



KUSTAVIN KUNTA

TILINPÄÄTÖS 2022

khall 27.3.2023

kvalt

SISÄLLYSLUETTELO

TOIMINTAKERTOMUS	1
KUNNANJOHTAJAN KATSAUS	2
YLEISTIETOJA KUNNASTA	3
KUNNAN TOIMINNAN JA TALOUDEN KEHITYS	7
Tuloslaskelma	9
Rahoituslaskelma	10
Tase	11
Tilinpäätöksen tunnusluvut	13
Kunnan kokonaistulot ja -menot	14
Konsernilaskelmat	15
Konsernituloslaskelma	16
Konsernitase	17
Konsernirahoituslaskelma	18
Kunnan sisäisen valvonta ja riskien hallinta	19
TOTEUTUMISVERTAILUT	21
Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen sitovalla tasolla:	
Yleishallinnon päävastuualue	22
Teknisen toimen päävastuualue	28
Sosiaali- ja terveystoimen päävastuualue	34
Sivistystoimen päävastuualue	42
Verotulojen ja valtionosuuksien erittely	52
Investoinnit, talousarvion toteutumisvertailu	53
Tuloslaskelma, talousarvion toteutumisvertailu	58
Rahoituslaskelma, talousarvion toteutumisvertailu	60
TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	61
Kunnan tuloslaskelma	62
Kunnan rahoituslaskelma	63
Kunnan tase	64
LIITETIEDOT	66
Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	67
Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot	67
Tasetta koskevat liitetiedot	69
Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	72
Henkilöstöä koskevat liitetiedot	73

ERIYTETTY TILINPÄÄTÖKSET	74
Vesihuollon taselaskelma	75
Vesihuollon tuloslaskelma	76
ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	77
LUETTELOT JA SELVITYKSET	77
Allekirjoitukset	78
Luettelo kirjanpitokirjoista, tositelajeista ja tositteista	78

TOIMINTAKERTOMUS

KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Vuodesta 2022 muodostui pitkäaikaisen ja arvostetun kunnanjohtaja Veijo Kataran eläköitymisen sekä toisaalta vuoden lopussa toteutuneen sosiaali- ja terveyspalveluiden järjestämisvastuun hyvinvointialueelle siirtymisen takia jo kolmas hyvin poikkeuksellinen vuosi. Sosiaali- ja terveyspalvelujen siirto hyvinvointialueelle aiheutti merkittäviä muutoksia kunnan talouteen ja toimintaan. Vaikka koronaepidemian laantuminen antoi toivoa olojen normalisoitumisesta, Venäjän aloittama hyökkäyssota Ukrainaan aiheutti ongelmia talouden epävarmuuden ja hintojen nousun myötä.

Kustavin kunnanvaltuusto hyväksyi kokouksessaan uuden kuntastrategian vuosille 2023–2030. Strategian keskeisenä tavoitteena on yhdistää Kustavin missio ja visio tavalla, joka yksinkertaisuudessaan kirkastaa kunnan ainutlaatuiset mahdollisuudet säilyttää ja tavoitella sitä luovaa lumovoimaa, joka tekee kunnasta ylivertaisen asuinympäristön onnelliselle elämälle ja menestyksekkäälle yrittämiselle. Strategiassa yksilöidyillä kriittisillä menestystekijöillä Kustavia kehitetään kohden kunnan ”kuningasajatusta”, jonka mukaan ”Kustavi on itsenäinen ja elinvoimainen saaristokunta, joka tarjoaa lumovoimaisen, yhteisöllisen ja turvallisen paikan elää, asua, yrittää ja lomailla”.

Vuoden 2022 talousarvioon sisältyvät toiminnalliset tavoitteet, jotka pääosin koskivat kunnan peruspalveluiden kehittämistä sekä säilyttämistä hyvällä tasolla, täytyivät henkilövaihdoista huolimatta hyvin.

Vuoden 2022 aikana toteutettiin lähinnä pienempiä investointihankkeita ja osa investoinneista siirtyi ja aikataulutettiin vuodelle 2023. Tästä merkittävänä poikkeuksena oli kuitenkin Takviikin kaava-alueen kunnallistekniikan investoinnin 1-vaihe, joka käynnistyi ja eteni hyvin vuoden 2022 aikana. Kunnallistekniikan valmistuminen mahdollistaa tonttikaupan ja rakentamisen aloittamisen -alueella jo kesällä 2023. Lisäksi kunnan maahankintaan investoitiin merkittäväksi hankkimalla kiinteistön määräala Ankkurilahden alueelta. Talousarviovuoden 2022 aikana jatkettiin aiempien vuosien tapaan kehittämistoimintaa maankäytön, elinkeinoelämän, hanketoiminnan ja kuntamarkkinoinnin osalta. Kunnan ja mökkiläisten edustajista koostuva mökkiläistoimikunta jatkoi toimintaansa hyvässä yhteistyössä. Yritysneuvonnan sekä Vakka-Suomen kuntien yhteisten hankkeiden uudelleen organisoimisesta on vastannut edelleen Ukipolis Oy. Kustavin yritystiheys oli tilastollisesti tarkasteltuna valtakunnallisestikin erittäin korkea.

Kustavin kunta on vuodesta 2006 lähtien tehnyt ylijäämäisiä tilinpäätöksi, eikä poikkeusta tähän tehty myöskään vuoden 2022 osalta. Kunnan yhteenlasketut verotulot kasvoivat talousarviosta ennakoidusta 5.146 miljoonasta eurosta 5.654 miljoonaan euroon eli noin 500.000 euroalla. Lisäksi kunnan talouteen oli positiivinen vaikutus tontinmyynnistä saaduilla 237.485 euron satunnaisilla tuotoilla. Menopuolella kunnan taloustilanteeseen vaikuttivat kertaluontoiset ja lähinnä kiinteistöjen korjauksiin liittyvät poikkeukselliset tekijät. Vuoden 2022 ylijäämäksi muodostui 51.460 euroa. Kunnan lainamäärä vuoden 2022 lopussa oli 2.398.876 euroa eli selvästi alle kuntien keskimääräisen asukaskohtaisen lainasumman. Kunnan taseessa on edellisten tilikausien aikana kertynyt ylijäämää 3.733.682 euroa.

Tässä yhteydessä haluan lämpimästi kiittää kunnan työntekijöitä, luottamushenkilöitä, yrityksiä ja yhdistysaktiiveja sekä lukuisia kunnan yhteistyökumppaneita vuodesta 2022.

Rauno Peltola

vt. kunnanjohtaja

YLEISTIETOJA KUNNASTA

YLEISTÄ

Asukasluku 31.12.2022	942
Pinta-ala (km ²)	770
- maa	166
- vesi	604
Kunnan tuloveroprosentti	18,00
Velat/asukas (eur)	2.547

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 edistämistä (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 kesäasuksesta 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 31.12.2022 oli 942 asukasta.

Väestön ikäjakauma 31.12.2021

Ikäryhmät	Henkilöä	%-osuus
0-14 vuotiaat	87	9,0
15-64 vuotiaat	492	50,7
yli 64 vuotiaat	392	40,3
Yhteensä	971	100,0

Vieraskielisten osuus väestöstä oli 2,8 % eli 27 henkilöä.

Ulkomaan kansalaisten osuus väestöstä 2,1 %.

ELINKEINOELÄMÄ

Aluepoliittisesti Kustavin saaristokunta oli kokonaisuudessaan vuonna 2022 III yritystukialuetta. Lisäksi käytettävissä ovat EU:n tarjoamat tukimahdollisuudet.

Keskimääräinen työttömyysaste oli 8,2 %. Työttömiä työnhakijoita oli kuukausittain keskimäärin 34, joista yli vuoden työttömänä olleita työnhakijoita keskimäärin 8. Naisten osuus työttömistä oli 41 %.

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 laatisesta. Toimialat huolehtivat valtionosuuksien ja -avustusten hakemisesta, muiden tulojen hankkimisesta ja menojen kattamisesta 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 (osa-aik. sisäinen järjestely)	-sosiaalihoitaja -sosiaalihoitaja 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 2022 aikana kunnan taloustilanteeseen vaikuttivat useat kertaluontoiset ja poikkeukselliset tekijät sekä toimintamenoissa että tuloissa. Vuosikate muodostui kuitenkin positiiviseksi ollen 550 112 euroa. Suunnitelman mukaisten poistojen määrä oli -517 344 euroa, joten vuosikate riitti kattamaan poistot. Tonttien myynnistä saadut satunnaiset luovutusvoitot olivat 237.485 euroa, joten tilikauden tulokseksi muodostui 256.730 euroa. Vuoden 2022 ylijäämäksi muodostui poistoero- ja varauskirjausten jälkeen 51.460,12 euroa.

Valtionosuudet kasvoivat vuoden 2021 2.369.481 eurosta kertomusvuoden 2.372.733 euroon. Valtionosuudet kasvoivat näin ollen vuonna 2022 4.252 euroa. Vuoden 2022 talousarviossa valtionosuuksien määräksi oli ennakoitu 2.364.347 euroa.

Verotulojen määrä oli 5.654.297 euroa, kun ne vuonna 2021 olivat 5.020.340 euroa. Verotulot kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna 633.956 euroa. Verotuloja kertyi kunnan tuloverojen, kiinteistöverojen ja yhteisöverotulojen osalta 506.944 euroa enemmän kuin talousarviossa oli ennakoitu. Kunnallisveroa kertyi 3.734.719 euroa, kiinteistöveroa 1.529.118 euroa ja yhteisöveron jako-osuutta 390.459 euroa.

Kunnan lainamäärä oli kertomusvuoden lopussa 2.399 miljoonaa euroa eli 2.547 euroa / asukas. Uutta lainaa nostettiin investointien rahoittamiseksi 870.000 euroa. Lainamäärä on edelleen selvästi alle vertailulukuna käytetyn vuoden 2021 kuntien lainamäärien keskiarvon 3.444 euroa/asukas.

Kunnan taseessa oli vuoden 2021 lopussa kumulatiivista ylijäämää 3.733.681 euroa edellisten tilikausien ylijäämätilillä. Ylijäämä kasvaa vuoden 2022 tilinpäätöksen perusteella 51.460 eurolla. Vuodelta 2022 kirjattavan ylijäämän jälkeen edellisten tilikausien ylijäämäksi tulee 3.785.142 euroa.

Vuoden 2023 talousarvion tulo- ja menoperusteita on tarkasteltava uudelleen vuoden 2022 tilinpäätöksen perusteella ottaen huomioon talousarvion toteutumisvertailuista ja muista informaatiolähteistä saatavissa oleva tieto. Kunnan talouden on vuoden 2023 talousarviossa ennakoitu päätyvän -286.988 euroa alijäämäiseksi. Tuloksen kääntäminen positiiviseksi edellyttää tarkkaa taloudenpitoa ja tiivistä määrärahojen käytön seurantaa sekä konkreettisia säästötoimenpiteitä. Kunnan investoinnit tulee jaksottaa siten, että vuosittaisessa talousarviossa ja taloussuunnitelmassa noudatetaan kuntastrategian mukaista investointivaraa.

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 2022 kuntakonsernin alijäämä oli tilinpäätöksien mukaan 53.460 euroa. Vuodelta 2022 kirjattavan alijäämän jälkeen edellisten tilikausien ylijäämäksi tulee 3.387.328 euroa, 4.118 euroa/asukas. Konsernitilinpäätöksen mukaan lainamäärä oli vuonna 2022 5.285.864 euroa eli 5.611 euroa/asukas (vuonna 2021 4.345 euroa/asukas). Muiden kuntakonserniin kuuluvien kuntayhtymien taloudellinen vaikutus oli suhteellisen vähäinen talousarvion määrärahavarauksissa ja niiden toteutumassa. Kiinteistöyhtiöiden tulos oli lähellä nollatasoa. Konsernitilinpäätös on liitetty muuhun tilinpäätösaineistoon.

KUNNANHALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTA KOSKEVISTA TOIMENPITEISTÄ

Kunnanhallitus esittää, että vuoden 2022 tilikauden ylijäämä 51.460,12 euroa siirretään muuhun omaan pääomaan kohtaan tilikauden ylijäämä. Tilikauden tulos on 256.7630,79 euroa. Tilikauden tuloksella tarkoitetaan kunnan tuloslaskelmasta ilmenevää tulosta ennen varauksia ja rahastosiirtoja. Tilikauden tuloksen jälkeen on tehty poistoero- ja varauskirjaukset, jolloin ylijäämäksi on muodostunut 51.460,12 euroa.

Vuodelta 2022 kirjattavan ylijäämän jälkeen edellisten tilikausien ylijäämäksi tulee 3.785.141,87 euroa. Kunnanhallitus ei esitä tässä vaiheessa talouden tasapainottamistoimenpiteitä todeten kuitenkin samalla, että kunnan kaikessa toiminnassa on noudatettava tarkkaa taloudenpitoa ja tiivistä määrärahojen käytön seurantaa.

Kustavin kunta

TULOSLASKELMA

1.000 €

	TP 2022	TP 2021	Ero €	Ero %
Ulkoinen				
Toimintatuotot / tulot				
Myyntituotot	798	658	140	21,3 %
Maksutuotot	407	415	-8	-1,9 %
Tuet ja avustukset	115	65	50	76,9 %
Vuokratuotot	443	427	16	3,7 %
Muut tuotot	65	18	47	261,1 %
Toimintatuotot / tulot	1 828	1 583	245	15,5 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-3 422	-3 366	-56	1,7 %
Palvelujen ostot	-4 708	-4 267	-441	10,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-745	-715	-30	4,2 %
Avustukset	-129	-147	18	-12,2 %
Vuokrat	-275	-265	-10	3,8 %
Muut kulut	-18	-18	0	0,0 %
Toimintakulut	-9 297	-8 778	-519	-5,6 %
Toimintakate / jäämä	-7 469	-7 195	-274	3,8 %
Verotulot				
Kunnan tulovero	3 735	3 180	555	17,5 %
Kiinteistövero	1 529	1 462	67	4,6 %
Osuus yhteisöveron tuotosta	390	378	12	3,2 %
Verotulot	5 654	5 020	634	12,6 %
Valtionosuudet	2 373	2 370	3	0,1 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	1	4	-3	-75,0 %
Muut rahoitustuotot	9	1	8	800,0 %
Korkokulut	-18	-16	-2	12,5 %
Muut rahoituskulut	0	-1	1	-100,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-8	-12	4	-33,3 %
Vuosikate	550	183	367	200,5 %
Poistot ja arvonalentumiset	-517	-507	-10	2,0 %
Satunnaiset tuotot	237	0	237	100,0 %
Satunnaiset kulut	-14	0	-14	100,0 %
Tilikauden tulos	256	-324	580	-179,0 %
Poistoeron lisäys + / vähennys -	32	32	0	0,0 %
Varausten lisäys - / vähennys +	-237	291	-528	-181,4 %
Rahastojen lisäys - / vähennys +	0	4	-4	-100,0 %
Tilikauden yli- / alijäämä	51	3	48	1600,0 %

Kustavin kunta

RAHOITUSLASKELMA
1 000 €

	TP 2022	TP 2021	ero €	ero %
Ulkoinen				
Toiminnan ja investointien rahavirta				
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	550	183	367	200,5 %
Satunnaiset erät	224	0	224	100,0 %
Tulorahoituksen korjauserät	-237	0	-237	-100,0 %
Toiminnan rahavirta	537	183	354	193,4 %
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-446	-827	381	-46,1 %
Rahoitusosuuden investointeihin	0	0	0	100,0 %
Pysyvien vastaavien myyntitulot	0	0	0	100,0 %
Investointien rahavirta	-446	-827	381	-46,1 %
Toiminnan ja investointien rahavirta	91	-644	735	-114,1 %
Rahoituksen rahavirta				
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	780	0	780	100,0 %
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-437	-450	13	-2,9 %
Lainakannan muutokset	343	-450	793	-176,2 %
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja po:ien	-43	70	-113	-161,4 %
Saamisten muutos	54	216	-162	-75,0 %
Korottomien velkojen muutos	306	262	44	16,8 %
Muut maksuvalmiuden muutokset	317	548	-231	-42,2 %
Rahoituksen rahavirta	660	98	562	573,5 %
Rahavarojen muutos	751	-546	1 297	-237,5 %
Rahavarat 31.12.	1 375	623	752	120,7 %
Rahavarat 1.1.	623	1 169	-546	-46,7 %
Rahavarojen muutos	752	-546	1 298	-237,7 %

Kustavin kunta

TASE
1.000 €

	TP 2022	TP 2021	Ero €	Ero %
Ulkoinen				
VASTAAVAA				
PYSYVÄT VASTAAVAT				
Aineettomat hyödykkeet				
Aineettomat oikeudet	97	138	-41	-29,7 %
Muut pitkävaikutteiset menot	19	15	4	26,7 %
Aineettomat hyödykkeet	116	153	-37	-24,2 %
Aineelliset hyödykkeet				
Maa- ja vesialueet	884	683	201	29,4 %
Rakennukset	2 854	2 718	136	5,0 %
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 801	5 011	-210	-4,2 %
Koneet ja kalusto	32	42	-10	-23,8 %
Ennakkomaks ja keskener hankinnat	322	235	87	37,0 %
Aineelliset hyödykkeet	8 893	8 689	204	2,3 %
Sijoitukset				
Osakkeet ja osuudet	974	974	0	0,0 %
Sijoitukset	974	974	0	0,0 %
PYSYVÄT VASTAAVAT	9 983	9 816	167	1,7 %
TOIMEKSIANTOJEN VARAT				
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	13	13	0	0,0 %
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	13	13	0	0,0 %
VAIHTUVAT VASTAAVAT				
Saamiset				
Lyhytaikaiset saamiset	467	522	-55	-10,5 %
Saamiset	467	522	-55	-10,5 %
Rahat ja pankkisaamiset	1 375	623	752	120,7 %
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 842	1 145	697	60,9 %
VASTAAVAA	11 838	10 974	864	7,9 %

Kustavin kunta

TASE
1.000 €

	TP 2022	TP 2021	Ero €	Ero %
Ulkoinen				
VASTATTAVAA				
OMA PÄÄOMA				
Peruspääoma	3 511	3 511	0	0,0 %
Muut omat rahastot	0	0	0	100,0 %
Edell tilikausien yli- / alijäämä	3 734	3 730	4	0,1 %
Tilikauden yli- / alijäämä	51	3	48	1600,0 %
OMA PÄÄOMA	7 296	7 244	52	0,7 %
POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKSET				
Poistoero	447	480	-33	-6,9 %
Vapaaehtoiset varaukset	602	365	237	64,9 %
POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKSET	1 049	845	204	24,1 %
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT				
Lahjoitusrahastojen pääomat	38	80	-42	-52,5 %
Muut toimeksiantojen pääomat	3	5	-2	-40,0 %
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	41	85	-44	-51,8 %
VIERAS PÄÄOMA				
PITKÄAIKAINEN				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	768	135	633	468,9 %
Lainat julkisyhteisöiltä	1 209	1 523	-314	-20,6 %
PITKÄAIKAINEN	1 977	1 658	319	19,2 %
LYHYTAIKAINEN				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	108	30	78	260,0 %
Lainat julkisyhteisöiltä	314	368	-54	-14,7 %
Saadut ennakot	37	16	21	131,3 %
Ostovelat	493	286	207	72,4 %
Muut velat	84	73	11	15,1 %
Siirtovelat	439	371	68	18,3 %
LYHYTAIKAINEN	1 475	1 144	331	28,9 %
VIERAS PÄÄOMA	3 452	2 802	650	23,2 %
VASTATTAVAA	11 838	10 976	862	7,9 %

TALOUDEN TUNNUSLUVUT	2022	2021
Asukasmäärä 31.12.	942	968
Tuloslaskelman tunnusluvut		
Toimintatuotot / toimintakulut, %	19,7	18,0
Vuosikate / poistot, %	106	36
Vuosikate € / asukas	584	189
Rahoituslaskelman tunnusluvut		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	-516	-680
Investointien tulorahoitus, %	123	22,1
Laskennallinen lainanhoitokate	1,8	0,7
Lainanhoitokate (todell. lyhennykset)	1,2	0,4
Kassan riittävyys, pv	49	23
Taseen tunnusluvut		
Omavaraisuusaste %	70,7	73,8
Suhteellinen velkaantuneisuus %	186,8	176,0
Kertynyt ylijäämä, 1000 €	3 785	3 734
Kertynyt ylijäämä, € / asukas	4 018	3 857
Lainakanta 31.12., 1000 €	2 399	2 056
Lainakanta 31.12., € / asukas	2 547	2 124
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 €	2 640	2 301
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.	=	$\text{Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset}$

KUNNAN KOKONAISTULOT JA - MENOT

2022

ulkoiset

TULOT	euro	%
Varsinainen toiminta		
Toimintatulot	1 827 786	16,8
Verotulot	5 654 297	51,8
Valtionosuudet	2 372 773	21,8
Korkotulot	8 941	0,1
Muut rahoitustuotot	1 052	0,0
Satunnaiset tuotot	237 485	2,2
Tulorahoituksen korjauserät		
- Pysyvien vastaavien myyntivoitot	-237 485	-2,2
Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0,0
Pysyvien vastaavien myyntitulot	261 434	2,4
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset	0	0,0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	780 000	7,2
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0	0,0
Oman pääoman lisäykset	0	0,0
Kokonaistulot yhteensä	10 906 282	100,0
MENOT	euro	%
Varsinainen toiminta		
Toimintakulut	9 296 876	88,8
- Valmistus omaan käyttöön	0	
Korkokulut	17 648	0,2
Muut rahoituskulut	211	0,0
Satunnaiset kulut	13 523	0,1
Tulorahoituksen korjauserät	0	0,0
+/- Pakollisten varausten muutos	0	
-Pysyvien vastaavien myyntitappiot	0	
Investoinnit		
Käyttöomaisuusinvestoinnit	707 179	6,8
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten lisäykset	0	0,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	436 695	4,2
Oman pääoman vähennykset	0	0,0
Kokonaismenot yhteensä	10 472 131	100,0
TÄSMÄYTYS		
Kokonaistulot - kokonaismenot	434 150	
+ Muut maksuvalmiuden muutokset	317 337	
- Rahavarojen muutos	-751 487	
	-434 150	

KONSERNILASKELMAT

KUSTAVIN KUNTA
KONSERNITULOSLASKELMA

	2022	2021
	€	€
Toimintatuotot	5 833 481	5 632 615
Toimintakulut	-13 168 341	-12 518 391
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta/tappiosta	-2 698	5 662
Toimintakate	-7 337 557	-6 880 114
Verotulot	5 651 946	5 018 043
Valtionosuudet	2 372 773	2 369 481
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	18	4 284
Muut rahoitustuotot	12 466	3 481
Korkokulut	-57 015	-45 403
Muut rahoituskulut	-630	-1 552
Vuosikate	642 001	468 220
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-716 092	-712 241
Omistuksen eliminointierot		
Arvonalentumiset	-527	
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot	237 485	
Satunnaiset kulut	-13 523	
Tilikauden tulos	149 344	-244 021
Tilinpäätössiirrot	-202 016	315 530
Vähemmistöosuudet	-787	-48
Tilikauden yli-/alijäämä	-53 459	71 461
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT:		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	44	45
Vuosikate/Poistot, %	90	66
Vuosikate, €/asukas	682	484
Asukasmäärä	942	968

KUSTAVIN KUNTA	2022	2021	
KONSERNITASELASKELMA	€	€	
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet	97 357	137 870	
Muut pitkävaikutteiset menot	20 908	17 715	
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	994 224	791 828	
Rakennukset	6 284 409	5 527 078	
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 802 393	5 012 566	
Koneet ja kalusto	318 231	266 451	
Muut aineelliset hyödykkeet	34 328	34 328	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	417 782	321 908	
Sijoitukset			
Osakkuusyhteisöosuudet	45 414	51 703	
Muut osakkeet ja osuudet	131 506	131 206	
Muut lainasaamiset			
Muut saamiset	6 568	6 568	
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	53 960	45 052	
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus	50 990	53 551	
Saamiset			
Pitkäaikaiset saamiset	0	610	
Lyhytaikaiset saamiset	743 669	876 329	
Rahoitusarvopaperit	5 231	4 367	
Rahat ja pankkisaamiset	1 825 889	1 049 995	
VASTAAVAA YHTEENSÄ	15 832 857	14 329 125	
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
Peruspääoma	3 510 917	3 510 917	
Muut omat rahastot	2 370	2 370	
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	3 932 785	3 872 499	
Tilikauden yli-/alijäämä	-53 457	71 444	
VÄHEMMISTÖOSUUDET	24 595	24 090	
VAPAAEHTOSET VARAUKSET	1 060 913	858 897	
PAKOLLISET VARAUKSET	149 659	152 804	
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	81 747	115 864	
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	4 571 994	3 651 494	
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	0	5 093	
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	713 869	554 507	
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	1 837 464	1 509 175	
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	15 832 857	14 329 154	
Lainakanta 31.12.	5 285 864	4 206 001	
Lainat €/asukas	942	5 611	968
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	942	4 118	968

KUSTAVIN KUNTA
KONSERNIRAHOITUSLASKELMA

	2022		2021	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	642 000		468 220	
Satunnaiset erät	223 962			
Tulorahoituksen korjauserät	-235 567	630 396	3 975	472 195
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-1 379 168		-969 010	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	24 597		8 662	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	28 482	-1 326 089	2 680	-957 668
Toiminnan ja investointien rahavirta		-695 693		-485 473
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys	0		0	
Antolainasaamisten vähennys	0	0	0	0
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 594 968		86 822	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-643 572		-602 139	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	129 821	1 081 217	-35 767	-551 084
Oman pääoman muutokset		-15 848		
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-43 025		69 322	
Vaihto-omaisuuden muutos	7 251		10 935	
Saamisten muutos	130 320		210 177	
Korottomien velkojen muutos	326 060	420 606	269 218	559 652
Rahoituksen rahavirta		1 485 975		8 568
Rahavarojen muutos		790 282		-476 905
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12	1 823 060		1 038 197	
Rahavarat 1.1.	1 032 778	790 282	1 515 103	-476 906
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT				
Investointien tulorahoitus, %		48		49
Pääomamenojen tulorahoitus, %		33		30
Lainanhoitokate		1,0		0,8

KUNNAN SISÄINEN VALVONTA JA RISKIENHALLINTA

Kustavin kunnan sisäistä valvontaa ohjaa kunnanvaltuuston 15.11.2021 hyväksymä ja 1.1.2022 voimaan tullut hallintosääntö. Kunnanvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 19.12.2022 hallintosääntöön sosiaali- ja terveyspalveluiden järjestämisvastuun hyvinvointialueelle siirtymistä koskevat muutokset. Kunnanvaltuuston hyväksymä luottamushenkilöiden palkkiosääntö on tullut voimaan 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 järjestämisohjeen. Lisäksi kunnanhallitus on hyväksynyt 8.11.2021 kunnan pienhankintaohjeen. Pienhankintaohjetta on päivitetty kunnanhallituksen päätöksellä 12.12.2022 § 224. 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 vakuutusturva on tällä hetkellä riittävällä tasolla.

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. Toimialojen johtavat viranhaltijat käyvät johtoryhmässä läpi kuukausiraportit pääkirjanpitäjän kanssa ja esittelevät kuukausiraportista ilmi käyvät poikkeamat kuukausittaisessa raportoinnissa ao. lautakunnille. Talouden seurantaan ja mahdollisten poikkeamien kannalta välttämättömien korjaus aloittamiseen kiinnitetään talousarviovuoden aikana erityistä huomiota.

Kunnan erityisiä riskitekijöitä ovat kunnan vesihuollon mahdolliset ongelmat esimerkiksi Kustavi - Uusikaupunki yhdysvesijohdon ja siirtoviemärin osalta sekä pienen kuntaorganisaation haavoittuvuus työntekijöiden mahdollisten poissaolojen ja pidempien sairauslomien osalta sekä kunnan omistamien kiinteistöjen korjausvelan hallinta. Hallintokunnat ovat tarpeellisin osin käsitelleet riskienhallintaan liittyviä kysymyksiä tavoitteiden toteutumisraporttien 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 ja päivitetty yleinen varautumissuunnitelma ja eri toimialojen valmiussuunnitelmat vuoden 2022 aikana. Korjausvelan hallinnan osalta kyseeseen tulee selvitystyö ja toimenpiteet kunnan omistamien kiinteistöjen kunnosta ja korjaustarpeista. Erityisesti tämä koskee kunnantaloa, Kivimaan koulua ja kunnan omistamia rivitalokiinteistöjä.

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

Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa on tarpeen tehostaa ja kehittää kunnan eri hallintotasoilla muuttuvissa toimintaympäristön olosuhteissa. Rajallisten henkilöresurssien käyttöä on tehostettava henkilökunnan osaamista ja yhteistyötä sekä työhyvinvointia ja työssä jaksamista kehittämällä.

TOTEUTUMISVERTAILUT

YLEISHALLINNON PÄÄVASTUUALUE

Toimielin 1100 KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Tehtäväalue 1110 Vaalit

Toiminnalliset tavoitteet: Valtiollisten ja kunnallisten vaalien organisointi Kustavissa säädösten ja annettujen ohjeiden mukaisesti. Myös ennakkoäänestyksen järjestäminen kunnassa oikeusministeriön kanssa tehdyn sopimuksen mukaisesti. Vuonna 2022 pidetään aluevaalit.

Aluevaalit järjestettiin 23.1.2022 ja toteutettiin onnistuneesti.

Talous €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-8.803	-4.250	-4.012	-238	94,4
Toimintatulot	1.500	1.500	3.000	-1.500	200
Netto	-7.303	-2.750	-1.012	-1.738	36,8

Toimielin 1200 TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue 1210 Hallinnon ja talouden tarkastus

Toiminnalliset tavoitteet: Kunnan hallinnon ja talouden arviointi kunnanvaltuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutukseksi siten kuin kuntalaissa säädetään. Ammattitilintarkastajan tarkastuspäiviä 2 - 3 vuonna 2022.

Talouden tarkastusta on toteutettu tarkastussuunnitelman mukaisessa laajuudessa. Tilintarkastusyhteisö (BDO) on asettanut tilintarkastaja Sinikka Niitynperän tilalle Kirsi Ehrlundin.

Talous €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-3.439	-5.600	-6.184	584	110,4
Toimintatulot					
Netto	-3.439	-5.600	-6.184	584	110,4

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 ja pelastustoimen uudistusta koskeva hallituksen esitys on hyväksytty eduskunnassa. Järjestämisuudistuksen pohjana on hallitusohjelman mukaiset itsehallinnolliset hyvinvointialueet, joille vastuu sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestämisestä siirtyy 1.1.2023. Uudistuksen etenemistä seurataan tiiviisti ja vaikutetaan siihen kunnanhallituksen ja eri toimielinten kannanotoin, lausunnoin ja neuvotteluin. Kunnanhallitus ja kunnanjohtaja valvovat palvelujen järjestämistä ja tuottamista hallintokuntien puolivuositain antamilla toteutumisasiaportteilla. 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.

Kunnan peruspalvelut on kyetty tuottamaan riittävän hyvällä tasolla. Kustavin kunnanvaltuusto on joulukuussa 2023 hyväksynyt uuden kuntastrategian, joka ohjaa ja tehostaa kunnan kehittämistyötä ja elinvoimaa sekä toiminnan tarkoituksenmukaisuutta ja taloudellisuutta.

Talous €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-219.760	-220.526	-237.796	17.270	107,8
Toimintatulot	772	60	9	51	15,1
Netto	-218.988	-220.466	-237.787	17.321	107,9
Poistot	-8.159	-3.932	-3.526	-406	89,7

Toimielin**1300 KUNNANHALLITUS****Tehtäväalue****1320 Toimistopalvelut****Toiminnalliset tavoitteet:**

1. Tehtäväalueen toiminnot: yleinen toimisto, muut sisäiset palvelut, monistus ja ict 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.

Toimistopalvelut ja muut sisäiset palvelut ovat toteutuneet toimintasuunnitelman mukaisesti ja hyvällä tasolla. Kirjanpito on toteutettu ajantasaisena ja palkanlaskenta määräajoissa. Kuntatiedotteesta on saatu hyvää palautetta.

Talous €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-328.489	-258.578	-273.022	14.444	105,6
Toimintatulot	307.822	275.740	309.271	-33.531	112,2
Netto	-20.667	17.162	36.250	-19.088	211,2
Poistot	-27.068	-48.501	-36.249	-12.252	74,7

Toimielin

1300 KUNNANHALLITUS

Tehtäväalue

1330 Muu yleishallinto

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

Toiminnalliset tavoitteet:

1. Kunnan henkilöstön terveystarkastukset suoritetaan tehdyn sopimuksen mukaisesti.

Tavoite on toteutunut toimintasuunnitelman mukaisesti.
Työterveyspalvelujen tuottajaksi on vuodenvaihteessa tullut Mehiläinen Oy, jonka kanssa on sovittu terveystarkastusten jatkamisesta.

Talous €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-79.179	-69.100	-61.761	-7.339	89,4
Toimintatulot	50.473	15.100	34.513	-19.413	228,6
Netto	-28.706	-54.000	-27.248	-26.752	50,5

Toimielin

1300 KUNNANHALLITUS

Tehtäväalue

1340 Kuntien yhteistoiminta

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

Toiminnalliset tavoitteet:

1. Yhteistyötä maakunnallisella ja seutukunnallisella tasolla pyritään lisäämään kuntien välillä kustannussäästöjen aikaansaamiseksi.

Yhteistyötä jatkettu talousarvion toimintasuunnitelman mukaisesti ja tehty myös uusia avauksia. Yhteistoiminnan seurantaan on osallistuttu aktiivisesti.

Talous €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-19.808	-16.411	-21.135	4.724	128,8
Toimintatulot					
Netto	-19.808	-16.411	-21.135	4.724	128,8

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 maaseutuohjelmärahoitteisena. 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).

Matkailun kehittämis- ja toteutusohjelmaa päivitettiin matkailutoimijoille järjestetyn matkailuillan kyselyn ja keskusteluiden pohjalta.

Päivitetty ja julkaistu matkailuesite sekä palveluopas. Avattu uusi luontopolku Parattulaan. Markkinoinnissa on erityisesti tuotu esiin Visit Kustavi kokonaisuutta.

Ukipois Oy:n yritysneuvontaa on käytetty kohtuullisessa määrin ja hankkeisiin osallistuttu siltä osin, kun niiden on katsottu palvelevan kunnan etuja.

SUORITTEET	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Matkailuneuvonnan asiakkaat (seurue) (kontaktit=matkailuneuvonta+kunnanvirasto)	281+100=381	600	444+150=594
Messut	2	4	3
Sometilit insta ja face seuraajat (visit)	1.500	2.500	782+1000=1782

Talous €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-91.496	-98.572	-99.303	731	100,7
Toimintatulot	8.291	6.800	8.081	-1.281	118,8
Netto	-83.204	-91.772	-91.222	-550	99,4

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

Talous €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-12.641	-12.200	-13.038	838	106,9
Toimintatulot					
Netto	-12.641	-12.200	-13.038	838	106,9

Toimielin 1300 KUNNANHALLITUS

Tehtäväalue 1501 Maatalouslomamat

Vehmaan kunta hoitaa maatalouslomituksen.

Talous €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	115	-1.066	-1.100	34	103,2
Toimintatulot		1.066	1.285	-219	120,5
Netto	115		185	-185	-100,0

TEKNISEN TOIMEN PÄÄVASTUUALUE

Toimielin 2100 RAKENNUSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue 2110 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 Takviikin asemakaavan toteutus.

Toteutunut Paratiisinpuhdin kaavoitus etenee. Kraavenniemen asemakaava on toteutuksen hankaluuden vuoksi lopetettu. Takviikin asemakaavan toteutuksen ensimmäinen vaihe on valmis.

Talous €	TP2021	TA 2022+LMR	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-356.769	-342.386	-353.891	11.505	103,4
Toimintatulot	116.652	65.712	117.608	-51.896	179,0
Netto	-240.117	-276.674	-236.283	-40.391	85,4
Poistot	-21.591	-25.819	-19.182	-6.637	74,3

Toimielin 2100 RAKENNUSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue 2120 Toimitilapalvelut

Vastuuhenkilö Kunnanrakennusmestari

Tehtäväalue käsittää kunnan omistamat rakennukset ja toimitilat.

Toiminnalliset tavoitteet Kunnan omistamien hallintorakennusten lämmön, sähkön ja veden kulutuksen seuranta sekä kiinteistönhoito. 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.

Toteutunut Leirimajan suunnittelutyö etenee, suunnitelmat valmistuvat maalís-, huhtikuussa 2023. Lukitusten uusiminen edistyy määrärahojen puitteissa.

Talous €	TP 2021	TA 2022+LMR	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-314.427	-283.774	-298.894	15.120	105,3
Toimintatulot	365.453	324.652	349.693	-25.041	107,7
Netto	51.026	40.878	50.799	-9.921	124,3
Poistot	-96.719	-97.5	-88.029	-9.552	90,2

Toimielin 2100 RAKENNUSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue 2130 Rakennusvalvonta

Vastuuhenkilö 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 ja suunnittelussa. Hyvän rakennetun ympäristön aikaansaaminen ennakoivalla ohjauksella.

SUORITTEET	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Rakennusluvut	77	85	102	120	95
Rakennuslupien jatko	11	6	11	10	5
Rakennusaikainen muutos	1	4	1	1	0
Toimenpideluvat	16	40	37	40	29
Käyttötark. muutokset, asuinrak.	12	6	7	10	2
Valmistuneet asunnot	1	10	9	5	2
Maisematyöluvut	8	10	7	10	20
Poikkeamispäätökset	17	30	32	30	8
Suunnittelutarveratkaisut	0	1	1	1	2
Toimenpideilmoitukset	27	36	18	30	9
Katselmukset	244	268	375	280	260
Vastaavat työnjohtajat	129	105	167	150	145

Talous €	TP 2021	TA 2022+LMR	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-133.632	-145.145	-152.374	7.229	105,0
Toimintatulot	144.102	145.115	145.585	-470	100,3
Netto	10.471	-30	-6.790	6.760	2.632,4
Poistot		-165		-165	

Toimielin 2100 RAKENNUSLAUTAKUNTA**Tehtäväalue 2140 Ympäristön huolto**

Vastuhenkilö Rakennustarkastaja

Tehtäväalue käsittää ympäristönsuojelun sekä öljyntorjunnan. Ympäristönsuojelu on ulkoistettu Uudenkaupungin ympäristönsuojelulautakunnalle.

Toiminnalliset tavoitteet Toteuttaa pitkän aikavälin seuranta- ja riskisuunnitelma.

Talous €	TP 2021	TA 2022+LMR	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-14.656	-13.377	-13.384	7	100,0
Toimintatulot	1.437	1.500	1.483	17	98,8
Netto	-13.219	-11.877	-11.901	24	100,2
Poistot	-6.408	-6.423	-6.408	-15	99,8

Toimielin 2100 RAKENNUSLAUTAKUNTA**Tehtäväalue 2150 Jätehuoltopalvelut**

Vastuhenkilö Kunnanrakennusmestari

Tehtäväalue käsittää jäteasema-alueen ja jätepisteiden hoidon sekä jäterekisterin ylläpidon. Erikoiskeräysten järjestäminen kunnan toimesta. Sopimus jätteiden kuljetuksesta, jäteaseman toiminnasta ja jätelaskutuksesta 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.

Toteutunut Jätehuoltosopimus on tehty Helistölä Oy:n kanssa vuosiksi 2022 – 2024.

Talous €	TP 2021	TA 2022+LMR	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-308.079	-291.721	-394.345	102.624	135,2
Toimintatulot	292.139	295.481	389.120	-93.639	131,7
Netto	15.940	3.760	-5.224	8.984	-138,9
Poistot	-3.330	-3.330	-3.330		100,0

Toimielin 2100 RAKENNUSLAUTAKUNTA
Tehtäväalue 2160 Liikenneväylät

Vastuuhenkilö 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.

Talous €	TP 2021	TA 2022+LMR	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-93.350	-78.177	-109.048	30.871	139,5
Toimintatulot	100	2.500		2.500	
Netto	-93.250	-75.677	-109.048	33.371	144,1
Poistot	-48.536	-50.622	-50.707	85	100,2

Toimielin 2100 RAKENNUSLAUTAKUNTA
Tehtäväalue 2170 Puistot ja yleiset alueet

Vastuuhenkilö Kunnanrakennusmestari

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

Toiminnalliset tavoitteet Liikuntapaikan ja toimintapuistoalueen investoinnit.

Talous €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-27.615	-13.235	-18.456	5.221	139,4
Toimintatulot	-2.053				
Netto	-29.668	-13.235	-18.456	5.221	139,4
Poistot	-10.101	-10.168	-10.627	459	104,5

Toimielin 2100 RAKENNUSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue 2180 Pelastustoimi

Varsinais-Suomen aluepelastuslaitos aloitti toimintansa 1.1.2004 alkaen.

Talous €	TP 2021	TA 2022+LMR	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-89.105	-92.346	-94.435	2.089	102,3
Toimintatulot					
Netto	-89.105	-92.346	-94.435	2.089	102,3
Poistot	-1.673	-139	-1.673	1.534	1.203,4

Toimielin 2100 RAKENNUSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue 2190 Liiketoiminta

Kustannuspaikka 219005 Joukkoliikenne

Järjestää asiointikuljetusta Kivimaalle yhtenä päivänä viikossa. Reitit toimivat kutsuliikenteenä.

Toimialue 2191 Vesihuolto

Vastuhenkilö Kunnanrakennusmestari

Toimialueeseen kuuluu vesihuoltolaitos.

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

Toimialue 2193 Satamat ja laiturit

Vastuhenkilö Kunnanrakennusmestari

Toimialueeseen kuuluvat kalastussatamat, venesatamat sekä laiturit.

Toiminnalliset tavoitteet Laiturien kunnossapito. Kunnan asiointilaiturin investoinnit.

Toimialue 2195 Asuntojen vuokraus

Vastuuhenkilö Kunnanrakennusmestari

Toimialueeseen kuuluvat kunnan omistamat vuokratotalot.

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

Vuokrakiinteistöjen lämmön, sähkön ja veden kulutuksen seuranta.

Talous €	TP 2021	TA 2022+LMR	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-548.274	-589.743	-717.402	127.659	121,6
Toimintatulot	621.976	618.427	699.305	-80.878	113,1
Netto	73.703	28.684	-18.097	46.781	-63,1
Poistot	-254.879	-250.380	-265.518	15.138	106,0

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMEN PÄÄVASTUUALUE

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

VASTUUHENKILÖ:

Sosiaalijohtaja

TOIMINNALLISET TAVOITTEET:

Vuoden 2022 aikana sosiaali- ja terveystoimen hallinto osallistuu aktiivisesti maakunnan sosiaali- ja terveystoimen järjestämisen ja tuottamisen suunnitteluun ja kehittämiseen. Hyvinvointialueen valmisteluun liittyvät tehtävät tulevat tehtäväalueella korostumaan. Vakka-Suomen alueella yhteistyötä tehdään kaikkien kuntien kanssa tiiviisti.

Henkilökunnan osaamisen ja hyvinvoinnin kehittäminen jatkuvat. Henkilöstölle järjestetään tarvittaessa täydennyskoulutusta ja työnohjausta.

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

TOTEUMA 31.12.2022:

Kustavin sosiaali- ja terveystoimen hallinto on aktiivisesti osallistunut Varsinais-Suomen hyvinvointialueen valmisteluun liittyvään kehittämistyöhön sekä palveluiden järjestämisen ja tuottamisen suunnitteluun. Hyvinvointialueen valmistelun lakisääteiset tehtävät kuten henkilöstön, omaisuuden, sopimusten ja tilojen siirtoihin liittyvät tehtävät korostuivat sosiaalitoimessa. Lisäksi Ukrainan pakolaisten tulo Kustaviin toi lisätehtäviä päävastuualueelle ja vastaanottopalvelujen tuottaminen ns. kuntamallin mukaisesti aloitettiin keväällä. Edelleen toimintaan vaikutti alkuvuonna koronapandemiasta johtuvat poikkeukselliset olosuhteet ja erilaiset terveysturvalliset toimintatavat sekä yleisen kustannustason nousun aiheuttama kuluerien kasvu erityisesti vanhushpalveluissa. Asiakastietojärjestelmien ja muiden IT- järjestelmien välttämättömät päivitykset lisäsivät toimialan kokonaiskustannuksia merkittävästi. Vanhushpalveluissa henkilöstöresurssin saatavuuden ongelmat korostuivat ja sijaisuuksista johtuvat henkilöstökulut kasvoivat.

Sosiaalitoimi oli osaltaan mukana laatimassa kunnan hyvinvointisuunnitelmaa ja pohjustamassa hyvinvointialueen ja kunnan yhdyspintojen tulevaa yhteistyötä. Sosiaalityön palveluita on pystytty Kustavissa tarjoamaan lakisääteisten määräaikojen puitteissa ja moniammatillinen ja poikkihallinnollinen yhteistyö kunnan muiden toimialojen kanssa on ollut tiivistä. Henkilökunnan hyvinvointia on tuettu tyhy-toiminnalla. Ikäihmisten hyvinvointiin panostettiin monipuolisesti saatujen lahjoitusvarojen turvin.

Talous €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-187.703	-195.453	-210.049	14.596	107,5
Toimintatulot	13.678	22.000	25.245	-3.245	114,8
Toimintakate	-174.025	-173.453	-184.804	11.351	106,5

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 2022.

Virka-ajan ulkopuolinen sosiaalipäivystys järjestetään Turun kaupungin toimesta. Perheoikeudelliset palvelut järjestetään maakunnallisessa yksikössä.

TOTEUMA 31.12.2022:

Lapsiperheiden palvelutarpeeseen on pystytty vastaamaan joustavasti ja nopeasti ja perheet ovat saaneet oikea-aikaisia palveluja. Sosiaaliohjaajan työllä on pystytty tukemaan useita perheitä ja lapsia varhaisessa vaiheessa sekä tiivistämään yhteistyötä sivistystoimen kanssa merkittävästi ehkäisemään ostopalveluiden tarvetta. Neuropsykiatrisen palveluiden tarpeisiin on hankittu ostopalveluita mutta muilta osin palvelut on tuotettu sosiaalitoimen omana työnä. Lastensuojelun sijaishuollon tarve loppuvuonna aiheutti lisämäärärahan tarpeen. Edelleen on jatkettu aktiivista yhteistyötä Vakka-Suomen sosiaalitoimien kanssa.

Talous €	TP 2021	TA 2022+LMR	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-53.674	-51.871	-56.714	4.843	109,3
Toimintatulot			24.590	-24.590	-100,0
Toimintakate	-53.674	-51.871	-32.124	19.747	61,9

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.

TOTEUMA 31.12.2022:

Tavoitteet ovat toteutuneet.

Talous €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-18.804	-19.716		-19.716	
Toimintatulot					
Toimintakate	-18.804	-19.716		-19.716	

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 määräämien aikarajojen sisällä. Palvelut toteutetaan kustannustehokkaasti ja yksilöllisten palvelutarpeiden laajuusina. Palvelutarpeen arviot ja palvelut järjestetään lakisääteisten määräaikaisten puitteissa.

Vammaispalvelut on järjestetty niitä säätelevien lakien mukaisesti yksilökohteisten palvelutarpeiden laajuusina. Palvelutarpeen arviot ja palvelut on järjestetty lakisääteisten määräaikaisten puitteissa. Asiakassuunnitelmat ovat ajantasaiset.

TOTEUMA 31.12.2022:

Tavoitteet ovat toteutuneet. Asiakassuunnitelmat ovat ajantasaisia ja palvelut on järjestetty joustavasti asiakkaiden yksilökohtaisten tarpeiden mukaisina. Yhteistyötä sivistystoimen kanssa tiivistettiin.

Talous €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-296.659	-310.000	-271.616	-38.384	87,6
Toimintatulot	1.300	1.200	1.275	-75	106,3
Toimintakate	-295.359	-308.800	-270.341	-38.459	87,5

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 vanhushuoltopalveluissa, 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 käyttöastetta seuraa vastaava sairaanhoitaja sekä sosiaalijohtaja.

Ympäri vuorokautinen hoito

Kuntouttavan työteen lisääminen, tavoitteena lisätä asukkaiden omatoimisuutta ja siten vähentää ympärivuorokautisen hoidon tarvetta. Asukkaiden vointia seuraa vastaava sairaanhoitaja sekä sosiaalijohtaja.

Omaishoidon tuki

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

Vanhushuoltopalvelut

Painopistealueena 2022 ennaltaehkäisevä työ ja kuntoutus.

TOTEUMA 31.12.2022:

Vanhustyön palvelut on järjestetty joustavasti ja oikea-aikaisesti asiakkaiden yksilökohtaisten tarpeiden mukaisina. Jaalakodilla käyttöaste on ollut lähes koko toimintavuoden 100% ja kotihoidon palveluihin on päässyt nopeasti. Henkilöstöresurssin saatavuusvaikeuksien ja koronapandemian jatkumisen vuoksi henkilöstökulut kasvoivat erityisesti sijaistamiskustannusten vuoksi. Tämän vuoksi myös kehittämistyötä on tehty vain välttämättömiltä osin. Koronaepidemian jatkumisesta aiheutui myös edelleen kasvaneet hoitotarvikekustannukset. Omaishoitajien määrä on kasvanut. Loppuvuodesta hyvinvointialueelle siirtymisen aiheuttamat lisätehtävät korostuivat vanhushuoltopalveluissa.

Talous €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-2.137.799	-2.040.167	-2.196.869	156.702	107,7
Toimintatulot	325.436	407.960	370.319	37.641	90,8
Toimintakate	-1.812.363	-1.632.207	-1.826.551	194.350	111,9
Poistot	-19.950	-6.731	-21.478	14.747	319,1
Investointimääräraha					
Jaala-kodin keittiökoneet		8.000	0,00		

Toimielin: SOSIAALILAUTAKUNTA
Tehtäväalue: Ruokapalvelut

VASTUUHENKILÖ:

Ruokapalveluesimies

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

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

TOTEUMA 31.12.2022

Tavoitteet toteutuivat. Yleinen kustannustason nousu haastoi ruokapalveluiden tuottamista kustannustehokkaasti. Ateriapalveluiden tuottamistavan vaihtoehtoja hyvinvointialueuudistuksen johdosta selvitettiin.

Talous €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-253.205	-229.891	-222.897	-6.994	97,0
Toimintatulot	235.465	247.500	259.869	-12.369	105,0
Toimintakate	17.739	-17.609	36.972	-19.363	210,0
Poistot	-246	-705	-246	-459	35,0

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.

TOTEUMA 31.12.2022

Tavoitteet toteutuivat. Laitosmuotoisesta kuntoutuksesta johtuva poikkeama menoissa.

Talous €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-33.179	-19.868	-31.092	11.224	156,5
Toimintatulot					
Toimintakate	-33.179	-19.868	-31.092	11.224	156,5

Toimielin: SOSIAALILAUTAKUNTA
 Tehtäväalue: Ympäristöterveydenhuolto
 Seudullinen ympäristöterveydenhuolto ja eläinlääkintähuolto

VASTUUHENKILÖ:

Sosiaalijohtaja

TALOUSARVION PERUSTELUT

Uudenkaupungin kaupunki hoitaa sovitusti ympäristöterveydenhuollon tehtävät.

TOTEUMA 31.12.2022

Tavoitteet toteutuivat.

Talous €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-13.140	-14.402	-9.794	-4.608	68,0
Toimintatulot					
Toimintakate	-13.140	-14.402	-9.794	-4.608	68,0

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.

TOTEUMA 31.12.2023:

Terveyskeskuspalvelut jatkuneet Kustavissa neljänä päivänä viikossa ja palvelujen saatavuus on ollut erinomaista, jonoa on ollut muutamia päiviä tai ei lainkaan. Laboratoriopalvelut ovat VSSHP päätöksellä olleet edelleen suljettuina alueen henkilöstöresurssipulan vuoksi.

Talous €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-766.050	-913.039	-975.368	62.239	106,3
Toimintatulot	21.154	21.176	21.445	-269	101,3
Toimintakate	-744.896	-891.863	-953.923	62.060	107,0

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.

Talous €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-1.487.755	-1.618.956	-1.569.897	-49.059	97,0
Toimintatulot					
Toimintakate	1.487.755	-1.618.956	-1.569.897	-49.059	97,0

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. Kunta järjestää ryhmämuotoista kuntouttavaa työtoimintaa yhteistyössä Taivassalon kunnan kanssa. 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.

TOTEUMA 31.12.2022

Yleisen kustannustason nousu on näkynyt toimeentulotukihakijoiden määrässä ja lisääntyneessä tarpeessa ohjaukselle ja neuvonnalle sekä erilaisiin palveluihin ohjautumisessa. Ruoka-avun piiriin on ohjattu aikaisempaa enemmän kuntalaisia. Yhteistyötä seurakunnan diakoniatyön kanssa on tiivistetty. TYP toiminta on jatkunut tiiviinä. Kuntouttavan työtoiminnan paikkoja on löytynyt Kustavista mutta ryhmämuotoiselle toiminnalle ei ole ollut tarvetta.

Talous €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-80.307	-55.263	-65.573	10.310	118,7
Toimintatulot					
Toimintakate	-80.307	-55.263	-65.573	10.310	118,7

SIVISTYSTOIMEN PÄÄVASTUUALUE

Toimielin 4100 SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue 4101 Sivistystoimen hallinto

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

Vastuuhenkilö Rehtori-sivistystoimenjohtaja

Talous €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-27.555	-10.149	-20.509	10.360	202,1
Toimintatulot					
Toimintakate	-27.555	-10.149	-20.509	10.360	202,1

Tehtäväalue 4110 Opetustoimen hallinto

Vastuuhenkilö Rehtori-sivistystoimenjohtaja

Toiminnalliset tavoitteet Kustavin koulutoimen hallinnon toimintamallien organisointi ja kehittäminen sekä koulusihteeripalvelujen järjestäminen.

Toteuma Toteutunut. On toiminut hyvin.

Talous €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-112.605	-131.529	-123.600	-7.929	94,0
Toimintatulot					
Toimintakate	-112.605	-131.529	-123.600	-7.929	94,0

Toimielin 4100 SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue 4120 Perusopetus

Vastuuhenkilö Rehtori-sivistystoimenjohtaja

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

Toiminnalliset tavoitteet

1. Aktiivisen ja liikunnallisen elämäntavan tukeminen koulun pihan kehittämisen myötä.
2. Oppilaiden osallisuuden lisääminen ja asioihin vaikuttaminen.
3. Esiopetuksen ja perusopetuksen nivelvaiheyhteistyön aloittaminen.

Toteuma

1. Ei toteutunut. Koulun pihan suunnitelmat ovat edenneet, mutta toteuttamista käytännössä ei ole vielä aloitettu koulusta riippumattomista syistä.
2. Toteutunut. Koulussa toimii oppilaskunta, joka vaikuttaa asioihin. Itsearviointia ja oppilaiden osallisuutta tuetaan koulun arjessa.
3. Toteutunut. Yhteistyö on alkanut onnistuneesti. Nivelvaihe palavereja on pidetty ja asioista sovittu.

Talous €	TP 2021	TA 2022+muut.	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-654.032	-733.421	-750.177	16.756	102,3
Toimintatulot			23.811	-23.811	-100,0
Toimintakate	-654.032	-733.421	-726.366	7.055	99,0
Poistot	-5.548	-3.509	-7.980	4.471	227,4

Toimielin 4100 SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue 4123 Taiteen perusopetus

Vastuhenkilö Rehtori-sivistystoimenjohtaja

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

Musiikkikoulutus

Toiminnalliset tavoitteet

1. Talouden tasapainon säilyttäminen.
2. Musiikkiopisto toimii laaja-alaisena musiikin oppimiskeskuksena ja hyvinvointia edistävänä palveluna.
3. Yhteistyön kehittäminen mm. kuntien kanssa osallistumalla yhdessä kehittämishankkeisiin.

Toteuma

1. Toteutunut. Oppilaiden lukukausimaksuja korotettiin 1.8.2022 alkaen. Kuntaosuuksia on tarkistettu rahoitustasapainon saavuttamiseksi.
2. Toteutunut. Opetustuntimäärän toteuma oli 14125. 1.8.2022 otettiin käyttöön jatkuva ilmoittautuminen.
3. Toteutunut. Yhteistyötä on tehty usean tahon kanssa. Opetushallitus myönsi syksyllä Erilaiset oppijat-hankkeen valtionavustuksen.

Talous €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-17.161	-17.300	-15.116	-2.184	87,4
Toimintatulot					
Netto	-17.161	-17.300	-15.116	-2.184	87,4

Toimielin 4100 SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue 4124 Koululaisten iltapäiväkerho

Vastuhenkilö Rehtori-sivistystoimenjohtaja

Tehtäväalue sisältää koulun yhteydessä toimivan iltapäiväkerhon toiminnan.

Toiminnalliset tavoitteet

1. Lapsen kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin tukeminen.

Toteuma

1. Toteutunut. Lapsia on kohdattu yksilöllisesti, tavoitteena on ollut kiireetön kohtaaminen.

Talous €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-32.190	-33.924	-38.095	4.171	112,3
Toimintatulot	2.820	3.000	3.793	-793	126,4
Toimintakate	-29.370	-30.924	-34.303	3.379	110,9

Toimielin 4100 SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue 4130 Toisen asteen koulutus

Vastuhenkilö Rehtori-sivistystoimenjohtaja

Tehtäväalue sisältää ammatillisen koulutuksen kuntayhtymältä siirtyneen eläkemenoperusteisen maksun.

Talous €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-7.754	-6.563	-6.476	-87	98,7
Toimintatulot					
Toimintakate	-7.754	-6.563	-6.476	-87	98,7

Toimielin 4100 SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue 4140 Aikuiskoulutus

Vastuhenkilö Rehtori-sivistystoimenjohtaja

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

Toiminnalliset tavoitteet

1. Kansalaisopistotoiminta käynnistyi Kustavin osalta syyslukukaudella 1972, tuolloin Uudenkaupungin kansalaisopiston osastona. Vuonna 2022 tulee siis täyteen 50 vuotta kansalaisopisto-opetusta ja tarkoituksena on näissä merkeissä järjestää joitakin erityistilaisuuksia ns. normaalin kurssitoiminnan lisäksi. Toimintatunteja suunnitellaan noin 450 tuntia/lukuvuodessa ja niihin osallistuu keskimäärin 200 kurssilaista.
2. Kurssisuunnittelussa huomioidaan paikkakunnan ominaispiirteet. Tavoitteena on järjestää kiinnostavaa tarjontaa kaikille kunnan asukkaille. Opiston lisääntyneeseen koko toiminta-alueelle suuntautuvaan verkkokurssitarjontaan (mm. luennot) on tarvittaessa mahdollista osallistua myös KyläKonttorissa. Osasto tekee yhteistyötä mm. kunnan vapaa-aikatoimen ja kirjaston 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. Resurssien mukaan osallistutaan Vakka-opiston hanketoimintaan ja mm. erilaisiin henkilöstökoulutuksiin ja kehittämistoimenpiteisiin.

Toteuma

1. Toteutunut. Toimintatunteja on ollut tavoitteen mukaisesti eri oppiaineissa yhteensä 443.
2. Toteutunut. Tarjonta on ollut monipuolista.
3. Toteutunut. Uusi mattojen kudonta tila otettu käyttöön syksyllä 2022.

Talous €	TP	TA 2022	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-21.681	-23.000	-27.251	4.251	118,5
Toimintatulot					
Toimintakate	-21.681	-23.000	-27.251	4.251	118,5

SIVISTYSTOIMEN PÄÄVASTUUALUE

Toimielin: 4100 SIVISTYSLAUTAKUNTA
 Tehtäväalue: **Lasten varhaiskasvatus ja esiopetus**
 Päiväkoti, esiopetus ja lasten kotihoidon tuki
 SUOTORPAN PÄIVÄKOTI JA ESIOPETUS

VASTUUHENKILÖ:

Varhaiskasvatuksen johtaja

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Maksuttomaan varhaiskasvatukseen osallistuminen on mahdollista kaikille, erikseen sovituin kriteerein. Maksuttoman varhaiskasvatuksen kriteerit päivitettiin ja ne astuivat voimaan 1.8.2022 alkaen. Kaikille halukkaille on järjestynyt varhaiskasvatuspaikka nopealla aikataululla, alle kahdessa viikossa.

Varhaiskasvatuksen tavoitteena on tarjota lapsen kehitystä ja kotikasvatusta tukevaa laadukasta varhaiskasvatusta.

Kansallisen arviointi ja kehittämiskeskuksen (Karvin) laatukriteerit täytettiin.

Osallistuminen kaksivuotiseen esiopetuskokeiluun vuosina 2021 - 2024.

Kokeilusta syntyneet positiiviset omat arviot tukevat kaksivuotisen esiopetuksen mahdollista jatkamista kunnan omana toimintana varsinaisen kokeilun jälkeen.

Esioppilaiden uimakoulun toteuttaminen esiopetuksen työsuunnitelman mukaisesti.

Uimakoulu toteutui joulukuussa 2022. Tähän osallistuivat molemmat esiopetusryhmät.

Varhaiskasvatusta toteutetaan laajassa oppimisympäristössä, huomioiden sen turvallisuus, innostavuus sekä toiminnan kehittäminen. Yhteistyötä Kustavin Kivimaan koulun kanssa tiivistetään.

Yhteistyötä rajoittivat vielä keväällä 2022 voimassa olleet koronarajoitukset.

Syksyllä järjestettiin yhdessä Kivimaan koulun kanssa yhteisiä toiminnallisia hetkiä kerran kuukaudessa. Näitä hetkiä tullaan järjestämään myös tulevana vuonna.

Varhaiskasvatuksen johtaja osallistui sivistystoimen yhteisiin kehittämisryhmiin, sekä tehtiin pedagogista johtajuutta tukevaa yhteistyötä lähikuntien varhaiskasvatuksen johtajien kanssa.

Varhaiskasvatuksen tavoitteiden mittareina voidaan pitää asiakastytyväisyyskyselyistä saatuja tuloksia, varhaiskasvatukseen osallistuvien lasten lukumäärä verrattuna kotihoidon tuen piirin lasten lukumäärään sekä varhaiskasvatuspäivän keskimääräistä hintaa.

Keväällä 2022 toteutettiin asiakastytyväisyyskysely perheille. Kyselyyn tuli vastauksia yhdeksältä perheeltä, kun päiväkodin kirjoilla tuolloin oli 23 perhettä.

Pisteytettyjä kysymyksiä oli kaiken kaikkiaan 16, joista maksimi pistemäärä oli 5. Kaikkien pisteytettyjen kysymysten keskiarvoksi tuli 4,225

Toiminnan laadukkuuteen oltiin erittäin tyytyväisiä. Yleisarvosanaksi saatiin 4,8 viiden ollessa maksimi.

Huonoimman yleisarvosanan 3,39 sai kyselyssä sähköinen Daisy-järjestelmä. Tuloksen pohjalta ryhdymme järjestämään huoltajille koulutusta ja tukea järjestelmän käyttämiseen.

Syksyllä 2022 järjestettiin koko päiväkodin yhteinen Daisy-vanhempainilta, jossa käytiin läpi DaisyFamilyn käyttöä. Tarvittaessa opastetaan käyttöä henkilökohtaisesti.

Merkittävänä riskinä mainittakoon pätevän henkilökunnan riittävyys ja saatavuus.

Suhdeluvut eivät ole ylittyneet, mutta osalla henkilökunnasta ei ole alan koulutusta.

Epäpätevä lastenhoitajan sijainen haki oppisopimuspaikkaa, jonka lautakunta myönsi. Sopimus alkaa vuoden 2023 alussa.

Ukrainan sodan pakolaiset on saatu integroitua ryhmiin ja heille on pystytty takaamaan samanlaiset palvelut kuin kantaväestölle.

Talous €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-602.490	-542.673	-567.718	25.045	104,6
Toimintatulot			30.000	-30.000	-100,0
Netto	-602.490	-542.673	-537.718	-4.955	99,1
Poistot	-215	-752	-215	-537	28,6
Lapsimäärä	34		29		

Toimielin: 4100 SIVISTYSLAUTAKUNTA
 Tehtäväalue: **Lasten varhaiskasvatus ja esiopetus**
Päiväkoti, esiopetus ja lasten kotihoidon tuki
LASTEN KOTIHOIDON TUKI JA YKSITYISEN HOIDON TUKI

VASTUUHENKIÖ:

Varhaiskasvatuksen johtaja

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Lapsen kotihoidon tukeen ei ole tulossa muutoksia. Kotihoidon tuen piirissä olevien lasten määrä on vähentynyt lasten osallistuessa maksuttomaan varhaiskasvatukseen.

Mittarina voidaan pitää kotihoidontuen piirissä olevien lapsien lukumäärää verrattuna varhaiskasvatukseen osallistuvien lasten lukumäärään.

Tavoitteet saavutettiin.

Toimielin 4100 SIVISTYSLAUTAKUNTA
Tehtäväalue 4210 Kirjasto- ja kulttuuritoiminta

Talous €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-130.262	-137.786	-129.591	-8.195	94,1
Toimintatulot	8.746	6.200	5.003	1.197	80,7
Toimintakate	-121.516	-131.586	-124.588	-6.998	94,7
Poistot					

Kustannuspaikka 421005 KIRJASTO

Vastuuhenkilö 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.

Toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet lukuun ottamatta kirjastotilojen parantamista. Suoritetavoitteissa ei olla lainauksien, käyntien ja ryhmien osalta päästy tavoitteisiin.

SUORITETAVOITTEET	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TP 2022
Kirja/as	15	15	15	15
Laina/as	13	17	15	14
Käynti/as	11	17	15	12
Lainaaaja/as	45 %	45 %	45 %	44 %
Aukiolopäivät	165	200	200	192
Tapahtumat	17	10	10	14
Ryhmät (koulu, päiväkot)	4	15	15	10
www-sivuilla käynti	5989	5000	5000	7131

Kustannuspaikka 421010 YLEINEN KULTTUURITOIMINTA

Vastuuhenkilö 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.

Tavoitteet ovat toteutuneet muilta osin, mutta kulttuuritoimen tukemia tapahtumia on ollut suunniteltua vähemmän.

Tapahtumat	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TP 2022
Kulttuuritoimen tukemat	5	15	15	9
Kulttuuritoimen järjestämät	9	10	10	14

Kustannuspaikka 421015 MUSEO

Vastuuhenkilö Kirjastonhoitaja-kulttuurisihteeri

Toiminnalliset tavoitteet:

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

Toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet. Suoritettavatavoitteet eivät ole toteutuneet: kävijöitä oli normaalia vuotta vähemmän, samoin tapahtumia. Aukiolotuntien väheneminen johtuu aukiolopäivien muutoksesta, kun maanantain aukiolon siirryttyä lauantaiksi ovat viikoittaiset tunnit vähentyneet kahdella.

SUORITETAVOITTEET	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TP 2022
Kävijät	860	1000	1000	680
Tapahtumat	2	8	8	4
Aukiolotunnit	171	200	200	188

Toimielin**4100 SIVISTYSLAUTAKUNTA****Tehtäväalue****4310 Vapaa-ajan toiminta**

Vapaa-aika, - liikunta- ja nuorisotoimi.

Vastuuhenkilö

Hyvinvointikoordinaattori

Toiminnalliset tavoitteet

1. Kuntalaisten säännöllinen liikunnan harrastaminen lisääntyy. Kysely kuntalaisille liikunnan harrastamisesta, joko osastokohtaisena vapaa-aikakyselynä tai laajempaan kyselynä. Tarjontaa monipuolistetaan ja pyritään markkinoimaan monipuolisesti ja houkuttelevasti.
Tehtiin avoin kysely vapaa-ajanpalveluista. Vastauksia saatiin 76 kpl. Alkuvuonna tehtiin erillinen esite palveluista.
2. Järjestöjen ja seurojen toiminnan tukeminen taloudellisesti, koulutuksellisesti ja tiloja tarjoamalla.
Kaikille hakeneille myönnettiin avustus. Kunnan tilojen käyttö oli edelleen maksutonta.
3. Kaikille kuntalaisille vapaa-ajantoimintojen järjestäminen yksin ja yhteistyössä urheiluseurojen ja yhdistysten kanssa.
Varsinkin kesäkaudella tehtiin yhteistyötä yhdistysten kanssa toiminnan järjestämisessä.
4. Leirimajan käyttöasteen parantaminen; leiritoiminta ja päivätoiminta. Yhteistyö yhdistysten kanssa. Leirimajan markkinoinnin kehittäminen. Leirimajan päärakennuksen tilojen saneeraus.
Leirimajan käyttöaste pysynyt tasaisena. Tilojen remontointi ei käynnistynyt vuonna 2022. Markkinointia ei ole tehty.
5. Uuden nuorisovaltuuston aktiivinen hyödyntäminen nuorten asioiden valmistelussa.
Nuva kokoontui vuoden aikana kolme kertaa. Nuva saanut kertoa mielipiteensä mm. uuteen kuntastrategiaan.
6. Vammais- ja vanhusneuvoston aktiivinen hyödyntäminen asioiden valmistelussa.
Vava kokoontui vuoden aikana neljä kertaa. Vava ottanut aktiivisesti kantaa moneen asiaan.
7. Voimaa vanhuuteen yhteistyöryhmän toiminnan jatkaminen ja asiaan liittyvien tapahtumien järjestäminen yhteistyössä yhdistysten kanssa.
Toiminta jatkunut, järjestettiin yhteistyössä unelmien liikuntapäivä 10.5.
8. Osallistutaan soveltuviin alueellisiin ja valtakunnallisiin kampanjoihin ja hankkeisiin.
Osallistuttu Liikun kampanjoihin.
9. Liikuntaneuvonnan aloittaminen kuntalaisille.
Aloitettu, ei juurikaan mainostettu. Pienimuotoista kuntosalineuvontaa tehty muutamille asiakkaille.
10. Etsivän nuorisotyön jatkaminen omana työnä, toiminnan aktiivisempi markkinointi
Ei asiakkaita vuonna 2022
11. Rakennetaan ja kunnostetaan liikunnan ja ulkoilun suorituspaikkoja yhteistyössä teknisen- ja opetustoimen kanssa. Koulun lähiliikuntapiha. Kuntoportaat. Toimintapuiston suunnittelun käynnistys.
Koulun lähiliikuntapihan toteutusta suunniteltu yhteistyössä teknisen toimen kanssa ja Kustavin Ahdon kanssa kuntoportaiden suunnittelu ja avustushakua. Molempiin kohteisiin on myönnetty avustus. Tehty toimintasuunnitelma yleisurheilukentän kunnostamiseksi. Kuntoradan pinnoite uusittu kivituhkaksi.
12. Ulkoilureittien, kuten pyöräily-, vesistö-, ja vaellusreittien suunnittelu ja toteutus sekä edelleen kehitys.
Parattulan luontopolku avattu. Muiden reittien aktiivinen etsintä ja suunnittelu käynnissä.
13. Kunnan vapaa-ajanpalveluiden aktiivinen tiedottaminen eri välineissä.
Tiedotettu tapauskohtaisesti kuntatiedotteessa, kunnan nettisivuilla, Vakka-Suomen Sanomissa, facessa, instassa ja wilmassa.

SUORITETAVOITTEET	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Kuntalaisista % liikkuu yli 3 krt/vko h/krt	-	-	50	-
Kuntalaisista liikkuu suosituksiin nähden (1-5, keskiarvo)				3,4
Vapaa-ajantapahtumat	16	7	20	19
Liikuntatapahtumat	17	14	40	28
Leirimajan käyttöaste % (240pv)	17	26	40	20
Liikuntaneuvonnan asiakkaat	-	1	10	2
Vapaa-aikakyselyyn vastanneet (% kuntalaisista)	-	-	50	8
Uusia ulkoilureittejä	2	-	1	1

Talous €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	poikkeama, €	käyttö, %
Toimintamenot	-139.649	-175.117	-145.877	-29.240	83,3
Toimintatulot	10.522	11.300	10.464	836	92,6
Toimintakate	-129.127	-168.817	-135.413	-28.404	82,7
Poistot	-2.175	-2.175	-2.175		100,0

VEROTULOT / VALTIONOSUUDET ERITTELY

KUNNAN YHTEISET ERÄT

EUR 52

Ulkoinen

01.01.2022 - 31.12.2022

	Budj 2022	Toteutuma 2022 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
800000 Kunnan yhteiset erät				
Toimintakate	0	0		
TULOSLASKELMA				
Verotulot				
5000 Kunnan tulovero	3 352 000	3 734 719,49	-382 719,49	111,4
5100 Kiinteistövero	1 532 353	1 529 117,95	3 235,05	99,8
5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	263 000	390 459,13	-127 459,13	148,5
Verotulot	5 147 353	5 654 296,57	-506 943,57	109,8
Valtionosuudet				
Kunnan peruspalvelujen valtionos				
5501 Kunnan peruspalvelujen val	1 807 163	1 800 252,00	6 911,00	99,6
5502 Verotuloihin perustuva val	167 675	165 612,00	2 063,00	98,8
Kunnan peruspalvelujen valtionos	1 974 838	1 965 864,00	8 974,00	99,5
Muut valtionosuudet				
5701 Opetus- ja kulttuuritoimen	-169 633	-188 508,00	18 875,00	111,1
5850 Muut valtionosuudet		-5 078,00	5 078,00	-100,0
5890 Verotulojen menetyksen kor	559 142	600 495,00	-41 353,00	107,4
Muut valtionosuudet	389 509	406 909,00	-17 400,00	104,5
Valtionosuudet	2 364 347	2 372 773,00	-8 426,00	100,4
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot				
6050 Muut korkotuotot	100		100,00	
Korkotuotot	100		100,00	
Muut rahoitustuotot				
6100 Osinkotuotot ja osuuspääom	1 500	1 051,71	448,29	70,1
6115 Korvaus peruspääomasta		7 806,00	-7 806,00	-100,0
6120 Verotilitysten korot ja ko		16,32	-16,32	-100,0
6130 Viivästyskorot	300	1 118,23	-818,23	372,7
Muut rahoitustuotot	1 800	9 992,26	-8 192,26	555,1
Korkokulut				
6255 Korkokulut lainoista ulkop	-18 000	-11 651,57	-6 348,43	64,7
Korkokulut	-18 000	-11 651,57	-6 348,43	64,7
Muut rahoituskulut				
6380 Muut rahoituskulut		-210,78	210,78	-100,0
Muut rahoituskulut		-210,78	210,78	-100,0
Rahoitustuotot ja -kulut	-16 100	-1 870,09	-14 229,91	11,6
Vuosikate	7 495 600	8 025 199,48	-529 599,48	107,1
Satunnaiset erät				
Satunnaiset tuotot				
8000 Pys. vast. hyödykkeiden lu		237 485,18	-237 485,18	-100,0
Satunnaiset tuotot		237 485,18	-237 485,18	-100,0
Satunnaiset erät		237 485,18	-237 485,18	-100,0
Tilikauden tulos	7 495 600	8 262 684,66	-767 084,66	110,2
Varausten lisäys (+) tai vähennys				
8600 Varausten lisäys (-)		-237 485,18	237 485,18	-100,0
Varausten lisäys (+) tai vähennys		-237 485,18	237 485,18	-100,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	7 495 600	8 025 199,48	-529 599,48	107,1

Toteutumavertailu

Investoinnit

EUR 53

Ulkoinen

01.01.2022 - 31.12.2022

	Budjetti 2022	Bu-muutos 2022	Budjetti + muutos	Toteutuma 2022 01-12	Poikkeama	
921100 Kaavoitus						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT	-25 000		-25 000		-25 000,00	
NETTOMENO	-25 000	0	-25 000	0	-25 000,00	
921101 ICT-järjestelmien hankinnat						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT	-32 000		-32 000	-15 402,00	-16 598,00	48,1
NETTOMENO	-32 000	0	-32 000	-15 402,00	-16 598,00	48,1
921102 Maa-alueet						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT				-215 500,00	215 500,00	-100,0
INVESTOINTITULOT				252 034,00	-252 034,00	-100,0
NETTOMENO	0	0		36 534,00	-36 534,00	-100,0
921103 Emmanrauman kaava-alueen kunnallistekn.						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT	-50 000		-50 000		-50 000,00	
NETTOMENO	-50 000	0	-50 000	0	-50 000,00	
921200 Vuokra-asuntojen kunnostustyöt						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT	-80 000	-43 600	-123 600	-123 601,49	1,49	100,0
NETTOMENO	-80 000	-43 600	-123 600	-123 601,49	1,49	100,0
921202 Kiinteistöjen kunnossapito						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT	-40 000		-40 000	-10 100,00	-29 900,00	25,3
NETTOMENO	-40 000	0	-40 000	-10 100,00	-29 900,00	25,3
921203 Fladan asiointilaituri						

Toteutumavertailu
Investoinnit
01.01.2022 - 31.12.2022

EUR 54

Ulkoinen

	Budjetti 2022	Bu-muutos 2022	Budjetti + muutos	Toteutuma 2022 01-12	Poikkeama	
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT	-15 000		-15 000		-15 000,00	
NETTOMENO	-15 000	0	-15 000	0	-15 000,00	
921204 Laupusten kalasataman investoinnit						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT		-9 858	-9 858	-19 257,82	9 399,82	195,4
INVESTOINTITULOT				9 400,00	-9 400,00	-100,0
NETTOMENO	0	-9 858	-9 858	-9 857,82	-0,18	100,0
921205 Klipunkarin saunan muutostyöt						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT	-30 000	-16 936	-46 936	-47 673,70	737,70	101,6
NETTOMENO	-30 000	-16 936	-46 936	-47 673,70	737,70	101,6
921206 Leirimajan muutos- ja korjaustyöt						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT	-50 000		-50 000		-50 000,00	
NETTOMENO	-50 000	0	-50 000	0	-50 000,00	
921207 Kunnantalon peruskorjauksen suunnittelu						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT	-225 000	180 000	-45 000		-45 000,00	
NETTOMENO	-225 000	180 000	-45 000	0	-45 000,00	
921208 Johtokarttojen päivitys						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT	-10 000		-10 000		-10 000,00	
NETTOMENO	-10 000	0	-10 000	0	-10 000,00	
921209 Kiinteistöjen lukitusten uusiminen						
INVESTOINNIT						

Toteutumavertailu
Investoinnit
01.01.2022 - 31.12.2022

EUR 55

Ulkoinen

	Budjetti 2022	Bu-muutos 2022	Budjetti + muutos	Toteutuma 2022 01-12	Poikkeama	
INVESTOINTIMENOT	-10 000	-9 290	-19 290	-19 289,59	-0,41	100,0
NETTOMENO	-10 000	-9 290	-19 290	-19 289,59	-0,41	100,0
921210 Takviikin kunnallistekniikka						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT	-100 000	-180 000	-280 000	-71 121,62	-208 878,38	25,4
NETTOMENO	-100 000	-180 000	-280 000	-71 121,62	-208 878,38	25,4
921215 Kaavateiden kunnostus						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT	-40 000		-40 000	-17 779,69	-22 220,31	44,4
NETTOMENO	-40 000	0	-40 000	-17 779,69	-22 220,31	44,4
921216 Ruuankuljetuskalusto						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT	-7 500		-7 500	-5 260,00	-2 240,00	70,1
NETTOMENO	-7 500	0	-7 500	-5 260,00	-2 240,00	70,1
921217 Jätevesiverkoston kehittäminen						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT	-75 000		-75 000	-18 472,25	-56 527,75	24,6
NETTOMENO	-75 000	0	-75 000	-18 472,25	-56 527,75	24,6
921220 Rahin runkovesiputki						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT				-36 915,87	36 915,87	-100,0
NETTOMENO	0	0		-36 915,87	36 915,87	-100,0
921301 Jaala-kodin keittiökoneet						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT	-8 000		-8 000		-8 000,00	

Toteutumavertailu
Investoinnit
01.01.2022 - 31.12.2022

EUR 56

Ulkoinen

	Budjetti 2022	Bu-muutos 2022	Budjetti + muutos	Toteutuma 2022 01-12	Poikkeama	
NETTOMENO	-8 000	0	-8 000	0	-8 000,00	
921401 Toimintapuistoalueen kehittäminen						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT	-10 000		-10 000		-10 000,00	
NETTOMENO	-10 000	0	-10 000	0	-10 000,00	
921402 Kuntoradan kunnostus						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT	-40 000		-40 000	-12 382,42	-27 617,58	31,0
NETTOMENO	-40 000	0	-40 000	-12 382,42	-27 617,58	31,0
921404 Koulun lähiliikuntapaikka						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT	-250 000		-250 000	-71 283,80	-178 716,20	28,5
INVESTOINTITULOT	87 500		87 500		87 500,00	
NETTOMENO	-162 500	0	-162 500	-71 283,80	-91 216,20	43,9
921405 Kuntoportaati						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT	-15 000	-4 004	-19 004	-19 004,62	0,62	100,0
NETTOMENO	-15 000	-4 004	-19 004	-19 004,62	0,62	100,0
921406 Vapaa-aikatoimen inv.hankkeet						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT	-10 000		-10 000	-4 133,76	-5 866,24	41,3
NETTOMENO	-10 000	0	-10 000	-4 133,76	-5 866,24	41,3
KUSTAVIN KUNTA/INVESTOINNIT						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT	-1 122 500	-83 688	-1 206 188	-707 178,63	-499 009,37	58,6
INVESTOINTITULOT	87 500		87 500	261 434,00	-173 934,00	298,8

Toteutumavertailu

Investoinnit

EUR 57

Ulkoinen

01.01.2022 - 31.12.2022

	Budjetti 2022	Bu-muutos 2022	Budjetti + muutos	Toteutuma 2022 01-12	Poikkeama	
NETTOMENO	-1 035 000	-83 688	-1 118 688	-445 744,63	-672 943,37	39,8

Toteutumavertailu

EUR

58

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2022 - 31.12.2022

	Budjetti 2022	Bu-muutos 2022	Budjetti + muutos	Toteutuma 2022 01-12	Poikkeama	
K U S T A V I N K U N T A						
TULOSLASKELMA						
Toimintatuotot						
Myyntituotot	693 643		693 643	825 462,85	-131 819,85	119,0
Maksutuotot	957 153		957 153	1 031 034,43	-73 881,43	107,7
Tuet ja avustukset	51 469		51 469	114 948,80	-63 479,80	223,3
Muut toimintatuotot						
Vuokratuotot	728 978		728 978	768 283,45	-39 305,45	105,4
Muut tuotot	42 746		42 746	95 037,37	-52 291,37	222,3
Muut toimintatuotot	771 724		771 724	863 320,82	-91 596,82	111,9
Toimintatuotot	2 473 989		2 473 989	2 834 766,90	-360 777,90	114,6
Toimintakulut						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-2 597 648	-45 639	-2 643 287	-2 801 439,75	158 152,75	106,0
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-570 357		-570 357	-576 193,27	5 836,27	101,0
Muut henkilösivukulut	-102 296		-102 286	-44 078,93	-58 207,07	43,1
Henkilösivukulut	-672 643		-672 643	-620 272,20	-52 370,80	92,2
Henkilöstökulut	-3 270 291	-45 639	-3 315 930	-3 421 711,95	105 781,95	103,2
Palvelujen ostot						
Asiakaspalvelujen ostot	-3 122 697	-30 104	-3 152 801	-3 077 556,18	-75 244,82	97,6
Muiden palvelujen ostot	-1 851 447	-200 609	-2 052 056	-2 299 678,11	247 622,11	112,1
Palvelujen ostot	-4 974 144	-230 713	-5 204 857	-5 377 234,29	172 377,29	103,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-573 649	-27 617	-601 266	-757 837,90	156 571,90	126,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-573 649	-27 617	-601 266	-757 837,90	156 571,90	126,0
Avustukset						
Avustukset kotitalouksille	-60 500		-60 500	-68 063,14	7 563,14	112,5
Avustukset yhteisöille	-66 100		-66 100	-61 363,41	-4 736,59	92,8
Avustukset	-126 600		-126 600	-129 426,55	2 826,55	102,2
Muut toimintakulut						
Vuokratulot	-547 222	-4 000	-551 222	-599 869,96	48 647,96	108,8
Muut kulut	-16 420		-16 420	-17 776,27	1 356,27	108,3
Muut toimintakulut	-563 642	-4 000	-567 642	-617 646,23	50 004,23	108,9
Toimintakulut	-9 508 326	-307 969	-9 816 295	-10 303 856,92	487 561,92	105,0
Toimintakate	-7 034 337	-307 969	-7 342 306	-7 469 090,02	126 784,02	101,7
Verotulot	5 147 353		5 147 353	5 654 296,57	-506 943,57	109,8
Valtionosuudet						
Kunnan peruspalvelujen valtionos	1 974 838		1 974 838	1 965 864,00	8 974,00	99,5
Muut valtionosuudet	389 509		389 509	406 909,00	-17 400,00	104,5
Valtionosuudet	2 364 347		2 364 347	2 372 773,00	-8 426,00	100,4
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkotuotot	100		100		100,00	
Muut rahoitustuotot	1 800		1 800	9 992,26	-8 192,26	555,1
Korkokulut	-18 000		-18 000	-17 648,47	-351,53	98,0
Muut rahoituskulut				-210,78	210,78	-100,0
Rahoitustuotot ja -kulut	-16 100		-16 100	-7 866,99	-8 233,01	48,9
Vuosikate	461 263	-307 969	153 294	550 112,56	-396 818,56	358,9
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-488 421	-22 511	-510 932	-517 344,05	6 411,79	101,3
Poistot ja arvonalentumiset	-488 421	-22 511	-510 932	-517 344,05	6 411,79	101,3
Satunnaiset erät						
Satunnaiset tuotot				237 485,18	-237 485,18	-100,0
Satunnaiset kulut				-13 522,90	13 522,90	-100,0
Satunnaiset erät				223 962,28	-223 962,28	-100,0
Tilikauden tulos	-27 158	-330 480	-357 638	256 730,79	-614 369,05	-71,8

Toteutumavertailu

EUR 59

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2022 - 31.12.2022

	Budjetti 2022	Bu-muutos 2022	Budjetti + muutos	Toteutuma 2022 01-12	Poikkeama	
Poistoeron lisäys (+) tai vähenny	28 323		28 323	32 214,51	-3 891,51	113,7
Varausten lisäys (+) tai vähennys				-237 485,18	237 485,18	-100,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 165	-330 480	-329 315	51 460,12	-380 775,38	-15,6

KUSTAVIN KUNTA

RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMAVERTAILU
01.01. - 31.12.2022

	Budj. 2022	Budj. muutokset	Budj. yhteensä	Toteutuma 2021	Poikkeama summa
KASSAVIRTA/VARS. TOIM. JA INV.					
VUOSIKATE	461 355	- 307 969	153 386	550 112,56	- 396 726,56
SATUNNAISET ERÄT				223 962,28	- 223 962,28
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT				- 237 485,18	237 485,18
SATUNNAISET ERÄT				- 13 522,90	13 522,90
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT	- 1 122 500	- 83 688	- 1 206 188	- 707 178,63	- 499 009,37
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINT.	87 500		87 500	261 434,00	- 173 934,00
PYSYVIEN VASTAAVIEN MYyntITULOT					
PYSYVIEN VAST.MYyntITULOT				-	-
PYSYVIEN VASTAAVIEN MYyntITULOT				-	-
INVESTOINNIT	- 1 035 000	- 83 688	- 1 118 688	- 445 744,63	- 672 943,37
KASSAVIRTA/VARS. TOIM. JA INV.	- 573 645	- 391 657	- 965 302	90 845,03	- 1 056 147,03
RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA					
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET					
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS					-
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS					-
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				-	-
LAINAKANNAN MUUTOKSET					
PITKÄAikaisten Lainojen Lisäys	780 000		780 000	780 000,00	-
PITKÄAikaisten Lainojen Vähennys	- 436 695		- 436 695	- 436 695,00	-
LYHYTAikaisten Lainojen Lisäykset					
LAINAKANNAN MUUTOKSET	343 305		343 305	343 305,00	-
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET				-	-
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET					
TOIMEKSIANT. VAROJEN JA PO:N MUUT.				- 43 176,24	43 176,24
SAAMISTEN MUUTOS				54 004,09	- 54 004,09
KOROTTOMIEN PA- JA LA-VELK. MUUTOS				306 509,50	- 306 509,50
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				317 337,35	- 317 337,35
RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA	343 305	-	343 305	660 642,35	- 317 337,35
RAHAVAROJEN MUUTOS	- 230 340	- 391 657	- 621 997	751 487,38	- 1 373 484,38
RAHAVARAT 31.12.				1 374 895,80	
RAHAVARAT 1.1.				623 408,42	
RAHAVAROJEN MUUTOS				751 487,38	

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

Kustavin kunta

TULOSLASKELMA
01.01. - 31.12.2022

	Toteutuma 2022	Tilinpäätös 2021
Ulkoinen		
Toimintatuotot / tulot		
Myyntituotot	797 968,16	657 974,90
Maksutuotot	407 355,25	415 069,17
Tuet ja avustukset	114 948,80	65 044,89
Vuokratuotot	442 995,15	427 078,17
Muut tuotot	64 518,33	17 553,17
Toimintatuotot / tulot	1 827 785,69	1 582 720,30
Toimintakulut		
Henkilöstökulut	-3 421 711,95	-3 365 967,14
Palvelujen ostot	-4 708 248,20	-4 267 043,11
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-745 131,08	-714 641,91
Avustukset	-129 426,55	-147 521,78
Vuokrat	-274 581,66	-264 876,56
Muut kulut	-17 776,27	-17 944,06
Toimintakulut	-9 296 875,71	-8 777 994,56
Toimintakate / jäämä	-7 469 090,02	-7 195 274,26
Verotulot		
Kunnan tulovero	3 734 719,49	3 180 249,54
Kiinteistövero	1 529 117,95	1 461 930,76
Osuus yhteisöveron tuotosta	390 459,13	378 160,29
Verotulot	5 654 296,57	5 020 340,59
Valtionosuudet	2 372 773,00	2 369 480,96
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	8 940,55	4 198,47
Muut rahoitustuotot	1 051,71	1 038,06
Korkokulut	-17 648,47	-16 022,21
Muut rahoituskulut	-210,78	-1 189,63
Rahoitustuotot ja -kulut	-7 866,99	-11 975,31
Vuosikate	550 112,56	182 571,98
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-517 344,05	-506 598,89
Poistot ja arvonalentumiset	-517 344,05	-506 598,89
Satunnaiset tuotot		
Pysyvien vastaavien luovutusvoitot	237 485,18	
Satunnaiset tuotot	237 485,18	
Satunnaiset kulut		
Vahingonkorvaukset	-13 522,90	
Satunnaiset kulut	-13 522,90	
Tilikauden tulos	256 730,79	-324 026,91
Poistoeron vähennys	32 214,51	32 214,51
Varausten lisäys	-237 485,18	
Varausten vähennys		290 981,63
Rahastojen lisäys / vähennys		4 073,98
Tilikauden yli- / alijäämä	51 460,12	3 243,21

Kustavin kunta

RAHOITUSLASKELMA
01.01. - 31.12.2022

	Toteutuma 2022	Tilinpäätös 2021
Ulkoinen		
Toiminnan ja investointien rahavirta		
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	550 112,56	182 571,98
Satunnaiset erät	223 962,28	
Tulorahoituksen korjauserät	-237 485,18	
Toiminnan rahavirta	536 589,66	182 571,98
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-445 744,63	-826 464,23
Rahoitusosuuden investointeihin		
Pysyvien vastaavien myyntitulot		
Investointien rahavirta	-445 744,63	-826 464,23
Toiminnan ja investointien rahavirta	90 845,03	-643 892,25
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	780 000,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-436 695,00	-449 520,00
Lainakannan muutokset	343 305,00	-449 520,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja po:ien	-43 176,24	70 160,05
Saamisten muutos	54 004,09	216 425,14
Korottomien velkojen muutos	306 509,50	261 687,86
Muut maksuvalmiuden muutokset	317 337,35	548 273,05
Rahoituksen rahavirta	660 642,35	98 753,05
Rahavarojen muutos	751 487,38	-545 139,20
Rahavarat 31.12.	1 374 895,80	623 408,42
Rahavarat 1.1.	623 408,42	1 168 547,62
Rahavarojen muutos	751 487,38	-545 139,20

Kustavin kunta

TASE

01.01. - 31.12.2022

Ulkoinen	Tilivuosi 2022	Edellinen vuosi 2021
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	96 893,33	137 714,31
Muut pitkävaikutteiset menot	18 801,93	15 502,83
Aineettomat hyödykkeet	115 695,26	153 217,14
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	884 250,14	683 298,96
Rakennukset	2 853 732,21	2 717 780,87
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 800 663,23	5 010 940,72
Koneet ja kalusto	32 358,93	41 961,29
Muut aineelliset hyödykkeet	0,00	0,00
Ennakkomaks ja keskener hankinnat	321 790,80	235 405,83
Aineelliset hyödykkeet	8 892 795,31	8 689 387,67
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	973 873,03	973 873,03
Sijoitukset	973 873,03	973 873,03
PYSYVÄT VASTAAVAT	9 982 363,60	9 816 477,84
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	13 191,86	13 331,46
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	13 191,86	13 331,46
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset	467 869,54	521 873,63
Saamiset	467 869,54	521 873,63
Rahat ja pankkisaamiset	1 374 895,80	623 408,42
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 842 765,34	1 145 282,05
VASTAAVAA	11 838 320,80	10 975 091,35

Kustavin kunta

TASE

01.01. - 31.12.2022

Ulkoinen	Tilivuosi 2022	Edellinen vuosi 2021
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	3 510 917,02	3 510 917,02
Muut omat rahastot	0,00	0,00
Edell tilikausien yli- / alijäämä	3 733 681,75	3 730 438,54
Tilikauden yli- / alijäämä	51 460,12	3 243,21
OMA PÄÄOMA	7 296 058,89	7 244 598,77
POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKSET		
Poistoero	447 422,08	479 636,59
Vapaaehtoiset varaukset	602 485,18	365 000,00
POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKSET	1 049 907,26	844 636,59
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Lahjoitusrahastojen pääomat	38 175,96	79 726,11
Muut toimeksiantojen pääomat	2 794,36	4 560,05
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	40 970,32	84 286,16
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	768 000,00	135 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä	1 209 272,00	1 522 876,00
PITKÄAIKAINEN	1 977 272,00	1 657 876,00
LYHYTAIKAINEN		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	108 000,00	30 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä	313 604,00	367 695,00
Saadut ennakot	36 528,60	16 374,98
Ostovelat	493 293,82	285 674,28
Muut velat	83 958,27	72 977,99
Siirtovelat	438 727,64	370 971,58
LYHYTAIKAINEN	1 474 112,33	1 143 693,83
VIERAS PÄÄOMA	3 451 384,33	2 801 569,83
VASTATTAVAA	11 838 320,80	10 975 091,35

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 hankintamenoon 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 hankintameno.

Vaihto-omaisuuden arvostus:

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintameno.

Rahoitusomaisuus:

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

6) Ulkoiset toimintatuotot toimielimittäin:

	2022	2021
Yleishallinto	40 552,21	42 708,11
Sosiaali- ja terv.toimi	470 714,97	448 543,83
Sivistystoimi	73 070,69	22 087,83
Tekninen toimi	1 243 447,82	1 069 380,53
	1 827 785,69	1 582 720,30

7) Verotulojen erittely

	2022	2021
Kunnan tulovero	3 734 719,49	3 180 249,54
Osuus yhteisöveron tuotosta	390 459,13	378 160,29
Kiinteistövero	1 529 117,95	1 461 930,76
	5 654 296,57	5 020 340,59

8) Valtionosuuksien erittely

	2022	2021
Peruspalvelujen valtionosuus	1 965 864,00	2 073 488,56
<i>siitä</i> verotuloihin perustuva vo:ien tasaus	165 612,00	210 820,11
Verotulomenetyksen kompensatio	600 495,00	461 637,44
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus	- 188 508,00	- 165 984,26
Muut valtionosuudet	- 5 078,00	339,22
	2 372 773,00	2 369 480,96

- 9) Palveluiden ostot eriteltynä asiakaspalvelujen ostoihin ja muiden palvelujen ostoihin:

	2022	2021
Asiakaspalvelujen ostot	3 077 556,18	2 784 742,80
Muiden palvelujen ostot	1 630 692,02	1 482 300,31
	4 708 248,20	4 267 043,11

- 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 laitusrakennukset	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	137 714,31	-42 118,68	15 402,00	-14 104,30	96 893,33
Muut pitkävaikutteiset menot	15 502,83	-10 805,20	14 104,30		18 801,93
<u>Aineettomat hyödykkeet:</u>					115 695,26
<u>Aineelliset hyödykkeet:</u>					
Maa- ja vesialueet	682 728,96		216 070,00	-14 548,82	884 250,14
Asuinrakennukset	813 263,29	-49 958,76			763 304,53
Asuinrakennukset, korjaukset	367 005,84	-9 452,02	123 601,49		481 155,31
Muut rakennukset	1 370 062,75	-75 364,73		132 081,24	1 426 779,26
Muiden rakennusten uushank.	118 891,95	-2 978,52			115 913,43
Muiden rakenn. korj.inv.	48 557,04	-1 266,95		19 289,59	66 579,68
Kiinteät rakenteet ja laitteet	826 247,98	-41 092,00			785 155,98
Vesi- ja viemäriverkko	3 133 994,36	-158 429,23		36 915,87	3 012 481,00
Kadut, tiet, torit, puistot, valot	445 831,15	-45 530,91		36 784,31	437 084,55
Sillat ja laiturit	243 733,23	-14 637,24			229 095,99
Kuntorata, uimarannat	42 146,95	-2 435,03		26 616,18	66 328,10
Kiinteistöjen koneet ja laitteet	318 987,05	-48 483,52		14,08	270 517,61
Kuljetuskalusto- ja välineet	11 157,00	-4 862,62	5 260,00		11 554,38
Tietokonelaitteet	11 539,84	-4 636,56			6 903,28
Muut koneet ja kalusto	19 264,45	-5 363,18			13 901,27
Keskeneräiset hankinnat	283 655,65		334 320,32	-296 185,17	321 790,80
<u>Aineelliset hyödykkeet:</u>					8 892 795,31
<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>					9 982 363,60

Kunnan omistus muissa yhteisöissä

20) Tytäryhteisöt:	osakkeet	€	arvo kunnan taseessa €
Kiinteistö Oy Kustavin Sato	134 kpl		
osakkeita yht. 200 kpl	67 %	5634,30	5 634,30
Kiinteistö Oy Kustavinrivi	2500 kpl		
osakkeita yht. 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 sairaanhoitopiirin 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:	2022	2021
Palkkatukisaamiset	11 797,14	13 238,29
Kela-korv. työterv.huollosta	11 138,36	11 700,00
Kela-korv. sairaspäivärahat	1 510,60	5 326,82
VSSHP peruspääoman korko	7 806,00	
Seudull. terv.huolto palautus	2 336,00	57 080,00
Laupusten kalasatama, rahoitusosuus v.2020		19 257,82
Muut tulojäämät	2 954,27	4 036,87
	37 542,37	110 639,80

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

25) Oman pääoman erittely

	2022	2021
Peruspääoma	3 510 917,02	3 510 917,02
Edell.tilikausien ylijäämä	3 733 681,75	3 730 438,54
Tilikauden ylijäämä	51 460,12	3 243,21
	7 296 058,89	7 244 598,77

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

	2022	2021
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	351 000,00	15 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä	329 500,00	492 500,00
	680 500,00	507 500,00

33) Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	2022	2021
Siirtyvät korot	2 570,69	1 002,64
Lomapalkkajaksotus	339 765,65	350 348,16
Palkkojen sivukulujen selv.tilit	- 9 948,63	17 145,30
tuen palautus valtiolle, veteraanit		1 562,49
VSSH alijäämä 2022	6 571,61	
Varha hoitajien koronakorvaus	20 932,20	
Varha hoitajien erilliskorvaukset	17 589,56	
Vakka-opisto /Laitila, lisälaskutus	2 330,46	
Pelastustoimi /Turku, lisälaskutus	7 075,77	
Usote /Uusikaupunki, lisälaskutus	51 017,92	
Muut siirtovelat	822,41	912,99
	438 727,64	370 971,58

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Vuokravastuut

	2022	2021
38) Vuokravastuut yhteensä	241 104,12	245 611,80
siitä:		
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	88 137,00	239 663,95
- PPP-hankkeet		
- sopimukseen sisältyvät lunastusvelvoitteet		
eivät sisällä olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuita		

Muut vastuusitoumukset

	2022	2021
39) Takaukset samaan konserniin kuuluville	1 448 183,00	1 458 105,00
40) Takaukset muiden puolesta	1 274 335,82	1 286 686,66
Kuntien takauskeskus		
Osuus kattamattomista takausvastuista	7 351 070,00	6 801 551,00
Osuus takauskeskuksen rahastosta	4 251,00	4 455,00
	10 077 839,82	9 550 797,66

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

42) Henkilöstön lukumäärä 31.12.2022

TOIMINTAYKSIKKÖ	Vakinaiset	Sijaiset	Määrä- aikaiset	Työllistetyt	Yhteensä
Keskushallinto ja tarkastustoimi	2		2		4
Sosiaali- ja terveys- toimi	24		7	2	33
Opetus- ja kulttuuri- toimi	15	3	3	1	22
Ympäristö ja tekniset palvelut	7			2	9
Yhteensä	48	3	12	5	68

43) Tilikauden palkat ja palkkiot ja muut henkilösivukulut

	2022	2021
Palkat ja palkkiot	2 834 158	2 780 529
Henkilöstösivukulut	620 272	654 708
Henkilöstökorvaukset ja muut korj.erät	-32 719	-69 270
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	3 421 712	3 365 967
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen	0	0
Yhteensä henkilöstökulut	3 421 712	3 365 967

45) Lakisääteinen tilintarkastus Tilintarkastuspalkkiot:

	2022	2021
BDO Auditor Oy	5 032	2 416

ERITYTETTY TILINPÄÄTÖKSET

T o t e u t u m a t

EUR 76

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2022 - 31.12.2022

	Toteutuma 2022	Toteutuma 2021
Vesihuolto		
TULOSILASKELMA		
Toimintatuotot		
Myyntituotot	424 373,83	356 377,30
Tuet ja avustukset	4 402,30	3 174,62
Muut toimintatuotot		
Muut tuotot	4 233,78	
Muut toimintatuotot	4 233,78	
Toimintatuotot	433 009,91	359 551,92
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-12 565,01	-10 911,21
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-2 394,40	-2 438,51
Muut henkilösivukulut	-194,12	-319,38
Henkilösivukulut	-2 588,52	-2 757,89
Henkilöstökulut	-15 153,53	-13 669,10
Palvelujen ostot		
Muiden palvelujen ostot	-302 523,25	-188 831,04
Palvelujen ostot	-302 523,25	-188 831,04
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-230 273,42	-189 980,99
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-230 273,42	-189 980,99
Muut toimintakulut		
Vuokratkulut	-4 900,00	-413,77
Muut kulut	-147,66	-1 066,68
Muut toimintakulut	-5 047,66	-1 480,45
Toimintakulut	-552 997,86	-393 961,58
Toimintakate	-119 987,95	-34 409,66
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkokulut	-5 996,90	-7 083,94
Rahoitustuotot ja -kulut	-5 996,90	-7 083,94
Vuosikate	-125 984,85	-41 493,60
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-192 016,73	-191 928,84
Poistot ja arvonalentumiset	-192 016,73	-191 928,84
Satunnaiset erät		
Satunnaiset kulut	-12 000,00	
Satunnaiset erät	-12 000,00	
Tilikauden tulos	-330 001,58	-233 422,44
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys	20 000,00	20 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-310 001,58	-213 422,44

ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

LUETTELOT JA SELVITYKSET

Kunnanhallituksen ja kunnanjohtajan allekirjoitukset

Kustavissa 27.3.2023

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus

Kustavissa

Kirsi Ehrlund, HT, JHT

Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpito kirjoista ja tositteiden lajeista

Päiväkirjat	Tositteet	
5 Avaustase	2001	2002
10 Kassatositteet	1 -	277
25 Ostolaskut, maksetut	50000 -	50149
30 Sähköinen kierrätys	200000 -	203766
40 Palkat	49000 -	49109
50 Myyntilaskut, reskontra	41000 -	43629
55 Myyntilaskut, maksetut	94000 -	94514
70 Muistotositteet	4100 -	4326
80 Vyörytykset	3100 -	3138
90 Käyttöomaisuus	2100 -	2112

Pääkirjat

Tuloslaskelman ja taseen tileistä