



KUSTAVIN KUNTA

TILINPÄÄTÖS 2021

khall 28.3.2022

kvalt 11.4.2022

SISÄLLYSLUETTELO

| | |
|---|-----------|
| <u>TOIMINTAKERTOMUS</u> | 1 |
| KUNNANJOHTAJAN KATSAUS | 2 |
| YLEISTIETOJA KUNNASTA | 4 |
| Yleistä | 4 |
| Sijainti ja yhteydet | 4 |
| Hallinnollinen asema | 4 |
| Kunnan alue | 5 |
| Väestö | 5 |
| Elinkeinoelämä | 6 |
| Asuminen | 7 |
| Kunnan hallinto | 7 |
| KUNNAN TOIMINNAN JA TALOUDEN KEHITYS | 9 |
| Kunnan toiminnan ja talouden kehitys | 9 |
| Kuntakonsernin toiminta ja talous | 9 |
| Kunnanhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä ja talouden tasapainottamista koskevista toimenpiteistä | 10 |
| Tuloslaskelma | 11 |
| Rahoituslaskelma | 12 |
| Tase | 13 |
| Tilinpäätöksen tunnusluvut | 15 |
| Kunnan kokonaistulot ja -menot | 16 |
| Konsernilaskelmat | 17 |
| Konsernituloslaskelma | 18 |
| Konsernitase | 19 |
| Konsernirahoituslaskelma | 20 |
| Kunnan sisäisen valvonta ja riskienhallinta | 21 |
| <u>TOTEUTUMISVERTAILUT</u> | 23 |
| Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen sitovalla tasolla | |
| <u>Yleishallinnon päävastuualue:</u> | 24 |
| Keskusvaalilautakunta | 24 |
| Tilintarkastus | 24 |
| Yleishallinto | 25 |

| | |
|---|----|
| Toimistopalvelut | 26 |
| Muu yleishallinto | 26 |
| Kuntien yhteistoiminta | 27 |
| Muut palvelut | 27 |
| Maaseututoimi | 29 |
| <u>Teknisen toimen päävastuualue:</u> | 30 |
| Yhdyskuntasuunnittelu | 30 |
| Toimitilapalvelut | 30 |
| Rakennusvalvonta | 31 |
| Ympäristön huolto | 32 |
| Jätehuoltopalvelut | 33 |
| Liikenneväylät | 33 |
| Puistot ja yleiset alueet | 34 |
| Pelastustoimi | 35 |
| Liiketoiminta | 35 |
| <u>Sosiaali- ja terveystoimen päävastuualue:</u> | 37 |
| Sosiaali- ja terveystoimen hallinto | 37 |
| Lasten päivähoito ja esiopetus | 38 |
| Muut lasten ja perheiden palvelut | 39 |
| Vanhusten laitospalvelut | 39 |
| Vammaishuolto | 40 |
| Vanhuspalvelut | 41 |
| Ruokapalvelut | 42 |
| Päihdehuolto | 42 |
| Ympäristöterveydenhuolto | 43 |
| Perusterveydenhuolto | 43 |
| Erikoissairaanhoido | 44 |
| Muu sosiaali- ja terveystoimi | 44 |
| <u>Sivistystoimen päävastuualue:</u> | 46 |
| Sivistystoimen hallinto | 46 |
| Opetustoimen hallinto | 46 |
| Peruskoulu | 47 |
| Taiteen perusopetus | 47 |
| Koululaisten iltapäiväkerho | 48 |
| Toisen asteen koulutus | 49 |
| Aikuiskoulutus/kansalaisopisto | 49 |
| Kirjasto- ja kulttuuritoiminta | 51 |
| Vapaa-ajan toiminta | 54 |
| Verotulojen ja valtionosuuksien erittely | 56 |
| Investoinnit, talousarvion toteutumisvertailu | 57 |
| Tuloslaskelma, talousarvion toteutumisvertailu | 62 |
| Rahoituslaskelma, talousarvion toteutumisvertailu | 63 |

| | |
|---|-----------|
| <u>TILINPÄÄTÖSLASKELMAT</u> | 64 |
| Kunnan tuloslaskelma | 65 |
| Kunnan rahoituslaskelma | 66 |
| Kunnan tase | 67 |
| | |
| <u>LIITETIEDOT</u> | 69 |
| Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot | 70 |
| Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot | 71 |
| Tasetta koskevat liitetiedot | 72 |
| Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot | 75 |
| Henkilöstöä koskevat liitetiedot | 76 |
| | |
| <u>ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET</u> | 77 |
| Vesihuollon taselaskelma | 78 |
| Vesihuollon tuloslaskelma | 79 |
| | |
| <u>ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT</u> | 80 |
| Allekirjoitukset | 81 |
| | |
| <u>LUETTELOT JA SELVITYKSET</u> | 81 |
| Luettelo kirjanpitokirjoista, tositelajeista ja tositteista | 81 |

TOIMINTAKERTOMUS

KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Eduskunta päätti sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen uudistuksesta 23.6.2021. Uudistusta koskeva lainsäädäntö tuli voimaan 1.7.2021. Vastuu sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestämisestä siirtyy kunnilta ja kuntayhtymiltä 21 uudelle hyvinvointialueelle 1.1.2023. Poikkeuksena on Helsingin kaupunki, jolla säilyy sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämisvastuu. Uudistus muuttaa näiden palvelujen järjestämistä, tuottamista ja rahoitusta. Uudistus onkin Suomen historian yksi merkittävimmistä hallinnollisista uudistuksista. Vuoden 2021 syyskuussa valittu väliaikainen valmistelutoimielin on vastannut Varsinais-Suomen hyvinvointialueen toiminnan ja hallinnon käynnistämisen valmistelusta. Sen toiminta päättyy aluevaaleissa valitun aluevaltuuston toimikauden alkaessa 1.3.2022. Hyvinvointialueelle annettavan selvityksen valmistelutyö aloitettiin viime vuonna.

Vuoden 2021 kuntavaalit järjestettiin kesäkuussa 13.6.2021. Uusi valtuusto kokoontui ensimmäisen kerran heti uuden valtuustokauden alkaessa 2.8.2021 valitsemaan kunnanhallituksen, lautakuntien ja muiden toimielinten jäsenet.

Vuonna 2020 alkanut koronapandemia jatkui edelleen vuoden 2021 aikana tuoden merkittävän haasteen kunnan toimintaan. Kaikkea suunniteltua toimintaa ei voitu toteuttaa ja kunnan toiminnoissa oli otettava huomioon terveysturvallisuuden mukaiset järjestelyt.

Kuntalain mukaan kunta hoitaa itsehallinnon nojalla itselleen ottamansa tehtävät ja järjestää sille laissa erikseen säädetty tehtävät. Laissa säädetään myös siitä, kun tehtäviä on järjestettävä yhteistoiminnassa muiden kuntien kanssa (lakisääteinen yhteistoiminta). Kunta voi sopimuksen nojalla ottaa hoitaakseen muitakin kuin itsehallintoonsa kuuluvia julkisia tehtäviä. Kunta voi järjestää sille laissa säädetty tehtävät itse tai sopia järjestämisvastuun siirtämisestä toiselle kunnalle tai kuntayhtymälle. Lakisääteisessä yhteistoiminnassa järjestämisvastuu on kunnan puolesta toisella kunnalla tai kuntayhtymällä.

Vuonna 2021 toteutettiin useita pienempiä investointihankkeita. Lisäksi kertomusvuoden aikana jatkettiin aiempien vuosien tapaan kehittämistoimintaa maankäytön, elinkeinoelämän, hanketoiminnan ja kuntamarkkinoinnin osalta. Kunnan ja mökkiläisten edustajista koostuva mökkiläistoimikunta jatkoi toimintaansa hyvässä yhteistyöhengessä. Kustavin yritystiheys oli tilastollisesti tarkasteltuna edelleenkin viime vuonna maan korkein. Munax Oy:n yritystoiminnan käynnistyminen toi tullessaan uusia työpaikkoja kuntaan. Kunnanvaltuusto hyväksyi vuonna 2021 yhden ranta-asemakaavan muutoksen.

Vakka-Suomen kunnat ovat hyväksyneet toimenpiteet yritysneuvonnan sekä yhteisten hankkeiden uudelleen organisoimiseksi. Kertomusvuoden aikana näistä tehtävistä on vastannut edelleen Ukipolis Oy, jonka omistajiin kuuluivat kaikki seutukunnan kunnat.

Vuodesta 2006 lähtien Kustavin kunta on tehnyt ylijäämäisiä tilinpäätöksiä. Vuoden 2021 aikana kunnan taloustilanteeseen vaikuttivat kertaluontoiset ja poikkeukselliset tekijät. Tilinpäätös muodostui kokonaisuudessaan jonkin verran ylijäämäiseksi. Kunnan lainamäärä väheni, koska uutta lainaa ei otettu investointien toteuttamiseksi. Lainamäärä onkin edelleen selvästi alle kuntien keskimääräisen asukaskohtaisen lainasumman. Kunnan taseessa on edellisten tilikausien aikana kertynyttä ylijäämää n. 3.730.000 euroa. Kunnan omavaraisuusaste on hyvä ja suhteellinen velkaantuneisuus alhainen. Kaiken kaikkiaan palvelut ovat pysyneet kunnossa ja toteutuneet investoinnit ovat omalta osaltaan luoneet edellytyksiä palveluiden, elinkeinoelämän ja elinvoiman kehittymiselle sekä asukasluvun kasvuun tähtääville toimenpiteille. Kunnan asukasluku jatkoi kasvuaan myös viime vuoden aikana. Keskimääräinen työttömyysaste oli 8,0 %. Kunnanvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 15.11.2021 vuodelle 2022 kunnan tuloveroprosentiksi 18,00 %, mikä on Manner-Suomen toiseksi alhaisin yhdessä Helsingin ja Espoon kanssa.

Toimintavuodesta 2022 on tässä yhteydessä hyvä tilaisuus antaa suuret kiitokset luottamushenkilöille sekä viran- ja toimenhaltijoille. Samalla eläkepäivien lähestyessä kiitän kaikkia niitä henkilöitä, joiden kanssa olen vuosikymmenten aikana saanut tehdä yhteistyötä Kustavin kunnan kehittämiseksi.

Veijo Katara
Kunnanjohtaja

YLEISTIETOJA KUNNASTA

YLEISTÄ

| | |
|------------------------------------|-------|
| Asukasluku 31.12.2021 | 968 |
| Asukastiheys (as/km ²) | 5,8 |
| Pinta-ala (km ²) | 770 |
| - maa | 166 |
| - vesi | 604 |
| | |
| Kunnan tuloveroprosentti | 18,00 |
| Velat/asukas (eur) | 2124 |

Kunnanvaltuuston puoluejakauma 2021-2025:
KOK 7, KESK 5, SDP 2 ja PS 1

Kustavi on saanut nimensä kuningas Kustaa III:sta, jonka luvalla pystytettiin uusi kirkko Kivimaalle v. 1783. Nykyisten muistomerkkien paikalla olleet Pyhän Johanneksen ja Pyhän Jaakobin kappelit purettiin tuolloin. Itsenäisen Kustavin syntymäpäivänä pidetään ensimmäisen kuntakokouksen päivää 1.11.1874.

Lain saariston kehityksen edistämisestä (494/81) mukaisesti Kustavi on valtioneuvoston päätöksellä saaristokunta. Kunnassa on noin 3100 kesäasuntoa, joiden ansiosta kesäinen asukasluku on yli 10 000.

SIJAINTI JA YHTEYDET

Kustavin kunta sijaitsee Lounais-Suomen saaristossa. Sen maantieteellisinä naapureina ovat pohjoisessa Uusikaupunki, idässä Taivassalo, kaakossa Naantali, etelässä Parainen ja lännessä Ahvenanmaan Brändö. Kustavin kunta on vilkkaasta matkailusta ja kesäasutuksesta tunnettu saaristokunta, jonka vuonna 1982 valmistunut Kaitaisten silta yhdistää maantieyhteytenä manner-Suomeen. Kunnan keskuksesta on maanteitse matkaa Turkuun 68 km ja Uuteenkaupunkiin 48 km. Lisäksi käytettävissä ovat laivayhteydet Paraisille (Laupusten laituri) ja Ahvenanmaalle (Vuosnaisten laituri). Turusta on lähin reittiliikenteen lentokenttä, rautatieasema ja merisatama. Lähin valtatie, Turku-Rauma, on 50 km:n päässä kunnasta.

HALLINNOLLINEN ASEMA

Hallinnollisesti Kustavin kunta kuuluu:

- Lounais-Suomen aluehallintovirastoon
- Lounais-Suomen metsäkeskukseen
- Läntiseen vakuutuspiiriin, KELA
- Lounais-Suomen maistraattiin
- Varsinais-Suomen ELY-keskukseen
- Varsinais-Suomen käräjäoikeuteen
- Lounais-Suomen poliisilaitokseen
- Varsinais-Suomen liiton alueeseen
- Maanmittauslaitos, Turku
- Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiriin

- Länsi-Suomen syyttäjänvirastoon
- Varsinais-Suomen ulosottovirastoon
- Lounais-Suomen verotoimistoon

KUNNAN ALUE

Kustavin kunnan kokonaispinta-ala on 770 km², josta maapinta-alan osuus on 166 km². Kunnan vesipinta-alan osuus on 604 km² ja rantaviivan pituus on 908 km. Saaristokunnalle luonteenomaisena piirteenä on Kustavissa saarten ja luotojen suuri lukumäärä, joka on peruskartan mukaan 2074. Kunnan luonnonkauneus tulee esille kalliomaisemissa ja puhtaassa luonnonympäristössä, jota elävöittää vesistöjen runsaus. Järviä Kustavissa on varsin niukalti. Suurin, noin 30 ha:n suuruinen Hilappajärvi, sijaitsee Vartsalassa.

VÄESTÖ

Väestön määrä 31.12.2021 oli 968 asukasta.
Asukastiheys oli 5,8 asukasta/km².

Väestön ikäjakauma 31.12.2020

| Ikäryhmät | Henkilöä | %-osuus |
|-----------------|----------|---------|
| 0-14 vuotiaat | 87 | 9,0 |
| 15-64 vuotiaat | 498 | 51,8 |
| yli 64 vuotiaat | 377 | 39,2 |
| Yhteensä | 962 | 100,0 |

Väestön jakautuminen sukupuolen ja kielen mukaan 31.12.2020

| Vuosi | Naisia | Miehiä | Yhteensä | Ruotsinkielisten osuus |
|-------|--------------|--------------|----------|------------------------|
| 2011 | 437 (50 %) | 437 (50 %) | 874 | 10 (1,1 %) |
| 2012 | 443 (50 %) | 443 (50 %) | 886 | 10 (1,1 %) |
| 2013 | 440 (50 %) | 449 (50 %) | 889 | 10 (1,1 %) |
| 2014 | 424 (49 %) | 445 (51 %) | 869 | 12 (1,4 %) |
| 2015 | 432 (48 %) | 460 (52 %) | 892 | 10 (1,1 %) |
| 2016 | 435 (49 %) | 460 (51 %) | 895 | 11 (1,2 %) |
| 2017 | 440 (49 %) | 468 (51 %) | 908 | 10 (1,1 %) |
| 2018 | 434 (47 %) | 489 (53 %) | 923 | 13 (1,4 %) |
| 2019 | 437 (47,2 %) | 489 (52,8 %) | 926 | 13 (1,3 %) |
| 2020 | 458 (47,6 %) | 504 (52,4 %) | 962 | 13 (1,4 %) |

Vieraskielisten osuus väestöstä oli 2,4 % eli 23 henkilöä.
Ulkomaan kansalaisten osuus väestöstä 1,8 %.

ELINKEINOELÄMÄ

Aluepoliittisesti Kustavin saaristokunta oli kokonaisuudessaan vuonna 2021 III yritystukialuetta. Lisäksi käytettävissä ovat EU:n tarjoamat tukimahdollisuudet.

Keskimääräinen työttömyysaste oli 8,0 %. Työttömiä työnhakijoita oli kuukausittain keskimäärin 32, joista yli vuoden työttömänä olleita työnhakijoita keskimäärin 6. Naisten osuus työttömistä oli 41 %.

KUSTAVIN KUNNAN TUNNUSLUVUT TYÖVOIMASTA JA TYÖPAIKOISTA 31.12.2019

| | Alku- tuotanto | Jalostus | Palvelut | Tuntematon | Yhteensä |
|--------------------|-------------------|--------------|---------------|------------|--------------|
| Kustavin työlliset | 45 12,5 % | 85 23,6 % | 223 61,9 % | 7 2,0 % | 360 |
| Kustavin työpaikat | 50 18,4 % | 59 21,8 % | 155 57,2 % | 7 2,6 % | 271 100 % |

Kunnan työpaikkaomavaraisuusaste oli 75,3 % vuonna 2019.

VÄESTÖN PÄÄASIALLINEN TOIMINTA 31.12.2020

KUSTAVI

| | |
|---------------|-----|
| Koko väestö | 962 |
| Työlliset | 367 |
| Työttömät | 48 |
| 0-14 vuotiaat | 87 |
| Opiskelijat | 28 |
| Eläkeläiset | 414 |
| Muut | 18 |

ASUMINEN

Asuntopolitiikalla pyritään parantamaan väestön hyvinvointia ja uusien asukkaiden sijoittumista kuntaamme.

Kuntamarkkinoinnin ja messuihin osallistumisen avulla tiedotetaan asumiseen liittyvistä mahdollisuuksista Kustavissa. Asemakaavojen ja asuntoalueiden yleiskaavan mukaisten tonttien markkinointia jatkettiin viime vuonna. Myös yksityiset maanomistajat markkinoivat kaavojen mukaisia omakotitonttejaan.

KUNNAN HALLINTO

Kunnan ylintä päätösvaltaa käyttää kunnanvaltuusto.

Valmistelu, täytäntöönpano ja muu hallinto on kunnanhallituksen ja sen valvonnan alaisena lautakuntien, toimikuntien sekä viranhaltijoiden asiana. Kunnan hallintoa johtaa kunnanhallituksen alaisena kunnanjohtaja. Kunnanvaltuusto asettaa kuntalain mukaan kunnanhallituksen ja tarkastuslautakunnan ja voi lisäksi asettaa kunnanhallituksen alaisena toimivia lautakuntia pysyväisluonteisten tehtävien hoitamista varten. Lautakuntien alaisena toimivat kunkin hallinnonalan viranhaltijat ja työntekijät. Lautakunnat asetetaan hallintosäännössä määrättäviä tehtäviä varten. Lautakuntien tehtävänä on toimia lähellä palvelutuotantoa, johtaa ja valvoa erilaista palvelujen tuottamista kunnassa.

Kunnan tehtävien kasvaessa ja monipuolistuessa on otettu viranhaltijoita ja muita työntekijöitä hoitamaan kunnan tehtäviä. Virkojen perustamisesta kunnan hallintotehtäviä varten päättää valtuusto.

KUNNANVIRASTO

Kunnanvirasto avustaa kunnan toimielimiä suunnittelussa, valmistelussa ja toimeenpanossa kunnan toiminta-ajatuksista johdettujen päämäärien ja tavoitteiden saavuttamiseksi.

Kunnanviraston päällikkönä on kunnanjohtaja. Hänen alaisuudessaan toimii neljä toimialaa. Sosiaali- ja terveystalouden toimialajohtajana toimii sosiaali- ja terveystalouden toimialajohtaja, teknisten palveluiden toimialajohtajana rakennustarkastaja ja sivistyspalveluiden toimialajohtajana rehtori-sivistystoimenjohtaja.

Toimialojen tehtävänä on mm. avustaa kunnan toimielinorganisaatiota sen tehtävissä, valmistella säännöt, taksat ja yleisohjeet, huolehtia suunnittelusta, talousarviosta ja tilastojen laatimisesta sekä huolehtia valtionosuuksien ja -avustusten hakemisesta sekä muiden tulojen perimisestä ja menojen maksamisesta sekä talousarvion noudattamisesta.

| HALLINTO-ORGANISAATIO | | |
|------------------------------|-----------------|--|
| TARKASTUS- LAUTAKUNTA | KUNNANVALTUUSTO | TOIMIELIN- ORGANISAATIO - luottamushenkilöt |
| | KUNNANHALLITUS | |
| | LAUTAKUNNAT | |
| | KUNNANVIRASTO | VIRASTO- ORGANISAATIO - viranhaltijat - työntekijät |
| | PALVELUYKSIKÖT | |

Toimialojen tehtävänä on hoitaa asianomaisten hallintokuntien (lautakunnat) sekä kunnanhallituksen ja kunnanvaltuuston toimistotehtävät.

KUNNANVIRASTON ORGANISAATIO

| Kunnanjohtaja | | | |
|--|--|---|--|
| Hallintopalvelut | Sosiaali- ja terveys- palvelut | Sivistyspalvelut | Tekniset palvelut |
| -kanslisti -kirjanpitäjä -toimistovirkailija (palkkatuki) | -sosiaalijohtaja -sosiaalihoaja (50 %) -toimistovirkailija (osa-aik. sisäinen järjestely) | -rehtori-sivistystoimen- johtaja -hyvinvointikoordi- naattori -kirjastonhoitaja- kulttuurisihteeri -toimistovirkailija (osa-aik. sisäinen järjestely) | -rakennustarkastaja -kunnanrakennus- mestari -toimistovirkailija -toimistotyöntekijä (palkkatuki) |

Maaseutupäällikön palvelut on ostettu Vehmaan kunnalta. Lomituspalvelut hoitaa Vehmaan kunta. Varsinais-Suomen pelastuslaitos on vastannut pelastustoimen tehtävistä 1.1.2004 alkaen. Ympäristöterveydenhuollosta ja ympäristönsuojelusta on vastannut Uusikaupunki, jonka ao. toimielimiin sopimuskunnat ovat valinneet edustajansa. Vakka-Suomen musiikkiopiston ja kansalaisopiston hallintokuntana toimii Laitila, jonka ao. toimielimiin sopimuskunnat ovat myös valinneet edustajansa. Perusterveydenhuollon yhteistoiminta-alueen toiminta käynnistyi 1.1.2010 alkaen hallinto- ja vastuukuntanaan Uusikaupunki, jonka asettamaan terveyslautakuntaan kunta on valinnut edustajansa. Taivassalon palvelulautakuntaan (aik. sivistyslautakunta) kunta on niin ikään valinnut edustajansa.

KUNNAN TOIMINNAN JA TALOUDEN KEHITYS

Vuoden 2021 aikana kunnan taloustilanteeseen vaikuttivat kertaluontoiset ja poikkeukselliset tekijät. Vuosikate muodostui positiiviseksi ollen 182.572 euroa. Vuosipoistojen määrä kasvoi ja vuosikate ei riittänyt kattamaan kaikkia poistoja. Vuoden 2021 ylijäämäksi muodostui poistoero- ja varauskirjausten jälkeen 3243 euroa ylittäen hieman talousarvioon merkityn tason.

Valtionosuudet vähenivät vuoden 2020 2.423.087 eurosta kertomusvuoden 2.369.481 euroon. Valtionosuudet vähenivät näin ollen vuonna 2021 53.606 euroa eli 2,2 % ylittäen kuitenkin talousarvioon merkityn tason 29.181 eurolla.

Verotulojen määrä oli 5.020.341 euroa, kun ne vuonna 2020 olivat 4.653.220 euroa. Verotulot kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna 367.121 euroa eli 7,9 %. Verotuloja kertyi kunnan tuloverojen, kiinteistöverojen ja yhteisöverotulojen osalta 146.741 euroa enemmän kuin talousarviossa oli ennakoitu. Kunnallisveroa kertyi 3.180.250 euroa, kiinteistöveroa 1.461.931 euroa ja yhteisöveroa 378.160 euroa.

Kunnan lainamäärä oli kertomusvuoden lopussa 2.055.571 euroa eli 2124 euroa / asukas. Lainamäärä väheni, koska uutta lainaa ei otettu. Lainamäärä on selvästi alle vertailulukuna käytetyn vuoden 2020 kuntien lainamäärien keskiarvon 3448 euroa/asukas.

Kunnan taseessa oli vuoden 2020 lopussa ylijäämää 3.730.438 euroa edellisten tilikausien ylijäämätilillä. Ylijäämä kasvaa vuoden 2021 tilinpäätöksen perusteella 3243 eurolla. Vuodelta 2021 kirjattavan ylijäämän jälkeen edellisten tilikausien ylijäämäksi tulee 3.733.681 euroa.

Vuoden 2022 talousarvion tulo- ja menoperusteita on tarvittaessa tarkasteltava uudelleen vuoden 2021 tilinpäätöksen perusteella ottaen huomioon talousarvion toteutumisvertailuista ja muista informaatiolähteistä saatavissa oleva tieto. Mahdollisia tarvittavia toimenpiteitä harkitaan erikseen. Vuoden 2022 verotulojen ja valtionosuuksien määrä on arvioitu mahdollisimman tarkkaan käyttäen hyväksi Kuntaliiton ja valtiovarainministeriön tietoja. Henkilöstömenoihin on varauduttu arvioimalla virka- ja työehtosopimusten palkkaratkaisut käytettävissä olevien tietojen perusteella. Kunnan talouden arvioidaan pysyvän tasapainossa talousarviovuoden 2022 osalta, mutta se edellyttää tarkkaa taloudenpitoa ja tiivistä määrärahojen käytön seuranta. Näköpiirissä olevia investointitarpeita on edelleen, mutta tarkoituksenmukaisella jaksottamisella niitä on mahdollisuus jatkaa ottaen huomioon, että velkaantumiskehitys pidetään kurissa. Kunnan palvelutuotantoa kehitetään edelleen.

KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

Kuntalain 114 §:n mukaan kunnan, joka tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös. Konsernitilinpäätös tulee laatia samalta päivältä kuin kunnan tilinpäätös. Kunnan, jolla ei ole tytäryhteisöjä, mutta joka on jäsen kuntayhtymässä tai liikelaitoskuntayhtymässä, tulee sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätöstä

vastaavat tiedot. Konsernitilinpäätös käsittää Kustavin kunnan, Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin kuntayhtymän, Varsinais-Suomen erityishuoltopiirin kuntayhtymän, Varsinais-Suomen liiton kuntayhtymä, Kiinteistö Oy Kustavinrivin ja Kiinteistö Oy Kustavin Sadon yhdistetyt tiedot kunnan omistusosuuksien mukaisessa suhteessa. Vuonna 2021 kuntakonsernin ylijäämä oli konsernitilinpäätöksen mukaan 71.461 euroa. Vuodelta 2021 kirjattavan ylijäämän jälkeen edellisten tilikausien ylijäämäksi tulee 3.943.943 euroa eli 4074 euroa/asukas (vuonna 2020 kertynyt ylijäämä oli 4041 euroa/asukas). Konsernitilinpäätöksen mukaan lainamäärä oli vuonna 2021 4.206.004 euroa eli 4345 euroa/asukas (vuonna 2020 4967 euroa/asukas). Muiden kuntakonserniin kuuluvien kuntayhtymien taloudellinen vaikutus oli suhteellisen vähäinen talousarvion määrärahavaroituksissa ja niiden toteutumassa. Kiinteistöyhtiöiden tulos oli lähellä nollassa. Konsernitilinpäätös on liitetty muuhun tilinpäätösaineistoon.

KUNNANHALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ JA TALouden TASAPAINOTTAMISTA KOSKEVISTA TOIMENPITEISTÄ

Kunnanhallitus esittää, että vuoden 2021 tilikauden ylijäämä 3243,21 euroa siirretään muuhun omaan pääomaan kohtaan tilikauden ylijäämä. Tilikauden tulos on -324 026,91 euroa. Tilikauden tuloksella tarkoitetaan kunnan tuloslaskelmasta ilmenevää tulosta ennen varauksia ja rahastosiirtoja. Tilikauden tuloksen jälkeen on tehty poistoero- ja varauskirjaukset, jolloin ylijäämäksi on muodostunut 3243,21 euroa.

Vuodelta 2021 kirjattavan ylijäämän jälkeen edellisten tilikausien ylijäämäksi tulee 3.733.681 euroa. Kunnanhallitus ei esitä tässä vaiheessa talouden tasapainottamistoimenpiteitä todeten kuitenkin samalla, että kunnan kaikessa toiminnassa on noudatettava tarkkaa taloudenpitoa ja tiivistä määrärahojen käytön seuranta.

Kustavin kunta

TULOSLASKELMA
1.000 €

| Ulkoinen | TP 2021 | TP 2020 | Ero € | Ero % |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|
| Toimintatuotot / tulot | | | | |
| Myyntituotot | 658 | 786 | -128 | 19,5 % |
| Maksutuotot | 415 | 274 | 141 | -34,0 % |
| Tuet ja avustukset | 65 | 29 | 36 | -55,4 % |
| Vuokratuotot | 427 | 425 | 2 | -0,5 % |
| Muut tuotot | 18 | 16 | 2 | -11,1 % |
| Toimintatuotot / tulot | 1 583 | 1 530 | 53 | -3,3 % |
| Toimintakulut | | | | |
| Henkilöstökulut | -3 366 | -2 762 | -604 | -17,9 % |
| Palvelujen ostot | -4 267 | -3 843 | -424 | -9,9 % |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -715 | -550 | -165 | -23,1 % |
| Avustukset | -147 | -198 | 51 | 34,7 % |
| Vuokrat | -265 | -234 | -31 | -11,7 % |
| Muut kulut | -18 | -59 | 41 | 227,8 % |
| Toimintakulut | -8 778 | -7 646 | -1 132 | -12,9 % |
| Toimintakate / jäämä | -7 195 | -6 116 | -1 079 | -15,0 % |
| Verotulot | | | | |
| Kunnan tulovero | 3 180 | 3 114 | 66 | -2,1 % |
| Kiinteistövero | 1 462 | 1 281 | 181 | -12,4 % |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 378 | 258 | 120 | -31,7 % |
| Verotulot | 5 020 | 4 653 | 367 | -7,3 % |
| Valtionosuudet | 2 370 | 2 423 | -53 | 2,2 % |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | |
| Korkotuotot | 4 | 0 | 4 | -100,0 % |
| Muut rahoitustuotot | 1 | 1 | 0 | 0,0 % |
| Korkokulut | -16 | -19 | 3 | 18,8 % |
| Muut rahoituskulut | -1 | 0 | -1 | -100,0 % |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -12 | -18 | 6 | 50,0 % |
| Vuosikate | 183 | 942 | -759 | 414,8 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -507 | -412 | -95 | -18,7 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | -507 | -412 | -95 | -18,7 % |
| Tilikauden tulos | -324 | 530 | -854 | -263,6 % |
| Poistoeron lisäys / vähennys | 32 | -472 | 504 | -1575,0 % |
| Varausten lisäys / vähennys | 291 | | 291 | -100,0 % |
| Rahastojen lisäys / vähennys | 4 | | 4 | -100,0 % |
| Tilikauden yli- / alijäämä | 3 | 58 | -55 | 1833,3 % |

Kustavin kunta

RAHOITUSLASKELMA
1 000 €

| | TP 2021 | TP 2020 | ero € | ero % |
|---|--------------|--------------|--------------|-----------------|
| Ulkoinen | | | | |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | | | | |
| Toiminnan rahavirta | | | | |
| Vuosikate | 183 | 942 | -759 | -414,8 % |
| Satunnaiset erät | | | | |
| Tulorahoituksen korjauuserät | 0 | -5 | 5 | -100,0 % |
| Toiminnan rahavirta | 183 | 937 | -754 | -412,0 % |
| Investointien rahavirta | | | | |
| Investointimenot | -827 | -860 | 33 | -4,0 % |
| Rahoitusosuuden investointeihin | 0 | 19 | -19 | 100,0 % |
| Pysyvien vastaavien myyntitulot | 0 | 24 | -24 | 100,0 % |
| Investointien rahavirta | -827 | -817 | -10 | 1,2 % |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | -644 | 120 | -764 | 118,6 % |
| Rahoituksen rahavirta | | | | |
| Lainakannan muutokset | | | | |
| Pitkääikaisten lainojen lisäys | | 850 | -850 | 100,0 % |
| Pitkääikaisten lainojen vähennys | -450 | -428 | -22 | 4,9 % |
| Lainakannan muutokset | -450 | 422 | -872 | 193,8 % |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | | | |
| Toimeksiantojen varojen ja po:ien | 70 | 0 | 70 | 100,0 % |
| Saamisten muutos | 217 | -197 | 414 | 190,8 % |
| Korottomien velkojen muutos | 262 | -516 | 778 | 296,9 % |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | 549 | -713 | 1 262 | 229,9 % |
| Rahoituksen rahavirta | 99 | -291 | 390 | 393,9 % |
| Rahavarojen muutos | -545 | -171 | -374 | 68,6 % |
| Rahavarat 31.12. | 623 | 1 169 | -546 | -87,6 % |
| Rahavarat 1.1. | 1 168 | 1 340 | -172 | -14,7 % |
| Rahavarojen muutos | -545 | -171 | -374 | 68,6 % |

Kustavin kunta

TASE
1.000 €

| | TP 2021 | TP 2020 | Ero € | Ero % |
|------------------------------------|---------------|---------------|-------------|----------------|
| Ulkoinen | | | | |
| VASTAAVAA | | | | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | | | | |
| Aineettomat hyödykkeet | | | | |
| Aineettomat oikeudet | 138 | 110 | 28 | -20,3 % |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 15 | 25 | -10 | 66,7 % |
| Aineettomat hyödykkeet | 153 | 135 | 18 | -11,8 % |
| Aineelliset hyödykkeet | | | | |
| Maa- ja vesialueet | 683 | 683 | 0 | 0,0 % |
| Rakennukset | 2 718 | 2 312 | 406 | -14,9 % |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 5 011 | 5 222 | -211 | 4,2 % |
| Koneet ja kalusto | 42 | 70 | -28 | 66,7 % |
| Muut aineelliset hyödykkeet | 0 | 0 | 0 | 0,0 % |
| Ennakkomaks ja keskener hankinnat | 235 | 101 | 134 | -57,0 % |
| Aineelliset hyödykkeet | 8 689 | 8 388 | 301 | -3,5 % |
| Sijoitukset | | | | |
| Osakkeet ja osuudet | 974 | 974 | 0 | 0,0 % |
| Sijoitukset | 974 | 974 | 0 | 0,0 % |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | 9 816 | 9 497 | 319 | -3,2 % |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | | | | |
| Lahjoitusrahastojen erityiskatteet | 13 | 13 | 0 | 0,0 % |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 13 | 13 | 0 | 0,0 % |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | | | | |
| Saamiset | | | | |
| Lyhytaikaiset saamiset | 522 | 738 | -216 | 41,4 % |
| Saamiset | 522 | 738 | -216 | 41,4 % |
| Rahat ja pankkisaamiset | 623 | 1 169 | -546 | 87,6 % |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 1 145 | 1 907 | -762 | 66,6 % |
| VASTAAVAA | 10 974 | 11 417 | -443 | 4,0 % |

Kustavin kunta

TASE
1.000 €

| | TP 2021 | TP 2020 | Ero € | Ero % |
|---|---------------|---------------|-------------|----------------|
| Ulkoinen | | | | |
| VASTATTAVAA | | | | |
| OMA PÄÄOMA | | | | |
| Peruspääoma | 3 511 | 3 511 | 0 | 0,0 % |
| Muut omat rahastot | 0 | 4 | -4 | 100,0 % |
| Edell tilikausien yli- / alijäämä | 3 730 | 3 673 | 57 | -1,5 % |
| Tilikauden yli- / alijäämä | 3 | 58 | -55 | 1833,3 % |
| OMA PÄÄOMA | 7 244 | 7 246 | -2 | 0,0 % |
| POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKSET | | | | |
| Poistoero | 480 | 512 | -32 | 6,7 % |
| Vapaaehtoiset varaukset | 365 | 656 | -291 | 79,7 % |
| POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKSET | 845 | 1 168 | -323 | 38,2 % |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | | | | |
| Lahjoitusrahastojen pääomat | 80 | 14 | 66 | -82,5 % |
| Muut toimeksiantojen pääomat | 5 | 0 | 5 | -100,0 % |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 85 | 14 | 71 | -83,5 % |
| VIERAS PÄÄOMA | | | | |
| PITKÄAIKAINEN | | | | |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 135 | 165 | -30 | 22,2 % |
| Lainat julkisyhteisöiltä | 1 523 | 1 891 | -368 | 24,2 % |
| PITKÄAIKAINEN | 1 658 | 2 056 | -398 | 24,0 % |
| LYHYTAIKAINEN | | | | |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 30 | 30 | 0 | 0,0 % |
| Lainat julkisyhteisöiltä | 368 | 419 | -51 | 13,9 % |
| Saadut ennakot | 16 | 8 | 8 | -50,0 % |
| Ostovelat | 286 | 220 | 66 | -23,1 % |
| Muut velat | 73 | 52 | 21 | -28,8 % |
| Siirtovelat | 371 | 205 | 166 | -44,7 % |
| LYHYTAIKAINEN | 1 144 | 934 | 210 | -18,4 % |
| VIERAS PÄÄOMA | 2 802 | 2 990 | -188 | 6,7 % |
| VASTATTAVAA | 10 976 | 11 418 | -442 | 4,0 % |

| TALOUDEN TUNNUSLUVUT | 2021 | 2020 |
|--|-------|-------|
| Asukasmäärä 31.12. | 968 | 959 |
| Tuloslaskelman tunnusluvut | | |
| Toimintatuotot / toimintakulut, % | 18,0 | 20,0 |
| Vuosikate / poistot, % | 36 | 229 |
| Vuosikate € / asukas | 189 | 982 |
| Rahoituslaskelman tunnusluvut | | |
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 € | 679,5 | 100,6 |
| Investointien tulorahoitus, % | 22,1 | 115,3 |
| Laskennallinen lainanhoitokate | 0,7 | 2,9 |
| Lainanhoitokate (todell. lyhennykset) | 0,4 | 2,1 |
| Kassan riittävyys, pv | 23 | 48 |
| Taseen tunnusluvut | | |
| Omavaraisuusaste % | 73,8 | 73,7 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus % | 176,0 | 194,9 |
| Kertynyt ylijäämä, 1000 € | 3 734 | 3 730 |
| Kertynyt ylijäämä, € / asukas | 3 857 | 3 890 |
| Lainakanta 31.12., 1000 € | 2 056 | 2 505 |
| Lainakanta 31.12., € / asukas | 2 124 | 2 612 |
| Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 € | 2 301 | 2 742 |
| Lainasaamiset 31.12., 1000 € | 0,0 | 0,0 |

Tunnuslukujen laskentaperusteet

| | | |
|--|---|---|
| Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista | = | $100 * \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön})$ |
| Vuosikate prosenttia poistoista | = | $100 * \text{Vuosikate} / \text{Poistot ja arvonalentumiset}$ |
| Investointien tulorahoitus, % | = | $100 * \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$ |
| Laskennallinen lainanhoitokate | = | $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Laskennalliset lainanlyhennykset})$ |
| Lainanhoitokate | = | $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$ |
| Kassan riittävyys, pv | = | $365 \text{ pc} * \text{Rahavarat 31.12.} / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$ |
| Omavaraisuusaste, % | = | $100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$ |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, % | = | $100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$ |
| Kertynyt ylijäämä | = | $\text{Edellisten tilikausien ylijäämä} + \text{Tilikauden ylijäämä}$ |
| Lainakanta 31.12. | = | $\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})$ |
| Lainat ja vuokravastuut 31.12. | = | $\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat}) + \text{Vuokravastuut}$ |
| Lainasaamiset 31.12. | = | $\text{Sijoiuksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset}$ |

KUNNAN KOKONAISTULOT JA - MENOT

2021

ulkoiset

| TULOT | euro | % |
|-------------------------------------|-------------|----------|
| Varsinainen toiminta | | |
| Toimintatulot | 1 582 720 | 17,6 |
| Verotulot | 5 020 341 | 55,9 |
| Valtionosuudet | 2 369 481 | 26,4 |
| Korkotulot | 4 198 | 0,0 |
| Muut rahoitustuotot | 1 038 | 0,0 |
| Satunnaiset tuotot | | |
| Tulorahoituksen korjauserät | | |
| - Pysyvien vastaavien myyntivoitot | | 0,0 |
| Investoinnit | | |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 0 | 0,0 |
| Pysyvien vastaavien myyntitulot | 0 | 0,0 |
| Rahoitustoiminta | | |
| Antolainasaamisten vähennykset | 0 | 0,0 |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 0 | 0,0 |
| Lyhytaikaisten lainojen lisäys | 0 | 0,0 |
| Oman pääoman lisäykset | 0 | 0,0 |
| Kokonaistulot yhteensä | 8 977 778 | 100,0 |
| MENOT | euro | % |
| Varsinainen toiminta | | |
| Toimintakulut | 8 777 995 | 87,2 |
| - Valmistus omaan käyttöön | 0 | |
| Korkokulut | 16 022 | 0,2 |
| Muut rahoituskulut | 1 190 | 0,0 |
| Satunnaiset kulut | 0 | 0,0 |
| Tulorahoituksen korjauserät | 0 | 0,0 |
| +/- Pakollisten varausten muutos | 0 | |
| -Pysyvien vastaavien myyntitappiot | 0 | |
| Investoinnit | | |
| Käyttöomaisuusinvestoinnit | 826 464 | 8,2 |
| Rahoitustoiminta | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | 0 | 0,0 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | 449 520 | 4,5 |
| Oman pääoman vähennykset | 0 | 0,0 |
| Kokonaismenot yhteensä | 10 071 191 | 100,0 |
| TÄSMÄYTYS | | |
| Kokonaistulot - kokonaismenot | -1 093 412 | |
| + Muut maksuvalmiuden muutokset | 548 273 | |
| - Rahavarojen muutos | 545 139 | |
| | 1 093 412 | |

KONSERNILASKELMAT

| KUSTAVIN KUNTA KONSERNITULOSLASKELMA | 2021 € | 2020 € |
|---|-------------------|-------------------|
| Toimintatuotot | 5 632 615 | 5 375 784 |
| Toimintakulut | -12 518 391 | -11 266 375 |
| Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta/tappiosta | 5 662 | 3 211 |
| Toimintakate | -6 880 115 | -5 887 380 |
| Verotulot | 5 018 043 | 4 650 936 |
| Valtionosuudet | 2 369 481 | 2 423 087 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | |
| Korkotuotot | 4 284 | 346 |
| Muut rahoitustuotot | 3 481 | 2 562 |
| Korkokulut | -45 403 | -49 500 |
| Muut rahoituskulut | -1 552 | -1 292 |
| Vuosikate | 468 220 | 1 138 761 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -712 241 | -612 714 |
| Omistuksen eliminointierot | | |
| Arvonalentumiset | | |
| Tilikauden tulos | -244 021 | 526 047 |
| Tilinpäätössiirrot | 315 530 | -461 406 |
| Tilikauden verot | | |
| Laskennalliset verot | 0 | 558 |
| Vähemmistöosuudet | -48 | -971 |
| Tilikauden yli-/alijäämä | 71 461 | 64 229 |
| | | |
| TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT: | | |
| Toimintatuotot/Toimintakulut, % | 45 | 48 |
| Vuosikate/Poistot, % | 66 | 186 |
| Vuosikate, €/asukas | 484 | 1187 |
| Asukasmäärä | 968 | 959 |

| KUSTAVIN KUNTA | 2021 | 2020 | |
|--|-------------------|-------------------|-----|
| KONSERNITASELASKELMA | € | € | |
| VASTAAVAA | | | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | | | |
| Aineettomat hyödykkeet | | | |
| Aineettomat oikeudet | 137 870 | 109 838 | |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 17 715 | 28 166 | |
| Aineelliset hyödykkeet | | | |
| Maa- ja vesialueet | 791 828 | 792 799 | |
| Rakennukset | 5 527 078 | 5 192 777 | |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 5 012 566 | 5 250 557 | |
| Koneet ja kalusto | 266 451 | 272 037 | |
| Muut aineelliset hyödykkeet | 34 328 | 34 328 | |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 321 908 | 187 631 | |
| Sijoitukset | | | |
| Osakkuusyhteisöosuudet | 51 703 | | |
| Muut osakkeet ja osuudet | 131 206 | 182 798 | |
| Muut lainasaamiset | | | |
| Muut saamiset | 6 568 | 6 568 | |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 45 052 | 39 733 | |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | | | |
| Vaihto-omaisuus | 53 551 | 64 486 | |
| Saamiset | | | |
| Pitkäaikaiset saamiset | 610 | 111 922 | |
| Lyhytaikaiset saamiset | 876 359 | 975 226 | |
| Rahoitusarvopaperit | 4 367 | 4 257 | |
| Rahat ja pankkisaamiset | 1 049 995 | 1 518 775 | |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 14 329 153 | 14 771 896 | |
| VASTATTAVAA | | | |
| OMA PÄÄOMA | | | |
| Peruspääoma | 3 510 917 | 3 510 917 | |
| Muut omat rahastot | 2 370 | 7 206 | |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä | 3 872 499 | 3 810 365 | |
| Tilikauden yli-/alijäämä | 71 444 | 65 183 | |
| VÄHEMMISTÖOSUUDET | 24 090 | 22 221 | |
| VAPAAEHTOISET VARAUKSET | 858 897 | 1 174 427 | |
| PAKOLLISET VARAUKSET | 152 804 | 145 284 | |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | 115 864 | 41 223 | |
| VIERAS PÄÄOMA | | | |
| Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma | 3 651 494 | 4 128 374 | |
| Pitkäaikainen koroton vieras pääoma | 5 093 | | |
| Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma | 554 507 | 635 157 | |
| Lyhytaikainen koroton vieras pääoma | 1 509 175 | 1 231 539 | |
| VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 14 329 153 | 14 771 896 | |
| Lainakanta 31.12. | 4 206 001 | 4 763 531 | |
| Lainat €/asukas | 968 | 4 967 | 959 |
| Kertynyt ylijäämä, €/asukas | 968 | 4 041 | 959 |

KUSTAVIN KUNTA
KONSERNIRAHOITUSLASKELMA

| | 2021 | | 2020 | |
|--|-----------|-----------------|------------|-----------------|
| Toiminnan rahavirta | | | | |
| Vuosikate | 468 220 | | 1 138 761 | |
| Tilikauden verot | | | | |
| Tulorahoituksen korjaukset | 3 975 | 472 195 | -15 779 | 1 122 982 |
| Investointien rahavirta | | | | |
| Investointimenot | -969 010 | | -1 016 547 | |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 8 662 | | 30 928 | |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 2 680 | -957 668 | 51 965 | -933 654 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | | -485 473 | | 189 327 |
| Rahoituksen rahavirta | | | | |
| Antolainauksen muutokset | | | | |
| Antolainasaamisten lisäys | 0 | | -8 556 | |
| Antolainasaamisten vähennys | 0 | 0 | 0 | -8 556 |
| Lainakannan muutokset | | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 86 822 | | 882 537 | |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -602 139 | | -619 869 | |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | -35 767 | -551 084 | 71 877 | 334 544 |
| Oman pääoman muutokset | | | | |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | | | |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | 69 322 | | 231 | |
| Vaihto-omaisuuden muutos | 10 935 | | -24 935 | |
| Saamisten muutos | 210 177 | | -152 061 | |
| Korottomien velkojen muutos | 269 218 | 559 652 | -501 550 | -678 315 |
| Rahoituksen rahavirta | | 8 568 | | -352 327 |
| Rahavarojen muutos | | -476 905 | | -163 000 |
| Rahavarojen muutos | | | | |
| Rahavarat 31.12 | 1 038 197 | | 1 520 522 | |
| Rahavarat 1.1. | 1 515 103 | -476 905 | 1 682 841 | -162 318 |

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

| | | |
|-------------------------------|-----|-----|
| Investointien tulorahoitus, % | 49 | 122 |
| Pääomamenojen tulorahoitus, % | 30 | 73 |
| Lainanhoitokate | 0,8 | 1,8 |

KUNNAN SISÄINEN VALVONTA JA RISKIENHALLINTA

Kustavin kunnan sisäistä valvontaa ohjaa kunnanvaltuuston 15.11.2021 hyväksymä ja 1.1.2022 voimaan tullut hallintosääntö. Kunnanvaltuusto on hyväksynyt luottamushenkilöiden palkkiosäännön voimaan tulevaksi 1.9.2021 alkaen. Valtuusto on 6.11.2017 hyväksynyt kunnan konserniohjeen sekä 18.12.2017 sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet. Edellä mainitut kunnanvaltuuston hyväksymät säännöt vastaavat pääsääntöisesti kunnan nykyistä tarvetta sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan osalta. Sääntöjä uudistetaan muutostarpeiden mukaan.

Hallintosäännön lisäksi kunnanhallitus on hyväksynyt kokouksessaan 21.1.2019 kunnan uuden laskutus- ja perintäohjeen. Kunnan perintäpalvelut siirrettiin Suomen perintäpalvelut Oy:n hoidettavaksi viime vuoden aikana. Kunnanhallitus on hyväksynyt 4.3.2019 sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen ja sopimusjohtamisen sekä sopimushallinnan järjestämishyöntein. Lisäksi kunnanhallitus on hyväksynyt 8.11.2021 kunnan pienhankintaohjeen. Edelleen kunnanhallitus on hyväksynyt mm. kunnan yleiset hankintaohjeet ja vakuutuksiin liittyvät ohjeet hallintokunnille. Kunnanvaltuusto on hyväksynyt myös sijoitustoiminnan perusteet. Kunnanhallituksen vuosittain antamat talousarvion täytäntöönpano-ohjeet ovat myös ohjanneet kunnan hallintokuntien toimintaa. Myös nämä ohjeet vastaavat pääsääntöisesti kunnan nykyistä tarvetta.

Vakuutukset tarkistetaan vakuutusyhtiön kanssa vuosittain käytävissä seurantapalaverissa. Esille tulevat muutostarpeet ilmoitetaan vakuutusyhtiölle kuitenkin mahdollisimman nopeasti. Kunnan vakuutusturvan voidaan katsoa olevan tällä hetkellä riittävä.

Taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumista seurataan 30.6. tilanteen ja koko vuotta kattavan 31.12. tilanteen mukaisesti hallintokuntien kunnanhallitukselle toimittamien toteutumaraporttien avulla. Koko vuotta koskeva toteutumaraportti sisällytetään tilinpäätökseen. Hallintokuntien toimintaa seurataan mm. kunnanhallitukselle toimitettavien kokouspöytäkirjojen avulla. Asianomaisten viranhaltijoiden on tullut esitellä lautakunnille riittävän usein talousarvion toteutumista koskevat raportit talouden seuraamista varten.

Kunnan erityisiä riskitekijöitä ovat kunnan vesihuollon mahdolliset ongelmat esimerkiksi Kustavi-Uusikaupunki yhdysvesijohdon ja siirtoviemärin osalta samoin kuin pienen kuntaorganisaation haavoittuvuus työntekijöiden mahdollisten pidempien sairauslomien osalta. Hallintokunnat ovat tarpeellisin osin käsitelleet riskienhallintaan liittyviä kysymyksiä tavoitteiden toteutumisaraporttien yhteydessä. Yhdysvesijohtoon liittyviin mahdollisiin ongelmiin varautumiseksi kunnassa on toteutettu mm. Rahin ja Viherlahden alavesisäiliöiden rakentaminen. Myös Uudenkaupungin, Taivassalon ja Kustavin varavesisäiliö on rakennettu kuntien välisenä yhteistyönä. Edellä mainittujen toimenpiteiden lisäksi keinoina riskien vähentämiseen voidaan pitää kunnan teknisen sektorin laadittamaa suunnitelmaa vesihuollon erityistilanteita ja niihin varautumista varten sekä hyvää yhteistyötä mm. naapurikuntien kanssa sijaisuustarpeisiin varautumiseksi. Lisäksi kunnan varautumiseksi kriisi- ja häiriötilanteisiin on laadittu eri toimialojen valmiussuunnitelmat. Sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen uudistuksen etenemistä on seurattu tiiviisti ja siihen on vaikutettu ja valmistauduttu omalta osalta lausunnoin ja neuvotteluin sekä vastaamalla erilaisiin

kyselyihin. Eduskunnan hyväksymää uudistusta koskeva lainsäädäntö tuli voimaan 1.7.2021 ja uudistuksen toteutumista seurataan edelleen tiiviisti ja vaikutetaan hyvinvointialueen hallintoon ja sen ratkaisuihin käytettävissä olevin keinoin.

Konserniohjeella on luotu puitteet konserniin kuuluvien yhteisöjen omistajaohjaukselle. Kuntakonserniin kuuluvia yhteisöjä seurataan ja valvotaan kokouspöytäkirjojen sekä talousarvio-, taloussuunnitelma- ja tilinpäätösasiakirjojen välityksellä. Lisäksi kunta vaikuttaa konserniyhteisöjen toimintaan antamalla lausuntoja ja käymällä neuvotteluja ko. yhteisöjen kanssa. Näin toimien omistajaohjauksen kautta kunta omistajana tai jäsenenä vaikuttaa yhtiön ja muun yhteisön hallintoon ja toimintaan. Lisäksi kunta on seurannut viime vuoden aikana mm. perusterveydenhuollon yhteistoiminta-alueen ja sairaanhoitopiirin raportteja samoin kuin muita vastaavia yhteisöjen toimintaraportteja. Myös konsernitilinpäätökseen sisältyy tietoa ko. yhteisöistä.

Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa on tarpeen tehostaa ja kehittää kunnan eri hallintotasoilla muuttuvissa toimintaympäristön olosuhteissa. Talouden seurannasta ja määrärahojen käytöstä laaditaan erikseen tarkemmat ohjeet.

TOTEUTUMISVERTAILUT

YLEISHALLINNON PÄÄVASTUUALUE

Toimielin 1100 KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Tehtäväalue 1110 Vaalit

Toiminnalliset tavoitteet: Valtiollisten ja kunnallisten vaalien organisoiminen Kustavissa säädösten ja annettujen ohjeiden mukaisesti. Myös ennakkoäänestyksen järjestäminen kunnassa oikeusministeriön kanssa tehdyn sopimuksen mukaisesti. Vuonna 2021 pidetään kuntavaalit.

Toteutuma 31.12.2021: Tavoite toteutunut. Vuonna 2021 pidettiin kuntavaalit.

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|---------|---------|---------|--------------|----------|
| Toimintamenot | | -6.888 | -8.803 | 1.915 | 127,8 |
| Toimintatulot | | | 1.500 | -1.500 | -100,0 |
| Toimintakate | | -6.888 | -7.303 | 415 | 106,0 |
| Poistot | | | | | |

Toimielin 1200 TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue 1210 Hallinnon ja talouden tarkastus

Toiminnalliset tavoitteet: Kunnan hallinnon ja talouden arviointi kunnanvaltuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteamiseksi siten kuin kuntalaissa säädetään. Ammattitilintarkastajan tarkastuspäiviä 2 - 3 vuonna 2021.

Toteutuma 31.12.2021: Tavoite toteutunut. Tarkastuslautakunta kokoontui vuonna 2021 kolme kertaa.

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|---------|---------|---------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -4.080 | -5.780 | -3.439 | -2.341 | 59,5 |
| Toimintatulot | | | | | |
| Toimintakate | -4.080 | -5.780 | -3.439 | -2.341 | 59,5 |
| Poistot | | | | | |

Toimielin 1300 KUNNANHALLITUS
Tehtäväalue 1310 Yleishallinto

Tehtäväalue käsittää luottamushenkilöhallinnon: kunnanvaltuusto, kunnanhallitus ja toimikunnat.

Toiminnalliset tavoitteet:

1. Kunnallisten palvelujen saatavuuden turvaaminen kuntalaisille. Kunnalliset palvelut on järjestetty Kustavin kunnan omina palveluina, kuntayhtymien palveluina ja kuntien välisin sopimuksin. Sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisuudistuksen, jonka pohjana on hallitusohjelman mukaiset itsehallinnolliset maakunnat (hyvinvointialueet), etenemistä seurataan tiiviisti ja vaikutetaan siihen kunnan kannanotoin, lausunnoin ja neuvotteluin. Kunnanhallitus ja kunnanjohtaja valvovat palvelujen järjestämistä ja tuottamista hallintokuntien puolivuositain antamalla toteutumisraporteilla. Lautakuntien tehtävänä on toimia lähellä palvelutuotantoa, johtaa ja valvoa erilaista palvelujen tuottamista kunnassa.
2. Kunnan kokonaisvaltainen kehittäminen
3. Kunnanvaltuuston asettamien tavoitteiden puitteissa huolehtia kunnan toiminnan tarkoituksenmukaisuudesta ja tuloksellisuudesta. Lisäksi omistajaohjauksen keinoin vaikutetaan kuntakonsernin ja muiden yhteisöjen toimintaan.

Toteutuma 31.12.2021

1. Tavoitteet toteutuneet. Eduskunta on päättänyt sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen uudistuksesta 23.6.2021. Uudistusta koskeva lainsäädäntö tuli voimaan 1.7.2021. Vastuu sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestämisestä siirtyy kunnilta ja kuntayhtymiltä 21 uudelle hyvinvointialueelle 1.1.2023. Uudistuksesta on annettu lausuntoja ja osallistuttu yhteistyöverkostojen toimintaan hyvinvointialueelle annettavan selvityksen laatimisen aloittamiseksi nimettyjen vastuuhenkilöiden toimesta. Vuoden 2021 osalta on käsitelty puolivuotisraportit.
2. Kunnanhallitus on omalta osaltaan aktivoinut kunnan kokonaisvaltaista kehittämistä.
3. Kunnanhallitus on seurannut kunnan toiminnan tarkoituksenmukaisuutta ja tuloksellisuutta sekä vaikuttanut omistajaohjauksen keinoin kuntakonsernin ja muiden yhteisöjen toimintaan.

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|----------|----------|----------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -212.620 | -182.818 | -219.760 | 36.942 | 120,2 |
| Toimintatulot | 1.944 | | 772 | -772 | -100,0 |
| Toimintakate | -210.676 | -182.818 | -218.988 | 36.170 | 119,8 |
| Poistot | -3.932 | -3.932 | -8.159 | 4.227 | 207,5 |

Toimielin 1300 KUNNANHALLITUS

Tehtäväalue 1320 Toimistopalvelut

- Toiminnalliset tavoitteet:
1. Tehtäväalueen toiminnot: yleinen toimisto, muut sisäiset palvelut, monistus ja atk palvelevat kuntalaisia ja kunnan eri hallintokuntia tehokkaasti ja taloudellisesti.
 2. Kirjanpito, palkanlaskenta ym. toimistotehtävät hoidetaan määräajassa.
 3. Kuntatiedotetta käytetään tehokkaasti tiedottamiseen. Yksi tiedote jaetaan kesäasukkaille.

Toteutuma 31.12.2021: Edellä olevat tavoitteet ovat toteutuneet.

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|----------|----------|----------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -274.853 | -277.664 | -328.489 | 50.825 | 118,3 |
| Toimintatulot | 254.586 | 266.000 | 307.822 | -41.822 | -115,7 |
| Toimintakate | -20.267 | -11.664 | -20.667 | 9.003 | 177,2 |
| Poistot | -11.223 | -19.855 | -27.068 | 7.213 | 136,3 |

Toimielin 1300 KUNNANHALLITUS

Tehtäväalue 1330 Muu yleishallinto

Tehtäväalue käsittää henkilöstöhallinnon, kunnallisverotuksen, suhdetoiminnan ja edustuksen, avustukset, jäsenmaksut ja asiakirjojen lunastukset.

Toiminnalliset tavoitteet: Kunnan henkilöstön terveystarkastukset suoritetaan tehdyn sopimuksen mukaisesti.

Toteutuma 31.12.2021: Tavoite toteutunut.

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|---------|---------|---------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -66.564 | -58.390 | -79.179 | 20.789 | 135,6 |
| Toimintatulot | 6.645 | 10.500 | 50.473 | -39.973 | 480,7 |
| Toimintakate | 59.919 | -47.890 | -28.706 | -19.184 | 59,9 |
| Poistot | | | | | |

Toimielin **1300 KUNNANHALLITUS**

Tehtäväalue **1340 Kuntien yhteistoiminta**

Tehtäväalue käsittää Varsinais-Suomen alueen ja Vakka-Suomen alueen sekä muun yhteistoiminnan.

Toiminnalliset tavoitteet: Yhteistyötä maakunnallisella ja seutukunnallisella tasolla pyritään lisäämään kuntien välillä kustannussäästöjen aikaansaamiseksi.

Toteutuma 31.12.2021: Kustavi on aktiivisesti osallistunut maakunnallisiin ja seutukunnallisiin verkostojen toimintaan.

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|---------|---------|---------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -18.954 | -22.494 | -19.808 | -2.686 | 88,1 |
| Toimintatulot | | | | | |
| Toimintakate | -18.954 | -22.494 | -19.808 | -2.686 | 88,1 |
| Poistot | | | | | |

Toimielin **1300 KUNNANHALLITUS**

Tehtäväalue **1350 Muut palvelut**

Tehtäväalue käsittää elinkeinoelämän edistämisen sekä muun järjestyksen ja turvallisuuden.

1. Kuntalain 2 §:n mukaisen kunnan yleiseen toimialaan kuuluvan elinkeinopolitiikan hoitaminen siten, että kunta huolehtii elinkeinotoiminnan ml. matkailun harjoittamisen yleisistä edellytyksistä kuten kunnallistekniikan rakentaminen, vesihuollon järjestäminen ja maankäytön suunnittelu. Myös yritystoiminnan kehittämishankkeet EU-rahoitteisina kuuluvat kunnan toimialaan.

2. Kunnan ja yritysten sekä yrittäjäyhdistyksen yhteistoiminnan kehittämistä jatketaan. Ukipolis Oy palvelee yritysneuvojan toimenpitein yritystoimintaa aloittavia ja jonkin aikaa toimineita yrityksiä. Ukipolis Oy:n hallinnoimiin EU-hankkeisiin osallistumalla on tavoitteena edistää elinkeinotoimintaa. Yritysneuvonnan palvelut ovat maksuttomia ja toimialue kattaa Vakka-Suomen kuntien alueen. Vakka-Suomen alueen yritysneuvonta ja yritysten kehittämiseen liittyvät hankkeet henkilöstöineen on keskitetty Ukipolikseen.

3. Vakka-Suomen yritysneuvonnasta vastaavat toimijat auttavat omalta osaltaan yrityksiä EU-hankeasioissa ja yritystukiasioissa. Mikroyritysten tuki jatkuu edelleen maaseutuohjelmarahoitteisena. Tuen tasoon vaikuttaa saaristokuntastatus. Lisäksi I samma båt- samassa veneessä Leader-yhdistys rahoittaa ohjelmansa kautta yrityshankkeita. Se vastaa myös Saaristomeren kalatalousohjelman toteuttamisesta.

4. Matkailun kehittämis- ja toteutusohjelman mukaisten tavoitteiden toteuttaminen priorisointi huomioiden.

5. Yhteistyön kehittäminen matkailualan toimijoiden kanssa.

6. Visit Kustavi -kokonaisuuden ja verkkomarkkinoinnin kehittäminen (verkkosivut + some).

Toteutuma 31.12.2021:

1. Kunta on kehittänyt elinkeinoelämän yleisiä edellytyksiä mm. infra-hankkeita toteuttamalla ja edistämällä niiden toteutumista neuvotteluteitse. Viime vuonna uusittiin Fladan asiointilaituri ja toteutettiin sähköautojen latauspiste. Laupusten kalasataman kehittämisinvestointeja koskeva hanke lopetettiin kertomusvuoden aikana. Jätevesiverkoston kehittämiseen liittyvät toimenpiteet aloitettiin viime vuonna.

2. Yhteistyötä kunnan ja yritysten ja yrittäjäyhdistysten välillä on jatkettu koronaepidemia huomioiden. Ukipolis Oy:n yritysneuvonnan palvelut ovat olleet käytössä maksuttomasti. Kuntien yhteisistä ja EU-rahoitteisista yritystoiminnan kehittämishankkeista on vastannut Ukipolis Oy.

3. Vakka-Suomen yritysneuvonnasta vastaavat toimijat auttavat omalta osaltaan yrityksiä EU-hankeasioissa ja yritystukiasioissa. Mikroyritysten tuki on jatkunut lähinnä maaseutuohjelmarahoitteisena, josta vastaavat Varsinais-Suomen ELY-keskus ja I samma båt – samassa veneessä Leader-yhdistys. Edellä mainittu yhdistys on vastannut myös Saaristomeren kalatalousohjelman toteutumisesta. EU:n uuden ohjelmakauden 2021-2027 käynnistyminen ja siihen liittyvät toimenpiteet olivat esillä alueellisesti ja valtakunnallisesti viime vuoden aikana

4. Matkailun kehittämis- ja toteutusohjelmaa toteutettu soveltuvin osin.

5. Matkailuneuvoja jalkautunut matkailualan yrityksiin kesäkaudella. Toiminta on ollut pidettyä toimijoiden kesken.

6. Tuotu Visit Kustavi - kokonaisuutta enemmän esille markkinoinnissa. Verkkomarkkinoinnissa otettu ensimmäiset askeleet.

| SUORITTEET | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|------------------------------------|---------|---------|---------|
| Matkailuneuvonnan asiakaskontaktit | 308 | 400 | 279 |
| Messuosallistumiset | 1 | 5 | 2 |
| Sometilien seuraajat(visit) | 1.000 | 3.000 | 1500 |

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|---------|---------|---------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -71.778 | -92.635 | -91.496 | -1.139 | 98,8 |
| Toimintatulot | 2.288 | 9.200 | 8.291 | 909 | 90,1 |
| Toimintakate | -69.490 | -83.435 | -83.204 | -231 | 99,7 |
| Poistot | | | | | |

Toimielin 1300 KUNNANHALLITUS

Tehtäväalue 1505 Maaseututoimi

Vastuhenkilö Vehmaan maaseutupäällikkö

Maaseutuhallinnon lakisääteiset tehtävät hoidetaan Vehmaan kunnan hallinnoimana.

Toiminnalliset tavoitteet:

1. Tehtävien hoitaminen maksatusviranomaissopimuksen mukaisesti.
2. Kuntien välinen yhteistyö

Toteutuma 31.12.2021: Tavoitteet toteutuneet.

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|---------|---------|---------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -12.043 | -11.250 | -12.641 | -1.391 | 112,4 |
| Toimintatulot | | | | | |
| Toimintakate | -12.043 | -11.250 | -12.641 | -1.391 | 112,4 |
| Poistot | | | | | |

Toimielin 1300 KUNNANHALLITUS

Tehtäväalue 1501 Maatalouslomat

Vehmaan kunta hoitaa maatalouslomituksen

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|---------|---------|---------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -1.197 | -1.198 | 115 | -1.313 | -9,6 |
| Toimintatulot | 1.173 | 1.198 | | 1.198 | |
| Toimintakate | -24 | 0 | 115 | -115 | -9,6 |
| Poistot | | | | | |

TEKNISEN TOIMEN PÄÄVASTUUALUE

Toimielin RAKENNUSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue Yhdyskuntasuunnittelu

Vastuuhenkilö Rakennustarkastaja

Tehtäväalue käsittää hallinnon ja muun kiinteistötoimen, alueiden käytön suunnittelun, kaavoituksen sekä kunnallistekniikan suunnittelun ym. Rakennuslautakunta toimii lähellä palvelutuotantoa, johtaa ja valvoo hallinnonalansa erilaisten palvelujen tuottamista.

Toiminnalliset tavoitteet Paratiisinpuhdin ja Kraavenniemen asemakaava sekä muut mahdolliset kaavat.

Toteutuma 31.12.2021 Paratiisinpuhdin ja Kraavenniemen asemakaavojen perusselvitykset ovat tehtyjä. Kaavoituksen aloitus on valmisteilla.

Takviikin asemakaava on saanut lainvoimaisuuden tammikuussa. Toteutus on aloitettu yhdyskuntateknisellä suunnittelulla. suunnitelmat valmistuvat huhtikuussa 2022.

Emmanrauman asemakaavan neuvottelut ovat seurakunnan kanssa käynnissä liittyen vanhan kaatopaikka-alueen maaperän tutkimiseen. Lisäselvityksen maastokairaukset ovat tehtyjä. Raportti valmistuu huhtikuun 2022 aikana.

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö, % |
|---------------|----------|----------|----------|--------------|-----------|
| Toimintamenot | -245.526 | -287.037 | -356.769 | 69.732 | 124,3 |
| Toimintatulot | 59.719 | 61.293 | 116.652 | -55.359 | 190,3 |
| Toimintakate | -185.808 | -225.744 | -240.117 | 14.373 | 106,4 |
| Poisto | -21.081 | -24.311 | -21.591 | -2.720 | 88,8 |

Toimielin RAKENNUSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue Toimitilapalvelut

Vastuuhenkilö Kunnan rakennusmestari

Tehtäväalue käsittää kunnan omistamat rakennukset ja toimitilat.

Toiminnalliset tavoitteet Kunnan omistamien hallintorakennusten lämmön, sähkön ja veden kulutuksen seuranta sekä kiinteistöhoito. Leirimajan muutostöiden suunnittelu ja toteutus. Kunnantalon peruskorjauksen suunnittelu ja

peruskorjauksen toteutus. Paloilmoitinkeskuksien ja varashälyttimien asennus/muutostyöt. Lukitusten uusiminen vaiheittain. Kunnan rakennusten peruskorjauksiin on varattu määräraha talousarvion investointiosassa.

Toteutuma 31.12.2021

Sähkön, lämmön ja veden kulutusta seurattiin, kulutukset ovat pysyneet normaalin vaihtelun sisällä.

Lukitukset on uusittu I-Loq järjestelmään Kivimaan koulussa ja urheilutalossa. Myös palvelukeskuksen ja Klipunkarin saunan ulko-ovien lukot on vaihdettu I-Loq:iin. Varashälyttäjiä on uusittu kouluun. Vuosnaisten ja Suotorpan alavesisäiliöihin on asennettu varashälyttimet.

Kiinteistöjä on hoidettu ja mm. koulun katto uusittiin, koulun varastotiloista tehtiin toimistohuone rehtorille, kunnantalon wc-istuimet uusittiin, kunnantalon rakennettiin uusi toimistohuone jakamalla keskustoimisto kahteen huoneeseen, kouluun ja kunnantaloimistolle on hankittu uusia kalusteita. Urheilutalon jakoverho ja pimennysverhot uusittiin.

Palvelukeskuksen keittiöön hankittiin uusi jääkaappi, kylmälaitteita sekä muita laitteita huollettiin ja korjattiin. Palohälyttimien antureita ja palohälyttimien sekä varapoistumisvalojen akustot uusittiin.

Leirimajan suunnittelu ja muutostyö jäi toteuttamatta. Kunnantalon peruskorjauksen suunnittelua ei aloitettu. Rakennuslautakunnan kunnantalon suunnittelutyöryhmä päätti, että ryhdytään miettimään uuden kunnantalon rakentamista vanhan viereen tai jopa kokonaan uuteen sijaintiin Kustavin keskustassa.

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|----------|----------|----------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -201.724 | -225.569 | -314.427 | 88.858 | 139,4 |
| Toimintatulot | 254.153 | 291.012 | 365.453 | -74.441 | 125,6 |
| Toimintakate | 52.430 | 65.443 | 51.026 | 14.417 | 78,0 |
| Poistot | -93.657 | -94.413 | -96.719 | 2.306 | 102,4 |

Toimielin

RAKENNUSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue

Rakennusvalvonta

Vastuhenkilö

Rakennustarkastaja

Tehtäväalue käsittää maankäyttö- ja rakennuslain mukaisen rakennuslupamenettelyn sekä rakennusvalvonnan, korjausneuvonnan ja maa-ainesten ottamistoiminnan valvonnan.

Toiminnalliset tavoitteet Hyväksytyjen suunnitelmien, määräysten, rakennusjärjestyksen sekä maankäyttö- ja rakennuslain noudattaminen rakentamisessa. Hyvän rakennetun ympäristön aikaansaaminen ennakoivalla ohjauksella.

Toteutuma 31.12.2021 Tavoitteet ovat toteutuneet. Lupamäärät ovat jatkaneet kasvua.

| SUORITTEET | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|----------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Rakennusluvut | 73 | 85 | 100 | 102 |
| Rakennuslupien jatko | 11 | 6 | 5 | 11 |
| Toimenpideluvat | 16 | 40 | 40 | 37 |
| As.rak. luvat | 0 | 0 | 1 | 8 |
| Käyttötark. muutokset, asuinrak. | 9 | 6 | 10 | 7 |
| Valmistuneet asunnot | 1 | 10 | 5 | 9 |
| Maisematyöluvut | 8 | 10 | 10 | 7 |
| Poikkeusluvut | 23 | 30 | 20 | 32 |
| Suunnittelutarveratkaisut | 0 | 1 | 1 | 1 |
| Toimenpideilmoitukset | 27 | 36 | 30 | 18 |
| Katselmukset | 225 | 262 | 200 | 375 |
| Vastaavat työnjohtajat | 102 | 105 | 120 | 167 |

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|----------|----------|----------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -124.710 | -124.761 | -133.632 | 8.871 | 107,1 |
| Toimintatulot | 158.284 | 127.785 | 144.102 | -16.317 | 112,8 |
| Toimintakate | 33.573 | 3.024 | 10.471 | -7.447 | 346,3 |
| Poistot | -165 | | | | |

Toimielin **RAKENNUSLAUTAKUNTA**

Tehtäväalue Ympäristön huolto

Vastuhenkilö Rakennustarkastaja

Tehtäväalue käsittää ympäristönsuojelun sekä öljyntorjunnan.

Toiminnalliset tavoitteet Toteuttaa pitkän aikavälin seuranta- ja riskisuunnitelma.

Toteutuma 31.12.2021 Tavoitteet ovat toteutuneet.

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|---------|---------|---------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -7.813 | -7.460 | -14.656 | 7.196 | 196,5 |
| Toimintatulot | 1.378 | 1.500 | 1.437 | 63 | 95,8 |
| Toimintakate | -6.435 | -5.960 | -13.219 | 7.259 | 221,8 |
| Poistot | -6.423 | -6.423 | -6.408 | -15 | 99,8 |

Toimielin RAKENNUSLAUTAKUNTA**Tehtäväalue Jätehuoltopalvelut**

Vastuhenkilö Kunnan rakennusmestari

Tehtäväalue käsittää jäteasema-alueen ja jättepisteiden hoidon sekä jättekisterin ylläpidon. Erikoiskeräysten järjestäminen kunnan toimesta. Sopimus jätteiden kuljetuksesta, jäteaseman toiminnasta ja jätehuoltomaksujen laskutuksesta on tehty Remeo Oy:n kanssa vuosiksi 2017-2019, jota on jatkettu option mukaisesti vuosille 2020-2021.

Toiminnalliset tavoitteet Lajittelumahdollisuuksien lisääminen ja jätehuollon toiminnan takaaminen. Uuden jätehuoltosopimuksen kilpailutustehtävät.

Toteutuma 31.12.2021 Jätehuolto toimi normaalisti, kolmen suurimman keräyspisteen kapasiteettia kasvatettiin kesäkaudeksi.

Uuden jätehuoltosopimuksen kilpailutus aloitettiin. Kilpailutuksen aloittamista viivytti uuden jätehuoltolain valmistuminen ja sen uudet tiukentuneet vaatimukset jätteiden keräykselle.

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|----------|----------|----------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -331.542 | -268.389 | -308.079 | 39.690 | 114,8 |
| Toimintatulot | 346.453 | 276.411 | 292.139 | -15.728 | 105,7 |
| Toimintakate | 14.911 | 8.022 | -15.940 | 23.962 | -198,7 |
| Poistot | -3.330 | -3.330 | -3.330 | 0 | 100,0 |

Toimielin RAKENNUSLAUTAKUNTA**Tehtäväalue Liikenneväylät**

Vastuhenkilö Kunnanrakennusmestari vastaa liikenneväylien rakentamisesta ja ylläpidosta. Yksityisteihin liittyvistä asioista vastaa rakennustarkastaja.

Tehtäväalue käsittää liikenneväylien rakentamisen ja ylläpidon sekä yksityistieasiat.

Toiminnalliset tavoitteet Kunnan kaavateiden kunnossa- ja puhtaanapito. Kaava-alueiden teiden päällystekorjaukset. Tuetaan tiekuntia tieavustuksilla yksityistieverkon tason pitämiseksi mahdollisimman hyvässä kunnossa.

Toteutuma 31.12.2021 Kaavateitä pidettiin kunnossa. Kärttyntien päällystys uusittiin ja päällysteen paikkauksia suoritettiin kaavateillä. Jaettiin yksityistieavustukset.

Tehtiin 20.4.2021 kadunpitopäätös:
Lindeninkuja/Itärannantie, Heikkolantie, Konemestarantie, Keskustie, Koulutie, Kärttyntie, Troolikuja, Kuunaritie, Suotorpantie, Sammalkuja, Jäkäläkuja, Kanervakuja, Parkkitie, Prikitie, Jaalakuja, Kaljaasikuja, Tiirantie, Loukkenkuja, Koskelotie, Haahkakuja, Kivilinnantien loppuosan asemakaavoitettu osuus (78 metrin osuus), Klipunkarantie, Klipunkarinkuja, Kirkonmäentie, Tapulitie, Riskeläiskuja, Vähämaankuja, Wihurintie, Kauppilantie, Tuulentuvantie, Asetie, Korraakuja, Venekuja, Kalliotie ja Tavikuja sekä kevyen liikenteen väylät yhdistystalo – kirkko, Keskuskuja, Vähämaankuja ja Kärttyntie – Kivimaantie.

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|---------|---------|---------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -34.207 | -37.619 | -93.350 | 55.731 | 248,1 |
| Toimintatulot | 757 | 2.500 | 100 | 2.400 | 4,0 |
| Toimintakate | -33.450 | -35.119 | -93.250 | 58.131 | 265,5 |
| Poistot | -43.784 | -47.313 | -48.536 | -1.223 | 102,6 |

Toimielin RAKENNUSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue Puistot ja yleiset alueet

Vastuuhenkilö Kunnan rakennusmestari

Tehtäväalue käsittää puistojen ja muiden yleisten alueiden rakentamisen ja kunnossapidon, istutusten hoidon, puistokaluston sekä leikkivälineiden hankinnan ja kunnossapidon.

Toiminnalliset tavoitteet Liikuntapaikan ja toimintapuistoalueen investoinnit.

Toteutuma 31.12.2021 Lähiliikuntapaikan rahoitushakemus uusittiin suunnitelmien muututtua. Puistoalueita hoidettiin, leikkivälineet turvatarkastettiin ja huollettiin.

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|---------|---------|---------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -12.841 | -9.035 | -27.615 | 18.580 | 305,6 |
| Toimintatulot | 2.053 | 100 | 2.053 | 2.153 | -2.053,4 |
| Toimintakate | -10.788 | -8.935 | -29.668 | 20.733 | 332,0 |
| Poistot | -10.167 | -10.177 | -10.101 | -76 | 99,3 |

Toimielin RAKENNUSLAUTAKUNTA**Tehtäväalue Pelastustoimi**

Varsinais-Suomen aluepelastuslaitos aloitti toimintansa 1.1.2004 alkaen.

| Talous € | TP 2020 | TA 2020 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|---------|---------|---------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -83.016 | -82.369 | -89.105 | -6.736 | 108,2 |
| Toimintatulot | 217 | | | | |
| Toimintakate | -83.234 | -82.369 | -89.105 | -6.736 | 108,2 |
| Poistot | -139 | -5.341 | -1.673 | -3.668 | 31,3 |

Toimielin RAKENNUSLAUTAKUNTA**Tehtäväalue Liiketoiminta****Kustannuspaikka 219005 Joukkoliikenne**

Järjestää asiointikuljetusta Kivimaalle yhtenä päivänä viikossa. Reitit toimivat kutsuliikenteenä.

Toteutuma 31.12.2021 Tavoitteet ovat toteutuneet.

Toimialue Vesihuolto

Vastuhenkilö Kunnan rakennusmestari

Toimialueeseen kuuluu vesihuoltolaitos.

Toiminnalliset tavoitteet Hoidetaan vesi- ja viemärijohtoverkostot. Rakennetaan vesi- ja viemäriverkostoja ja muita vesihuollon laitteita talousarviomäärärahojen puitteissa.

Toteutuma 31.12.2021

Ylläpidettiin vesi- ja viemäriverkostot toimintakuntoisena. Kaikki jätevesipumppaamot pestiin ja pumppujen toiminta tarkastettiin ja huonokuntoiset pumpput huollettiin tai uusittiin. Talousveden alavesisäiliöt pestiin ja huollettiin. Molempien verkostojen vuotoja paikallistettiin ja vuodot korjattiin.

Toimialue **Satamat ja laiturit**

Vastuhenkilö

Kunnan rakennusmestari

Toimialueeseen kuuluvat kalastussatamat, venesatamat sekä laiturit.

Toiminnalliset tavoitteet

Laupusten kalasataman kehittämisinvestointeihin liittyvät rakennustyöt. Laiturien kunnossapito. Kunnan asiointilaiturin investoinnit.

Toteutuma 31.12.2021

Laupusten kalasataman investointia yritettiin kaikin keinoin käynnistää. Rakennuslautakunnan päätöksellä hanke jätettiin toteuttamatta kokonaan. Ely-keskukselle tehtiin hankkeen rahoituksen purkuilmoitus. Kivimaan asiointilaituri uusittiin sekä kiinnityspoijuja uusittiin.

Toimialue**Asuntojen vuokraus**

Vastuhenkilö

Kunnan rakennusmestari

Toimialueeseen kuuluvat kunnan omistamat vuokratrivitalot.

Toiminnalliset tavoitteet

Määrärahavaraus talousarvion investointiosassa huoneistokorjauksiin. Kunnan rakennusten peruskorjauksiin on varattu määräraha talousarvion investointiosassa.

Vuokratrivitalojen lämmön, sähkön ja veden kulutuksen seuranta.

Toteutuma 31.12.2021

Peruskorjattiin 6 kpl rivitalo- ja huoneistoja, vesikatkoja uusittiin rivitalorakennuksien osalta yhteensä 7 kattoa, keskuslämmitys- ja käyttövesiputkia korjattiin. Vuokratrivitalojen lämmön, sähkön ja veden kulutuksessa ei ollut merkittävää muutosta.

| Talous € | TP 2020 | TA 2020 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|----------|----------|----------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -431.636 | -455.846 | -548.274 | 92.428 | 120,3 |
| Toimintatulot | 546.892 | 587.597 | 621.976 | -34.379 | 105,9 |
| Toimintakate | 115.196 | 131.751 | 73.703 | 58.048 | 55,9 |
| Poistot | -203.878 | -253.432 | -254.879 | 1.447 | 100,6 |

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMEN PÄÄVASTUUALUE

Toimielin: SOSIAALILAUTAKUNTA
 Tehtäväalue: **Sosiaali- ja terveystoimen hallinto**
 Sosiaalilautakunta, sosiaalitoimisto ja terveydenhuollon hallinto

VASTUUHENKILÖ:

Sosiaalijohtaja

TOIMINNALLISET TAVOITTEET:

Vuoden 2021 aikana sosiaali- ja terveystoimen hallinto osallistuu aktiivisesti maakunnan sosiaali- ja terveyspalvelujen järjestämisen ja tuottamisen suunnitteluun ja kehittämiseen osallistumalla alueen sosiaalijohtajien kokouksiin. Sote –uudistuksen valmisteluun liittyvien hankkeisiin osallistutaan käytettävissä olevien resurssien mukaan. Vakka-Suomen alueella yhteistyötä tehdään kaikkien kuntien kanssa tiiviisti.

Henkilökunnan osaamisen ja hyvinvoinnin kehittäminen jatkuvat. Henkilöstölle järjestetään tarvittaessa täydennyskoulutusta. Henkilökunnan osaamiseen ja hyvinvointiin kiinnitetään huomiota, ja jos puutteita havaitaan, niihin puututaan ketterästi ja matalalla kynnyksellä.

Sosiaalitoimi antaa joustavasti asiakaslähtöistä palvelua, ohjausta ja neuvontaa sosiaalitoimen kaikilla sektoreilla lain asettamien määräaikojen puitteissa.

TOTEUTUMA 31.12.2021

Kustavin sosiaalitoimi on aktiivisesti osallistunut maakunnalliseen sosiaali- ja terveyspalveluiden kehittämistyöhön sekä palveluiden järjestämisen ja tuottamisen suunnitteluun. Sosiaalityön palveluita on pystytty tarjoamaan lakisääteisten määräaikojen puitteissa sekä lisäämään moniammatillista ja poikkihallinnollista yhteistyötä muiden toimialojen kanssa. Edelleen toimintaan on vaikuttanut koronapandemiasta johtuvat poikkeukselliset olosuhteet ja erilaiset terveysturvalliset toimintatavat ovat tulleet osaksi vakiintuneita työskentelytapoja. Henkilökunnan osaamisen ja hyvinvoinnin kehittämistyöhön on panostettu hankkimalla mm. työnohjausta. Varsinais-Suomen hyvinvointialueen valmisteluun on osallistuttu aktiivisesti. ICT järjestelmien kulut ovat kasvaneet mm. vanhustyön asiakastietojärjestelmän uusimisen vuoksi. Asiantuntijapalveluita on hankittu lakisääteisten tehtävien hoitamiseksi.

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|----------|----------|----------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -144.366 | -144.165 | -187.703 | 43.538 | 130,2 |
| Toimintatulot | 1.000 | | 13.678 | -13.678 | -100,0 |
| Toimintakate | -143.366 | -144.165 | -174.025 | 29.860 | 120,7 |
| Poistot | | | | | |

Toimielin: SOSIAALILAUTAKUNTA
 Tehtäväalue: **Lasten päivähoito ja esiopetus**
 Päiväkoti, esiopetus ja lasten kotihoidon tuki
 SUOTORPAN PÄIVÄKOTI JA ESIOPETUS

VASTUUHENKILÖ:

Varhaiskasvatuksen johtaja

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Maksuttoman varhaiskasvatuksen käyttö on mahdollista kaikille erikseen sovituin kriteerein.

Esiopetusikäisten uimakoulun toteuttaminen esiopetuksen suunnitelman mukaisesti.

Varhaiskasvatusta toteutetaan laajassa oppimisympäristössä. Yhteistyötä Kustavin Kivimaan koulun kanssa tiivistetään

TOTEUTUMA 31.12.2021

Varhaiskasvatus on ollut edelleen maksutonta. Varhaiskasvatuksessa on osallistuttu 2-vuotisen esiopetuksen kokeiluun ja Suotorpan päiväkodin lapsimäärä on ollut ennätyskorkea. Nämä ovat lisänneet henkilöstökuluja. Varhaiskasvatus siirtyy sivistystoimen alaisuuteen 1.1.2022.

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|----------|----------|----------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -481.063 | -535.409 | -602.490 | 67.081 | 112,5 |
| Toimintatulot | 2.504 | | | | |
| Toimintakate | -478.558 | -535.409 | -602.490 | 67.081 | 112,5 |
| Poistot | -752 | -752 | -215 | -537 | 28,6 |

Toimielin: SOSIAALILAUTAKUNTA
 Tehtäväalue: **Lasten päivähoito ja esiopetus**
 Päiväkoti, esiopetus ja lasten kotihoidon tuki
 LASTEN KOTIHOIDON TUKI JA YKSITYISEN HOIDON TUKI

VASTUUHENKILÖ:

Sosiaalijohtaja

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Lapsen kotihoidon tukeen ei ole tulossa muutoksia. Kotihoidon tuen piirissä olevien lasten määrään (noin 8 lasta) ei odoteta merkittävää muutosta.

TOTEUTUMA 31.12.2021

Kotihoidon piirissä oleva lapsimäärä on pysynyt arvioituna.

Toimielin: SOSIAALILAUTAKUNTA
 Tehtäväalue: **Muut lasten ja perheiden palvelut**
 Kasvatus- ja perheneuvola, lapsiperheiden palvelut, lastensuojelun avohuolto ja sijaishuolto

VASTUUHENKILÖ:

Sosiaalijohtaja

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Lasten ja perheiden palveluihin kuuluvat lapsiperheiden palvelut ja lastensuojelu. Lapsiperheitä tuetaan ensisijaisesti sosiaalihuoltolain mukaisina palveluina. Tavoitteena on järjestää lapsiperheille tarpeelliset lainsäädännön edellyttämät sosiaalipalvelut taloudellisesti ja laadukkaasti palvelutarpeen mukaisesti. Perheitä tuetaan lasten kehitykseen ja kasvatukseen liittyvissä kysymyksissä, ja pulmatilanteissa tarjotaan tarkoituksenmukaisia palveluja. Palvelut toteutetaan oikea-aikaisesti, asiantuntevasti ja laadukkaasti. Painopistealueena on lasten ja nuorten hyvinvoinnin edistäminen. Palvelut järjestetään paikallisesti ja seudullisella yhteistyöllä Kustavin ympäristökuntien kanssa. Tavoite on ehkäistä sijaishuollon tarve vuonna 2021.

Virka-ajan ulkopuolinen sosiaalipäivystys järjestetään Turun kaupungin toimesta.

TOTEUTUMA 31.12.2021

Perheet ovat saaneet tarkoituksenmukaisia, oikea-aikaisia palveluja joustavasti eikä yhtään lasta ole sijaishuollossa. Taivassalon kunnan kanssa on rekrytoitu yhteinen sosiaaliohjaaja (50%). Moniammatillista yhteistyötä on lisätty mm. sivistystoimen kanssa. Henkilöstömenot ovat lisääntyneet sosiaalijohtajan vaihdoksen ajalle hankitusta ostopalvelusta sekä muista asiantuntijapalveluiden hankinnoista mm. hyvinvointikertomuksen laatimiseksi.

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|---------|---------|---------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -30.127 | -33.398 | -53.097 | 19.699 | 159,0 |
| Toimintatulot | | | | | |
| Toimintakate | -30.127 | -33.398 | -53.097 | 19.699 | 159,0 |
| Poistot | | | | | |

Toimielin: SOSIAALILAUTAKUNTA
 Tehtäväalue: **Vanhusten laitospalvelut**

VASTUUHENKILÖ:

Sosiaalijohtaja

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Tavoitteena on kehittää sekä kotihoidon että tehostetun palveluasumisen palveluita siten, että tarve vanhusten laitospalveluille olisi mahdollisimman vähäistä.

TOTEUTUMA 31.12.2021

Tavoitteet ovat toteutuneet.

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|---------|---------|---------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -18.567 | -22.153 | -18.804 | -3.349 | 84,9 |
| Toimintatulot | | | | | |
| Toimintakate | -18.567 | -22.153 | -18.804 | -3.349 | 84,9 |
| Poistot | | | | | |

Toimielin: **SOSIAALILAUTAKUNTA**
 Tehtäväalue: **Vammaishuolto**
Vammaisten laitoshoido, työtoiminta ja avopalvelut

VASTUUHENKILÖ:

Sosiaalijohtaja

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Vammaishuollossa tuotetaan vammaispalvelulain mukaiset palvelut ja kehitysvammaisten erityishuolto. Palveluiden piirissä olevat saavat riittävät laissa määritetyt palvelut laadukkaina palveluin lain määrittämien aikarajojen sisällä. Palvelut toteutetaan kustannustehokkaasti. Kunnan kotihoidonpalvelut ovat vammaisten henkilöiden saatavissa ja saavutettavissa.

TOTEUTUMA 31.12.2021

Tavoitteet toteutuivat. Vammaispalvelut on järjestetty yksilökohteisten palvelutarpeiden laajuusina

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|----------|----------|----------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -315.137 | -328.000 | -296.659 | -31.341 | 90,4 |
| Toimintatulot | 1.125 | 500 | 1.300 | -800 | 260,0 |
| Toimintakate | -314.012 | -327.500 | -295.359 | -32.141 | 90,2 |
| Poistot | | | | | |

Toimielin: **SOSIAALILAUTAKUNTA**
 Tehtäväalue: **Vanhuspalvelut**
 Palveluasuminen, palveluasunnot Jaala-koti A ja B, lapsiperheiden kotipalvelut, kotihoito, tukipalvelut, vanhustentalo I Kärtynrivi, vanhustentalo II Kärtynmetsä, omaishoidon tuki, perhehoito
 KOTIHOITO, TUKIPALVELUT, ASUMISPALVELUT, OMAISHOIDONTUKI

VASTUUHENKILÖ:

Sosiaalijohtaja

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Vanhustyön palveluiden tavoitteena on hyvän palvelutason säilyttäminen toteuttamalla palvelut asiakaslähtöisesti, taloudellisesti ja tehokkaasti. Vanhustyön palveluista muodostuu ikääntyville kuntalaisille hoidon porrastuksen huomioiva monipuolinen palvelukokonaisuus, jossa aikaisempaa enemmän huomioidaan kotihoidon palvelut ja kuntoutumisen edistäminen pitkäaikaishoidon rinnalla. Ikääntyneiden toimintakyvyn luotettavaa arviointia vahvistetaan hoidon tarpeen määrittelyssä. Lähtökohtana on, että jokainen ikääntyvä saa tarvitsemaansa hoitoa oikeassa paikassa oikeaan aikaan. Hoidon porrastusta kehitetään vastaamaan yhä paremmin ikääntyvien kuntalaisten tarpeita. Kaikille avun tarpeessa oleville vanhuksille ja pitkäaikaissairaille suunnitellaan tarkoituksenmukainen tuki. Hoidon porrastusta kehitetään vastaamaan yhä paremmin ikääntyvien kuntalaisten tarpeita. Toteutetaan toimintakykyä ylläpitävää ja kuntouttavaa työtä kaikissa vanhushuoneissa, ja toiminta on asiakaslähtöistä.

Kotihoito

kotihoidon avulla mahdollistetaan kotona asuminen mahdollisimman pitkään. Kotihoidon palvelussa lisätään kuntouttavaa työtä, tavoitteena on lisätä asiakkaiden omatoimisuutta ja toimintakykyä. Kotihoidon palveluiden käyttäjäseura Kustavin vanhushuoneiden sairaanhoitaja sekä sosiaalihoitaja.

Ympäri vuorokautinen hoito

Kuntouttavan työtehtävän lisääminen, tavoitteena lisätä asukkaiden omatoimisuutta ja siten vähentää ympärivuorokautisen hoidon tarvetta. Asukkaiden vointia seuraa Kustavin vanhushuoneiden sairaanhoitaja sekä sosiaalihoitaja.

Omaishoidon tuki

Omaishoidon tuki myönnetään lain ja kunnan asettamien kriteerien mukaisesti siihen oikeutetuille henkilöille.

Vanhushuonepalvelut

Painopistealueena 2020 ennaltaehkäisevä työ ja kuntoutus.

TOTEUTUMA 31.12.2021

Koronapandemia on edelleen vaikuttanut vanhushuonepalveluihin. Tartuntojen ennaltaehkäisyyn on panostettu mm. hoitotarvikehankintoja tekemällä. Edelleen osa tukipalveluista on ollut joko tauolla tai toimineet supistetusti esim. saunapalvelut ja Jaalakodin vierailukäytännöt on toteutettu terveysturvallisesti. Muut palvelut on toteutettu tarpeen ja lainsäädännön mukaisesti. Kuntaan palkattiin toinen sairaanhoitaja jonka työpanosta käytettiin erityisesti vanhusten hyvinvointia ja terveyttä edistävään ennaltaehkäisevään työhön.

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|------------|------------|------------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -1.692.785 | -1.775.258 | -2.137.799 | 362.541 | 120,4 |
| Toimintatulot | 248.595 | 269.300 | 325.436 | -56.136 | 120,8 |
| Toimintakate | -1.444.191 | -1.505.958 | -1.812.363 | 306.405 | 120,3 |
| Poistot | -6.731 | -6.603 | -19.950 | 13.347 | 302,1 |

Toimielin: SOSIAALILAUTAKUNTA
Tehtäväalue: Ruokapalvelut

VASTUUHENKILÖ:

Ruokapalveluesimies

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Ateriapalvelut tuotetaan kustannustehokkaasti ja ravitsemussuositusten mukaisesti. Elintarvikehankinnat tehdään kustannustehokkaasti ja hävikkiruokaa syntyy mahdollisimman vähän. Ruokapalveluesimies seuraa annos- ja suoritelmääriä sekä ruuan laatua.

TOTEUTUMA 31.12.2021

Tavoitteet ovat toteutuneet. Palvelukeskuksen yleisöruokailu on edelleen ollut vähäistä koronapandemia vuoksi. Varhaiskasvatuksen ja sivistystoimen (koulun) avustajat siirtyivät ruokapalveluesimiehen alaisuuteen.

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|----------|----------|----------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -261.250 | -238.319 | -253.205 | 14.886 | 106,2 |
| Toimintatulot | 224.880 | 238.000 | 235.465 | 2.535 | 98,9 |
| Toimintakate | -36.370 | -319 | -17.739 | 17.420 | 5560,9 |
| Poistot | -705 | -746 | -246 | -500 | 33,0 |

Toimielin: SOSIAALILAUTAKUNTA
Tehtäväalue: Päihdehuolto

VASTUUHENKILÖ:

Sosiaalijohtaja

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Päihdehuollon tavoitteena on ehkäistä ja vähentää päihteiden ongelmakäyttöä sekä siihen liittyviä sosiaalisia ja terveydellisiä haittoja. Painotus päihdehuollossa on ennaltaehkäisevä; ehkäisevällä työllä voidaan tukea laaja-alaisesti hyvinvointia, osallisuutta, toimintakykyä ja terveyttä. Päihdehuollossa tehdään monialaista yhteistyötä eri toimijoiden, esim. yhdistysten kanssa.

TOTEUTUMA 31.12.2021

Tavoitteet ovat toteutuneet mutta myös korjaavalle (laitosmuotoiselle) päihdetyölle on ollut tarvetta.

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|---------|---------|---------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -40.628 | -22.500 | -33.179 | 10.679 | 147,5 |
| Toimintatulot | | | | | |
| Toimintakate | -40.628 | -22.500 | -33.179 | 10.679 | 147,5 |
| Poistot | | | | | |

Toimielin: SOSIAALILAUTAKUNTA
 Tehtäväalue: **Ympäristöterveydenhuolto**
 Seudullinen ympäristöterveydenhuolto ja eläinlääkintähuolto

VASTUUHENKILÖ:

Sosiaalijohtaja

TALOUSARVION PERUSTELUT

Uudenkaupungin kaupunki hoitaa sovitusti ympäristöterveydenhuollon tehtävät.

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TA 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|---------|---------|---------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -12.786 | -14.275 | -13.140 | -1.135 | 92,0 |
| Toimintatulot | | | | | |
| Toimintakate | -12.786 | -14.275 | -13.140 | -1.135 | 92,0 |
| Poistot | | | | | |

Toimielin: SOSIAALILAUTAKUNTA
 Tehtäväalue: **Perusterveydenhuolto**
 Yhteistoiminta-alueen avohoito, terveyskeskuksen vuodeosasto ja terveyskeskuksen hammashoito

VASTUUHENKILÖ:

Sosiaalijohtaja

TAVOITTEET

Perusterveydenhuollon palvelu pysyvät hyvällä tasolla, ja palvelut ovat asiakkaiden saavutettavissa kohtuullisessa ajassa. Lähipalvelut säilyvät Kustavissa.

TOTEUTUMA 31.12.2021

Perusterveydenhuollon käyttöaste on vähäisesti arvioitua pienempi. Kustavin terveysaseman laboratoriopalvelut eivät ole olleet käytössä koronapandemian aikana.

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|----------|----------|----------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -715.928 | -815.849 | -766.050 | -49.799 | 93,9 |
| Toimintatulot | 21.111 | 21.000 | 21.154 | -154,24 | 100,7 |
| Toimintakate | -694.817 | -794.849 | -744.896 | -49.953 | 93,7 |
| Poistot | | | | | |

Toimielin: **SOSIAALILAUTAKUNTA**
 Tehtäväalue: **Erikoissairaanhoito**
 Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiri / TYKS, Vakka-Suomen sairaala, Turunmaan sairaala, Mehiläinen Tku

VASTUUHENKILÖ:

Sosiaalijohtaja

TAVOITTEET

Erikoissairaanhoidon kustannuksia pyritään pitämään maltillisina perustason palvelutasoa kehittämällä. Erikoissairaanhoidon kustannuksia seurataan kuukausitasolla.

TOTEUTUMA 31.12.2021

Erikoissairaanhoidon käyttöaste on ollut vähäisesti arvioitua pienempi. Koronapandemian jatkuminen on vaikuttanut palveluiden käyttöön.

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|------------|------------|------------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -1.350.166 | -1.617.809 | -1.487.755 | -130.054 | 92,0 |
| Toimintatulot | | | | | |
| Toimintakate | -1.350.166 | -1.617.809 | -1.487.755 | -130.054 | 92,0 |
| Poistot | | | | | |

Toimielin: **SOSIAALILAUTAKUNTA**
 Tehtäväalue: **Muu sosiaali- ja terveystoimi**
 Aikuissosiaalityö, toimeentulotuki

VASTUUHENKILÖ:

Sosiaalijohtaja

TAVOITTEET

Asiakkaiden palvelujen tarpeet arvioidaan yksilöllisesti ja työtä tehdään suunnitelmallisesti ja tavoitteellisesti. Moniammatillisen yhteistyön avulla arvioidaan asiakkaiden tuen tarve, ja asiakkaat ohjataan oikeiden palvelujen piiriin. Asiakkaita ohjataan työelämään ja koulutukseen yhdessä monialaisen työllisyyspalvelun

(TYP) kanssa. Pitkäaikaistyöttömille pyritään entistä tehokkaammin löytämään väyliä joko kuntoutuksen tai työllisyyden piiriin. Asiakkaat ohjataan etuusasioissa ensisijaisten etujen piiriin, ennen kunnan myöntämiä harkinnanvaraisia etuuksia. Tarvittaessa sosiaalitoimi avustaa Kelan palveluiden piiriin. KELA:n perustoimeentulotuki haetaan ennen harkinnanvaraisia viimesijaisia etuuksia. Asiakkaita kohdellaan oikeudenmukaisesti ja taloudellisen tuen myöntämisessä käytetään yhdenmukaisia kriteerejä.

TOTEUTUMA 31.12.2021

Työllistymismahdollisuuksia on kohennettu asiakaskohtaisesti TYP toiminnalla ja kuntouttavaa työtoimintaa on toteutettu ryhmämuotoisena yhdessä Taivassalon kunnan kanssa. Harkinnanvaraisen toimeentulotuen myöntämisessä on noudatettu lautakunnassa hyväksytyjä ohjeita ja ohjattu sosiaaliohjaan antaman ohjauksen piiriin tarvittaessa.

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|---------|---------|---------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -85.233 | -58.419 | -80.307 | 21.888 | 137,5 |
| Toimintatulot | 1.690 | | | | |
| Toimintakate | -83.543 | -58.419 | -80.307 | -21.888 | 137,5 |
| Poistot | | | | | |

SIVISTYSTOIMEN PÄÄVASTUUALUE

Toimielin 4100 SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue 4101 Sivistystoimen hallinto

Sivistyslautakunta toimii lähellä palvelutuotantoa, johtaa ja valvoo hallinnonalansa erilaista palvelujen tuottamista.

Vastuhenkilö Koulutoimenjohtaja/rehtori

Toiminnalliset tavoitteet Koulutoimen hallinnon uudelleen organisointi ja hyvän hallinnon toimintamallien kehittäminen.

Toteutuma 31.12.2021 Sopimus Kustavin ja Taivassalon yhteisestä koulutoimen hallinnosta on päätynyt 31.5.2021. Uusi rehtori on aloittanut virassa 7.6.2021. Hän toimii sivistyslautakunnan esittelijänä.

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|---------|---------|---------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -14.275 | -22.100 | -27.555 | 5.455 | 124,7 |
| Toimintatulot | | | | | |
| Toimintakate | -14.275 | -22.100 | -27.555 | 5.455 | 124,7 |
| Poistot | | | | | |

Toimielin 4100 SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue 4110 Opetustoimen hallinto

Kivimaan koulun hallinto ja rakennuksen kiinteistöhoitokulut.

Vastuhenkilö Koulutoimenjohtaja/rehtori

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|---------|---------|----------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -91.392 | -85.689 | -112.605 | 26.916 | 131,4 |
| Toimintatulot | | | | | |
| Toimintakate | -91.392 | -85.689 | -112.605 | 26.916 | 131,4 |
| Poistot | | | | | |

Toimielin 4100 SIVISTYSLAUTAKUNTA**Tehtäväalue 4120 Peruskoulu**

Vastuhenkilö Koulutoimenjohtaja/rehtori

Tehtäväalue sisältää sisäisen hallinnon ja kiinteistöt, alakoulun opetuksen, oppilashuollon, opetussuunnitelman, yläkoulun, sairaalaopetuksen, luokkamuotoisen erityisopetuksen, vammaisopetuksen.

Toiminnalliset tavoitteet

1. TVT-taitojen kehittäminen ja Chromebook-laitteiden käyttöönotto opetuksessa. Näppäintaitojen harjaannuttaminen.
2. Koodaukseen ja robotiikkaan perehtyminen.
3. Esiopetuksen ja perusopetuksen nivelvaiheyhteistyön kehittäminen.

Toteutuma 31.12.2021

1. Chromebook-laitteet on otettu käyttöön 3-6-luokilla. TVT-taitojen kehittäminen sekä näppäintaitojen harjoittelu on aloitettu.
2. Koodaukseen ja robotiikkaan on tutustuttu teemapäivänä. Korona on vaikuttanut asiaan perehtymiseen.
3. Yhteistyö on alkanut. Korona on vaikuttanut asiaan.

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|----------|----------|----------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -676.327 | -682.878 | -654.013 | -28.865 | 95,8 |
| Toimintatulot | | | | | |
| Toimintakate | -676.327 | -682.878 | -654.013 | -28.865 | 95,8 |
| Poistot | -3.509 | -5.343 | -5.548 | 205 | 103,8 |

Toimielin 4100 SIVISTYSLAUTAKUNTA**Tehtäväalue 4123 Taiteen perusopetus**

Vastuhenkilö Koulutoimenjohtaja/rehtori

Tehtäväalue sisältää Vakka-Suomen musiikkiopiston toiminnan. Toiminnan isäntäkuntana on Laitilan kaupunki.

Musiikkikoulutus

Toiminnalliset tavoitteet

1. Talous säilyy tasapainossa ja palveluita sekä tuotetaan että kehitetään niin kustannustehokkaasti kuin kilpailukykyisesti.
2. Musiikkiopisto toimii laaja-alaisena musiikin oppimiskeskuksena.
3. Kuntalaisilla mahdollisuus saada hyvinvointia edistäviä palveluita.

Toteutuma 31.12.2021

1. Opetuksen järjestämisen osalta talous on pysynyt suunnitteluraamissa. KL-menot ovat lisääntyneet huomattavasti, joka vaikutti kuntaosuuksien kasvamiseen ennakoimattomasti.
2. Musiikkiopisto käynnisti sävellysopetuksen ja soitinkarusellitoiminnan.
3. Musiikkiopiston on tehnyt yhteistyötä kuntien kulttuuritoimien, seurakuntien sekä muiden sivistystoimen yksiköiden kanssa koko toimialueella

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|---------|---------|---------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -17.644 | -16.200 | -17.161 | 961 | 105,9 |
| Toimintatulot | | | | | |
| Netto | -17.644 | -16.200 | -17.161 | 961 | 105,9 |
| Poistot | | | | | |

Toimielin**4100 SIVISTYSLAUTAKUNTA****Tehtäväalue****4124 Koululaisten iltapäiväkerho****Vastuhenkilö**

Koulutoimenjohtaja/rehtori

Tehtäväalue sisältää koulun yhteydessä toimivan iltapäiväkerhon toiminnan.

Tavoitteet

1. Iltapäiväkerhotoiminnan kehittäminen uuden toimintasuunnitelman mukaisesti.

Toteutuma 31.12.2021

2. Toteutunut

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|---------|---------|---------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -25.257 | -32.266 | -32.190 | -76 | 99,8 |
| Toimintatulot | 2.850 | 5.000 | 2.820 | 2.180 | 56,4 |
| Toimintakate | -22.407 | -27.266 | -29.370 | 2.104 | 107,7 |
| Poistot | | | | | |

Toimielin 4100 SIVISTYSLAUTAKUNTA**Tehtäväalue 4130 Toisen asteen koulutus**

Vastuuhenkilö Koulutoimenjohtaja/rehtori

Tehtäväalue sisältää ammatillisen koulutuksen kuntayhtymältä siirtyneen eläkemenoperusteisen maksun.

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|---------|---------|---------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -5.089 | -8.565 | -7.754 | -811 | 90,5 |
| Toimintatulot | | | | | |
| Toimintakate | -5.089 | -8.565 | -7.754 | -811 | 90,5 |
| Poistot | | | | | |

Toimielin 4100 SIVISTYSLAUTAKUNTA**Tehtäväalue 4140 Aikuiskoulutus**

Vastuuhenkilö Koulutoimenjohtaja/rehtori

Tehtäväalue sisältää Vakka-Suomen kansalaisopiston toiminnan. Toiminnan isäntäkuntana on Laitilan kaupunki.

Toiminnalliset tavoitteet

1. Kansalaisopiston Kustavin osasto tarjoaa alueensa asukkaille monipuolisia luentoja ja kursseja, jotka mahdollistavat elinikäisen oppimisen toteutumisen. Toimintatunteja suunnitellaan noin 450 tuntia/lukuvuodessa ja niihin osallistuu keskimäärin 200 kurssilaista.
2. Kurssisuunnittelussa huomioidaan paikkakunnan ominaispiirteet. Syyskaudella 2019 käynnistynyt Kustavin kylät-perinnepiiri jatkuu kuluvalla lukukaudella kylien tarinoiden keruuta. Edellisellä lukukaudella aloitettiin lisäksi yhteistyössä Jyväskylän kesäyliopiston kanssa eri asiantuntijoiden pitämien videoluentojen välittäminen, mikä osoittautui suosituksi. Luentojen aihepiirit käsittelevät mm. terveyttä ja hyvinvointia, kirjallisuutta, ympäristöasioita ja historiaa. Osasto jatkaa edelleen yhteistyötä mm. kunnan vapaa-aikatoimen kanssa ja kurssisuunnittelussa naapurikuntien Taivassalon ja Vehmaan osastojen kanssa. Myös paikallisten yhdistysten kanssa tehdään tarvittaessa yhteistyötä.
3. Opiston toiminta keskittyy KyläKonttoriin, lisäksi käytössä on kunnan (Kuvataide-kurssi, liikuntakurssit) ja muiden tahojen (Kudonta-kurssi) vuokratiloja.
4. Osallistutaan resurssien mukaan Vakka-opiston hanketoimintaan ja erilaisiin koulutuksiin ja kehittämistoimenpiteisiin. Hankerahoituksella kehitetään mm. opettajien osaamista.

Toteutuma 31.12.2021

1. Kansalaisopiston Kustavin osasto tarjoaa alueensa asukkaille monipuolisia luentoja ja kursseja, jotka mahdollistavat elinikäisen oppimisen toteutumisen. Toimintatunteja suunnitellaan noin 450 tuntia/lukuvuodessa ja niihin osallistuu keskimäärin 200 kurssilaista.
2. Kurssisuunnittelussa huomioidaan paikkakunnan ominaispiirteet. Kurseja tarjotaan pääsääntöisesti lähiopetuksena, mutta mahdollisuuksien mukaan etäluentoina monipuolisen tarjonnan lisäämiseksi.
3. Osasto jatkaa edelleen yhteistyötä mm. kunnan vapaa-aikatoimen ja kirjaston kanssa ja kurssisuunnittelussa naapurikuntien Taivassalon ja Vehmaan osastojen kanssa. Paikallisten yhdistysten kanssa tehdään tarvittaessa yhteistyötä.
4. Opiston toiminta keskittyy KyläKonttoriin, lisäksi käytössä on kunnan (Kuvataide-kurssi, liikuntakurssit) ja muiden tahojen (Kudonta-kurssi) vuokratiloja.
5. Osallistutaan resurssien mukaan Vakka-opiston hanketoimintaan ja erilaisiin koulutuksiin ja kehittämistoimenpiteisiin. Hankerahoituksella kehitetään mm. opettajien osaamista.

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|---------|---------|---------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -24.099 | -23.000 | -21.681 | -1.319 | 94,3 |
| Toimintatulot | | | | | |
| Toimintakate | -24.099 | -23.000 | -21.681 | -1.319 | 94,3 |
| Poistot | | | | | |

Toimielin 4100 SIVISTYSLAUTAKUNTA
Tehtäväalue 4210 Kirjasto- ja kulttuuritoiminta

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|----------|----------|----------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -109.142 | -143.204 | -130.262 | -12.942 | 91,0 |
| Toimintatulot | 8.777 | 14.200 | 8.746 | 5.454 | 61,6 |
| Toimintakate | -100.365 | -129.004 | -121.516 | 7.488 | 94,2 |
| Poistot | | | | | |

Kustannuspaikka 421005 KIRJASTO

Vastuhenkilö Kirjastonhoitaja-kulttuurisihteeri

Toiminnalliset tavoitteet

1. Perinteisten ja digitaalisten aineistojen määrällisesti ja laadullisesti korkeatasoinen hankinta asiakkaiden toiveet huomioiden.
2. Yleisten kirjastojen neuvoston (YKN) strategian huomioiminen toimintaa kehitettäessä.
3. Kirjaston, päiväkodin ja koulun yhteistyön kehittäminen ja lisääminen. Kirjastonkäytön ja tiedonhankintataitojen opetuksen järjestäminen sekä lukuharrastuksen tukeminen.
4. Yhteistyö muiden VASKI- kirjastojen kanssa.
5. Kotiseutukokoelmatyön jatkaminen.
6. Kirjastotilojen toiminnallisuuden ja asiakaslähtöisyyden parantaminen.

Toteutuma 31.12.2021

Kirjasto oli suljettu tammi- ja helmikuun sekä osan maaliskuuta. Lainaustoiminta pystyttiin kuitenkin järjestämään kiinnioloista huolimatta ja kirjojen hankinnat tehtiin normaaliin tapaan.

Kirjaston yhteistyö koulun ja päiväkodin kanssa oli rajoitusten takia poikkeuksellisen vähäistä.

Yhteistyö VASKI- kirjastojen kanssa jatkui, mikä oli tärkeää poikkeusaikana.

Kotiseutukokoelmaan hankittiin uusia Kustaviin ja sen asukkaisiin liittyvää kirjallisuutta.

Kirjastotilojen toimivuutta parannettiin pienin hyllyjärjestysten muutoksin.

| SUORITETAVOITTEET | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|--------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Kirja/as | 15 | 15 | 15 | 15 |
| Laina/as | 13 | 13 | 17 | 13 |
| Käynti/as | 14 | 11 | 17 | 10 |
| Lainaaaja/as | 49 % | 45 % | 45 % | 42 % |
| Aukiolopäivät | 201 | 165 | 200 | 160 |
| Tapahtumat | 26 | 17 | 10 | 12 |
| Ryhmät (koulu, päiväkot) | 16 | 4 | 15 | 4 |
| www-sivuilla käynti | 5264 | 5989 | 5000 | 6858 |

Kustannuspaikka 421010 YLEINEN KULTTUURITOIMINTA

Vastuhenkilö Kirjastonhoitaja-kulttuurisihteeri

Toiminnalliset tavoitteet

1. Monipuolisen, eri-ikäiset kulttuurinkäyttäjät huomioivan kulttuuritoiminnan ylläpitäminen kunnan eri toimielinten, yhdistysten ja muiden kuntien kanssa.
2. Yhteistyön tiivistäminen kunnan eri sektoreiden sekä muiden yhteisöjen kanssa.
3. Kulttuurin harrastusmahdollisuuksien saatavuuden ja saavutettavuuden parantaminen.

Toteutuma 31.12.2021

Kulttuuritoimen perinteisiä tapahtumia peruttiin rajoitusten takia. Mörk Ö -viikon järjestäminen sekä osa lapsille suunnatuista tapahtumista onnistuivat kuitenkin suunnitelmien mukaan.

Kulttuurin harrastusmahdollisuuksien parantamiseen liittyviä toimenpiteitä ei vallitsevassa tilanteessa ollut mahdollista toteuttaa suunnitelmien mukaan.

| Tapahtumat | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|-----------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Kulttuuritoimen tukemat | 20 | 5 | 15 | 5 |
| Kulttuuritoimen järjestämät | 15 | 9 | 10 | 6 |

Kustannuspaikka 421015 MUSEO

Vastuhenkilö Kirjastonhoitaja-kulttuurisihteeri

Toiminnalliset tavoitteet:

1. Museon tallennussuunnitelman laatiminen ja seuraaminen.
2. Näyttelyesineitten luetteloinnin ylläpito.
3. Valokuvien luettelointi- ja digitointityön jatkaminen.
4. Saaristolaismuseon toimintasuunnitelman mukainen museon uudistus- ja kunnostustoiminnan jatkaminen. Paikallisten nuorten tai museoalan opiskelijoiden palkkaaminen kesäsesongille museo-oppaiksi.
5. Liittyminen Museokortti-museoksi.

Toteutuma 31.12.2021

Museon esinekokoelmaan saatiin muutamia uusia lahjoituksia. Valokuvien luettelointi- ja digitointityöhanke saatiin vuoden aikana päätökseen. Tallennussuunnitelma on vielä kesken, mutta museon esinelahjoituksille laadittiin uusi ja ajantasainen lahjoituslomake.

Kesäsesongille palkattiin työntekijöiksi kaksi paikallista nuorta. Sunnuntaisin museon opastuksesta huolehtivat Kustavin oppaat.

Liittyminen Museokortti- museoksi sujui suunnitellusti, ja museokortin käyttöönotto sai asiakkailta paljon myönteistä palautetta asiakkailta.

Tapahtumien peruuntumisten takia museon kävijämäärä jäi tavanomaista pienemmäksi.

| SUORITETAVOITTEET | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Kävijät | 962 | 860 | 1000 | 750 |
| Tapahtumat | 7 | 2 | 8 | 2 |
| Aukiolotunnit | 211 | 171 | 200 | 188 |

Toimielin **SIVISTYSLAUTAKUNTA**

Tehtäväalue **Vapaa-ajan toiminta**

Vapaa-aika, - liikunta- ja nuorisotoimi.

Vastuuhenkilö Hyvinvointikoordinaattori

Toiminnalliset tavoitteet

1. Kuntalaisten säännöllinen liikunnan harrastaminen lisääntyy.
Pyritty erilaisilla kampanjoilla, tapahtumilla ja hankinnoilla kannustamaan kuntalaisia liikkumaan. Koska kyselyä ei ole tehty, konkreettinen tieto puuttuu. Korona on vaikuttanut vähentävästi ainakin ohjatun liikunnan ja sisätiloissa tapahtuvan omatoimisen liikunnan harrastamiseen.
2. Järjestöjen ja seurojen toiminnan tukeminen taloudellisesti, koulutuksellisesti ja tiloja tarjoamalla.
Yhdistyksiä on tuettu avustuksilla ja maksuttomilla harrastusvuoroilla.
3. Kaikille kuntalaisille vapaa-ajantoimintojen järjestäminen yksin ja yhteistyössä urheiluseurojen ja yhdistysten kanssa.
Yhteistyötä on lisätty yhdistysten kanssa. Avilta saatiin päiväleirien järjestämiseen 1600 € tuki.
4. Leirimajan käyttöasteen parantaminen; leiritoiminta ja päivätoiminta. Yhteistyö yhdistysten kanssa. Leirimajan markkinoinnin kehittäminen.
Kustavilaiset yhdistykset ovat löytäneet leirimajan kokous- ja illanviettopaikkanaan. Markkinointia on tarkoitettu kasvattaa, kun puitteet on saatu kuntoon. Korona peruutti alkukevään varaukset.
5. Nuorisovaltuusto vaalit ja nuorisovaltuuston aktiivinen hyödyntäminen nuorten asioiden valmistelussa.
Nuva on ollut aktiivinen toimija. Nuvaan saatiin loppuvuoden "vaaleissa" neljä jäsentä.
6. Vammais- ja vanhusneuvoston aktiivinen hyödyntäminen asioiden valmistelussa.
Korona pysäytti käytännössä vanhus- ja vammaisneuvoston toiminnan syksyyn saakka.
7. Voimaa vanhuuteen yhteistyöryhmän toiminnan jatkaminen ja asiaan liittyvien tapahtumien järjestäminen yhteistyössä yhdistysten kanssa.
Yhteistyöryhmä on säännöllisesti kokoustanut, mutta tapahtumia ei pystytty järjestämään.
8. Osallistutaan soveltuviin alueellisiin ja valtakunnallisiin kampanjoihin ja hankkeisiin.
Osallistuttiin haastepöytäkäyttöön ja Saaristo liikkuu-haasteeseen.
9. Liikuntaneuvonnan aloittaminen kuntalaisille
Loppuvuodesta toimintaa aloitettiin ja muutama yhteydenotto tuli liikunnan neuvonnan puitteissa.
10. Etsivän nuorisotyön kehittäminen omana toimintana
Vuoden aikana yksi asiakaskontakti. Ei ole kehitetty
11. Rakennetaan ja kunnostetaan liikunnan suorituspaikkoja yhteistyössä teknisen- ja koulutoimen kanssa. Koulun lähiliikuntapaikka, toimintapuisto, kuntorata.
Lähiliikuntapihan suunnittelu saatiin valmiiksi ja aville lähti kohteesta tukihakemus. Budjetoinnista huolimatta kuntoradan pinnan uusiminen ei edistynyt. Toimintapuistossa ei tehty toimenpiteitä. Klipunkarin sauna- ja pukuhuonetilat remontoitiin, tämä vielä kesken.
12. Ulkoilureitistöjen, kuten pyöräily-, vesistö-, ja vaellusreittien suunnittelu ja toteutus.
Parattulan luontopolku ei käytännössä edistynyt. Lähes kaikki materiaali luontopolun tekemiseen ostettiin varastoon. Uudet pyörä- ja kävelyreitit ovat olleet hahmottelu asteella.
13. Vapaa-aikakysely kuntalaisille, joko erikseen tai osana laajempaa kyselyä.
Ei ole tehty
14. Kunnan vapaa-ajanpalveluiden aktiivinen tiedottaminen eri välineissä.
Käytetty monipuolisesti eri välineitä. Pääasialliset tiedotuskanavat kunnan facebook tilit, nuorten instagram-tili, kuntatiedote ja nettisivut.

Korona vaikutti merkittävästi kaikkeen toimintaan edelleen, peruuttaen tapahtumia yms. Kesän leirit ja muut saatiin järjestettyä.

Toteutuma 31.12.2021

| Talous € | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Poikkeama, € | Käyttö % |
|---------------|----------|----------|----------|--------------|----------|
| Toimintamenot | -119.325 | -153.083 | -139.649 | -13.434 | 91,2 |
| Toimintatulot | 9.508 | 15.500 | 10.522 | 4.978 | 67,9 |
| Toimintakate | -109.817 | -137.583 | -129.127 | -8.456 | 93,9 |
| Poistot | -2.175 | -6.175 | -2.175 | -4.000 | 35,2 |

| SUORITETAVOITTEET | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Kuntalaisista % liikkuu yli 3 krt/vko h/krt | - | 50 | - |
| Vapaa-ajantapahtumat | 16 | 15 | 7 |
| Liikuntatapahtumat | 17 | 40 | 14 |
| Leirimajan käyttöaste % (240pv) | 17 | 25 | 26 |
| Liikuntaneuvonnan asiakkaat | - | 10 | 1 |
| Vapaa-aikakyselyyn vastanneet (% kuntalaisista) | - | 45 | - |
| Uusia ulkoilureittejä | 2 | 2 | - |

VEROTULOT / VALTIONOSUUDET ERITTELY

KUNNAN YHTEISET ERÄT

EUR

Ulkoinen

01.01.2021 - 31.12.2021

| | Budj 2021 | Toteutuma 2021 01-12 | Poikkeama summa | Käyttö- % |
|---------------------------------------|------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| 800000 Kunnan yhteiset erät | | | | |
| Toimintakate | 0 | 0 | | |
| TULOSLASKELMA | | | | |
| Verotulot | | | | |
| 5000 Kunnan tulovero | 3 068 600 | 3 180 249,54 | -111 649,54 | 103,6 |
| 5100 Kiinteistövero | 1 498 000 | 1 461 930,76 | 36 069,24 | 97,6 |
| 5200 Osuus yhteisöveron tuotosta | 307 000 | 378 160,29 | -71 160,29 | 123,2 |
| Verotulot | 4 873 600 | 5 020 340,59 | -146 740,59 | 103,0 |
| Valtionosuudet | | | | |
| Kunnan peruspalvelujen valtionos | | | | |
| 5501 Kunnan peruspalvelujen val | 1 861 900 | 1 862 668,45 | -768,45 | 100,0 |
| 5502 Verotuloihin perustuva val | 170 100 | 210 820,11 | -40 720,11 | 123,9 |
| Kunnan peruspalvelujen valtionos | 2 032 000 | 2 073 488,56 | -41 488,56 | 102,0 |
| Muut valtionosuudet | | | | |
| 5701 Opetus- ja kulttuuritoimen | -189 700 | -165 984,26 | -23 715,74 | 87,5 |
| 5850 Muut valtionosuudet | | 339,22 | -339,22 | -100,0 |
| 5890 Verotulomenetyksen kompens | 498 000 | 461 637,44 | 36 362,56 | 92,7 |
| Muut valtionosuudet | 308 300 | 295 992,40 | 12 307,60 | 96,0 |
| Valtionosuudet | 2 340 300 | 2 369 480,96 | -29 180,96 | 101,2 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | |
| Korkotuotot | | | | |
| 6050 Muut korkotuotot | 100 | | 100,00 | |
| Korkotuotot | 100 | | 100,00 | |
| Muut rahoitustuotot | | | | |
| 6100 Osinkotuotot ja osuuspääom | 1 500 | 1 038,06 | 461,94 | 69,2 |
| 6120 Verotilitysten korot ja ko | | 5,01 | -5,01 | -100,0 |
| 6130 Viivästyskorot | 300 | 4 193,46 | -3 893,46 | 1397,8 |
| Muut rahoitustuotot | 1 800 | 5 236,53 | -3 436,53 | 290,9 |
| Korkokulut | | | | |
| 6255 Korkokulut lainoista ulkop | -23 000 | -8 938,27 | -14 061,73 | 38,9 |
| Korkokulut | -23 000 | -8 938,27 | -14 061,73 | 38,9 |
| Muut rahoituskulut | | | | |
| 6380 Muut rahoituskulut | -300 | -1 189,63 | 889,63 | 396,5 |
| Muut rahoituskulut | -300 | -1 189,63 | 889,63 | 396,5 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -21 400 | -4 891,37 | -16 508,63 | 22,9 |
| Vuosikate | 7 192 500 | 7 384 930,18 | -192 430,18 | 102,7 |
| Tilikauden tulos | 7 192 500 | 7 384 930,18 | -192 430,18 | 102,7 |
| Varausten lisäys (+) tai vähennys | | | | |
| 8650 Varausten vähennys (+) | | 290 981,63 | -290 981,63 | -100,0 |
| Varausten lisäys (+) tai vähennys | | 290 981,63 | -290 981,63 | -100,0 |
| Rahastojen lisäys (+) tai vähenny | | | | |
| 8750 Rahastojen vähennys (+) | | 4 073,98 | -4 073,98 | -100,0 |
| Rahastojen lisäys (+) tai vähenny | | 4 073,98 | -4 073,98 | -100,0 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 7 192 500 | 7 679 985,79 | -487 485,79 | 106,8 |

Investointien toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen 01.01.2021 - 31.12.2021

| | Budjetti 2021 | Muutokset 2021 | Budjetti yhteensä | Toteutuma 2021 | Poikkeama | Käyttö- % |
|--|------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-----------|--------------|
| 921100 Kaavoitus | | | | | | |
| INVESTOINNIT | | | | | | |
| INVESTOINTIMENOT | -25.000 | | -25.000 | | -25.000 | |
| NETTOMENO | -25.000 | 0 | -25.000 | 0 | -25.000 | |
| 921101 ICT-järjestelmien hankinnat | | | | | | |
| INVESTOINNIT | | | | | | |
| INVESTOINTIMENOT | -32.000 | | -32.000 | -50.330 | 18.330 | 157,3 |
| NETTOMENO | -32.000 | 0 | -32.000 | -50.330 | 18.330 | 157,3 |
| 921102 Maa-alueet | | | | | | |
| INVESTOINNIT | | | | | | |
| INVESTOINTIMENOT | | | | -570 | 570 | -100,0 |
| NETTOMENO | 0 | 0 | | -570 | 570 | -100,0 |
| 921200 Vuokra-asuntojen kunnostustyöt | | | | | | |
| INVESTOINNIT | | | | | | |
| INVESTOINTIMENOT | -40.000 | -60.000 | -100.000 | -153.519 | 53.519 | 153,5 |
| NETTOMENO | -40.000 | -60.000 | -100.000 | -153.519 | 53.519 | 153,5 |
| 921201 Rivitalojen kattojen uusiminen | | | | | | |
| INVESTOINNIT | | | | | | |
| INVESTOINTIMENOT | -180.000 | | -180.000 | -187.841 | 7.841 | 104,4 |
| NETTOMENO | -180.000 | 0 | -180.000 | -187.841 | 7.841 | 104,4 |
| 921202 Kiinteistöjen kunnossapito | | | | | | |
| INVESTOINNIT | | | | | | |
| INVESTOINTIMENOT | -40.000 | | -40.000 | -49.068 | 9.068 | 122,7 |
| NETTOMENO | -40.000 | 0 | -40.000 | -49.068 | 9.068 | 122,7 |
| 921203 Fladan asiointilaituri | | | | | | |
| INVESTOINNIT | | | | | | |
| INVESTOINTIMENOT | -15.000 | -10.000 | -25.000 | -21.288 | -3.712 | 85,2 |

Investointien toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen 01.01.2021 - 31.12.2021

| | Budjetti 2021 | Muutokset 2021 | Budjetti yhteensä | Toteutuma 2021 | Poikkeama | Käyttö- % |
|---|------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-----------|--------------|
| NETTOMENO | -15.000 | -10.000 | -25.000 | -21.288 | -3.712 | 85,2 |
| 921204 Laupusten kalasataman investoinnit | | | | | | |
| INVESTOINNIT | | | | | | |
| INVESTOINTIMENOT | -755.000 | | -755.000 | -97.041 | -657.959 | 12,9 |
| INVESTOINTITULOT | 604.000 | | 604.000 | | 604.000 | |
| NETTOMENO | -151.000 | 0 | -151.000 | -97.041 | -53.959 | 64,3 |
| 921205 Klipunkarin saunan muutostyöt | | | | | | |
| INVESTOINNIT | | | | | | |
| INVESTOINTIMENOT | -10.000 | -15.000 | -25.000 | -47.563 | 22.563 | 190,3 |
| NETTOMENO | -10.000 | -15.000 | -25.000 | -47.563 | 22.563 | 190,3 |
| 921206 Leirimajan muutos- ja korjaustyöt | | | | | | |
| INVESTOINNIT | | | | | | |
| INVESTOINTIMENOT | -50.000 | | -50.000 | | -50.000 | |
| NETTOMENO | -50.000 | 0 | -50.000 | 0 | -50.000 | |
| 921207 Kunnantalon peruskorjauksen suunnittelu | | | | | | |
| INVESTOINNIT | | | | | | |
| INVESTOINTIMENOT | -450.000 | 95.000 | -355.000 | | -355.000 | |
| NETTOMENO | -450.000 | 95.000 | -355.000 | 0 | -355.000 | |
| 921208 Johtokarttojen päivitys | | | | | | |
| INVESTOINNIT | | | | | | |
| INVESTOINTIMENOT | -10.000 | | -10.000 | | -10.000 | |
| NETTOMENO | -10.000 | 0 | -10.000 | 0 | -10.000 | |
| 921209 Kiinteistöjen lukitusten uusiminen | | | | | | |
| INVESTOINNIT | | | | | | |
| INVESTOINTIMENOT | -10.000 | | -10.000 | -3.610 | -6.390 | 36,1 |

Investointien toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2021 - 31.12.2021

| | Budjetti 2021 | Muutokset 2021 | Budjetti yhteensä | Toteutuma 2021 | Poikkeama | Käyttö- % |
|---|------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-----------------|---------------|
| NETTOMENO | -10.000 | 0 | -10.000 | -3.610 | -6.390 | 36,1 |
| 921210 Takviikin kunnallistekniikka | | | | | | |
| INVESTOINNIT | | | | | | |
| INVESTOINTIMENOT | -100.000 | | -100.000 | | -100.000 | |
| NETTOMENO | -100.000 | 0 | -100.000 | 0 | -100.000 | |
| 921211 Kärttyntien asfaltointi | | | | | | |
| INVESTOINNIT | | | | | | |
| INVESTOINTIMENOT | -10.000 | -10.000 | -20.000 | -48.252 | 28.252 | 241,3 |
| NETTOMENO | -10.000 | -10.000 | -20.000 | -48.252 | 28.252 | 241,3 |
| 921212 Rakennusvalvonnan arkiston digitointi | | | | | | |
| INVESTOINNIT | | | | | | |
| INVESTOINTIMENOT | -15.000 | | -15.000 | | -15.000 | |
| NETTOMENO | -15.000 | 0 | -15.000 | 0 | -15.000 | |
| 921213 Sähköautojen latauspiste | | | | | | |
| INVESTOINNIT | | | | | | |
| INVESTOINTIMENOT | -6.000 | | -6.000 | -5.738 | -262 | 95,6 |
| NETTOMENO | -6.000 | 0 | -6.000 | -5.738 | -262 | 95,6 |
| 921214 Päiväkodin laajennus | | | | | | |
| INVESTOINNIT | | | | | | |
| INVESTOINTIMENOT | -100.000 | | -100.000 | -113.319 | 13.319 | 113,3 |
| NETTOMENO | -100.000 | 0 | -100.000 | -113.319 | 13.319 | 113,3 |
| 921217 Jätevesiverkoston kehittäminen | | | | | | |
| INVESTOINNIT | | | | | | |
| INVESTOINTIMENOT | | | | -11.290 | 11.290 | -100,0 |
| NETTOMENO | 0 | 0 | | -11.290 | 11.290 | -100,0 |

Investointien toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen 01.01.2021 - 31.12.2021

| | Budjetti 2021 | Muutokset 2021 | Budjetti yhteensä | Toteutuma 2021 | Poikkeama | Käyttö- % |
|--|------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-----------|--------------|
| 921218 Tievalaistus ja tienvarsien perkaus 2020 | | | | | | |
| INVESTOINNIT | | | | | | |
| INVESTOINTIMENOT | | | | -16.137 | 16.137 | -100,0 |
| NETTOMENO | 0 | 0 | | -16.137 | 16.137 | -100,0 |
| 921300 Sos.toimiston atk-ohjelmat | | | | | | |
| INVESTOINNIT | | | | | | |
| INVESTOINTIMENOT | -7.500 | | -7.500 | -6.665 | -835 | 88,9 |
| NETTOMENO | -7.500 | 0 | -7.500 | -6.665 | -835 | 88,9 |
| 921400 Opetustoimen atk-järjestelmät | | | | | | |
| INVESTOINNIT | | | | | | |
| INVESTOINTIMENOT | -11.000 | | -11.000 | -7.960 | -3.040 | 72,4 |
| NETTOMENO | -11.000 | 0 | -11.000 | -7.960 | -3.040 | 72,4 |
| 921401 Toimintapuistoalueen kehittäminen | | | | | | |
| INVESTOINNIT | | | | | | |
| INVESTOINTIMENOT | -100.000 | | -100.000 | | -100.000 | |
| INVESTOINTITULOT | 30.000 | | 30.000 | | 30.000 | |
| NETTOMENO | -70.000 | 0 | -70.000 | 0 | -70.000 | |
| 921402 Kuntoradan kunnostus | | | | | | |
| INVESTOINNIT | | | | | | |
| INVESTOINTIMENOT | -20.000 | | -20.000 | | -20.000 | |
| NETTOMENO | -20.000 | 0 | -20.000 | 0 | -20.000 | |
| 921403 Luontopolku | | | | | | |
| INVESTOINNIT | | | | | | |
| INVESTOINTIMENOT | -6.000 | | -6.000 | -3.400 | -2.600 | 56,7 |
| NETTOMENO | -6.000 | 0 | -6.000 | -3.400 | -2.600 | 56,7 |

Investointien toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2021 - 31.12.2021

| | Budjetti 2021 | Muutokset 2021 | Budjetti yhteensä | Toteutuma 2021 | Poikkeama | Käyttö- % |
|--|------------------|-------------------|----------------------|-------------------|------------|--------------|
| 921404 Koulun lähiliikuntapaikka /toim.puisto | | | | | | |
| INVESTOINNIT | | | | | | |
| INVESTOINTIMENOT | -140.000 | | -140.000 | -2.875 | -137.125 | 2,1 |
| INVESTOINTITULOT | 45.500 | | 45.500 | | 45.500 | |
| NETTOMENO | -94.500 | 0 | -94.500 | -2.875 | -91.625 | 3,0 |
| KUSTAVIN KUNTA/INVESTOINNIT | | | | | | |
| INVESTOINNIT | | | | | | |
| INVESTOINTIMENOT | -2.132.500 | | -2.132.500 | -826.464 | -1.306.036 | 38,8 |
| INVESTOINTITULOT | 679.500 | | 679.500 | | 679.500 | |
| NETTOMENO | -1.453.000 | 0 | -1.453.000 | -826.464 | -626.536 | 56,9 |

62
Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2021 - 31.12.2021

| | Budj 2021 | Toteutuma 2021 01-12 | Poikkeama summa | Käyttö- % |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|---------------|
| K U S T A V I N K U N T A | | | | |
| TULOSLASKELMA | | | | |
| Toimintatuotot | | | | |
| Myyntituotot | 622 273 | 681 879,17 | -59 606,17 | 109,6 |
| Maksutuotot | 785 343 | 960 380,19 | -175 037,19 | 122,3 |
| Tuet ja avustukset | 66 670 | 65 044,89 | 1 625,11 | 97,6 |
| Muut toimintatuotot | | | | |
| Vuokratuotot | 686 062 | 763 131,06 | -77 069,06 | 111,2 |
| Muut tuotot | 38 248 | 57 350,65 | -19 102,65 | 149,9 |
| Muut toimintatuotot | 724 310 | 820 481,71 | -96 171,71 | 113,3 |
| Toimintatuotot | 2 198 596 | 2 527 785,96 | -329 189,96 | 115,0 |
| Toimintakulut | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | |
| Palkat ja palkkiot | -2 366 325 | -2 711 258,80 | 344 933,80 | 114,6 |
| Henkilösivukulut | | | | |
| Eläkekulut | -524 503 | -575 488,80 | 50 985,80 | 109,7 |
| Muut henkilösivukulut | -74 855 | -79 219,54 | 4 364,54 | 105,8 |
| Henkilösivukulut | -599 358 | -654 708,34 | 55 350,34 | 109,2 |
| Henkilöstökulut | -2 965 683 | -3 365 967,14 | 400 284,14 | 113,5 |
| Palvelujen ostot | | | | |
| Asiakaspalvelujen ostot | -3 041 020 | -2 784 742,80 | -256 277,20 | 91,6 |
| Muiden palvelujen ostot | -1 656 727 | -2 080 231,52 | 423 504,52 | 125,6 |
| Palvelujen ostot | -4 697 747 | -4 864 974,32 | 167 227,32 | 103,6 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | | | | |
| Ostot tilikauden aikana | -585 989 | -725 723,47 | 139 734,47 | 123,8 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -585 989 | -725 723,47 | 139 734,47 | 123,8 |
| Avustukset | | | | |
| Avustukset kotitalouksille | -111 000 | -67 863,82 | -43 136,18 | 61,1 |
| Avustukset yhteisöille | -59 000 | -79 657,96 | 20 657,96 | 135,0 |
| Avustukset | -170 000 | -147 521,78 | -22 478,22 | 86,8 |
| Muut toimintakulut | | | | |
| Vuokratulot | -494 082 | -600 929,45 | 106 847,45 | 121,6 |
| Muut kulut | -16 240 | -17 944,06 | 1 704,06 | 110,5 |
| Muut toimintakulut | -510 322 | -618 873,51 | 108 551,51 | 121,3 |
| Toimintakulut | -8 929 741 | -9 723 060,22 | 793 319,22 | 108,9 |
| Toimintakate | -6 731 145 | -7 195 274,26 | 464 129,26 | 106,9 |
| Verotulot | 4 873 600 | 5 020 340,59 | -146 740,59 | 103,0 |
| Valtionosuudet | | | | |
| Kunnan peruspalvelujen valtionos | 2 032 000 | 2 073 488,56 | -41 488,56 | 102,0 |
| Muut valtionosuudet | 308 300 | 295 992,40 | 12 307,60 | 96,0 |
| Valtionosuudet | 2 340 300 | 2 369 480,96 | -29 180,96 | 101,2 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | |
| Korkotuotot | 100 | | 100,00 | |
| Muut rahoitustuotot | 1 800 | 5 236,53 | -3 436,53 | 290,9 |
| Korkokulut | -23 000 | -16 022,21 | -6 977,79 | 69,7 |
| Muut rahoituskulut | -300 | -1 189,63 | 889,63 | 396,5 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -21 400 | -11 975,31 | -9 424,69 | 56,0 |
| Vuosikate | 461 355 | 182 571,98 | 278 783,02 | 39,6 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -488 146 | -506 598,89 | 18 452,89 | 103,8 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -488 146 | -506 598,89 | 18 452,89 | 103,8 |
| Tilikauden tulos | -26 791 | -324 026,91 | 297 235,91 | 1209,5 |
| Poistoeron lisäys (+) tai vähenny | 27 903 | 32 214,51 | -4 311,51 | 115,5 |
| Varausten lisäys (+) tai vähennys | | 290 981,63 | -290 981,63 | -100,0 |
| Rahastojen lisäys (+) tai vähenny | | 4 073,98 | -4 073,98 | -100,0 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 1 112 | 3 243,21 | -2 131,21 | 291,7 |

KUSTAVIN KUNTA

RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMAVERTAILU

01.01. - 31.12.2021

| | Budj. 2021 | Budj. muutokset | Budj. yhteensä | Toteutuma 2021 | Poikkeama summa |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| KASSAVIRTA/VARS. TOIM. JA INV. | | | | | |
| VUOSIKATE | 461 355 | | 461 355 | 182 571,98 | 278 783,02 |
| SATUNNAISET ERÄT | | | | | |
| TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT | | | | | - |
| SATUNNAISET ERÄT | | | | - | - |
| INVESTOINNIT | | | | | |
| INVESTOINTIMENOT | - 2 132 500 | | - 2 132 500 | - 826 464,23 | - 1 306 035,77 |
| RAHOITUSOSUUDET INVESTOINT. | 679 500 | | 679 500 | | 679 500,00 |
| PYSYVIEN VASTAAVIEN MYYNTITULOT | | | | | |
| PYSYVIEN VAST.MYYNTITULOT | | | | | - |
| PYSYVIEN VASTAAVIEN MYYNTITULOT | | | | | - |
| INVESTOINNIT | - 1 453 000 | - | - 1 453 000 | - 826 464,23 | - 626 535,77 |
| KASSAVIRTA/VARS. TOIM. JA INV. | - 991 645 | - | - 991 645 | - 643 892,25 | - 347 752,75 |
| RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA | | | | | |
| ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET | | | | | |
| ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS | | | | | - |
| ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS | | | | | - |
| ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET | | | | - | - |
| LAINAKANNAN MUUTOKSET | | | | | |
| PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS | 870 000 | | 870 000 | | 870 000,00 |
| PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS | - 493 020 | | - 493 020 | - 449 520,00 | - 43 500,00 |
| LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYKSET | | | | | |
| LAINAKANNAN MUUTOKSET | 376 980 | | 376 980 | - 449 520,00 | 826 500,00 |
| OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET | | | | - | - |
| MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET | | | | | |
| TOIMEKSIANT. VAROJEN JA PO:N MUUT. | | | | 70 160,05 | - 70 160,05 |
| SAAMISTEN MUUTOS | | | | 216 425,14 | - 216 425,14 |
| KOROTTOMIEN PA- JA LA-VELK. MUUTOS | | | | 261 687,86 | - 261 687,86 |
| MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET | | | | 548 273,05 | - 548 273,05 |
| RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA | 376 980 | - | 376 980 | 98 753,05 | 278 226,95 |
| RAHAVAROJEN MUUTOS | - 614 665 | - | - 614 665 | - 545 139,20 | - 69 525,80 |
| RAHAVARAT 31.12. | | | | 623 408,42 | |
| RAHAVARAT 1.1. | | | | 1 168 547,62 | |
| RAHAVAROJEN MUUTOS | | | | - 545 139,20 | |

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

Kustavin kunta

TULOSLASKELMA

01.01.2021 - 31.12.2021

| Ulkoinen | Toteutuma 2021 | Tilinpäätös 2020 |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Toimintatuotot / tulot | | |
| Myyntituotot | 657 974,90 | 785 905,98 |
| Maksutuotot | 415 069,17 | 274 371,66 |
| Tuet ja avustukset | 65 044,89 | 29 167,25 |
| Vuokratuotot | 427 078,17 | 424 586,12 |
| Muut tuotot | 17 553,17 | 15 664,97 |
| Toimintatuotot / tulot | 1 582 720,30 | 1 529 695,98 |
| Toimintakulut | | |
| Henkilöstökulut | -3 365 967,14 | -2 762 363,34 |
| Palvelujen ostot | -4 267 043,11 | -3 842 984,11 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -714 641,91 | -550 125,34 |
| Avustukset | -147 521,78 | -198 359,73 |
| Vuokrat | -264 876,56 | -233 588,78 |
| Muut kulut | -17 944,06 | -58 487,19 |
| Toimintakulut | -8 777 994,56 | -7 645 908,49 |
| Toimintakate / jäämä | -7 195 274,26 | -6 116 212,51 |
| Verotulot | | |
| Kunnan tulovero | 3 180 249,54 | 3 114 396,92 |
| Kiinteistövero | 1 461 930,76 | 1 280 778,92 |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 378 160,29 | 258 044,46 |
| Verotulot | 5 020 340,59 | 4 653 220,30 |
| Valtionosuudet | 2 369 480,96 | 2 423 087,00 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | |
| Korkotuotot | 4 198,47 | 327,04 |
| Muut rahoitustuotot | 1 038,06 | 1 409,54 |
| Korkokulut | -16 022,21 | -19 797,14 |
| Muut rahoituskulut | -1 189,63 | -386,73 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -11 975,31 | -18 447,29 |
| Vuosikate | 182 571,98 | 941 647,50 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -506 598,89 | -411 651,03 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -506 598,89 | -411 651,03 |
| Tilikauden tulos | -324 026,91 | 529 996,47 |
| Poistoeron lisäys / vähennys | 32 214,51 | -472 097,39 |
| Varausten lisäys / vähennys | 290 981,63 | |
| Rahastojen lisäys / vähennys | 4 073,98 | |
| Tilikauden yli- / alijäämä | 3 243,21 | 57 899,08 |

Kustavin kunta

RAHOITUSLASKELMA

01.01.2021 - 31.12.2021

| Ulkoinen | Toteutuma 2021 | Tilinpäätös 2020 |
|---|---------------------|---------------------|
| Toiminnan ja investointien rahavirta | | |
| Toiminnan rahavirta | | |
| Vuosikate | 182 571,98 | 941 647,50 |
| Satunnaiset erät | | |
| Tulorahoituksen korjauserät | | -5 042,88 |
| Toiminnan rahavirta | 182 571,98 | 936 604,62 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | -826 464,23 | -859 750,20 |
| Rahoitusosuuden investointeihin | | 19 257,82 |
| Pysyvien vastaavien myyntitulot | | 23 571,00 |
| Investointien rahavirta | -826 464,23 | -816 921,38 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | -643 892,25 | 119 683,24 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | | 850 000,00 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -449 520,00 | -428 270,00 |
| Lainakannan muutokset | -449 520,00 | 421 730,00 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiantojen varojen ja po:ien | 70 160,05 | -100,00 |
| Saamisten muutos | 216 425,14 | -196 643,06 |
| Korottomien velkojen muutos | 261 687,86 | -515 753,21 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | 548 273,05 | -712 496,27 |
| Rahoituksen rahavirta | 98 753,05 | -290 766,27 |
| Rahavarojen muutos | -545 139,20 | -171 083,03 |
| Rahavarat 31.12. | 623 408,42 | 1 168 547,62 |
| Rahavarat 1.1. | 1 168 547,62 | 1 339 630,65 |
| Rahavarojen muutos | -545 139,20 | -171 083,03 |

| Ulkoinen | Tilivuosi 2021 | Edellinen vuosi 2020 |
|------------------------------------|----------------------|-------------------------|
| VASTAAVAA | | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | | |
| Aineettomat hyödykkeet | | |
| Aineettomat oikeudet | 137 714,31 | 109 691,20 |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 15 502,83 | 25 547,38 |
| Aineettomat hyödykkeet | 153 217,14 | 135 238,58 |
| Aineelliset hyödykkeet | | |
| Maa- ja vesialueet | 683 298,96 | 682 728,96 |
| Rakennukset | 2 717 780,87 | 2 311 804,52 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 5 010 940,72 | 5 222 027,68 |
| Koneet ja kalusto | 41 961,29 | 70 128,61 |
| Muut aineelliset hyödykkeet | 0,00 | 0,00 |
| Ennakkomaks ja keskener hankinnat | 235 405,83 | 100 953,47 |
| Aineelliset hyödykkeet | 8 689 387,67 | 8 387 643,24 |
| Sijoitukset | | |
| Osakkeet ja osuudet | 973 873,03 | 973 730,68 |
| Sijoitukset | 973 873,03 | 973 730,68 |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | 9 816 477,84 | 9 496 612,50 |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | | |
| Lahjoitusrahastojen erityiskatteet | 13 331,46 | 13 478,10 |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 13 331,46 | 13 478,10 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | | |
| Saamiset | | |
| Lyhytaikaiset saamiset | 521 873,63 | 738 298,77 |
| Saamiset | 521 873,63 | 738 298,77 |
| Rahat ja pankkisaamiset | 623 408,42 | 1 168 547,62 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 1 145 282,05 | 1 906 846,39 |
| VASTAAVAA | 10 975 091,35 | 11 416 936,99 |

| Ulkoinen | Tilivuosi 2021 | Edellinen vuosi 2020 |
|---|----------------------|-------------------------|
| VASTATTAVAA | | |
| OMA PÄÄOMA | | |
| Peruspääoma | 3 510 917,02 | 3 510 917,02 |
| Muut omat rahastot | 0,00 | 4 073,98 |
| Edell tilikausien yli- / alijäämä | 3 730 438,54 | 3 672 539,46 |
| Tilikauden yli- / alijäämä | 3 243,21 | 57 899,08 |
| OMA PÄÄOMA | 7 244 598,77 | 7 245 429,54 |
| POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKSET | | |
| Poistoero | 479 636,59 | 511 851,10 |
| Vapaaehtoiset varaukset | 365 000,00 | 655 981,63 |
| POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKSET | 844 636,59 | 1 167 832,73 |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | | |
| Lahjoitusrahastojen pääomat | 79 726,11 | 14 272,75 |
| Muut toimeksiantojen pääomat | 4 560,05 | |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | 84 286,16 | 14 272,75 |
| VIERAS PÄÄOMA | | |
| PITKÄAIKAINEN | | |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 135 000,00 | 165 000,00 |
| Lainat julkisyhteisöiltä | 1 522 876,00 | 1 890 571,00 |
| PITKÄAIKAINEN | 1 657 876,00 | 2 055 571,00 |
| LYHYTAIKAINEN | | |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 30 000,00 | 30 000,00 |
| Lainat julkisyhteisöiltä | 367 695,00 | 419 520,00 |
| Saadut ennakot | 16 374,98 | 8 000,00 |
| Ostovelat | 285 674,28 | 219 593,42 |
| Muut velat | 72 977,99 | 51 573,46 |
| Siirtovelat | 370 971,58 | 205 144,09 |
| LYHYTAIKAINEN | 1 143 693,83 | 933 830,97 |
| VIERAS PÄÄOMA | 2 801 569,83 | 2 989 401,97 |
| VASTATTAVAA | 10 975 091,35 | 11 416 936,99 |

LIITETIEDOT

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

1) Arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus:

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoön vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti, laskentaperusteet tuloslaskelman liitetiedossa.

Sijoitusten arvostus:

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoön.

Vaihto-omaisuuden arvostus:

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoön.

Rahoitusomaisuus:

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

6) Ulkoiset toimintatuotot toimielimittäin:

| | 2021 | 2020 |
|-------------------------|---------------------|---------------------|
| Yleishallinto | 42 708,11 | 18 075,29 |
| Sosiaali- ja terv.toimi | 448 543,83 | 427 821,32 |
| Sivistystoimi | 22 087,83 | 21 135,64 |
| Tekninen toimi | 1 069 380,53 | 1 062 663,73 |
| | 1 582 720,30 | 1 529 695,98 |

7) Verotulojen erittely

| | 2021 | 2020 |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|
| Kunnan tulovero | 3 180 249,54 | 3 114 396,92 |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 378 160,29 | 258 044,46 |
| Kiinteistövero | 1 461 930,76 | 1 280 778,92 |
| | 5 020 340,59 | 4 653 220,30 |

8) Valtionosuuksien erittely

| | 2021 | 2020 |
|---|---------------------|---------------------|
| Peruspalvelujen valtionosuus | 2 073 488,56 | 2 103 452,00 |
| <i>siitä</i> verotuloihin perustuva vo:ien tasaus | 210 820,11 | 226 452,00 |
| Verotulomenetysten kompensatio | 461 637,44 | 504 508,00 |
| Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus | - 165 984,26 | - 184 873,00 |
| Muut valtionosuudet | 339,22 | |
| | 2 369 480,96 | 2 423 087,00 |

9) Palveluiden ostot eriteltyinä asiakaspalvelujen ostoihin ja muiden palvelujen ostoihin:

| | 2021 | 2020 |
|-------------------------|---------------------|---------------------|
| Asiakaspalvelujen ostot | 2 784 742,80 | 2 650 100,08 |
| Muiden palvelujen ostot | 1 482 300,31 | 1 192 884,03 |
| | 4 267 043,11 | 3 842 984,11 |

11) Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista:

Poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa.
Arvioidut poistoajat sekä poistomenetelmät ovat:

| | | |
|----------------------------------|-------|------------|
| Muut pitkävaikutteiset menot | 4 v. | tasapoisto |
| Asuinrakennukset | 40 v. | " |
| Hallinto- ja laitosrakennukset | 40 v. | " |
| Tehdas- ja tuotantorakennukset | 25 v. | " |
| Talousrakennukset | 17 v. | " |
| Vapaa-ajan rakennukset | 25 v. | " |
| Kadut, tiet, torit, puistot | 17 v. | " |
| Sillat, laiturit, uimalat | 20 v. | " |
| Muut maa- ja vesirakenteet | 20 v. | " |
| Vedenjakeluverkosto | 35 v. | " |
| Viemäriverkosto | 35 v. | " |
| Kaukolämpöverkko | 25 v. | " |
| Sähköjohdot, ulkovalaistus | 17 v. | " |
| Puhelinverkko, keskukset | 10 v. | " |
| Muut putki- ja kaapeliverkot | 17 v. | " |
| Laituskoneet ja laitteet | 15 v. | " |
| Muut kiinteät koneet ja laitteet | 10 v. | " |
| Rautaiset alukset | 17 v. | " |
| Puiset alukset, uivat työkoneet | 10 v. | " |
| Muut kuljetusvälineet | 7 v. | " |
| Muut liikkuvat työkoneet | 7 v. | " |
| Muut raskaat koneet | 10 v. | " |
| Muut kevyet koneet | 7 v. | " |
| ATK-laitteet | 3 v. | " |
| Muut laitteet ja kalusteet | 3 v. | " |

Tasetta koskevat liitetiedot

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

19) Tiedot pysyvistä vastaavista

| | 1.1. | Poistot | Lisäykset | Myynnit /Siirrot | 31.12. |
|----------------------------------|--------------|-------------|------------|---------------------|--------------|
| <u>Aineettomat hyödykkeet:</u> | | | | | |
| Tietokoneohjelmistot | 109 691,20 | -31 409,95 | 59 433,06 | | 137 714,31 |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 25 547,38 | -10 044,55 | | | 15 502,83 |
| <u>Aineettomat hyödykkeet:</u> | | | | | 153 217,14 |
| <u>Aineelliset hyödykkeet:</u> | | | | | |
| Maa- ja vesialueet | 682 728,96 | | 570,00 | | 683 298,96 |
| Asuinrakennukset | 863 222,05 | -50 724,97 | 367 772,05 | | 1 180 269,13 |
| Muut rakennukset | 1 448 582,47 | -79 279,08 | 168 208,35 | | 1 537 511,74 |
| Kadut, tiet, torit, puistot | 418 459,17 | -42 754,76 | 70 126,74 | | 445 831,15 |
| Sillat, laiturit, uimalat | 258 370,47 | -14 637,24 | | | 243 733,23 |
| Kuntorata ja uimarannat | 25 838,94 | -1 491,73 | 17 799,74 | | 42 146,95 |
| Vesi- ja viemäriverkko | 3 292 335,68 | -158 341,32 | | | 3 133 994,36 |
| Kiinteistöjen koneet ja laitteet | 367 471,13 | -48 484,08 | | | 318 987,05 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 868 041,66 | -41 793,68 | | | 826 247,98 |
| Muut koneet ja kalusto | 39 897,52 | -20 633,07 | | | 19 264,45 |
| Tietokonelaitteet | 5 784,72 | -2 204,46 | 7 959,58 | | 11 539,84 |
| Kuljetuskalusto- ja välineet | 15 957,00 | -4 800,00 | | | 11 157,00 |
| Keskeneräiset hankinnat | 100 953,47 | | 324 547,58 | -190 095,22 | 235 405,83 |
| <u>Aineelliset hyödykkeet:</u> | | | | | 8 689 387,67 |
| <u>Osakkeet ja osuudet:</u> | | | | | |
| As.osakkeet, tytäryhteisöt | 172 702,30 | | | | 172 702,30 |
| Kuntayhtymäosuudet | 681 307,36 | | | | 681 307,36 |
| Muut osakkeet ja osuudet | 41 376,42 | | 142,35 | | 41 518,77 |
| Muut asunto-osakkeet | 78 344,60 | | | | 78 344,60 |
| <u>Osakkeet ja osuudet:</u> | | | | | 973 873,03 |
| <u>Pysyvät vastaavat:</u> | | | | | 9 816 477,84 |

Kunnan omistus muissa yhteisöissä

| 20) Tytäryhteisöt: | osakkeet | € | arvo kunnan taseessa € |
|---|--------------------------------|-------------------|------------------------|
| Kiinteistö Oy Kustavin Sato osakkeita yht. 200 kpl | 134 kpl 67 % | 5634,30 | 5 634,30 |
| Kiinteistö Oy Kustavinrivi osakkeita yht. 2500 kpl | 2500 kpl 100 % | 2 500,00 | 2 500,00 |
| Rakennusrahasto / kunnan omarahoitusosuus | | 166 115,60 | 164 568,00 |
| 21) Kuntayhtymät: | kunnan osuus peruspääomasta | € | arvo kunnan taseessa € |
| Varsinais-Suomen sairaan- hoitopiirin kuntayhtymä | 0,4116 % | 709 832,83 | 660 069,09 |
| Varsinais-Suomen erityis- huoltopiirin kuntayhtymä | 0,6594 % | 20 521,00 | 20 521,28 |
| Varsinais-Suomen Liitto | 0,21 % | 716,98 | 716,99 |
| Yhteensä | | 731 070,81 | 681 307,36 |

24) Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

| Tulojäämät: | 2021 | 2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| Palkkatukisaamiset | 13 238,29 | 5 175,06 |
| Kela-korv. työterv.huollosta | 11 700,00 | 9 300,00 |
| Kela-korv. sairaspäivärahat | 5 326,82 | |
| VSSHP palautus | | 84 283,00 |
| Seudull. terv.huolto palautus | 57 080,00 | 242 268,00 |
| Laupusten kalasatama, rahoitusosuus v.2020 | 19 257,82 | 19 257,82 |
| Muut tulojäämät | 4 036,87 | 3 546,69 |
| | 110 639,80 | 363 830,57 |

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

25) Oman pääoman erittely

| | 2021 | 2020 |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Peruspääoma | 3 510 917,02 | 3 510 917,02 |
| Vanhustenhuollon kehittämisrahasto | - | 4 073,98 |
| Edell.tilikausien ylijäämä | 3 730 438,54 | 3 672 539,46 |
| Tilikauden ylijäämä | 3 243,21 | 57 899,08 |
| | 7 244 598,77 | 7 245 429,54 |

27) Pitkäaikaiset velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

| | 2021 | 2020 |
|---|-------------------|-------------------|
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 15 000,00 | 45 000,00 |
| Lainat julkisyhteisöiltä | 492 500,00 | 696 564,00 |
| | 507 500,00 | 741 564,00 |

33) Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

| | 2021 | 2020 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Siirtyvät korot | 1 002,64 | 1 516,50 |
| Lomapalkkajaksotus | 350 348,16 | 189 138,29 |
| Palkkojen sivukulujen selv.tilit | 17 145,30 | 9 681,26 |
| tuen palautus valtiolle, veteraanit | 1 562,49 | 4 808,04 |
| Muut siirtovelat | 912,99 | |
| | 370 971,58 | 205 144,09 |

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Vuokravastuut

| | 2021 | 2020 |
|--|------------|------------|
| 38) Vuokravastuut yhteensä | 245 611,80 | 237 014,64 |
| siitä: | | |
| - seuraavalla tilikaudella maksettava osuus | 239 663,95 | 222 381,08 |
| - PPP-hankkeet | | |
| - sopimukseen sisältyvät lunastusvelvoitteet | | |
| eivät sisällä olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta | | |

Muut vastuusitoumukset

| | 2021 | 2020 |
|--|---------------------|---------------------|
| 39) Takaukset samaan konserniin kuuluville | 1 458 105,00 | 1 468 027,00 |
| 40) Takaukset muiden puolesta | 1 286 686,66 | 1 312 787,50 |
| Kuntien takauskeskus | | |
| Osuus kattamattomista takausvastuista | 6 801 551,00 | 6 330 417,00 |
| Osuus takauskeskuksen rahastosta | 4 455,00 | 3 944,00 |
| | 9 550 797,66 | 9 115 175,50 |

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

42) Henkilöstön lukumäärä 31.12.2021

| TOIMINTAYKSIKKÖ | Vakinaiset | Sijaiset | Määrä- aikaiset | Työllistetyt | Yhteensä |
|-----------------------------------|------------|----------|--------------------|--------------|-----------|
| Keskushallinto ja tarkastustoimi | 4 | | | 1 | 5 |
| Sosiaali- ja terveystoimi | 31 | 2 | 11 | 1 | 45 |
| Opetus- ja kulttuuri- toimi | 9 | 1 | 4 | | 14 |
| Ympäristö ja tekniset palvelut | 7 | | | 1 | 8 |
| Yhteensä | 51 | 3 | 15 | 3 | 72 |

43) Tilikauden palkat ja palkkiot ja muut henkilösivukulut

| | 2021 | 2020 |
|--|------------------|------------------|
| Palkat ja palkkiot | 2 780 529 | 2 295 322 |
| Henkilöstösivukulut | 654 708 | 521 058 |
| Henkilöstökorvaukset ja muut korj.erät | -69 270 | -54 017 |
| Yhteensä tuloslaskelman mukaan | 3 365 967 | 2 762 363 |
| Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen | 0 | 0 |
| Yhteensä henkilöstökulut | 3 365 967 | 2 762 363 |

45) Lakisääteinen tilintarkastus

Tilintarkastuspalkkiot:

| | 2021 | 2020 |
|-----------------|-------|-------|
| BDO Audiator Oy | 2 416 | 3 207 |

ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

KUSTAVIN KUNTA

VESIHUOLLON TASELASKELMA

| | TP 31.12.2014 | avaava tase 1.1.2015 | TP 31.12.2015 | TP 31.12.2016 | TP 31.12.2017 | TP 31.12.2018 | TP 31.12.2019 | TP 31.12.2020 | TP 31.12.2021 |
|--------------------------------|------------------|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| VASTAAVAA | | | | | | | | | |
| Pysyvät vastaavat | | | | | | | | | |
| Aineelliset hyödykkeet | | | | | | | | | |
| Rakennukset | | | | | | | | | |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 1 858 999,01 | 1 858 999,01 | 2 297 408,49 | 2 216 651,01 | 3 667 625,92 | 3 541 213,60 | 3 404 309,42 | 3 292 335,68 | 3 862 056,38 |
| Vaihtuvat vastaavat | | | | | | | | | |
| Vaihto-omaisuus | | | | | | | | | |
| Aineet ja tarvikkeet | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saamiset | | | | | | | | | |
| Lyhytaikaiset saamiset | | | | | | | | | |
| Myyntisaamiset | 106 232,46 | 106 232,46 | 121 279,79 | 179 825,08 | 149 550,52 | 194 921,30 | 184 227,45 | 220 319,50 | 288 189,93 |
| Yhdistyksi / kunta | 346,44 | 346,44 | 346,44 | 346,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 965 231,47 | 1 965 577,91 | 2 419 034,72 | 2 396 822,53 | 3 817 176,44 | 3 736 134,90 | 3 588 536,87 | 3 512 655,18 | 4 150 246,31 |

VASTATTAVAA

| | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Oma pääoma | | | | | | | | | |
| Jäännöspääoma/peruspääoma | 2 576 661,12 | 2 338 575,45 | 2 338 575,45 | 2 338 575,45 | 2 338 575,45 | 2 338 575,45 | 2 338 575,45 | 2 338 575,45 | 2 338 575,45 |
| Edell. v:ien yli-/alijäämä | -591 113,58 | -810 797,05 | -810 797,05 | -906 382,78 | -934 874,68 | -1 005 908,18 | -1 097 947,62 | -1 238 198,89 | -1 361 771,88 |
| Tilikauden yli-/alijäämä | -58 269,14 | -95 585,73 | -75 491,90 | -71 033,50 | -71 033,50 | -92 039,44 | -140 251,27 | -123 572,99 | -213 422,44 |
| Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset | | | | | | | | | |
| Kertynyt poistoero | 4 060,70 | 4 060,70 | 2 277,17 | 493,64 | 399 047,62 | 387 619,05 | 380 103,37 | 367 713,73 | 344 761,91 |
| Vieras pääoma | | | | | | | | | |
| Pitkäaikainen vieras pääoma | | | | | | | | | |
| Sisäinen laina kunnalta | | | | | | | | | |
| Lyhytaikainen vieras pääoma | | | | | | | | | |
| Lainat julkisyhteisöiltä | | | | | | | | | |
| Ostovelat | 33 892,37 | 33 892,37 | 67 643,06 | 163 943,66 | 30 412,87 | 37 552,93 | 40 064,37 | 20 490,98 | 37 882,17 |
| Lomapalkkavelka | | 346,44 | 346,44 | 346,44 | 559,85 | 502,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Yhdistyksi / kunta | | 517 075,38 | 475 838,02 | 1 701 988,83 | 1 701 988,83 | 1 717 332,71 | 1 715 492,57 | 1 795 146,90 | 2 651 721,10 |
| | 1 965 231,47 | 1 965 577,91 | 2 419 034,72 | 2 396 822,53 | 3 817 176,44 | 3 736 134,90 | 3 588 536,87 | 3 512 655,18 | 4 150 246,31 |

VESIHUOLTO

tuloslaskelma

ulkoinen / sisäinen

2020

2021

Toimintatuotot / tulot

Myyntituotot

Liiketoiminnan myyntituotot

299 564

356 377

Myyntituotot

299 564

356 377

Tuet ja avustukset

1 246

3 175

Muut tuotot

Toimintatuotot / tulot**300 810****359 552****Toimintakulut**

Henkilöstökulut

Palkat ja palkkiot

-6 624

-10 911

Henkilösivukulut

Eläkekulut

-1 731

-2 439

Muut henkilösivukulut

-69

-319

Henkilösivukulut

-1 800

-2 758

Henkilöstökorvaukset

239

Henkilöstökulut

-8 186

-13 669

Palvelujen ostot

Muiden palvelujen ostot

-145 204

-188 831

Palvelujen ostot

-145 204

-188 831

Aineet, tarvikkeet ja tavarat

Ostot tilikauden aikana

-136 294

-189 981

Aineet, tarvikkeet ja tavarat

-136 294

-189 981

Muut kulut

-108

-1 480

Toimintakulut**-289 791****-393 962****Toimintakate / jäämä**

11 019

-34 410

Rahoitustuoto ja -kulut

Korkokulut

-4 244

-7 084

Rahoitustuoto ja -kulut**-4 244****-7 084****Vuosikate****6 775****-41 494****Poistot ja arvonalentumiset**

Suunnitelman mukaiset poistot

-142 738

-191 929

Poistot ja arvonalentumiset**-142 738****-191 929****Tilikauden tulos****-135 963****-233 422****Poistoeron lisäys / vähennys**

12 390

20 000

Tilikauden yli- /alijäämä**-123 573****-213 422**

ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

LUETTELOT JA SELVITYKSET

Kunnanhallituksen ja kunnanjohtajan allekirjoitukset

Kustavissa 28.3.2022












Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus

Kustavissa 30.3.2022
 1300 Adviaator Oy

 Sinikka Niitynperä, JHTT, HTM

Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpito kirjoista ja tositteiden lajeista

| Päiväkirjat | Tositteet | |
|----------------------------|-----------|--------|
| 5 Avaustase | 200 | 204 |
| 10 Kassatositteet | 1 - | 1292 |
| 25 Ostolaskut, maksetut | 50000 - | 50125 |
| 30 Sähköinen kierrätys | 200000 - | 203425 |
| 40 Palkat | 49000 - | 49097 |
| 50 Myyntilaskut, reskontra | 41000 - | 43506 |
| 51 Myynilaskut, vuokrat | 80000 - | 79999 |
| 55 Myyntilaskut, maksetut | 94000 - | 94418 |
| 70 Muistotositteet | 4100 - | 4532 |
| 80 Vyörytykset | 3100 - | 3127 |
| 90 Käyttöomaisuus | 2100 - | 2113 |

Pääkirjat

Tuloslaskelman ja taseen tileistä