



# KUSTAVIN KUNTA

## TILINPÄÄTÖS 2022

khall 27.3.2023

kvalt

## SISÄLLYSLUETTELO

|                                                                                |           |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>TOIMINTAKERTOMUS</b>                                                        | <b>1</b>  |
| <b>KUNNANJOHTAJAN KATSAUS</b>                                                  | <b>2</b>  |
| <b>YLEISTIETOJA KUNNASTA</b>                                                   | <b>3</b>  |
| <b>KUNNAN TOIMINNAN JA TALOUDEN KEHITYS</b>                                    | <b>7</b>  |
| 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        |
| <b>TOTEUTUMISVERTAILUT</b>                                                     | <b>21</b> |
| 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        |
| <b>TILINPÄÄTÖSLASKELMAT</b>                                                    | <b>61</b> |
| Kunnan tuloslaskelma                                                           | 62        |
| Kunnan rahoituslaskelma                                                        | 63        |
| Kunnan tase                                                                    | 64        |
| <b>LIITETIEDOT</b>                                                             | <b>66</b> |
| Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot                                 | 67        |
| Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot                                            | 67        |
| Tasetta koskevat liitetiedot                                                   | 69        |
| Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot                            | 72        |
| Henkilöstöä koskevat liitetiedot                                               | 73        |

|                                                             |           |
|-------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>ERIYTETTY TILINPÄÄTÖKSET</b>                             | <b>74</b> |
| Vesihuollon taselaskelma                                    | 75        |
| Vesihuollon tuloslaskelma                                   | 76        |
| <b>ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT</b>                        | <b>77</b> |
| <b>LUETTELOT JA SELVITYKSET</b>                             | <b>77</b> |
| 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 terveystalouden järjestämisvastuun hyvinvointialueelle siirtymisen takia jo kolmas hyvin poikkeuksellinen vuosi. Sosiaali- ja terveystalouden 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 menestykselle yrittämiselle. Strategiassa yksilöidyllä kriittisillä menestystekijöillä Kustavia kehitetään kohden kunnan ”kuningasajatus”, 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 perustalouden kehittämistä sekä säilyttämistä hyvällä tasolla, täytyivät henkilövaihdoksista huolimatta hyvin.

Vuoden 2022 aikana toteutettiin lähinnä pienempiä investointihankkeita ja osa investoinneista siirtyi ja aikataulutettiin vuodelle 2023. Tästä merkittävänä poikkeuksena oli kuitenkin Takviin 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 ennakoitusta 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 <sup>2</sup> ) | 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 km<sup>2</sup>, josta maapinta-alan osuus on 166 km<sup>2</sup>. Kunnan vesipinta-alan osuus on 604 km<sup>2</sup> 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 terveystieteiden toimialajohtajana toimii sosiaali- ja terveystieteiden toimialajohtaja, teknisten palveluiden toimialajohtajana rakennustarkastaja ja sivistyspalveluiden toimialajohtajana rehtori-sivistystoimenjohtaja.

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

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

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

#### KUNNANVIRASTON ORGANISAATIO

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

| Ulkoinen                           | TP<br>2022    | TP<br>2021    | Ero<br>€    | Ero<br>%        |
|------------------------------------|---------------|---------------|-------------|-----------------|
| <b>Toimintatuotot / tulot</b>      |               |               |             |                 |
| 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 %         |
| <b>Toimintatuotot / tulot</b>      | <b>1 828</b>  | <b>1 583</b>  | <b>245</b>  | <b>15,5 %</b>   |
| <b>Toimintakulut</b>               |               |               |             |                 |
| 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 %           |
| <b>Toimintakulut</b>               | <b>-9 297</b> | <b>-8 778</b> | <b>-519</b> | <b>-5,6 %</b>   |
| <b>Toimintakate / jäämä</b>        | <b>-7 469</b> | <b>-7 195</b> | <b>-274</b> | <b>3,8 %</b>    |
| <b>Verotulot</b>                   |               |               |             |                 |
| 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 %           |
| <b>Verotulot</b>                   | <b>5 654</b>  | <b>5 020</b>  | <b>634</b>  | <b>12,6 %</b>   |
| <b>Valtionosuudet</b>              | <b>2 373</b>  | <b>2 370</b>  | <b>3</b>    | <b>0,1 %</b>    |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>    |               |               |             |                 |
| 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 %        |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>    | <b>-8</b>     | <b>-12</b>    | <b>4</b>    | <b>-33,3 %</b>  |
| <b>Vuosikate</b>                   | <b>550</b>    | <b>183</b>    | <b>367</b>  | <b>200,5 %</b>  |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b> | <b>-517</b>   | <b>-507</b>   | <b>-10</b>  | <b>2,0 %</b>    |
| <b>Satunnaiset tuotot</b>          | <b>237</b>    | <b>0</b>      | <b>237</b>  | <b>100,0 %</b>  |
| <b>Satunnaiset kulut</b>           | <b>-14</b>    | <b>0</b>      | <b>-14</b>  | <b>100,0 %</b>  |
| <b>Tilikauden tulos</b>            | <b>256</b>    | <b>-324</b>   | <b>580</b>  | <b>-179,0 %</b> |
| Poistoeron lisäys + / vähennys -   | 32            | 32            | 0           | 0,0 %           |
| Varausten lisäys - / vähennys +    | -237          | 291           | -528        | -181,4 %        |
| Rahastojen lisäys - / vähennys +   | 0             | 4             | -4          | -100,0 %        |
| <b>Tilikauden yli- / alijäämä</b>  | <b>51</b>     | <b>3</b>      | <b>48</b>   | <b>1600,0 %</b> |



Kustavin kunta

RAHOITUSLASKELMA  
1 000 €

|                                             | TP<br>2022   | TP<br>2021   | ero<br>€     | ero<br>%        |
|---------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|
| Ulkoinen                                    |              |              |              |                 |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b> |              |              |              |                 |
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                  |              |              |              |                 |
| Vuosikate                                   | 550          | 183          | 367          | 200,5 %         |
| Satunnaiset erät                            | 224          | 0            | 224          | 100,0 %         |
| Tulorahoituksen korjauserät                 | -237         | 0            | -237         | -100,0 %        |
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                  | <b>537</b>   | <b>183</b>   | <b>354</b>   | <b>193,4 %</b>  |
| <b>Investointien rahavirta</b>              |              |              |              |                 |
| Investointimenot                            | -446         | -827         | 381          | -46,1 %         |
| Rahoitusosuuden investointeihin             | 0            | 0            | 0            | 100,0 %         |
| Pysyvien vastaavien myyntitulot             | 0            | 0            | 0            | 100,0 %         |
| <b>Investointien rahavirta</b>              | <b>-446</b>  | <b>-827</b>  | <b>381</b>   | <b>-46,1 %</b>  |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b> | <b>91</b>    | <b>-644</b>  | <b>735</b>   | <b>-114,1 %</b> |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                |              |              |              |                 |
| <b>Lainakannan muutokset</b>                |              |              |              |                 |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys              | 780          | 0            | 780          | 100,0 %         |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys            | -437         | -450         | 13           | -2,9 %          |
| <b>Lainakannan muutokset</b>                | <b>343</b>   | <b>-450</b>  | <b>793</b>   | <b>-176,2 %</b> |
| <b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>        |              |              |              |                 |
| 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 %          |
| <b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>        | <b>317</b>   | <b>548</b>   | <b>-231</b>  | <b>-42,2 %</b>  |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                | <b>660</b>   | <b>98</b>    | <b>562</b>   | <b>573,5 %</b>  |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                   | <b>751</b>   | <b>-546</b>  | <b>1 297</b> | <b>-237,5 %</b> |
| Rahavarat 31.12.                            | <b>1 375</b> | <b>623</b>   | <b>752</b>   | 120,7 %         |
| Rahavarat 1.1.                              | <b>623</b>   | <b>1 169</b> | <b>-546</b>  | -46,7 %         |
| Rahavarojen muutos                          | <b>752</b>   | <b>-546</b>  | <b>1 298</b> | -237,7 %        |

Kustavin kunta

TASE  
1.000 €

|                                    | TP<br>2022    | TP<br>2021    | Ero<br>€   | Ero<br>%       |
|------------------------------------|---------------|---------------|------------|----------------|
| Ulkoinen                           |               |               |            |                |
| <b>VASTAAVAA</b>                   |               |               |            |                |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>           |               |               |            |                |
| <b>Aineettomat hyödykkeet</b>      |               |               |            |                |
| Aineettomat oikeudet               | 97            | 138           | -41        | -29,7 %        |
| Muut pitkävaikutteiset menot       | 19            | 15            | 4          | 26,7 %         |
| <b>Aineettomat hyödykkeet</b>      | <b>116</b>    | <b>153</b>    | <b>-37</b> | <b>-24,2 %</b> |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>      |               |               |            |                |
| 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 %         |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>      | <b>8 893</b>  | <b>8 689</b>  | <b>204</b> | <b>2,3 %</b>   |
| <b>Sijoitukset</b>                 |               |               |            |                |
| Osakkeet ja osuudet                | 974           | 974           | 0          | 0,0 %          |
| <b>Sijoitukset</b>                 | <b>974</b>    | <b>974</b>    | <b>0</b>   | <b>0,0 %</b>   |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>           | <b>9 983</b>  | <b>9 816</b>  | <b>167</b> | <b>1,7 %</b>   |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>       |               |               |            |                |
| Lahjoitusrahastojen erityiskatteet | 13            | 13            | 0          | 0,0 %          |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>       | <b>13</b>     | <b>13</b>     | <b>0</b>   | <b>0,0 %</b>   |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>         |               |               |            |                |
| <b>Saamiset</b>                    |               |               |            |                |
| Lyhytaikaiset saamiset             | 467           | 522           | -55        | -10,5 %        |
| <b>Saamiset</b>                    | <b>467</b>    | <b>522</b>    | <b>-55</b> | <b>-10,5 %</b> |
| <b>Rahat ja pankkisaamiset</b>     | <b>1 375</b>  | <b>623</b>    | <b>752</b> | <b>120,7 %</b> |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>         | <b>1 842</b>  | <b>1 145</b>  | <b>697</b> | <b>60,9 %</b>  |
| <b>VASTAAVAA</b>                   | <b>11 838</b> | <b>10 974</b> | <b>864</b> | <b>7,9 %</b>   |

Kustavin kunta

TASE  
1.000 €

|                                         | TP<br>2022    | TP<br>2021    | Ero<br>€   | Ero<br>%       |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|------------|----------------|
| Ulkoinen                                |               |               |            |                |
| <b>VASTATTAVAA</b>                      |               |               |            |                |
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                       |               |               |            |                |
| 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 %       |
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                       | <b>7 296</b>  | <b>7 244</b>  | <b>52</b>  | <b>0,7 %</b>   |
| <b>POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKSET</b>  |               |               |            |                |
| Poistoero                               | 447           | 480           | -33        | -6,9 %         |
| Vapaaehtoiset varaukset                 | 602           | 365           | 237        | 64,9 %         |
| <b>POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKSET</b>  | <b>1 049</b>  | <b>845</b>    | <b>204</b> | <b>24,1 %</b>  |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>          |               |               |            |                |
| Lahjoitusrahastojen pääomat             | 38            | 80            | -42        | -52,5 %        |
| Muut toimeksiantojen pääomat            | 3             | 5             | -2         | -40,0 %        |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>            | <b>41</b>     | <b>85</b>     | <b>-44</b> | <b>-51,8 %</b> |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                    |               |               |            |                |
| <b>PITKÄAIKAINEN</b>                    |               |               |            |                |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 768           | 135           | 633        | 468,9 %        |
| Lainat julkisyhteisöiltä                | 1 209         | 1 523         | -314       | -20,6 %        |
| <b>PITKÄAIKAINEN</b>                    | <b>1 977</b>  | <b>1 658</b>  | <b>319</b> | <b>19,2 %</b>  |
| <b>LYHYTAIKAINEN</b>                    |               |               |            |                |
| 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 %         |
| <b>LYHYTAIKAINEN</b>                    | <b>1 475</b>  | <b>1 144</b>  | <b>331</b> | <b>28,9 %</b>  |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                    | <b>3 452</b>  | <b>2 802</b>  | <b>650</b> | <b>23,2 %</b>  |
| <b>VASTATTAVAA</b>                      | <b>11 838</b> | <b>10 976</b> | <b>862</b> | <b>7,9 %</b>   |

| TALOUDEN TUNNUSLUVUT                                             | 2022  | 2021  |
|------------------------------------------------------------------|-------|-------|
| Asukasmäärä 31.12.                                               | 942   | 968   |
| <b>Tuloslaskelman tunnusluvut</b>                                |       |       |
| Toimintatuotot / toimintakulut, %                                | 19,7  | 18,0  |
| Vuosikate / poistot, %                                           | 106   | 36    |
| Vuosikate € / asukas                                             | 584   | 189   |
| <b>Rahoituslaskelman tunnusluvut</b>                             |       |       |
| 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    |
| <b>Taseen tunnusluvut</b>                                        |       |       |
| 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 | = | $100 \cdot \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön})$                                        |
| Vuosikate prosenttia poistoista            | = | $100 \cdot \text{Vuosikate} / \text{Poistot ja arvonalentumiset}$                                                                   |
| Investointien tulorahoitus, %              | = | $100 \cdot \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$                                                                 |
| Laskennallinen lainanhoitokate             | = | $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Laskennalliset lainanlyhennykset})$                            |
| Lainanhoitokate                            | = | $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$                                           |
| Kassan riittävyys, pv                      | = | $365 \text{ pc} \cdot \text{Rahavarat 31.12.} / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$                                                |
| Omavaraisuusaste, %                        | = | $100 \cdot (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$        |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, %           | = | $100 \cdot (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$                                                     |
| 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             |
| <b>Toimintakate</b>                         | <b>-7 337 557</b> | <b>-6 880 114</b> |
| 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            |
| <b>Vuosikate</b>                            | <b>642 001</b>    | <b>468 220</b>    |
| Poistot ja arvonalentumiset                 |                   |                   |
| Suunnitelman mukaiset poistot               | -716 092          | -712 241          |
| Omistuksen eliminointierot                  |                   |                   |
| Arvonalentumiset                            | -527              |                   |
| Satunnaiset erät                            |                   |                   |
| Satunnaiset tuotot                          | 237 485           |                   |
| Satunnaiset kulut                           | -13 523           |                   |
| <b>Tilikauden tulos</b>                     | <b>149 344</b>    | <b>-244 021</b>   |
| Tilinpäätössiirrot                          | -202 016          | 315 530           |
| Vähemmistöosuudet                           | -787              | -48               |
| <b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>             | <b>-53 459</b>    | <b>71 461</b>     |
| TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT:                 |                   |                   |
| Toimintatuotot/Toimintakulut, %             | 44                | 45                |
| Vuosikate/Poistot, %                        | 90                | 66                |
| Vuosikate, €/asukas                         | 682               | 484               |
| Asukasmäärä                                 | 942               | 968               |

|                                          |                   |                   |       |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------|
| KUSTAVIN KUNTA                           | 2022              | 2021              |       |
| KONSERNITASELASKELMA                     | €                 | €                 |       |
| <b>VASTAAVAA</b>                         |                   |                   |       |
| 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         |       |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                | <b>15 832 857</b> | <b>14 329 125</b> |       |
| <b>VASTATTAVAA</b>                       |                   |                   |       |
| 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            |       |
| VAPAAEHTOISET 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         |       |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>              | <b>15 832 857</b> | <b>14 329 154</b> |       |
| Lainakanta 31.12.                        | 5 285 864         | 4 206 001         |       |
| Lainat €/asukas                          | 942               | 5 611             | 4 345 |
| Kertynyt ylijäämä, €/asukas              | 942               | 4 118             | 4 074 |
|                                          |                   |                   | 968   |



KUSTAVIN KUNTA  
KONSERNIRAHOITUSLASKELMA

|                                                | 2022       |                  | 2021      |                 |
|------------------------------------------------|------------|------------------|-----------|-----------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                     |            |                  |           |                 |
| Vuosikate                                      | 642 000    |                  | 468 220   |                 |
| Satunnaiset erät                               | 223 962    |                  |           |                 |
| Tulorahoituksen korjauserät                    | -235 567   | 630 396          | 3 975     | 472 195         |
| <b>Investointien rahavirta</b>                 |            |                  |           |                 |
| 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        |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>    |            | <b>-695 693</b>  |           | <b>-485 473</b> |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   |            |                  |           |                 |
| 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         |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   |            | <b>1 485 975</b> |           | <b>8 568</b>    |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                      |            | <b>790 282</b>   |           | <b>-476 905</b> |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                      |            |                  |           |                 |
| Rahavarat 31.12                                | 1 823 060  |                  | 1 038 197 |                 |
| Rahavarat 1.1.                                 | 1 032 778  | 790 282          | 1 515 103 | -476 906        |
| <b>RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>           |            |                  |           |                 |
| 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 seurantalaverieissa. 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 toteutumisaraporttien yhteydessä. Yhdysvesijohtoon liittyviin mahdollisiin ongelmiin varautumiseksi kunnassa on toteutettu mm. Rahin ja Viherlahden alavesisäiliöiden rakentaminen. Myös Uudenkaupungin, Taivassalon ja Kustavin varavesisäiliö on rakennettu kuntien välisenä yhteistyönä. Edellä mainittujen toimenpiteiden lisäksi keinoina riskien vähentämiseen voidaan pitää kunnan teknisen sektorin laadittamaa suunnitelmaa vesihuollon erityistilanteita ja niihin varautumista varten sekä hyvää yhteistyötä mm. naapurikuntien kanssa sijaisuustarpeisiin varautumiseksi. Lisäksi kunnan varautumiseksi kriisi- ja häiriötilanteisiin on laadittu 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 organisoiminen 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 maaseutuohjelmarahoitteisena. Tuen tasoon vaikuttaa saaristokuntastatus. Lisäksi I samma båt- samassa veneessä Leader-yhdistys rahoittaa ohjelmansa kautta yrityshankkeita. Se vastaa myös Saaristomeren kalatalousohjelman toteuttamisesta.

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

5. Yhteistyön kehittäminen matkailualan toimijoiden kanssa.

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

**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)<br>(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

Vastuuhenkilö 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 Maatalouslomat

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 |
|----------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Rakennusluvat                    | 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       |
| Maisematyöluvat                  | 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**

Vastuuhenkilö 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**

Vastuuhenkilö 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**

Vastuhenkilö Kunnanrakennusmestari

Toimialueeseen kuuluvat kunnan omistamat vuokratyökalut.

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 terveyspalvelujen 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 vanhuspalveluissa. Asiakastietojärjestelmien ja muiden IT- järjestelmien välttämättömät päivitykset lisäsivät toimialan kokonaiskustannuksia merkittävästi. Vanhuspalveluissa 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 laitoshoidto, työtoiminta ja avopalvelut

VASTUUHENKIÖ:

Sosiaalijohtaja

#### TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Vammaishuollossa tuotetaan vammaispalvelulain mukaiset palvelut ja kehitysvammaisten erityishuolto. Palveluiden piirissä olevat saavat riittävät laissa määritetyt palvelut laadukkaina palveluin lain määrittämien aikarajojen sisällä. Palvelut toteutetaan kustannustehokkaasti 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 yksilökohteisten 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

VASTUUHENKIÖ:

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 käyttöä seuraa vastaava sairaanhoitaja sekä sosiaalijohtaja.

### Ympäri vuorokautinen hoito

Kuntouttavan työtehtävän 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: Ruokahuoltopalvelut

VASTUUHENKILÖ:

Ruokahuoltopalveluesimies

## 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:

Sosiaalihoitaja

#### 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:

Sosiaalihoitaja

#### 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 palaveria 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

#### VASTUUHENKILO:

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      |
| Lainaa/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 digitoitityön 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 kyselyynä. 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. Kuntoportaati. 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<br>2022     | Toteutuma<br>2022 01-12 | Poikkeama<br>summa | Käyttö-<br>% |
|---------------------------------------|------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| <b>800000 Kunnan yhteiset erät</b>    |                  |                         |                    |              |
| <b>Toimintakate</b>                   | <b>0</b>         | <b>0</b>                |                    |              |
| <b>TULOSILASKELMA</b>                 |                  |                         |                    |              |
| 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         |
| <b>Vuosikate</b>                      | <b>7 495 600</b> | <b>8 025 199,48</b>     | <b>-529 599,48</b> | <b>107,1</b> |
| 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       |
| <b>Tilikauden tulos</b>               | <b>7 495 600</b> | <b>8 262 684,66</b>     | <b>-767 084,66</b> | <b>110,2</b> |
| 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       |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b> | <b>7 495 600</b> | <b>8 025 199,48</b>     | <b>-529 599,48</b> | <b>107,1</b> |

## Toteutumavertailu

## Investoinnit

EUR 53

Ulkoinen

01.01.2022 - 31.12.2022

|                                                       | Budjetti<br>2022 | Bu-muutos<br>2022 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2022 01-12 | Poikkeama   |        |
|-------------------------------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------|--------|
| <b>921100 Kaavoitus</b>                               |                  |                   |                      |                         |             |        |
| INVESTOINNIT                                          |                  |                   |                      |                         |             |        |
| INVESTOINTIMENOT                                      | -25 000          |                   | -25 000              |                         | -25 000,00  |        |
| NETTOMENO                                             | -25 000          | 0                 | -25 000              | 0                       | -25 000,00  |        |
| <b>921101 ICT-järjestelmien hankinnat</b>             |                  |                   |                      |                         |             |        |
| 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   |
| <b>921102 Maa-alueet</b>                              |                  |                   |                      |                         |             |        |
| 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 |
| <b>921103 Emmanrauman kaava-alueen kunnallistekn.</b> |                  |                   |                      |                         |             |        |
| INVESTOINNIT                                          |                  |                   |                      |                         |             |        |
| INVESTOINTIMENOT                                      | -50 000          |                   | -50 000              |                         | -50 000,00  |        |
| NETTOMENO                                             | -50 000          | 0                 | -50 000              | 0                       | -50 000,00  |        |
| <b>921200 Vuokra-asuntojen kunnostustyöt</b>          |                  |                   |                      |                         |             |        |
| 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  |
| <b>921202 Kiinteistöjen kunnossapito</b>              |                  |                   |                      |                         |             |        |
| 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   |
| <b>921203 Fladan asiointilaituri</b>                  |                  |                   |                      |                         |             |        |

## Toteutumavertailu

## Investoinnit

EUR 54

Ulkoinen

01.01.2022 - 31.12.2022

|                                                | Budjetti<br>2022 | Bu-muutos<br>2022 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>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<br>2022 | Bu-muutos<br>2022 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>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

EUR

56

Ulkoinen

01.01.2022 - 31.12.2022

|                                                 | Budjetti<br>2022 | Bu-muutos<br>2022 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2022 01-12 | Poikkeama   |       |
|-------------------------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------|-------|
| NETTOMENO                                       | -8 000           | 0                 | -8 000               | 0                       | -8 000,00   |       |
| <b>921401 Toimintapuistoalueen kehittäminen</b> |                  |                   |                      |                         |             |       |
| INVESTOINNIT                                    |                  |                   |                      |                         |             |       |
| INVESTOINTIMENOT                                | -10 000          |                   | -10 000              |                         | -10 000,00  |       |
| NETTOMENO                                       | -10 000          | 0                 | -10 000              | 0                       | -10 000,00  |       |
| <b>921402 Kuntoradan kunnostus</b>              |                  |                   |                      |                         |             |       |
| 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  |
| <b>921404 Koulun lähiliikuntapaikka</b>         |                  |                   |                      |                         |             |       |
| 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  |
| <b>921405 Kuntoportaati</b>                     |                  |                   |                      |                         |             |       |
| 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 |
| <b>921406 Vapaa-aikatoimen inv.hankkeet</b>     |                  |                   |                      |                         |             |       |
| 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  |
| <b>KUSTAVIN KUNTA/INVESTOINNIT</b>              |                  |                   |                      |                         |             |       |
| 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<br>2022 | Bu-muutos<br>2022 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>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<br>2022  | Bu-muutos<br>2022 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2022 01-12 | Poikkeama          |              |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| <b>K U S T A V I N   K U N T A</b> |                   |                   |                      |                         |                    |              |
| <b>TULOSLASKEIMA</b>               |                   |                   |                      |                         |                    |              |
| 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              | -102 286          |                   | -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          | 108,8        |
| Toimintakulut                      | -9 508 326        | -307 969          | -9 816 295           | -10 303 856,92          | 487 561,92         | 105,0        |
| <b>Toimintakate</b>                | <b>-7 034 337</b> | <b>-307 969</b>   | <b>-7 342 306</b>    | <b>-7 469 090,02</b>    | <b>126 784,02</b>  | <b>101,7</b> |
| 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         |
| <b>Vuosikate</b>                   | <b>461 263</b>    | <b>-307 969</b>   | <b>153 294</b>       | <b>550 112,56</b>       | <b>-396 818,56</b> | <b>358,9</b> |
| 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       |
| <b>Tilikauden tulos</b>            | <b>-27 158</b>    | <b>-330 480</b>   | <b>-357 638</b>      | <b>256 730,79</b>       | <b>-614 369,05</b> | <b>-71,8</b> |

## Toteutumavertailu

EUR 59

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2022 - 31.12.2022

|                                       | Budjetti<br>2022 | Bu-muutos<br>2022 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>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       |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijaama)</b> | <b>1 165</b>     | <b>-330 480</b>   | <b>-329 315</b>      | <b>51 460,12</b>        | <b>-380 775,38</b> | <b>-15,6</b> |

## KUSTAVIN KUNTA

RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMAVERTAILU  
01.01. - 31.12.2022

|                                       | Budj.<br>2022      | Budj.<br>muutokset | Budj.<br>yhteensä  | Toteutuma<br>2021   | Poikkeama<br>summa    |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|-----------------------|
| <b>KASSAVIRTA/VARS. TOIM. JA INV.</b> |                    |                    |                    |                     |                       |
| <b>VUOSIKATE</b>                      | <b>461 355</b>     | <b>- 307 969</b>   | <b>153 386</b>     | <b>550 112,56</b>   | <b>- 396 726,56</b>   |
| SATUNNAISET ERÄT                      |                    |                    |                    | 223 962,28          | - 223 962,28          |
| TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT           |                    |                    |                    | - 237 485,18        | 237 485,18            |
| <b>SATUNNAISET ERÄT</b>               |                    |                    |                    | <b>- 13 522,90</b>  | <b>13 522,90</b>      |
| 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 MYNTITULOT        |                    |                    |                    |                     | -                     |
| PYSYVIEN VAST.MYNTITULOT              |                    |                    |                    |                     | -                     |
| PYSYVIEN VASTAAVIEN MYNTITULOT        |                    |                    |                    | -                   | -                     |
| <b>INVESTOINNIT</b>                   | <b>- 1 035 000</b> | <b>- 83 688</b>    | <b>- 1 118 688</b> | <b>- 445 744,63</b> | <b>- 672 943,37</b>   |
| <b>KASSAVIRTA/VARS. TOIM. JA INV.</b> | <b>- 573 645</b>   | <b>- 391 657</b>   | <b>- 965 302</b>   | <b>90 845,03</b>    | <b>- 1 056 147,03</b> |
| <b>RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA</b>   |                    |                    |                    |                     |                       |
| ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET              |                    |                    |                    |                     |                       |
| ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS             |                    |                    |                    |                     | -                     |
| ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS           |                    |                    |                    |                     | -                     |
| <b>ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET</b>       |                    |                    |                    | -                   | -                     |
| 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     |                    |                    |                    |                     |                       |
| <b>LAINAKANNAN MUUTOKSET</b>          | <b>343 305</b>     |                    | <b>343 305</b>     | <b>343 305,00</b>   | -                     |
| <b>OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET</b>         |                    |                    |                    | -                   | -                     |
| 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          |
| <b>MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET</b>  |                    |                    |                    | <b>317 337,35</b>   | <b>- 317 337,35</b>   |
| <b>RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA</b>   | <b>343 305</b>     | <b>-</b>           | <b>343 305</b>     | <b>660 642,35</b>   | <b>- 317 337,35</b>   |
| <b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>             | <b>- 230 340</b>   | <b>- 391 657</b>   | <b>- 621 997</b>   | <b>751 487,38</b>   | <b>- 1 373 484,38</b> |
| 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

| Ulkoinen                           | Toteutuma<br>2022    | Tilinpäätös<br>2021  |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Toimintatuotot / tulot</b>      |                      |                      |
| 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            |
| <b>Toimintatuotot / tulot</b>      | <b>1 827 785,69</b>  | <b>1 582 720,30</b>  |
| <b>Toimintakulut</b>               |                      |                      |
| 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           |
| <b>Toimintakulut</b>               | <b>-9 296 875,71</b> | <b>-8 777 994,56</b> |
| <b>Toimintakate / jäämä</b>        | <b>-7 469 090,02</b> | <b>-7 195 274,26</b> |
| <b>Verotulot</b>                   |                      |                      |
| 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           |
| <b>Verotulot</b>                   | <b>5 654 296,57</b>  | <b>5 020 340,59</b>  |
| <b>Valtionosuudet</b>              | <b>2 372 773,00</b>  | <b>2 369 480,96</b>  |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>    |                      |                      |
| 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            |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>    | <b>-7 866,99</b>     | <b>-11 975,31</b>    |
| <b>Vuosikate</b>                   | <b>550 112,56</b>    | <b>182 571,98</b>    |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b> |                      |                      |
| Suunnitelman mukaiset poistot      | -517 344,05          | -506 598,89          |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b> | <b>-517 344,05</b>   | <b>-506 598,89</b>   |
| <b>Satunnaiset tuotot</b>          |                      |                      |
| Pysyvien vastaavien luovutusvoitot | 237 485,18           |                      |
| <b>Satunnaiset tuotot</b>          | <b>237 485,18</b>    |                      |
| <b>Satunnaiset kulut</b>           |                      |                      |
| Vahingonkorvaukset                 | -13 522,90           |                      |
| <b>Satunnaiset kulut</b>           | <b>-13 522,90</b>    |                      |
| <b>Tilikauden tulos</b>            | <b>256 730,79</b>    | <b>-324 026,91</b>   |
| Poistoeron vähennys                | 32 214,51            | 32 214,51            |
| Varausten lisäys                   | -237 485,18          |                      |
| Varausten vähennys                 |                      | 290 981,63           |
| Rahastojen lisäys / vähennys       |                      | 4 073,98             |
| <b>Tilikauden yli- / alijäämä</b>  | <b>51 460,12</b>     | <b>3 243,21</b>      |

Kustavin kunta

 RAHOITUSLASKELMA  
 01.01. - 31.12.2022

| Ulkoinen                                    | Toteutuma<br>2022   | Tilinpäätös<br>2021 |
|---------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b> |                     |                     |
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                  |                     |                     |
| Vuosikate                                   | 550 112,56          | 182 571,98          |
| Satunnaiset erät                            | 223 962,28          |                     |
| Tulorahoituksen korjauserät                 | -237 485,18         |                     |
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                  | <b>536 589,66</b>   | <b>182 571,98</b>   |
| <b>Investointien rahavirta</b>              |                     |                     |
| Investointimenot                            | -445 744,63         | -826 464,23         |
| Rahoitusosuuden investointeihin             |                     |                     |
| Pysyvien vastaavien myyntitulot             |                     |                     |
| <b>Investointien rahavirta</b>              | <b>-445 744,63</b>  | <b>-826 464,23</b>  |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b> | <b>90 845,03</b>    | <b>-643 892,25</b>  |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                |                     |                     |
| <b>Lainakannan muutokset</b>                |                     |                     |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys              | 780 000,00          |                     |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys            | -436 695,00         | -449 520,00         |
| <b>Lainakannan muutokset</b>                | <b>343 305,00</b>   | <b>-449 520,00</b>  |
| <b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>        |                     |                     |
| 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          |
| <b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>        | <b>317 337,35</b>   | <b>548 273,05</b>   |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                | <b>660 642,35</b>   | <b>98 753,05</b>    |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                   | <b>751 487,38</b>   | <b>-545 139,20</b>  |
| Rahavarat 31.12.                            | <b>1 374 895,80</b> | <b>623 408,42</b>   |
| Rahavarat 1.1.                              | <b>623 408,42</b>   | <b>1 168 547,62</b> |
| Rahavarojen muutos                          | <b>751 487,38</b>   | <b>-545 139,20</b>  |

Kustavin kunta

TASE  
01.01. - 31.12.2022

| Ulkoinen                           | Tilivuosi<br>2022    | Edellinen vuosi<br>2021 |
|------------------------------------|----------------------|-------------------------|
| <b>VASTAAVAA</b>                   |                      |                         |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>           |                      |                         |
| <b>Aineettomat hyödykkeet</b>      |                      |                         |
| Aineettomat oikeudet               | 96 893,33            | 137 714,31              |
| Muut pitkävaikutteiset menot       | 18 801,93            | 15 502,83               |
| <b>Aineettomat hyödykkeet</b>      | <b>115 695,26</b>    | <b>153 217,14</b>       |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>      |                      |                         |
| 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              |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>      | <b>8 892 795,31</b>  | <b>8 689 387,67</b>     |
| <b>Sijoitukset</b>                 |                      |                         |
| Osakkeet ja osuudet                | 973 873,03           | 973 873,03              |
| <b>Sijoitukset</b>                 | <b>973 873,03</b>    | <b>973 873,03</b>       |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>           | <b>9 982 363,60</b>  | <b>9 816 477,84</b>     |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>       |                      |                         |
| Lahjoitusrahastojen erityiskatteet | 13 191,86            | 13 331,46               |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>       | <b>13 191,86</b>     | <b>13 331,46</b>        |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>         |                      |                         |
| <b>Saamiset</b>                    |                      |                         |
| Lyhytaikaiset saamiset             | 467 869,54           | 521 873,63              |
| <b>Saamiset</b>                    | <b>467 869,54</b>    | <b>521 873,63</b>       |
| <b>Rahat ja pankkisaamiset</b>     | <b>1 374 895,80</b>  | <b>623 408,42</b>       |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>         | <b>1 842 765,34</b>  | <b>1 145 282,05</b>     |
| <b>VASTAAVAA</b>                   | <b>11 838 320,80</b> | <b>10 975 091,35</b>    |

Kustavin kunta

TASE

01.01. - 31.12.2022

| Ulkoinen                                | Tilivuosi<br>2022    | Edellinen vuosi<br>2021 |
|-----------------------------------------|----------------------|-------------------------|
| <b>VASTATTAVAA</b>                      |                      |                         |
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                       |                      |                         |
| 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                |
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                       | <b>7 296 058,89</b>  | <b>7 244 598,77</b>     |
| <b>POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKSET</b>  |                      |                         |
| Poistoero                               | 447 422,08           | 479 636,59              |
| Vapaaehtoiset varaukset                 | 602 485,18           | 365 000,00              |
| <b>POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKSET</b>  | <b>1 049 907,26</b>  | <b>844 636,59</b>       |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>          |                      |                         |
| Lahjoitusrahastojen pääomat             | 38 175,96            | 79 726,11               |
| Muut toimeksiantojen pääomat            | 2 794,36             | 4 560,05                |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>          | <b>40 970,32</b>     | <b>84 286,16</b>        |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                    |                      |                         |
| <b>PITKÄAIKAINEN</b>                    |                      |                         |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 768 000,00           | 135 000,00              |
| Lainat julkisyhteisöiltä                | 1 209 272,00         | 1 522 876,00            |
| <b>PITKÄAIKAINEN</b>                    | <b>1 977 272,00</b>  | <b>1 657 876,00</b>     |
| <b>LYHYTAIKAINEN</b>                    |                      |                         |
| 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              |
| <b>LYHYTAIKAINEN</b>                    | <b>1 474 112,33</b>  | <b>1 143 693,83</b>     |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                    | <b>3 451 384,33</b>  | <b>2 801 569,83</b>     |
| <b>VASTATTAVAA</b>                      | <b>11 838 320,80</b> | <b>10 975 091,35</b>    |



## 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        |
|                         | <b>1 827 785,69</b> | <b>1 582 720,30</b> |

### 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        |
|                             | <b>5 654 296,57</b> | <b>5 020 340,59</b> |

### 8) Valtionosuuksien erittely

|                                           | 2022                | 2021                |
|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Peruspalvelujen valtionosuus              | 1 965 864,00        | 2 073 488,56        |
| siitä verotuloihin perustuva voien taseus | 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              |
|                                           | <b>2 372 773,00</b> | <b>2 369 480,96</b> |

- 9) Palveluiden ostot eriteltyinä 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        |
|                         | <b>4 708 248,20</b> | <b>4 267 043,11</b> |

- 11) Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista:

Poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa.

Arvioidut poistoajat sekä poistomenetelmät ovat:

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

## Tasetta koskevat liitetiedot

## Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

## 19) Tiedot pysyvistä vastaavista

|                                    | 1.1.         | Poistot     | Lisäykset  | Myynnit<br>/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) | <b>Tytäryhteisöt:</b>                                 |                                |                   | arvo kunnan       |
|     |                                                       | osakkeet                       | €                 | 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) | <b>Kuntayhtymät:</b>                                  |                                |                   | arvo kunnan       |
|     |                                                       | kunnan osuus<br>peruspääomasta | €                 | taseessa €        |
|     | Varsinais-Suomen sairaan-<br>hoitopiirin kuntayhtymä  | 0,4116 %                       | 709 832,83        | 660 069,09        |
|     | Varsinais-Suomen erityis-<br>huoltopiirin kuntayhtymä | 0,6594 %                       | 20 521,00         | 20 521,28         |
|     | Varsinais-Suomen Liitto                               | 0,21 %                         | 716,98            | 716,99            |
|     | <b>Yhteensä</b>                                       |                                | <b>731 070,81</b> | <b>681 307,36</b> |

## 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          |
| VSSHHP 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          |
|                                            | <b>37 542,37</b> | <b>110 639,80</b> |

## 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            |
|                            | <b>7 296 058,89</b> | <b>7 244 598,77</b> |

## 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        |
|                                         | <b>680 500,00</b> | <b>507 500,00</b> |

## 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            |
|                                     | <b>438 727,64</b> | <b>370 971,58</b> |



## 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 vastuuta |            |            |

### 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            |
|                                            | <b>10 077 839,82</b> | <b>9 550 797,66</b> |

## Henkilöstöä koskevat liitetiedot

### 42) Henkilöstön lukumäärä 31.12.2022

| TOIMINTAYKSIKKÖ                   | Vakinaiset | Sijaiset | Määrä-<br>aikaiset | Työllistetyt | Yhteensä |
|-----------------------------------|------------|----------|--------------------|--------------|----------|
| Keskushallinto ja tarkastustoimi  | 2          |          | 2                  |              | 4        |
| Sosiaali- ja terveys-<br>toimi    | 24         |          | 7                  | 2            | 33       |
| Opetus- ja kulttuuri-<br>toimi    | 15         | 3        | 3                  | 1            | 22       |
| Ympäristö ja tekniset<br>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 |

## ERIYTETTY TILINPÄÄTÖKSET

## KUSTAVIN KUNTA

## VESIHUOLLON TASELASKELMA

## VASTAAVAA

## Pysyvät vastaavat

## Aineelliset hyödykkeet

## Rakennukset

## Kiinteät rakenteet ja laitteet

## Vaihtuvat vastaavat

## Vaihto-omaisuus

## Aineet ja tarvikkeet

## Saamiset

## Lyhytaikaiset saamiset

## Myyntisaamiset

## Yhdystili /kunta

|  | TP<br>31.12.2014 | avaava tase<br>1.1.2015<br>5 ed. v | TP<br>31.12.2015 | TP<br>31.12.2016 | TP<br>31.12.2017 | TP<br>31.12.2018 | TP<br>31.12.2019 | TP<br>31.12.2020 | TP<br>31.12.2021 | TP<br>31.12.2022 |
|--|------------------|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | 1 858 999,01     | 1 858 999,01                       | 2 297 408,49     | 2 216 651,01     | 3 667 625,92     | 3 541 213,60     | 3 404 309,42     | 3 292 335,68     | 3 862 056,38     | 3 706 955,52     |
|  |                  |                                    | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | 106 232,46       | 106 232,46                         | 121 279,79       | 179 825,08       | 149 550,52       | 194 921,30       | 184 227,45       | 220 319,50       | 288 189,93       | 229 334,88       |
|  |                  | 346,44                             | 346,44           | 346,44           | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | 1 965 231,47     | 1 965 577,91                       | 2 419 034,72     | 2 396 822,53     | 3 817 176,44     | 3 736 134,90     | 3 588 536,87     | 3 512 655,18     | 4 150 246,31     | 3 936 290,40     |

## VASTATTAVAA

## Oma pääoma

## Jäännöspääoma/peruspääoma

## Edell. v:ien yli-/alijäämä

## Tilikauden yli-/alijäämä

## Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

## Kertynyt poistoero

## Vieras pääoma

## Pitkäaikainen vieras pääoma

## Sisäinen laina kunnalta

## Lyhytaikainen vieras pääoma

## Lainat julkisyhteisöiltä

## Ostovelat

## Lomapalkkavelka

## Yhdystili /kunta

|  |              |              |              |              |              |               |               |               |               |               |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|  | 2 576 661,12 | 2 338 575,45 | 2 338 575,45 | 2 338 575,45 | 2 338 575,45 | 2 338 575,45  | 2 338 575,45  | 2 338 575,45  | 2 338 575,45  | 2 338 575,45  |
|  | -591 113,58  | -810 797,05  | -810 797,05  | -906 382,78  | -934 874,68  | -1 005 908,18 | -1 097 947,62 | -1 238 198,89 | -1 361 771,88 | -1 575 194,32 |
|  | -58 269,14   | -95 585,73   | -95 585,73   | -75 491,90   | -71 033,50   | -92 039,44    | -140 251,27   | -123 572,99   | -213 422,44   | -310 001,58   |
|  | 4 060,70     | 4 060,70     | 2 277,17     | 493,64       | 399 047,62   | 387 619,05    | 380 103,37    | 367 713,73    | 344 761,91    | 324 761,91    |
|  |              | 352 500,00   | 352 500,00   | 352 500,00   | 352 500,00   | 352 500,00    | 352 500,00    | 352 500,00    | 352 500,00    | 352 500,00    |
|  |              | 47 000,00    | 47 000,00    | 47 000,00    | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
|  | 33 892,37    | 33 892,37    | 67 643,06    | 163 943,66   | 30 412,87    | 37 552,93     | 40 064,37     | 20 490,98     | 37 882,17     | 138 739,34    |
|  |              | 346,44       | 346,44       | 346,44       | 559,85       | 502,38        | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
|  |              | 517 075,38   | 517 075,38   | 475 838,02   | 1 701 988,83 | 1 717 332,71  | 1 715 492,57  | 1 795 146,90  | 2 651 721,10  | 2 666 909,60  |
|  | 1 965 231,47 | 1 965 577,91 | 2 419 034,72 | 2 396 822,53 | 3 817 176,44 | 3 736 134,90  | 3 588 536,87  | 3 512 655,18  | 4 150 246,31  | 3 936 290,40  |

## T o t e u t u m a t

EUR 76

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2022 - 31.12.2022

|                                       | Toteutuma<br>2022  | Toteutuma<br>2021  |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Vesihuolto</b>                     |                    |                    |
| <b>TUOSLASKELMA</b>                   |                    |                    |
| 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                    |                    |                    |
| Vuokratulot                           | -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        |
| <b>Toimintakate</b>                   | <b>-119 987,95</b> | <b>-34 409,66</b>  |
| Rahoitustuotot ja -kulut              |                    |                    |
| Korkokulut                            | -5 996,90          | -7 083,94          |
| Rahoitustuotot ja -kulut              | -5 996,90          | -7 083,94          |
| <b>Vuosikate</b>                      | <b>-125 984,85</b> | <b>-41 493,60</b>  |
| 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         |                    |
| <b>Tilikauden tulos</b>               | <b>-330 001,58</b> | <b>-233 422,44</b> |
| Poistoeron lisäys (+) tai vähenny     | 20 000,00          | 20 000,00          |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b> | <b>-310 001,58</b> | <b>-213 422,44</b> |

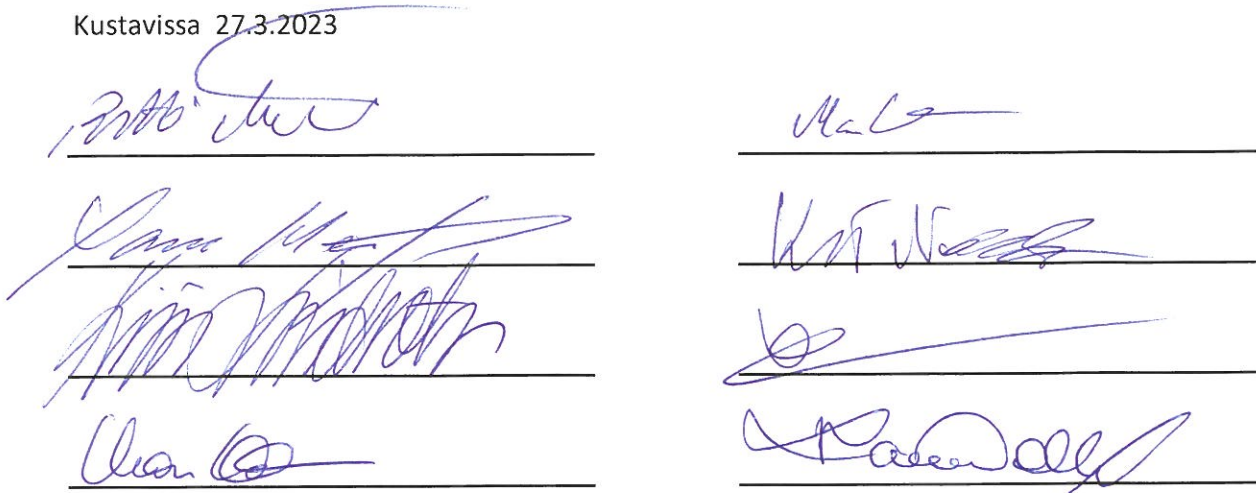
ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

LUETTELOT JA SELVITYKSET



Kunnanhallituksen ja kunnanjohtajan allekirjoitukset

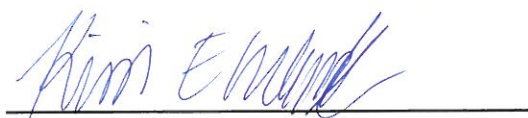
Kustavissa 27.3.2023



Handwritten signatures of council members and the mayor, dated 27.3.2023.

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus

Kustavissa 30.5.2023



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