiinteistöstrategiatyöryhmä on perustettu arvioimaan rakennusten tämänhetkistä kuntoa ja miettimään niiden tulevaisuutta. Työryhmän toiminta jatkuu myös tulevana vuotena.

Kunnanviraston katon maalaamiseen varataan käyttötalousmenoihin 25.000 €.

## Henkilöstön määrä 31.12.

	<u>TP 2021</u>	<u>TA 2022</u>	<u>TA 2023</u>
Vakinaiset	3,6	4,8	4,1
Määräaikaiset			

## Talous

### Kiinteistötoimi

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muutos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
<b>TALOUS</b>	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintatuotot</b>						
<b>Myyntituotot</b>	83 016	91 350	103 700	13,5	104	104
<b>Maksutuotot</b>	56					
<b>Tuet ja avustukset</b>	3 000					
<b>Muut toimintatuotot</b>						
<b>Vuokratuotot</b>	747 032	781 477	890 127	13,9	890	890
<b>Muut toimintatuotot</b>	747 032	781 477	890 127	13,9	890	890
<b>Toimintatuotot</b>	833 105	872 827	993 827	13,9	994	994
<b>Toimintakulut</b>						
<b>Henkilöstökulut</b>						

<b>Palkat ja palkkiot</b>	-217 614	-190 994	-167 127	-12,5	-167	-167
<b>Henkilösivukulut</b>						
<b>Eläkekulut</b>	-41 264	-38 065	-29 080	-23,6	-29	-29
<b>Muut henkilösivukulut</b>	-5 828	-4 892	-3 943	-19,4	-4	-4
<b>Henkilösivukulut</b>	-47 092	-42 957	-33 023	-23,1	-33	-33
<b>Henkilöstökulut</b>	-264 706	-233 951	-200 150	-14,4	-200	-200
<b>Palvelujen ostot</b>						
<b>Muiden palvelujen ostot</b>	-138 370	-101 920	-117 070	14,9	-117	-117
<b>Palvelujen ostot</b>	-138 370	-101 920	-117 070	14,9	-117	-117
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>						
<b>Ostot tilikauden aikana</b>	-275 297	-278 010	-335 420	20,7	-335	-335
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>	-275 297	-278 010	-335 420	20,7	-335	-335
<b>Muut toimintakulut</b>						
<b>Vuokratulot</b>	-153 052	-185 390	-184 890	-0,3	-185	-185
<b>Muut kulut</b>	-24 060	-18 290	-18 290		-18	-18
<b>Muut toimintakulut</b>	-177 112	-203 680	-203 180	-0,2	-203	-203
<b>T o i m i n t a k u l u t</b>	-855 486	-817 561	-855 820	4,7	-856	-856
<b>Toimintakate</b>	-22 381	55 266	138 007	149,7	138	138
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>						
<b>Suunnitelman mukaiset poistot</b>	-95 894	-107 876	-104 776	-2,9	-105	-105
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-95 894	-107 876	-104 776	-2,9	-105	-105
<b>Laskennalliset erät</b>	145 921					
<b>Tilikauden ylijäämä / alijäämä</b>	27 645	-52 610	33 231	-163,2	33	33
<b>Tunnusluvut:</b>						
Asukasluku	1076	1074	1031			
nettomenot, €/asukas	26	49	32			

RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA  
**JÄTEHUOLTO**

Jätehuollosta vastaa Millespakka Oy, jonka osakkaana Halsuan kunta on.

**Toiminta**

Jätehuolto toteutetaan pitkälle vietyyn alkulajitteluun ja erilliskeräilyyn perustuen. Rinki Oy ja Halsuan kunta ovat sopineet kuluttajapakkausten keräyspaikasta Halsualla. Kunnassa on 5 ekopistettä ja Rinki Oy:n keräyspiste on Halsuan Yritystalon kentällä.

**Asetetut tavoitteet**

Sekajätteen toimittaminen Alajärvelle jatkuu. Entisen Laisnevan kaatopaikan velvoitetarkkailu jatkuu sulkemislupapäätöksen mukaisesti ja omavalvontaa tehdään vuosittain kaikilla kaatopaikoilla.

## Talous

### Jätehuolto

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muu- tos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
TALOUS	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintatuotot</b>						
<b>Myyntituotot</b>		1 000	1 000		1	1
<b>Toimintatuotot</b>		1 000	1 000		1	1
<b>Toimintakulut</b>						
<b>Palvelujen ostot</b>						
<b>Muiden palvelujen ostot</b>	-856	-2 400	-3 000	25	-3	-3
<b>Palvelujen ostot</b>	-856	-2 400	-3 000	25	-3	-3
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>						
<b>Ostot tilikauden aikana</b>	-160					
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>	-160					
<b>Toimintakulut</b>	-1 016	-2 400	-3 000	25	-3	-3
<b>Toimintakate</b>	-1 016	-1 400	-2 000	42,9	-2	-2
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>						
<b>Suunnitelman mukaiset poistot</b>	-2 361	-2 362	-2 362		-2	-2
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-2 361	-2 362	-2 362		-2	-2
<b>Tilikauden ylijäämä / alijäämä</b>	-3 377	-3 762	-4 362	15,9	-4	-4
<b>Tunnusluvut:</b>						
Asukasluku	1076	1074	1031			
nettomenot, €/asukas	3	4	4			

### RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA ENERGIA- JA VESIHUOLTO

Vesi- ja energiahuolto hoidetaan kunnan omistamien tytäryhtiöiden toimesta.

## KÄYTTÖTALOUSOSA, lautakunnittain

Kunnanvaltuusto						
KÄYTTÖTALOUS	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muutos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
TALOUS	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintatuotot</b>						
Myyntituotot	20					
Toimintatuotot	20					
<b>Toimintakulut</b>						
<b>Henkilöstökulut</b>						
Palkat ja palkkiot	-10955	-10800	-10800		-11	-11
<b>Henkilösivukulut</b>						
Eläkekulut	-541	-500	-500		-1	-1
Muut henkilösivukulut	-58	-65	-65		0	0
Henkilösivukulut	-599	-565	-565		-1	-1
Henkilöstökulut	-11554	-11365	-11365		-11	-11
<b>Palvelujen ostot</b>						
Muiden palvelujen ostot	-1019	-1260	-1260		-1	-1
Palvelujen ostot	-1019	-1260	-1260		-1	-1
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>						
Ostot tilikauden aikana	-3242	-440	-440		0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3242	-440	-440		0	0
<b>Muut toimintakulut</b>						
Muut kulut	-355					
Muut toimintakulut	-355					
<b>Toimintakulut</b>	<b>-16171</b>	<b>-13065</b>	<b>-13065</b>		<b>-13</b>	<b>-13</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-16151</b>	<b>-13065</b>	<b>-13065</b>		<b>-13</b>	<b>-13</b>
Laskennalliset erät	-149					
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-16299	-13065	-13065		-13	-13
Kunnanhallitus						
KÄYTTÖTALOUS	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muutos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
TALOUS	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintatuotot</b>						
Myyntituotot	120277	49400	49400		62	49
Maksutuotot	9301	6300	6300		6	6
Tuet ja avustukset	14609	10700	10700		11	11
<b>Muut toimintatuotot</b>						
Vuokratuotot	1809	1800	1800		2	2
Muut tuotot	1094					

Muut toimintatuotot	2904	1800	1800		2	2
<b>Toimintatuotot</b>	<b>147090</b>	<b>68200</b>	<b>68200</b>		<b>81</b>	<b>68</b>
<b>Toimintakulut</b>						
<b>Henkilöstökulut</b>						
Palkat ja palkkiot	-243665	-232936	-240651	3,3	-241	-241
<b>Henkilösivukulut</b>						
Eläkekulut	-153371	-136973	-107681	-21,4	-108	-108
Muut henkilösivukulut	-5427	-5498	-5083	-7,5	-5	-5
Henkilösivukulut	-158797	-142471	-112764	-20,9	-113	-113
Henkilöstökulut	-402462	-375407	-353415	-5,9	-353	-353
<b>Palvelujen ostot</b>						
Asiakaspalvelujen ostot	-5038520	-5336328	-2000	-100	-2	-2
Muiden palvelujen ostot	-392608	-407628	-466407	14,4	-466	-466
Palvelujen ostot	-5431128	-5743956	-468407	-91,8	-468	-468
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>						
Ostot tilikauden aikana	-24360	-10530	-11280	7,1	-11	-11
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-24360	-10530	-11280	7,1	-11	-11
<b>Avustukset</b>						
Avustukset kotitalouksille	-28455	-35500	-37200	4,8	-37	-37
Avustukset yhteisöille	-101799	-78260	-88500	13,1	-89	-89
Avustukset	-130254	-113760	-125700	10,5	-126	-126
<b>Muut toimintakulut</b>						
Vuokratkulut	-766	-600	-600		-1	-1
Muut kulut	-7329	-8700	-8225	-5,5	-8	-8
Muut toimintakulut	-8094	-9300	-8825	-5,1	-9	-9
<b>Toimintakulut</b>	<b>-5996299</b>	<b>-6252953</b>	<b>-967627</b>	<b>-84,5</b>	<b>-968</b>	<b>-968</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-5849209</b>	<b>-6184753</b>	<b>-899427</b>	<b>-85,5</b>	<b>-887</b>	<b>-899</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>						
Suunnitelman mukaiset poistot	-27166	-39149	-37349	-4,6	-37	-37
Poistot ja arvonalentumiset	-27166	-39149	-37349	-4,6	-37	-37
<b>Laskennalliset erät</b>	<b>189255</b>					
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-5687120	-6223902	-936776	-84,9	-924	-937
<b>Keskusvaalilautakunta</b>						
<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	<b>Tilinp.</b>	<b>Ed.budj</b>	<b>Budj.</b>	<b>Muutos</b>	<b>TS2 tuh.</b>	<b>TS3 tuh.</b>
<b>TALOUS</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>%</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>Toimintatuotot</b>						
Myyntituotot	1500		2400	100	2	2
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1500</b>		<b>2400</b>	<b>100</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
<b>Toimintakulut</b>						

Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-4026		-2000	100	-2	-2
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-83					
Muut henkilösivukulut	-12					
Henkilösivukulut	-95					
Henkilöstökulut	-4120		-2000	100	-2	-2
Palvelujen ostot						
Muiden palvelujen ostot	-196					
Palvelujen ostot	-196					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-227		-200	100	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-227		-200	100	0	0
Muut toimintakulut						
Muut kulut			-200	100	0	0
Muut toimintakulut			-200	100	0	0
<b>T o i m i n t a k u l u t</b>	<b>-4543</b>		<b>-2400</b>	<b>100</b>	<b>-2</b>	<b>-2</b>
Toimintakate	-3043	0	0		0	0
Laskennalliset erät	-870					
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-3913	0	0		0	0
<b>Tarkastuslautakunta</b>						
<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	<b>Tilinp.</b>	<b>Ed.budj</b>	<b>Budj.</b>	<b>Muutos</b>	<b>TS2 tuh.</b>	<b>TS3 tuh.</b>
<b>TALOUS</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>%</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>T o i m i n t a k u l u t</b>						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-1200	-1400	-1400		-1	-1
Henkilöstökulut	-1200	-1400	-1400		-1	-1
Palvelujen ostot						
Muiden palvelujen ostot	-5060	-5300	-5300		-5	-5
Palvelujen ostot	-5060	-5300	-5300		-5	-5
Muut toimintakulut						
Muut kulut		-60	-60		0	0
Muut toimintakulut		-60	-60		0	0
<b>T o i m i n t a k u l u t</b>	<b>-6260</b>	<b>-6760</b>	<b>-6760</b>		<b>-7</b>	<b>-7</b>
Toimintakate	-6260	-6760	-6760		-7	-7
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-6260	-6760	-6760		-7	-7

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta						
KÄYTTÖTALOUS	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muutos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
TALOUS	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintatuotot</b>						
Myyntituotot	11802	15404	61088	296,6	61	61
Maksutuotot	58751	53850	53900	0,1	54	54
Tuet ja avustukset	117097	107809	224477	108,2	224	224
Muut toimintatuotot						
Vuokratuotot	934	2350	2700	14,9	3	3
Muut tuotot	72	100	100		0	0
Muut toimintatuotot	1006	2450	2800	14,3	3	3
<b>Toimintatuotot</b>	<b>188655</b>	<b>179513</b>	<b>342265</b>	<b>90,7</b>	<b>342</b>	<b>342</b>
<b>Toimintakulut</b>						
<b>Henkilöstökulut</b>						
Palkat ja palkkiot	-1132914	-1218205	-1397426	14,7	-1397	-1397
<b>Henkilösivukulut</b>						
Eläkekulut	-242059	-230921	-222133	-3,8	-222	-222
Muut henkilösivukulut	-27035	-24172	-27727	14,7	-28	-28
Henkilösivukulut	-269094	-255093	-249860	-2,1	-250	-250
Henkilöstökulut	-1402007	-1473298	-1647286	11,8	-1647	-1647
<b>Palvelujen ostot</b>						
Asiakaspalvelujen ostot	-33170	-39776	-58101	46,1	-58	-58
Muiden palvelujen ostot	-236250	-185105	-268648	45,1	-269	-269
Palvelujen ostot	-269420	-224881	-326749	45,3	-327	-327
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>						
Ostot tilikauden aikana	-219144	-212116	-277362	30,8	-277	-277
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-219144	-212116	-277362	30,8	-277	-277
<b>Avustukset</b>						
Avustukset kotitalouksille	-59567	-63000	-60000	-4,8	-60	-60
Avustukset yhteisöille	-4200	-6300	-6100	-3,2	-6	-6
Avustukset	-63767	-69300	-66100	-4,6	-66	-66
<b>Muut toimintakulut</b>						
Vuokratulot	-316983	-321200	-304479	-5,2	-304	-304
Muut kulut	-4817	-9950	-16725	68,1	-17	-17
Muut toimintakulut	-321799	-331150	-321204	-3	-321	-321
<b>Toimintakulut</b>	<b>-2276137</b>	<b>-2310745</b>	<b>-2638701</b>	<b>14,2</b>	<b>-2639</b>	<b>-2639</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-2087481</b>	<b>-2131232</b>	<b>-2296436</b>	<b>7,8</b>	<b>-2296</b>	<b>-2296</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>						
Suunnitelman mukaiset poistot	-5746	-4597	-3064	-33,3	-3	-3
Poistot ja arvonalentumiset	-5746	-4597	-3064	-33,3	-3	-3
<b>Laskennalliset erät</b>	<b>-239019</b>					



Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-2332246	-2135829	-2299500	7,7	-2300	-2300
<b>Rakennus- ja ympäristölautakunta</b>						
<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	<b>Tilinp.</b>	<b>Ed.budj</b>	<b>Budj.</b>	<b>Muutos</b>	<b>TS2 tuh.</b>	<b>TS3 tuh.</b>
<b>TALOUS</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>%</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>Toimintatuotot</b>						
Myyntituotot	100780	110350	122700	11,2	123	123
Maksutuotot	9496	46500	212500	357	10	10
Tuet ja avustukset	3000		15000	100	15	15
Muut toimintatuotot						
Vuokratuotot	747032	781477	890127	13,9	890	890
Muut tuotot	21					
Muut toimintatuotot	747053	781477	890127	13,9	890	890
<b>Toimintatuotot</b>	<b>860329</b>	<b>938327</b>	<b>1240327</b>	<b>32,2</b>	<b>1037</b>	<b>1037</b>
<b>Toimintakulut</b>						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-344251	-284455	-251285	-11,7	-251	-251
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-70080	-58353	-43523	-25,4	-44	-44
Muut henkilösivukulut	-8435	-6827	-5907	-13,5	-6	-6
Henkilösivukulut	-78515	-65180	-49430	-24,2	-49	-49
Henkilöstökulut	-422766	-349635	-300715	-14	-301	-301
Palvelujen ostot						
Muiden palvelujen ostot	-350733	-407402	-247970	-39,1	-248	-248
Palvelujen ostot	-350733	-407402	-247970	-39,1	-248	-248
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-298064	-307560	-367720	19,6	-368	-368
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-298064	-307560	-367720	19,6	-368	-368
Avustukset						
Avustukset yhteisöille	-6750	-7000	-7000		-7	-7
Avustukset	-6750	-7000	-7000		-7	-7
Muut toimintakulut						
Vuokratulot	-153052	-185390	-184890	-0,3	-185	-185
Muut kulut	-24060	-18390	-18590	1,1	-19	-19
Muut toimintakulut	-177112	-203780	-203480	-0,1	-203	-203
<b>Toimintakulut</b>	<b>-1255425</b>	<b>-1275377</b>	<b>-1126885</b>	<b>-11,6</b>	<b>-1127</b>	<b>-1127</b>
Toimintakate	-395096	-337050	113442	-133,7	-90	-90
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-121692	-129337	-126237	-2,4	-126	-126
Poistot ja arvonalentumiset	-121692	-129337	-126237	-2,4	-126	-126

Laskennalliset erät	50784					
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-466005	-466387	-12795	-97,3	-216	-216
<b>HALSUAN KUNTA</b>						
<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muutos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
<b>TALOUS</b>	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintatuotot</b>						
Myyntituotot	234379	175154	235588	34,5	248	236
Maksutuotot	77548	106650	272700	155,7	70	70
Tuet ja avustukset	134706	118509	250177	111,1	250	250
Muut toimintatuotot						
Vuokratuotot	749775	785627	894627	13,9	895	895
Muut tuotot	1187	100	100		0	0
Muut toimintatuotot	750962	785727	894727	13,9	895	895
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1197595</b>	<b>1186040</b>	<b>1653192</b>	<b>39,4</b>	<b>1462</b>	<b>1450</b>
<b>Toimintakulut</b>						
<b>Henkilöstökulut</b>						
Palkat ja palkkiot	-1737011	-1747796	-1903562	8,9	-1904	-1904
<b>Henkilösivukulut</b>						
Eläkekulut	-466134	-426747	-373837	-12,4	-374	-374
Muut henkilösivukulut	-40966	-36562	-38782	6,1	-39	-39
Henkilösivukulut	-507099	-463309	-412619	-10,9	-413	-413
Henkilöstökulut	-2244110	-2211105	-2316181	4,8	-2316	-2316
<b>Palvelujen ostot</b>						
Asiakaspalvelujen ostot	-5071690	-5376104	-60101	-98,9	-60	-60
Muiden palvelujen ostot	-985865	-1006695	-989585	-1,7	-990	-990
Palvelujen ostot	-6057555	-6382799	-1049686	-83,6	-1050	-1050
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>						
Ostot tilikauden aikana	-545037	-530646	-657002	23,8	-657	-657
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-545037	-530646	-657002	23,8	-657	-657
<b>Avustukset</b>						
Avustukset kotitalouksille	-88022	-98500	-97200	-1,3	-97	-97
Avustukset yhteisöille	-112749	-91560	-101600	11	-102	-102
Avustukset	-200771	-190060	-198800	4,6	-199	-199
<b>Muut toimintakulut</b>						
Vuokratulut	-470801	-507190	-489969	-3,4	-490	-490
Muut kulut	-36565	-37100	-43800	18,1	-44	-44
Muut toimintakulut	-507366	-544290	-533769	-1,9	-534	-534
<b>Toimintakulut</b>	<b>-9554839</b>	<b>-9858900</b>	<b>-4755438</b>	<b>-51,8</b>	<b>-4755</b>	<b>-4755</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-8357244</b>	<b>-8672860</b>	<b>-3102246</b>	<b>-64,2</b>	<b>-3293</b>	<b>-3305</b>
Poistot ja arvonalentumiset						

<b>Suunnitelman mukaiset poistot</b>	<b>-154604</b>	<b>-173083</b>	<b>-166650</b>	<b>-3,7</b>	<b>-167</b>	<b>-167</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-154604</b>	<b>-173083</b>	<b>-166650</b>	<b>-3,7</b>	<b>-167</b>	<b>-167</b>
<b>Laskennalliset erät</b>						
<b>Tilikauden ylijäämä / alijäämä</b>	<b>-8511848</b>	<b>-8845943</b>	<b>-3268896</b>	<b>-63</b>	<b>-3460</b>	<b>-3472</b>

## TULOSLASKELMA

### Tuloslaskelma

	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muutos	TS1 tuh.	TS2 tuh.
	2021	2022	2023	%	2024	2025
<b>Toimintatuotot</b>						
<b>Myyntituotot</b>	234 379	175 154	235 588	34,5	248	236
<b>Maksutuotot</b>	77 548	106 650	272 700	155,7	70	70
<b>Tuet ja avustukset</b>	134 706	118 509	250 177	111,1	250	250
<b>Muut toimintatuotot</b>						
<b>Vuokratuotot</b>	749 775	785 627	894 627	13,9	895	895
<b>Muut tuotot</b>	1 187	100	100		0	0
<b>Muut toimintatuotot</b>	750 962	785 727	894 727	13,9	895	895
<b>Toimintatuotot</b>	1 197 595	1 186 040	1 653 192	39,4	1 462	1 450
<b>Toimintakulut</b>						
<b>Henkilöstökulut</b>						
<b>Palkat ja palkkiot</b>	-1 737 011	-1 747 796	-1 903 562	8,9	-1 904	-1 904
<b>Henkilösivukulut</b>						
<b>Eläkekulut</b>	-466 134	-426 747	-373 837	-12,4	-374	-374
<b>Muut henkilösivukulut</b>	-40 966	-36 562	-38 782	6,1	-39	-39
<b>Henkilösivukulut</b>	-507 099	-463 309	-412 619	-10,9	-413	-413
<b>Henkilöstökulut</b>	-2 244 110	-2 211 105	-2 316 181	4,8	-2 316	-2 316
<b>Palvelujen ostot</b>						
<b>Asiakaspalvelujen ostot</b>	-5 071 690	-5 376 104	-60 101	-98,9	-60	-60
<b>Muiden palvelujen ostot</b>	-985 865	-1 006 695	-989 585	-1,7	-990	-990
<b>Palvelujen ostot</b>	-6 057 555	-6 382 799	-1 049 686	-83,6	-1 050	-1 050
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>						
<b>Ostot tilikauden aikana</b>	-545 037	-530 646	-657 002	23,8	-657	-657
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>	-545 037	-530 646	-657 002	23,8	-657	-657
<b>Avustukset</b>						
<b>Avustukset kotitalouksille</b>	-88 022	-98 500	-97 200	-1,3	-97	-97
<b>Avustukset yhteisöille</b>	-112 749	-91 560	-101 600	11	-102	-102
<b>Avustukset</b>	-200 771	-190 060	-198 800	4,6	-199	-199
<b>Muut toimintakulut</b>						
<b>Vuokratulut</b>	-470 801	-507 190	-489 969	-3,4	-490	-490
<b>Muut kulut</b>	-36 565	-37 100	-43 800	18,1	-44	-44
<b>Muut toimintakulut</b>	-507 366	-544 290	-533 769	-1,9	-534	-534
<b>Toimintakulut</b>	-9 554 839	-9 858 900	-4 755 438	-51,8	-4 755	-4 755
<b>Toimintakate</b>	-8 357 244	-8 672 860	-3 102 246	-64,2	-3 293	-3 305
<b>Verotulot</b>	4 126 969	4 022 000	2 435 000	-39,5	2 413	2 811
<b>Valtionosuudet</b>						
<b>Kunnan peruspalvelujen valti- onsosuus</b>	4 010 051	4 292 872	1 146 763	-73,3	1 147	1 147
<b>Muut valtionosuudet</b>	479 443	557 476	-41 235	-107,4	-39	-41

<b>Valtionosuudet</b>	4 489 494	4 850 348	1 105 528	-77,2	1 107	1 106
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>						
<b>Korkotuotot</b>	686	300	300		0	0
<b>Muut rahoitustuotot</b>	2 588	1 700	1 700		2	2
<b>Korkokulut</b>	-4 615	-26 370	-67 370	155,5	-56	-67
<b>Muut rahoituskulut</b>	-408	-200	-200		0	0
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	-1 750	-24 570	-65 570	166,9	-55	-66
<b>Vuosikate</b>	257 469	174 918	372 712	113,1	173	546
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>						
<b>Suunnitelman mukaiset poistot</b>	-154 604	-173 083	-166 650	-3,7	-167	-167
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-154 604	-173 083	-166 650	-3,7	-167	-167
<b>Tilikauden tulos</b>	102 865	1 835	206 062	11129,5	6	379
<b>Tilikauden ylijäämä / alijäämä</b>	102 865	1 835	206 062	11129,5	6	379

## INVESTOINNIT

### 00091000 INV/KUNNANHALLITUS

<b>00091200 KHALL/Muut aineettomat oikeudet</b>					
<b>912021 Asiahallintaohjelmisto</b>	TP/1000 €	Ed.Bud.	Budj.	TS	TS
<b>00005 INVESTOINNIT</b>	2021	2022	2023	2024	2025
<b>99000 INVESTOINTIMENOT</b>					
<b>99030 Muut investointimenot</b>					
Inv/Käyttöomaisuuden osto	-20				
Inv/Muut menot	-2				
<b>99030 Muut investointimenot</b>	-21				
<b>99000 INVESTOINTIMENOT</b>	-21				
<b>99080 INVESTOINNIT NETTO</b>	-21	0	0	0	0
<b>00091300 KHALL/Maa- ja vesialueet</b>					
<b>913001 Maa- ja vesialueet</b>	TP/1000 €	Ed.Bud.	Budj.	TS	TS
<b>00005 INVESTOINNIT</b>	2021	2022	2023	2024	2025
<b>99049 INVESTOINTITULOT</b>					
<b>99050 Käyttöomaisuuden myynti</b>					
Inv/Käyttöomaisuuden luovutustulo	1				
<b>99050 Käyttöomaisuuden myynti</b>	1				
<b>99049 INVESTOINTITULOT</b>	1				
<b>99080 INVESTOINNIT NETTO</b>	1	0	0	0	0
<b>00091800 KHALL/Osakkeet ja osuudet</b>					
<b>918010 Lainaosuudet tytäryhtymäos.</b>	TP/1000 €	Ed.Bud.	Budj.	TS	TS
<b>00005 INVESTOINNIT</b>	2021	2022	2023	2024	2025
<b>99000 INVESTOINTIMENOT</b>					
<b>99030 Muut investointimenot</b>					
Inv/Käyttöomaisuuden osto	-140				
Inv/Muut menot		-145 000	-145 000	-145 000	-145 000
<b>99030 Muut investointimenot</b>	-140	-145 000	-145 000	-145 000	-145 000
<b>99000 INVESTOINTIMENOT</b>	-140	-145 000	-145 000	-145 000	-145 000
<b>99080 INVESTOINNIT NETTO</b>	-140	-145 000	-145 000	-145 000	-145 000
<b>918021 Halsuan Julkiskiint. Oy / SVOP sijoitus</b>	TP/1000 €	Ed.Bud.	Budj.	TS	TS
<b>00005 INVESTOINNIT</b>	2021	2022	2023	2024	2025
<b>99000 INVESTOINTIMENOT</b>					
<b>99030 Muut investointimenot</b>					
Inv/Muut menot	-50	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
<b>99030 Muut investointimenot</b>	-50	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000

<b>99000 INVESTOINTIMENOT</b>		-50	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
<b>99080 INVESTOINNIT NETTO</b>		-50	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
<b>918051 KASE/Yhtiöittäminen</b>	TP/1000 €	Ed.Bud.	Budj.	TS	TS	
<b>00005 INVESTOINNIT</b>	2021	2022	2023	2024	2025	
<b>99000 INVESTOINTIMENOT</b>						
<b>99030 Muut investointimenot</b>						
<b>Inv/Muut menot</b>		-22 000	-22 000			
<b>99030 Muut investointimenot</b>		-22 000	-22 000			
<b>99000 INVESTOINTIMENOT</b>		-22 000	-22 000			
<b>99080 INVESTOINNIT NETTO</b>	0	-22 000	-22 000	0	0	
<b>00091000 INV/KUNNANHALLITUS</b>	TP/1000 €	Ed.Bud.	Budj.	TS	TS	
<b>00005 INVESTOINNIT</b>	2021	2022	2023	2024	2025	
<b>99000 INVESTOINTIMENOT</b>						
<b>99030 Muut investointimenot</b>						
<b>Inv/Käyttöomaisuuden ostot</b>	-160					
<b>Inv/Muut menot</b>	-52	-217 000	-217 000	-195 000	-195 000	
<b>99030 Muut investointimenot</b>	-211	-217 000	-217 000	-195 000	-195 000	
<b>99000 INVESTOINTIMENOT</b>	-211	-217 000	-217 000	-195 000	-195 000	
<b>99049 INVESTOINTITULOT</b>						
<b>99050 Käyttöomaisuuden myynti</b>						
<b>Inv/Käyttöomaisuuden luovutustulot</b>	1					
<b>99050 Käyttöomaisuuden myynti</b>	1					
<b>99049 INVESTOINTITULOT</b>	1					
<b>99080 INVESTOINNIT NETTO</b>	-211	-217 000	-217 000	-195 000	-195 000	
<b>00093000 INV/RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖ- LAUTAKUNTA</b>						
<b>00093400 RAK/Rakennukset</b>						
<b>934802 Liikekeskus-kiinteistö</b>	TP/1000 €	Ed.Bud.	Budj.	TS	TS	
<b>00005 INVESTOINNIT</b>	2021	2022	2023	2024	2025	
<b>99000 INVESTOINTIMENOT</b>						
<b>99001 Oma rakentaminen</b>						
<b>Inv/Tarvikeet, oma rakentaminen</b>	-56					
<b>Inv/Palvelukset, oma rakentaminen</b>	-297					
<b>Inv/Muut menot, oma rakentaminen</b>	-6					
<b>99001 Oma rakentaminen</b>	-360					
<b>99030 Muut investointimenot</b>						
<b>Inv/Rakennuttaminen</b>	-21					
<b>Inv/Muut menot</b>		-45 000				
<b>99030 Muut investointimenot</b>	-21	-45 000				
<b>99000 INVESTOINTIMENOT</b>	-381	-45 000				

<b>99080 INVESTOINNIT NETTO</b>	-381	-45 000	0	0	0
<b>934803 As.palv.rakennukset</b>	TP/1000 €	Ed.Bud.	Budj.	TS	TS
<b>00005 INVESTOINNIT</b>	2021	2022	2023	2024	2025
<b>99000 INVESTOINTIMENOT</b>					
<b>99030 Muut investointimenot</b>					
<b>Inv/Käyttöomaisuuden osto</b>	-718				
<b>99030 Muut investointimenot</b>	-718				
<b>99000 INVESTOINTIMENOT</b>	-718				
<b>99080 INVESTOINNIT NETTO</b>	-718	0	0	0	0
<b>934804 Kunnanviraston remontti</b>	TP/1000 €	Ed.Bud.	Budj.	TS	TS
<b>00005 INVESTOINNIT</b>	2021	2022	2023	2024	2025
<b>99000 INVESTOINTIMENOT</b>					
<b>99030 Muut investointimenot</b>					
<b>Inv/Rakennuttaminen</b>		-195 000			
<b>99030 Muut investointimenot</b>		-195 000			
<b>99000 INVESTOINTIMENOT</b>		-195 000			
<b>99080 INVESTOINNIT NETTO</b>	0	-195 000	0	0	0
<b>00093500 RAK/Kiinteät rakenteet ja laitteet</b>					
<b>935801 Sampola, lämm.muod.muutos</b>	TP/1000 €	Ed.Bud.	Budj.	TS	TS
<b>00005 INVESTOINNIT</b>	2021	2022	2023	2024	2025
<b>99000 INVESTOINTIMENOT</b>					
<b>99001 Oma rakentaminen</b>					
<b>Inv/Palvelukset, oma rakentaminen</b>	-12				
<b>99001 Oma rakentaminen</b>	-12				
<b>99000 INVESTOINTIMENOT</b>	-12				
<b>99080 INVESTOINNIT NETTO</b>	-12	0	0	0	0
<b>935802 Polttoainejakeluasema</b>	TP/1000 €	Ed.Bud.	Budj.	TS	TS
<b>00005 INVESTOINNIT</b>	2021	2022	2023	2024	2025
<b>99000 INVESTOINTIMENOT</b>					
<b>99030 Muut investointimenot</b>					
<b>Inv/Rakennuttaminen</b>			-350 000		
<b>99030 Muut investointimenot</b>			-350 000		
<b>99000 INVESTOINTIMENOT</b>			-350 000		
<b>99080 INVESTOINNIT NETTO</b>	0	0	-350 000	0	0



<b>00093000 INV/RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖ- LAUTAKUNTA</b>	TP/1000 €	Ed.Bud.	Budj.	TS	TS
<b>00005 INVESTOINNIT</b>	2021	2022	2023	2024	2025
<b>99000 INVESTOINTIMENOT</b>					
<b>99001 Oma rakentaminen</b>					
Inv/Tarvikkeet, oma rakentaminen	-56				
Inv/Palvelukset, oma rakentaminen	-309				
Inv/Muut menot, oma rakentaminen	-6				
<b>99001 Oma rakentaminen</b>	-372				
<b>99030 Muut investointimenot</b>					
Inv/Käyttöomaisuuden osto	-718				
Inv/Rakennuttaminen	-21	-195 000	-350 000		
Inv/Muut menot		-45 000			
<b>99030 Muut investointimenot</b>	-739	-240 000	-350 000		
<b>99000 INVESTOINTIMENOT</b>	-1 111	-240 000	-350 000		
<b>99080 INVESTOINNIT NETTO</b>	-1 111	-240 000	-350 000	0	0
<b>00000001 HALSUAN KUNTA</b>	TP/1000 €	Ed.Bud.	Budj.	TS	TS
<b>00090000 Investoinnit</b>	2021	2022	2023	2024	2025
<b>99000 INVESTOINTIMENOT</b>					
<b>99001 Oma rakentaminen</b>					
Inv/Tarvikkeet, oma rakentaminen	-56				
Inv/Palvelukset, oma rakentaminen	-309				
Inv/Muut menot, oma rakentaminen	-6				
<b>99001 Oma rakentaminen</b>	-372				
<b>99030 Muut investointimenot</b>					
Inv/Käyttöomaisuuden osto	-878				
Inv/Rakennuttaminen	-21	-195 000	-350 000		
Inv/Muut menot	-52	-262 000	-217 000	-195 000	-195 000
<b>99030 Muut investointimenot</b>	-950	-457 000	-567 000	-195 000	-195 000
<b>99000 INVESTOINTIMENOT</b>	-1 322	-457 000	-567 000	-195 000	-195 000
<b>99049 INVESTOINTITULOT</b>					
<b>99050 Käyttöomaisuuden myynti</b>					
Inv/Käyttöomaisuuden luovutustulo	1				
<b>99050 Käyttöomaisuuden myynti</b>	1				
<b>99049 INVESTOINTITULOT</b>	1				
<b>99080 INVESTOINNIT NETTO</b>	-1 321	-457 000	-567 000	-195 000	-195 000

## RAHOITUSLASKELMA

### RAHOITUSLASKELMA

	Tilinp. 2021	Ed.budj 2022	Budj. 2023	Muu- tos %	TS1 tuh. 2024	TS2 tuh. 2025
<b>Toiminnan rahavirta</b>						
Vuosikate	257 469	174 918	372 712	113,1	173	546
<b>Tulorahoituksen korjaukset</b>	-894					
	256 574	174 918	372 712	113,1	173	546
<b>Investointien rahavirta</b>						
Investointimenot	-1 322 324	-457 000	-567 000	24,1	-195	-195
Luovutustulo pysyvien vastaavien hyödykk.	900					
	-1 321 424	-457 000	-567 000	24,1	-195	-195
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	-1 064 850	-282 082	-194 288	-31,1	-22	351
<b>Rahoituksen rahavirta</b>						
<b>Antolainauksen muutokset</b>						
Antolainasaamisten lisäys	-50 000					
Antolainasaamisten vähennys	167 458					
	117 458					
<b>Lainakannan muutokset</b>						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	525 803	1 000 000	216 750	-78,3		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-52 420	-39 406	-52 420	33	-60	-60
Lyhytaikaisten lainojen muutos	345 692	-1 000 000		-100		
	819 075	-39 406	164 330	-517	-60	-60
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>						
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muut	1 000					
Saamisten muutos	-48 722					
Korottomien velkojen muutos	-1 706					
	-49 428					
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	887 105	-39 406	164 330	-517	-60	-60
<b>Rahavarojen muutos</b>	-177 745	-321 488	-29 958	-90,7	-82	291
<b>Rahavarat 31.12.</b>	171 091					
<b>Rahavarat 1.1.</b>	348 836					
	-177 745	0	0		0	0

## VEROTULOJEN ERITTELY

1000 €	TA 2023	TA 2022	TA 2021	TP 2020
Asukasluku	1031	1074	1101	1140
Kunnan tulovero	1648	3193	3111	3205
Osuus yhteisöveron tuotosta	384	443	517	440
Kiinteistövero	403	386	425	354
<b>Yhteensä</b>	<b>2435</b>	<b>4022</b>	<b>4053</b>	<b>3999</b>

Verovuosi	Tulovero %	Verotettava ansiotulo, 1000 €	Muutos-%
2021	23,50	16.550	+2,90
2020	23,50	16.089	-1,69
2019	23,50	16.367	+3,16
2018	22,00	15.865	+3,48
2017	22,00	15.331	-1,96
2016	21,50	15.637	-1,54

(Lähde: Verohallinto, kuntien verotustiedot)

## VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY

	1000 €	TA 2023	TA 2022	TA 2021	TP 2020	TP 2019
Asukasluku		1031	1074	1101	1140	1127
Harkinnavar.rah.avustus		0	0	0	160	0
Peruspalvelujen vos		684	3159	2842	3107	3235
Verotuloihin perust.ta-saus		463	1133	1148	1143	1164
Opetus- ja kulttuurit.vos		-307	-297	-285	-286	-249
Muut valt.os.		266	854	793	740	
<b>Yhteensä</b>		<b>1106</b>	<b>4850</b>	<b>4497</b>	<b>4864</b>	<b>4149</b>

## KUNNAN LAINAT TA 2023

Lainamäärä yhteensä 5 813 000 €

Lainamäärä/asukas 5 638 €