



KUSTAVIN KUNTA

TILINPÄÄTÖS 2019

khall 23.3.2020

kvalt 22.6.2020

SISÄLLYSLUETTELO

<u>TOIMINTAKERTOMUS</u>	1
--------------------------------	---

KUNNANJOHTAJAN KATSAUS	2
-------------------------------	---

YLEISTIETOJA KUNNASTA

Yleistä	4
Sijainti ja yhteydet	4
Hallinnollinen asema	4
Kunnan alue	5
Väestö	5
Elinkeinoelämä	6
Asuminen	7
Kunnan hallinto	7

KUNNAN TOIMINNAN JA TALOUDEN KEHITYS

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	9
Kuntakonsernin toiminta ja talous	9
Kunnanhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä ja talouden tasapainottamista koskevista toimenpiteistä	10
Tuloslaskelma	11
Rahoituslaskelma	12
Tase	13
Tilinpäätöksen tunnusluvut	15
Kunnan kokonaistulot ja -menot	16
Konsernilaskelmat	17
Konsernituloslaskelma	18
Konsernitase	19
Konsernirahoituslaskelma	20
Kunnan sisäisen valvonnan järjestäminen	21

<u>TOTEUTUMISVERTAILU</u>	23
----------------------------------	----

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen	24
---	----

Yleishallinnon päävastuualue	24
Keskusvaalilautakunta	24
Tilintarkastus	24
Yleishallinto	25
Toimistopalvelut	25

Muu yleishallinto	26
Kuntien yhteistoiminta	26
Muut palvelut	27
Maaseututoimi	28
 Teknisen toimen päävastuualue	 30
Yhdyskuntasuunnittelu	30
Toimitilapalvelut	30
Rakennusvalvonta	31
Ympäristön huolto	32
Jätehuoltopalvelut	32
Liikenneväylät	33
Puistot ja yleiset alueet	33
Pelastustoimi	34
Liiketoiminta	34
 Sosiaali- ja terveystoimen päävastuualue	 36
Sosiaali- ja terveystoimen hallinto	36
Lasten päivähoito ja esiopetus	37
Muut lasten ja perheiden palvelut	39
Vanhusten laitospalvelut	40
Vammaishuolto	41
Vanhuspalvelut	42
Päihdehuolto	45
Perusterveydenhuolto	46
Erikoissairaanhoido	48
Muu sosiaali- ja terveystoimi	49
 Sivistystoimen päävastuualue	 51
Opetustoimen hallinto	51
Peruskoulu	51
Taiteen perusopetus	52
Koululaisten iltapäiväkerho	53
Aikuiskoulutus/kansalaisopisto	54
Kirjasto- ja kulttuuritoiminta	56
Vapaa-ajan toiminta	48
 Verotulojen ja valtionosuuksien erittely	 60
Talousarvion investointiosan toteutumisvertailu	61
Talousarvion tuloslaskelmaosan toteutumis- vertailu	67
Talousarvion rahoitusosan toteutumisvertailu	69
 <u>TILINPÄÄTÖSLASKELMAT</u>	 70
Kunnan tuloslaskelma	71
Kunnan rahoituslaskelma	72
Kunnan tase	73

LIITETIEDOT 75

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	76
Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot	76
Tasetta koskevat liitetiedot	78
Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	81
Henkilöstöä koskevat liitetiedot	82

ERIYTETTYT TILINPÄÄTÖKSET 83

Vesihuollon taselaskelma	84
Vesihuollon tuloslaskelma	85

ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT 86

LUETTELOT JA SELVITYKSET 87

Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista	87
--	----

TOIMINTAKERTOMUS

KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Vuoden 2019 aikana pitkään valmistelussa ollut sote- ja maakuntauudistus kariutui ja hanke jäi odottamaan seuraavan hallituksen toimenpiteitä. Uudistusten keskeiset lait olivat maakuntalaki, sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämislaki, voimaanpanolaki ja maakuntien rahoituslaki. Lait olivat pohja uudistukselle, jossa Suomeen oli tarkoitus perustaa 18 itsehallinnollista maakuntaa, joilla on omat vaalit ja valtuustot. Maakuntien vastuulle oli tarkoitus siirtää julkiset sosiaali- ja terveystoimen palvelut, työ- ja elinkeinopalvelut, aluekehittäminen, maaseudun kehittäminen, pelastustoimi, ympäristöterveydenhuolto ja liikennejärjestelmäsuunnittelu.

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

Vuonna 2019 toteutettiin useita pienempiä investointihankkeita. Lisäksi kertomusvuoden aikana jatkettiin aiempien vuosien tapaan kehittämistoimintaa maankäytön, elinkeinoelämän, hanketoiminnan ja kuntamarkkinoinnin osalta. Kunnan ja mökkiläisten edustajista koostuva mökkiläistoimikunta jatkoi toimintaansa hyvässä yhteistyöhengessä. Peterzensin palvelujen ja Lootholman matkailualueen kehittyminen lisäsivät edelleen omalta osaltaan matkailullista vetovoimaa. Myös Spauna Oy jatkoi yritystoiminnan kehittämiseen liittyviä toimenpiteitä, joille omalta osaltaan edellytyksiä luo valtuuston kertomusvuoden aikana hyväksymä Länsi-Vuosnaisten ranta-asemakaava. Edelleen Munax Oy:n yrityshankkeen käynnistäminen Kustaviin oli hyvä uutinen samoin kuin kaikki muut vastaavat hankkeet. Kunnanvaltuusto hyväksyi vuonna 2019 edellä mainittu kaava mukaan lukien kaksi ranta-asemakaavaa.

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

Kunnan taloudellinen tilanne oli hyvä vuoden 2019 aikana. Vuosikatetta kertyi ennakoitua enemmän ja se riitti kattamaan suunnitelman mukaiset poistot. Näin ollen tilinpäätös muodostui ylijäämäiseksi ja kunnan talous on tasapainossa. Positiivista oli myös verotulojen, erityisesti kunnallisverotulojen kasvu. Kunnan lainamäärä kasvoi, koska uutta lainaa otettiin investointien toteuttamiseksi. Lainamäärä on edelleen alle kuntien keskimääräisen asukaskohtaisen lainasumman. Kunnan taseessa on edellisten tilikausien aikana kertynyttä ylijäämää. Kunnan omavaraisuusaste on hyvä ja suhteellinen velkaantuneisuus suhteellisen alhainen. Kaiken kaikkiaan palvelut ovat pysyneet kunnossa ja toteutuneet investoinnit ovat omalta osaltaan luoneet edellytyksiä palveluiden ja elinkeinoelämän kehittymiselle sekä asukasluvun kasvuun.

tähtääville toimenpiteille. Kunnan asukasluku kasvoi voimakkaasti eli 2,9 %. Keskimääräinen työttömyysaste oli 7,86 %. Kunnanvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 11.11.2019 vuodelle 2020 kunnan tuloveroprosentiksi 18,25 %, mikä on Manner-Suomen viidenneksi alhaisin.

Toimintavuodesta 2019 on tässä yhteydessä hyvä tilaisuus antaa suuret kiitokset luottamushenkilöille sekä viran- ja toimenhaltijoille.

Veijo Katara
Kunnanjohtaja

YLEISTIETOJA KUNNASTA

YLEISTÄ

Asukasluku 1.1.2019	953
Asukastiheys (as/km ²)	5,7
Pinta-ala (km ²)	770
- maa	166
- vesi	604
Kunnan tuloveroprosentti	18,50
Velat/asukas (eur)	2186

Kunnanvaltuuston puoluejakauma 2017-2021:
KOK 7, KESK 5 ja SDP 3

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

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

SIJAINTI JA YHTEYDET

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

HALLINNOLLINEN ASEMA

Hallinnollisesti Kustavin kunta kuuluu:

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

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

KUNNAN ALUE

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

VÄESTÖ

Väestön määrä 1.1.2019 oli 953 asukasta.
Asukastiheys oli 5,7 asukasta/km².

Väestön ikäjakauma 1.1.2019

Ikäryhmät	Henkilöä	%-osuus
0-14 vuotiaat	83	9,0
15-64 vuotiaat	490	52,9
yli 64 vuotiaat	353	38,1
Yhteensä	926	100,0

Väestön jakautuminen sukupuolen ja kielen mukaan 1.1.2019

Vuosi	Naisia	Miehiä	Yhteensä	Ruotsinkielisten osuus
2010	442 (50 %)	439 (50 %)	881	9 (1,0 %)
2011	437 (50 %)	437 (50 %)	874	10 (1,1 %)
2012	443 (50 %)	443 (50 %)	886	10 (1,1 %)
2013	440 (50 %)	449 (50 %)	889	10 (1,1 %)
2014	424 (49 %)	445 (51 %)	869	12 (1,4 %)
2015	432 (48 %)	460 (52 %)	892	10 (1,1 %)
2016	435 (49 %)	460 (51 %)	895	11 (1,2 %)
2017	440 (49 %)	468 (51 %)	908	10 (1,1 %)
2018	434 (47 %)	489 (53 %)	923	13 (1,4 %)
2019	437 (47,2 %)	489 (52,8 %)	926	12 (1,3 %)

Vieraskielisten osuus väestöstä oli 2,9 % eli 27 henkilöä.

Ulkomaisten kansalaisten osuus väestöstä oli 2,3 % eli 22 henkilöä.

ELINKEINOELÄMÄ

Aluepoliittisesti Kustavin saaristokunta oli kokonaisuudessaan vuonna 2019 III yritystukialuetta. Lisäksi käytettävissä ovat EU:n tarjoamat tukimahdollisuudet rahoituskaudella 2014-2020.

Keskimääräinen työttömyysaste oli 7,86 %. Työttömiä työnhakijoita oli kuukausittain keskimäärin 30, joista yli vuoden työttömänä olleita työnhakijoita keskimäärin 2. Naisten osuus työttömistä oli 47 %.

KUSTAVIN KUNNAN TUNNUSLUVUT TYÖVOIMASTA JA TYÖPAIKOISTA 31.12.2017

	Alku- tuotanto	Jalostus	Palvelut	Tuntematon	Yhteensä
Kustavin työlliset	43 12,8 %	85 25,2 %	200 59,3 %	9 2,7 %	337
Kustavin työpaikat	47 17,0 %	59 21,4 %	161 58,3 %	9 3,3 %	276 100 %

Kunnan työpaikkaomavaraisuusaste oli 81,9 % vuonna 2017.

VÄESTÖN PÄÄASIALLINEN TOIMINTA 31.12.2018

KUSTAVI

Koko väestö	926
Työlliset	348
Työttömät	40
0-14 vuotiaat	83
Opiskelijat	27
Eläkeläiset	405
Muut	23

ASUMINEN

Asuntopolitiikalla pyritään parantamaan väestön hyvinvointia ja uusien asukkaiden sijoittumista kuntaamme.

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

KUNNAN HALLINTO

Kunnan ylintä päätösvaltaa käyttää kunnanvaltuusto.

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

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

KUNNANVIRASTO

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

Kunnanviraston päällikkönä on kunnanjohtaja. Hänen alaisuudessaan toimii neljä toimialaa. Sosiaali- ja terveystalouden toimialajohtajana toimii sosiaali- ja terveystalouden toimialajohtajana rakennustarkastaja ja sivistystalouden toimialajohtajana sivistystoimenjohtaja.

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

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

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

KUNNANVIRASTON ORGANISAATIO

Kunnanjohtaja			
Yleinen osasto	Sosiaali- ja terveys-osasto	Sivistysosasto	Tekninen osasto
-kanslisti -kirjanpitäjä -toimistovirkailija -toimistovirkailija (70 %)	-sosiaalihoitaja -toimistovirkailija (osa-aik., sisäinen järjestely)	-vapaa-aikasihteeri -sivistystoimenjohtaja -kirjastonhoitaja- kulttuurisihteeri	-rakennustarkastaja -kiinteistöesimies -toimistovirkailija

Sosiaalihoitajan virkaan kuului velvollisuus toimia lastenvalvojana. Kustavin ja Taivassalon kunnalla on yhteinen sivistystoimenjohtajan virka. 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 2019 aikana kunnan talous pysyi tasapainossa ja vuosikate muodostui ennakoitua suuremmaksi eli 403.902 euroksi. Vuoden 2019 talousarviossa se oli arvioitu 395.340 euroksi. Koska vuosikate ylitti suunnitelman mukaisten 392.441 euron poistojen määrän, vuoden 2019 ylijäämäksi muodostui poistoero- ja varauskirjausten jälkeen 39.364 euroa.

Valtionosuudet vähenivät vuoden 2018 2.303.322 eurosta kertomusvuoden 2.131.732 euroon. Valtionosuudet vähenivät näin ollen vuonna 2019 171.590 euroa eli 7,4 % ylittäen kuitenkin talousarvioon merkityn tason 34.931 eurolla.

Verotulojen määrä oli 4.585.386 euroa, kun ne vuonna 2018 4.471.407 euroa olivat euroa. Verotulot kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna 113.979 euroa eli 2,6 %. Verotuloja kertyi kunnan tuloverojen, kiinteistöverojen ja yhteisöverotulojen osalta 369.386 euroa enemmän kuin talousarviossa oli ennakoitu. Kunnallisveroa kertyi 2.912.560 euroa, kiinteistöveroa 1.440.626 euroa ja yhteisöveroa 232.200 euroa.

Kunnan lainamäärä oli kertomusvuoden lopussa 2.083.000 euroa eli 2186 euroa / asukas. Lainamäärä kasvoi otettaessa uutta investointilainaa. Lainamäärä on selvästi alle vertailukuna käytetyn vuoden 2018 kuntien lainamäärien keskiarvon 3039 euroa/asukas.

Kunnan taseessa oli vuoden 2018 lopussa ylijäämää 3.633.175 euroa edellisten tilikausien ylijäämätilillä. Ylijäämä kasvaa vuoden 2019 tilinpäätöksen perusteella 39.364 eurolla. Vuodelta 2019 kirjattavan ylijäämän jälkeen edellisten tilikausien ylijäämäksi tulee 3.672.539 euroa.

Vuoden 2020 talousarvion tulo- ja menoperusteisiin ei ole odotettavissa oleellisia muutoksia vuoden 2019 tilinpäätöksen perusteella kunnan talous kokonaisuudessaan huomioiden. Mahdollisia tarvittavia toimenpiteitä harkitaan erikseen. Vuoden 2020 verotulojen ja valtionosuuksien määrä on arvioitu mahdollisimman tarkkaan käyttäen hyväksi Kuntaliiton tietoja. Henkilöstömenoihin on varauduttu arvioimalla virka- ja työehtosopimusten palkkaratkaisut käytettävissä olevien tietojen perusteella. Kunnan talouden arvioidaan pysyvän tasapainossa myös talousarviovuoden 2020 osalta. Tulorahoitus kehittyi arvioiden mukaan ennakoidusti kattaen vuoden 2020 talousarvion mukaisen rahoitustarpeen. Näköpiirissä olevia investointitarpeita on edelleen, mutta tarkoituksenmukaisella jaksottamisella niitä on mahdollisuus jatkaa ottaen huomioon, että velkaantumiskehityksessä ei ylitetä oleellisesti kuntien keskimääristä lainamäärää asukasta kohden laskettuna. Kunnan palvelutuotantoa kehitetään edelleen.

KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

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

liikelaitoskuntayhtymässä, tulee sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätöstä vastaavat tiedot. Konsernitilinpäätös käsittää Kustavin kunnan, Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin kuntayhtymän, Varsinais-Suomen erityishuoltopiirin kuntayhtymän, Varsinais-Suomen liiton kuntayhtymä, Kiinteistö Oy Kustavinrivin ja Kiinteistö Oy Kustavin Sadon yhdistetyt tiedot kunnan omistussuhteiden mukaisessa suhteessa. Vuonna 2019 kuntakonsernin ylijäämä oli konsernitilinpäätöksen mukaan 46.581 euroa. Vuodelta 2019 kirjattavan ylijäämän jälkeen edellisten tilikausien ylijäämäksi tulee 3.808.158 euroa eli 3996 euroa/asukas (vuonna 2018 kertynyt ylijäämä oli 4062 euroa/asukas). Konsernitilinpäätöksen mukaan lainamäärä oli vuonna 2019 4.399.952 euroa eli 4617 euroa/asukas (vuonna 2018 4333 euroa/asukas). Muiden kuntakonserniin kuuluvien kuntayhtymien taloudellinen vaikutus oli suhteellisen vähäinen talousarvion määrärahavaroituksissa 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 2019 tilikauden ylijäämä 39.364 euroa siirretään muuhun omaan pääomaan kohtaan tilikauden ylijäämä. Tilikauden tulos on 11.462 euroa. Tilikauden tuloksella tarkoitetaan kunnan tuloslaskelmasta ilmenevää tulosta ennen varauksia ja rahastosiirtoja. Tilikauden tuloksen jälkeen on tehty poistoero- ja varauskirjaukset, jolloin ylijäämäksi on muodostunut 39.364 euroa.

Vuodelta 2019 kirjattavan ylijäämän jälkeen edellisten tilikausien ylijäämäksi tulee 3.672.539 euroa. Näin ollen kunnanhallitus ei esitä tässä vaiheessa talouden tasapainottamistoimenpiteitä varsinkin, kun vuoden 2020 talousarvion mukaisiin tulo- ja menoperusteisiin ei käytettävissä olevien tietojen perusteella kohdistu oleellisia muutoksia kunnan talous kokonaisuudessaan huomioiden.

T U L O S L A S K E L M A

1.000 €

EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Toteutuma 2019	TP 2018	Ero eur	Ero %
TULOSLASKELMA				
TOIMINTATUOTOT/TULOT				
MYYNTITUOTOT	679	851	-172	25,3
MAKSUTUOTOT	229	243	-14	6,0
TUET JA AVUSTUKSET	53	38	16	-29,7
VUOKRATUOTOT	415	431	-16	3,8
MUUT TUOTOT	18	25	-7	36,8
TOIMINTATUOTOT/TULOT	1.396	1.588	-192	13,8
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-2.590	-2.643	53	2,0
PALVELUJEN OSTOT	-4.117	-3.946	-171	-4,2
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-510	-596	86	16,8
AVUSTUKSET	-202	-200	-2	-1,1
VUOKRAT	-240	-228	-12	-5,0
MUUT KULUT	-31	-48	17	53,4
TOIMINTAKULUT	-7.691	-7.661	-30	-0,4
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-6.295	-6.073	-222	-3,5
VEROTULOT				
KUNNAN TUOVERO	2.913	2.827	85	-2,9
KIINTEISTÖVERO	1.441	1.421	20	-1,4
OSUUS YHTEISÖVERON TUOTOSTA	232	223	9	-3,9
VEROTULOT	4.585	4.471	114	-2,5
VALTIONOSUUDET	2.132	2.303	-172	8,0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
MUUT RAHOITUSTUOTOT	1	2	-1	81,1
KORKOKULUT	-20	-21	2	8,0
MUUT RAHOITUSKULUT	0	-12	12	3581,7
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-19	-31	12	65,0
VUOSIKATE	404	671	-267	66,2
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
Suunnitelman mukaiset poistot	-392	-385	-7	-1,8
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-392	-385	-7	-1,8
TILIKAUDEN TULOS	11	286	-274	2394,8
POISTOERON LISÄYS/VÄHENNYS	28	28	0	
VARAUSTEN LISÄYS/VÄHENNYS				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	39	314	-274	697,3

RAHOITUSLASKELM A

1.000 e

EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Toteutuma 2019	TP 2018	Ero eur	Ero %
RAHOITUSLASKEIMA				
RAHAVIRTA/VARS.TOIM.JA INV.				
VUOSIKATE	404	671	-267	66,2
SATUNNAISET ERÄT				
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET		-4	4	100,0
SATUNNAISET ERÄT		-4	4	100,0
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT	-1.046	-222	-823	-78,7
RAHOITUSOSUDET INVESTOINT.	50	10	40	-80,6
PYSYVIEN VASTAAVIEN MYNTITULOT	49	6	44	-88,4
INVESTOINNIT	-947	-207	-740	-78,1
RAHAVIRTA/VARS.TOIM.JA INV.	-543	460	-1.003	-184,8
RAHOITUSTOIMINNAN RAHAVIRTA				
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				
ANTOLAINASAAM.LISÄYKSET	-6	-10	4	74,4
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENN.	16		16	-100,0
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET	10	-10	21	-200,0
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	780		780	-100,0
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-353	-343	-10	-2,8
LAINAKANNAN MUUTOKSET	427	-343	770	-180,2
MUUT MAKSUVALM.MUUTOKSET				
TOIMEKSIANT.VAROJEN JA PO:N MUUT	1		1	-100,0
SAAMISTEN MUUTOS	-34	161	-195	-569,3
KOROTT.PITKÄ- JA LYHYTAIK.VELKOJ	306	82	224	-73,1
MUUT MAKSUVALM.MUUTOKSET	273	243	30	-11,0
RAHOITUSTOIMINNAN RAHAVIRTA	710	-111	821	-115,6
RAHAVAROJEN MUUTOS	168	349	-181	108,1
RAHAVARAT 31.12.	1.340	1.172	168	-12,5
RAHAVARAT 1.1.	1.172	822	349	-29,8
RAHAVAROJEN MUUTOS	168	349	-181	108,1

T A S E

1.000 €

EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Toteutuma 2019	Toteutuma 2018	Muutos %
TASE (F UUSI)			
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET			
AINEETTOMAT OIKEUDET	49		100,0
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	18	28	-35,7
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	68	28	137,7
AINELLISET HYÖDYKKEET			
MAA- JA VESIALUEET	684	494	38,4
RAKENNUKSET	2.328	2.397	-2,9
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	4.547	4.612	-1,4
KONEET JA KALUSTO	79	84	-6,3
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	0	1	-70,6
ENNAKKOMAKS. JA KESKENER. HANKINN	407	17	2283,1
AINELLISET HYÖDYKKEET	8.045	7.605	5,8
SIJOITUKSET			
OSAKKEET JA OSUUDET	974	899	8,3
SIJOITUKSET	974	899	8,3
PYSYVÄT VASTAAVAT	9.086	8.532	6,5
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
LAHJOITUSRAHAST. ERITYISKATTEET	14	15	-6,2
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	14	15	-6,2
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
SAAMISET			
LYHYTAIKAISET SAAMISET	542	518	4,6
SAAMISET	542	518	4,6
RAHAT JA PANKKISAAMISET	1.340	1.172	14,3
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1.881	1.690	11,3
VASTAAVAA	10.981	10.236	7,3

T A S E

1.000 €

EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Toteutuma 2019	Toteutuma 2018	Muutos %
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
PERUSPÄÄOMA	3.511	3.511	
MUUT OMAT RAHASTOT	4	4	
EDELLISTEN TILIK:N YLI-/ALIJÄÄMÄ	3.633	3.319	9,5
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	39	314	-87,5
OMA PÄÄOMA	7.188	7.148	0,6
POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUKSET			
POISTOERO	540	568	-4,9
VAPAAEHTOSET VARAUKSET	156	156	
POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUKSET	696	724	-3,9
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	14	15	-0,1
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		0	-100,0
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	14	14	0,2
VIERAS PÄÄOMA			
PITKÄAIKAINEN			
LAINAT RAH.- JA VAK.LAITOKSILTA	195	225	-13,3
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	1.503	1.117	34,5
PITKÄAIKAINEN	1.698	1.342	26,5
LYHYTAIKAINEN			
LAINAT RAH.- JA VAK.LAITOKSILTA	30	30	
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	356	284	25,5
SAADUT ENNAKOT	2	60	-96,0
OSTOVELAT	563	309	82,4
MUUT VELAT	98	46	111,7
SIIRTOVELAT	337	280	20,4
LYHYTAIKAINEN	1.386	1.008	37,5
VIERAS PÄÄOMA	3.083	2.350	31,2
VASTATTAVAA	10.981	10.236	7,3

TALOUDEN TUNNUSLUVUT

	2019	2018
Asukasmäärä 31.12.	953	926
Tuloslaskelman tunnusluvut		
Toimintatuotot / toimintakulut, %	18,2	20,7
Vuosikate / poistot, %	103	174
Vuosikate € / asukas	424	725
Rahoituslaskelman tunnusluvut		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	-92,0	502
Investointien tulorahoitus, %	40,6	316
Laskennallinen lainanhoitokate	1,5	3,0
Lainanhoitokate (todell. lyhennykset)	1,1	1,9
Kassan riittävyys, pv	54	52
Taseen tunnusluvut		
Omavaraisuusaste %	71,8	77,4
Suhteellinen velkaantuneisuus %	38,0	27,4
Kertynyt ylijäämä, 1000 €	3 673	3 633
Kertynyt ylijäämä, € / asukas	3 854	3 924
Lainakanta 31.12., 1000 €	2 083	1 656
Lainakanta 31.12., € / asukas	2 186	1 788
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 €	2 316	-
Lainasaamiset 31.12., 1000 €	0,0	10,4

Tunnuslukujen laskentaperusteet

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

KUNNAN KOKONAISTULOT JA - MENOT

ulkoiset

TULOT	euro	%
Varsinainen toiminta		
Toimintatulot	1 396 107	15,5
Verotulot	4 585 386	50,9
Valtionosuudet	2 131 732	23,7
Korkotulot		
Muut rahoitustuotot	1 362	0,0
Satunnaiset tuotot		
Tulorahoituksen korjauserät		
- Pysyvien vastaavien myyntivoitot	0	0,0
Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	50 038	0,6
Pysyvien vastaavien myyntitulot	49 275	0,5
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset	16 465	0,2
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	780 000	8,7
Lyhytaikaisten lainojen lisäys		0,0
Oman pääoman lisäykset		0,0
Kokonaistulot yhteensä	9 010 365	100,0
MENOT	euro	%
Varsinainen toiminta		
Toimintakulut	7 690 696	84,4
- Valmistus omaan käyttöön		
Korkokulut	19 664	0,2
Muut rahoituskulut	325	0,0
Satunnaiset kulut		0,0
Tulorahoituksen korjauserät		0,0
+/- Pakollisten varausten muutos		
-Pysyvien vastaavien myyntitappiot		
Investoinnit		
Käyttöomaisuusinvestoinnit	1 045 853	11,5
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten lisäykset	6 000	0,1
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	352 520	3,9
Oman pääoman vähennykset	0	0,0
Kokonaismenot yhteensä	9 115 057	100,0
TÄSMÄYTYS		
Kokonaistulot - kokonaismenot	-104 692	
+ Muut maksuvalmiuden muutokset	272 540	
- Rahavarojen muutos	-167 847	
	104 692	

KONSERNILASKELMAT

KUSTAVIN KUNTA
KONSERNITULOSLASKELMA

	2019	2018
	€	€
Toimintatuotot	5 179 675	5 241 707
Toimintakulut	-11 240 010	-11 052 535
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta/tappiosta	3 211	
Toimintakate	-6 057 124	-5 810 827
Verotulot	4 582 855	4 469 146
Valtionosuudet	2 131 732	2 303 322
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	6	14
Muut rahoitustuotot	2 050	2 882
Korkokulut	-49 766	-52 604
Muut rahoituskulut	-539	-12 096
Vuosikate	609 214	899 836
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-586 696	-587 555
Omistuksen eliminointierot	560	
Arvonalentumiset	-71	0
Tilikauden tulos	23 007	312 281
Tilinpäätössiirrot	23 459	21 007
Tilikauden verot		
Laskennalliset verot		
Vähemmistöosuudet	115	-6
Tilikauden yli-/alijäämä	46 581	333 283
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT:		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	46	47
Vuosikate/Poistot, %	104	153
Vuosikate, €/asukas	639	972
Asukasmäärä	953	926

KUSTAVIN KUNTA	2019	2018	
KONSERNITASELASKELMA	€	€	
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet	49 385	45 449	
Muut pitkävaikutteiset menot	23 451	32 635	
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	795 521	573 221	
Rakennukset	5 295 874	5 417 139	
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 576 075	4 641 871	
Koneet ja kalusto	286 203	297 931	
Muut aineelliset hyödykkeet	34 510	34 890	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	485 850	83 021	
Sijoitukset			
Osakkuusyhteisöosuudet			
Muut osakkeet ja osuudet	147 444	57 276	
Muut lainasaamiset			
Muut saamiset	6 532	6 943	
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	40 420	39 587	
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus	39 551	44 666	
Saamiset			
Pitkäaikaiset saamiset	91 019	77 331	
Lyhytaikaiset saamiset	828 909	778 050	
Rahoitusarvopaperit	4 267	1	
Rahat ja pankkisaamiset	1 683 963	1 461 194	
VASTAAVAA YHTEENSÄ	14 388 973	13 591 204	
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
Peruspääoma	3 510 917	3 510 917	
Muut omat rahastot	7 992	4 074	
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	3 763 293	3 428 290	
Tilikauden yli-/alijäämä	46 563	333 287	
VÄHEMMISTÖOSUUDET	26 297		
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	713 021	738 048	
PAKOLLISET VARAUKSET	145 227	146 761	
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	42 346	40 255	
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	3 914 497	3 647 363	
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma			
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	485 455	365 136	
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	1 733 366	1 377 073	
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	14 388 973	13 591 204	
Lainakanta 31.12.	4 399 952	4 012 499	
Lainat €/asukas	953	4 617	926
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	953	3 998	926

KUSTAVIN KUNTA
KONSERNIRAHOITUSLASKELMA

2019

2018

Toiminnan rahavirta

Vuosikate	609 214		899 836	
Tilikauden verot				
Tulorahoituksen korjauserät	-2 782	606 432	1 496	901 332

Investointien rahavirta

Investointimenot	-1 170 895		-389 572	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	52 062		17 855	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	57 592	-1 061 241	11 861	-359 856

Toiminnan ja investointien rahavirta

-454 809 **541 476**

Rahoituksen rahavirta

Antolainauksen muutokset

Antolainasaamisten lisäys	-6 000		-10 465	
Antolainasaamisten vähennys	16 465	10 465	412	-10 053

Lainakannan muutokset

Pitkäaikaisten lainojen lisäys	784 778		102 900	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-453 069		-471 738	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	40 841	372 549	-4 169	-373 007

Oman pääoman muutokset

-2 663

Muut maksuvalmiuden muutokset

Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	1 228		-941	
Vaihto-omaisuuden muutos	6 446		-1 973	
Saamisten muutos	-73 478		114 063	
Korottomien velkojen muutos	353 829	288 025	102 725	213 874

Rahoituksen rahavirta

671 039 **-171 850**

Rahavarojen muutos

216 231 **369 626**

Rahavarojen muutos

Rahavarat 31.12	1 688 260		1 462 979	
Rahavarat 1.1.	1 470 953	217 307	1 093 153	369 826

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Investointien tulorahoitus, %	57	250
Pääomamenojen tulorahoitus, %	41	107
Lainanhoitokate	1,3	1,9

KUNNAN SISÄINEN VALVONTA JA RISKIENHALLINTA

Kustavin kunnan sisäistä valvontaa ohjaa kunnanvaltuuston 3.6.2019 hyväksymä hallintosääntö. Kunnanvaltuusto on hyväksynyt luottamushenkilöiden palkkiosäännön 1.6.2017 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. Lisäksi kunnanhallitus on hyväksynyt 4.3.2019 sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen, pienhankintaohjeen ja sopimusjohtamisen sekä sopimushallinnan järjestämisoikeuden. 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 seurantapalavereissa. Esille tulevat muutostarpeet ilmoitetaan vakuutusyhtiölle kuitenkin mahdollisimman nopeasti. Kunnan vakuutusturvan voidaan katsoa olevan tällä hetkellä riittävä.

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

Kunnan erityisiä riskitekijöitä ovat kunnan vesihuollon mahdolliset ongelmat esimerkiksi Kustavi-Uusikaupunki yhdysvesijohdon ja siirtoviemärin osalta samoin kuin pienen kuntaorganisaation haavoittuvuus työntekijöiden mahdollisten pidempien sairauslomien osalta. Hallintokunnat ovat tarpeellisin osin käsitelleet riskienhallintaan liittyviä kysymyksiä tavoitteiden toteutumisaraporttien yhteydessä. Yhdysvesijohtoon liittyviin mahdollisiin ongelmiin varautumiseksi kunnassa on toteutettu mm. Rahin ja Viherlahden alavesisäiliöiden rakentaminen. Myös Uudenkaupungin, Taivassalon ja Kustavin varavesisäiliön suunnitteluun ja rakentamiseen varauduttiin vuoden 2019 talousarviossa. Em. toimenpiteiden lisäksi keinoina riskien vähentämiseen voidaan pitää kunnan teknisen sektorin laadittamaa suunnitelmaa vesihuollon erityistilanteita ja niihin varautumista varten sekä hyvää yhteistyötä mm. naapurikuntien kanssa sijaisuustarpeisiin varautumiseksi. Lisäksi kunnan varautumiseksi kriisi- ja häiriötilanteisiin on laadittu eri toimialojen valmiussuunnitelmat. Sote- ja maakuntaudistusta on seurattu tiiviisti ja siihen on vaikutettu ja valmistauduttu omalta osalta lausunnoin ja neuvotteluin sekä vastaamalla erilaisiin kyselyihin.

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

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan voidaan katsoa olleen riittävän eri hallintotasoilla kuluneella tilikaudella. Jatkossa sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa on kuitenkin tarpeen kehittää eri hallintokunnissa muuttuvissa toimintaympäristön olosuhteissa.

TOTEUTUMAVERTAILUT

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET 2019

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 2019 järjestetään eduskuntavaalit, europarlamenttivaalit ja maakuntavaalit.

Toteutuminen: Eduskuntavaalit toimitettiin 14.4.2019 ja europarlamenttivaalit 26.5.2019. Ennen näitä kunnassa järjestettiin ennakko- ja kotiaäänestykset. Keskusvaalilautakunta kokoontui 7 kertaa. Vaalilautakunnan jäsenet toimivat varsinaisina vaalipäivinä vaalitoimitsijoina ja ääntenlaskijoina. Molemmat vaalit toimitettiin käyttämällä sähköistä vaaliluetteloa. Tavoitteet toteutuneet.

Talous €	TP 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	2.829	10.645	8.355	2.290	78,5
Toimintatulot	2.400	7.200	4.800	2.400	66,7
Netto	429,26	3.445	3.555	-110	103,2
€/asukas	0,46	3,68	3,73		
Poistot					

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 2019.

Toteutuminen: Tarkastuslautakunta kokoontui vuonna 2019 kolme kertaa ja ammattitilintarkastajan päiviä oli kolme. Tavoitteet toteutuneet.

Talous €	TP 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	5.413	5.690	4.521	1.169	79,5
Toimintatulot					
Netto	5.413	5.690	4.521	1.169	79,5
€/asukas	5,85	6,09	4,74		
Poistot					

Toimielin**1300 KUNNANHALLITUS****Tehtäväalue****1310 Yleishallinto**

Tehtäväalue käsittää luottamushenkilöhallinnon: kunnanvaltuusto, kunnanhallitus ja toimikunnat.

Toiminnalliset tavoitteet:

1. Kunnallisten palvelujen saatavuuden turvaaminen kuntalaisille. Kunnalliset palvelut on järjestetty Kustavin kunnan omina palveluina, kuntayhtymien palveluina ja kuntien välisin sopimuksin. Maakuntaudistuksen ja sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisuudistuksen etenemistä seurataan tiiviisti ja vaikutetaan siihen kunnan kannanotoin, lausunnoin ja neuvotteluin. Kunnanhallitus ja kunnanjohtaja valvovat palvelujen järjestämistä ja tuottamista hallintokuntien puolivuositain antamalla toteutumism-
raporteilla. 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.

Toteutuminen:

1. Tavoitteet toteutuneet. Sote- ja maakuntaudistuksesta on annettu lausuntoja ja osallistuttu asetettujen työryhmien työskentelyyn siihen saakka kunnes uudistus kariutui viime vuoden aikana. Vuoden 2019 osalta on käsitelty hallintokuntien puolivuotisraportit.
2. Kunnanhallitus on omalta osaltaan aktivoinut kunnan kokonaisvaltaista kehittämistä.
3. Kunnanhallitus on seurannut kunnan toiminnan tarkoituksenmukaisuutta ja tuloksellisuutta sekä vaikuttanut omistajaohjauksen keinoin kuntakonsernin ja muiden yhteisöjen toimintaan.

Talous €	TP 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Poikkeama, %
Toimintamenot	177.206	187.287	179.125	8.162	95,6
Toimintatulot	112		47	-47	-100
Netto	177.094	187.287	179.078	8.209	95,6
€/asukas	191,25	200,31	187,91		
Poistot	3.932	3.932	3.932		

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

1. Tehtäväalueen toiminnot: yleinen toimisto, muut sisäiset palvelut, monistus ja atk palvelevat kuntalaisia ja kunnan eri hallintokuntia tehokkaasti ja taloudellisesti.
2. Kirjanpito, palkanlaskenta ym. toimistotehtävät hoidetaan määräajassa.

3. Kuntatiedotetta käytetään tehokkaasti tiedottamiseen.
Yksi tiedote jaetaan kesäasukkaille.

Toteutuminen: Edellä mainitut tavoitteet ovat toteutuneet.

Talous €	TP 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	323.969	245.862	259.593	13.731	105,6
Toimintatulot	270.322	179.522	214.005	34.483	119,2
Netto	53.648	66.340	45.588	20.752	68,7
€/asukas	57,9	70,95	47,84		
Poistot			821	821	-100

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.

Toteutuminen: Tavoite on toteutunut.

Talous €	TP 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	62.406	53.300	61.115	7.815	114,7
Toimintatulot	11.185	9.200	15.158	5.958	164,8
Netto	51.220	44.100	45.956	1.856	104,2
€/asukas	55,31	47,17	48,22		
Poistot					

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 alueellisella tasolla pyritään lisäämään kuntien välillä kustannussäästöjen aikaansaamiseksi.

Toteutuminen: Yhteistyö alueellisella tasolla on laajentunut virka-ajan ulkopuolisen sosiaalipäivystyksen osalta Vakka-Suomen kuntien alueelle Turun kaupungin organisoimana 1.1.2020 alkaen. Päätökset ja sopimukset asiasta tehtiin viime vuoden aikana. Lisäksi on valmisteltu liittymistä Turun kaupungin perheoikeudellisen yksikköön.

Talous €	TP 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	14.572	22.015	15.470	6.545	70,3
Toimintatulot					
Netto	14.572	22.015	15.470	6.545	70,3
€/asukas	15,74	23,55	16,23		
Poistot					

Toimielin

1300 KUNNANHALLITUS

Tehtäväalue

1350 Muut palvelut

Tehtäväalue käsittää elinkeinoelämän edistämisen ja kuluttajaneuvonnan sekä muun järjestyksen ja turvallisuuden.

1. Kuntalain 2 §:n mukaisen kunnan yleiseen toimialaan kuuluvan elinkeinopolitiikan hoitaminen siten, että kunta huolehtii elinkeino-toiminnan 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.

Toteutuminen:

1. Kunta on kehittänyt elinkeinoelämän yleisiä edellytyksiä mm. infra-hankkeita toteuttamalla ja edistämällä niiden toteutumista neuvottelu-teitse. Kunta osallistuu Uudenkaupungin, Taivassalon ja Kustavin välisen varavesisäiliön toteuttamiseen. Hankkeen toteuttaminen käynnistyiikin viime vuonna. Edelleen viime vuonna käynnistyi Parattulan alavesisäiliön ja paineenkorotuksen suunnittelu. Lisäksi on hyväksytty yritystoimintaan liittyvä kaava Vuosnaisissa. Euroopan meri- ja kalalousrahastosta on saatu tuki ”Laupusten kalasataman kehittämis-investoinnit” – hankkeeseen, jonka osalta valmistelutoimenpiteet jatkuivat viime vuoden aikana.

2. Yhteistyötä kunnan ja yritysten sekä yrittäjäyhdistyksen välillä on jatkettu. Yrittäjien aamukahvitilaisuudet on yksi yhteistyön muoto.

Ukipolis Oy:n yritysneuvonnan palvelut ovat olleet käytössä maksuttomasti. Yhteisistä yritystoiminnan kehittämishankkeista on vastannut Ukipolis Oy.

3. Vakka-Suomen yritystoiminnasta vastaavat toimijat ovat omalta osaltaan auttaneet yrityksiä EU-hankeasioissa ja yritystukiasioissa. Mikroyritysten tuki on jatkunut lähinnä maaseuturahoitteisena, josta vastaavat Varsinais-Suomen ELY-keskus ja I Samma båt- samassa veneessä Leader-yhdistys. Edellä mainittu yhdistys on vastannut myös Saaristomeren kalatalousohjelman toteumisesta.

4. Matkailun kehittämis- ja toteutusohjelman mukaisia tavoitteita on toteutettu priorisointi huomioiden. Kustavin luonto- ja kulttuuripolun toteuttaminen edistyi kertomusvuoden aikana. Matkailualan messuille osallistumista on jatkettu ja matkailuinfo on siirretty entisen terveysaseman vapautuneisiin tiloihin. Saaristoristeilytoimintaa on kehitetty kesäaikaisena liikenteenä. Toimintapuistoaluetta on markkinoitu myös kunnan kesäasukkaille ja matkailijoille. Ko. aluetta on kohennettu mm. beach volley-kentän osalta.

5. Yhteistyötä on kehitetty matkailualan toimijoiden kanssa. Vapaa-aikasihteeri on kontaktoinut kunnan matkailualan yrityksiä ja luonut uutena kunnan viranhaltijana verkostoyhteyksiä alan toimijoihin.

SUORITTEET	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
matkailu-infon käyttäjät	3038	2482	1975	1045	1138	1048	1230
osallistuttavat messut	5	6	5	6	9	5	3

Talous €	TP 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	18.807	99.649	88.554	11.095	88,9
Toimintatulot		28.000	25.134	2.866	89,8
Netto	18.807	71.649	63.420	8.229	88,5
€/asukas	20,3	76,63	66,55		
Poistot					

Toimielin

1300 KUNNANHALLITUS

Tehtäväalue

1505 Maaseututoimi

Vastuhenkilö

Vehmaan maaseutupäällikkö

Maaseutuhallinnon lakisääteiset tehtävät hoidetaan Vehmaan kunnan hallinnoimana.

Toiminnalliset tavoitteet:

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

Toteutuminen:

Tavoitteet ovat toteutuneet.

Talous €	TP 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama	Käyttö-%
Toimintamenot	10.685	13.000	10.996	2.004	84,6
Toimintatulot					
Netto	10.685	13.000	10.996	2.004	84,6
€/asukas	11,54	13,90	11,54		
Poistot					

Toimielin **1300 KUNNANHALLITUS**

Tehtäväalue **1501 Maatalouslomat**

Vehmaan kunta hoitaa maatalouslomituksen.

Talous €	TP 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	0	1.151	1.152		
Toimintatulot	0	1.151	1.152		
Netto	0	0	0		
€/asukas	0	0	0		
Poistot					

VUODEN 2019 TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN AJANKOHDALTA 31.12.2019

TEKNISEN TOIMEN PÄÄVASTUUALUE

Toimielin **2100 RAKENNUSLAUTAKUNTA**

Tehtäväalue **2110 Yhdyskuntasuunnittelu**

Vastuuhenkilö Rakennustarkastaja

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

Toiminnalliset tavoitteet Paratiisinpuhdin ja Kraavenniemen asemakaava, Vuosnaisten ranta-asemakaava ja mahdolliset muut kaavat.

Toteutuminen Paratiisinpuhdin ja Kraavenniemen asemakaavan suunnittelu etenee ja valtuusto on hyväksynyt Länsi-Vuosnaisten ranta-asemakaavan.

Talous €	TP 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	202.165	202.674	225.112	22.438	111,1
Toimintatulot	61.272	64.392	57.840	6.552	89,8
Netto	140.893	138.282	167.273	28.991	121,0
€/asukas	152,15	147,90	175,52		
Poistot	22.522	26.979	21.496	5.483	79,7

Toimielin **2100 RAKENNUSLAUTAKUNTA**

Tehtäväalue **2120 Toimitilapalvelut**

Vastuuhenkilö Rakennustarkastaja

Tehtäväalue käsittää kunnan omistamat hallintorakennukset.

Toiminnalliset tavoitteet Kunnan omistamien hallintorakennusten lämmön, sähkön ja veden kulutuksen seuranta sekä kiinteistöhoito. Päiväkodin laajennuksen rakentaminen ja päiväkodin pihan parannustyöt. Palvelutalon jäähdytysjärjestelmä. Paloaseman sosiaalitalan remontti ja toimistokalusteet.

Toteutuminen Kiinteistöjä on hoidettu tarpeen mukaan. palvelutalon jäähdytysjärjestelmän uusinta valmistui elokuussa 2019. Paloaseman sosiaalitalan remontti on toteutettu ja toimistokalusteet uusittu. Vanhan terveystalo on vuokrattu yhdistyksille ja matkailuneuvonnan toimipiste on siirretty vanhan terveystalon

aulatilaan. Kunnantalosta teetettiin kuntotutkimus jatkotoimenpiteiden pohjaksi.

Talous €	TP 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	222.436	230.818	254.345	23.527	110,2
Toimintatulot	255.871	292.799	296.760	3.961	101,4
Netto	-33.435	-61.981	-42.416	19.565	68,4
€/asukas	-36,10	-66,29	-44,51		
Poistot	85.155	90.301	89.024	1.277	98,6

Toimielin 2100 RAKENNUSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue 2130 Rakennusvalvonta

Vastuuhenkilö Rakennustarkastaja

Tehtäväalue käsittää maankäyttö- ja rakennuslain mukaisen rakennuslupamenettelyn sekä rakennusvalvonnan ja korjausneuvonnan.

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

Toteutuminen Tavoitteet ovat toteutuneet

SUORITTEET/myönnetyt luvat	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TOT 2019
Rakennuslupa	73	70	87	110	120	73
Rakennuslupan jatko	12	7	4	8	5	11
Toimenpidelupa	34	18	65	50	50	16
As.rak.lupa	3	1	6	1	1	0
Käyttötarkoituksen muutokset, as.rak (R).		6	2	17	15	9
Valmistuneita asuntoja	2	6	4	4	5	1
Maisematyölupia	12	10	8	12	10	8
Poikkeamislupia	21	7	24	21	20	23
Suunnittelutarveratkaisuja	3	3	2	0	1	0
Toimenpideilmoituksia	49	33	60	35	40	27
Katselmukset	178	122	157	179	180	225
Vastaavat työnjohtajat	63	45	57	78	80	102

Talous €	TP 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	105.318	110.885	102.951	7.934	92,8
Toimintatulot	109.991	105.000	81.786	23.214	77,9
Netto	-4.674	5.885	21.165	15.280	359,6
€/asukas	-5,05	6,29	22,21		
Poistot	397	397	397		

Toimielin 2100 RAKENNUSLAUTAKUNTA**Tehtäväalue 2140 Ympäristön huolto**

Vastuuhenkilö Rakennustarkastaja

Tehtäväalue käsittää ympäristönsuojelun sekä öljyntorjunnan.

Toiminnalliset tavoitteet Jätevesineuvontaa yhdessä Valonian kanssa.

Toteutuminen Rakennustarkastaja ja Valonia ovat antaneet jätevesineuvontaa.

Talous €	TP 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	6.174	8.050	7.526	524	93,5
Toimintatulot	1.403	1.400	1.509	109	107,8
Netto	4.772	6.650	6.017	633	90,5
€/asukas	5,01	7,11	6,31		
Poistot	14		548	548	-100,0

Toimielin 2100 RAKENNUSLAUTAKUNTA**Tehtäväalue 2150 Jätehuoltopalvelut**

Vastuuhenkilö Rakennustarkastaja

Tehtäväalue käsittää jäteasema-alueen ja jättepisteiden hoidon sekä jäteteksterin ylläpidon. Erikoiskeräysten järjestäminen kunnan toimesta. Sopimus jätteiden kuljetuksesta, jäteaseman toiminnasta ja jätelaskutuksesta on tehty Remeo Oy:n kanssa vuosiksi 2017-2019. Sopimus sisältää kahden vuoden option.

Toteutuminen Tavoitteet ovat toteutuneet. Muovikeräys on muutettu kiinteäksi pisteeksi, jonka Remeo käy tyhjentämässä. Kaatopaikalle on lisätty yksi sekajättepiste. Lasinkeräyspisteitä on lisätty ja lasin- sekä metallikeräyksen tyhjennysvälejä on lyhennetty kesäkaudeksi.

Talous €	TP 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	274.631	288.059	254.479	33.580	88,3
Toimintatulot	275.475	281.645	253.961	27.684	90,2
Netto	-843	6.414	518	5.896	8,1
€/asukas	-0,91	6,86	0,54		
Poistot	2.957	3.330	3.330		

Toimielin 2100 RAKENNUSLAUTAKUNTA**Tehtäväalue 2160 Liikenneväylät**

Vastuuhenkilö Rakennustarkastaja

Tehtäväalue käsittää liikenneväylien rakentamisen ja ylläpidon sekä yksityistieasiat.

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

Toteutuminen Tavoitteet ovat toteutuneet. Tieavustukset on myönnetty. Uusi tervetuloa-kyllä sekä 5 kpl Kustavin isoja karttaopasteita on asennettu teiden varsille.

Talous €	TOT 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	38.725	40.699	42.195	1.496	103,7
Toimintatulot	2.434	2.500	2.391	109	95,6
Netto	36.291	38.199	39.804	1.605	104,2
€/asukas	39,19	37,15	41,77		
Poistot	44.930	45.405	44.599		

Toimielin 2100 RAKENNUSLAUTAKUNTA**Tehtäväalue 2170 Puistot ja yleiset alueet**

Vastuuhenkilö Rakennustarkastaja

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

Toiminnalliset tavoitteet Puistojen ja yleisten alueiden hoitaminen ja viihtyvyyden ylläpito. Liikuntapaikkojen kokonaisvaltaisen suunnitelman laatiminen hoitotoimenpiteet huomioiden, jonka jälkeen ratkaistaan padel-kentän ja muiden liikuntapaikkojen kehittäminen ja kunnostaminen.

Toteutuminen Beach-volley kenttä on kunnostettu. Frisbeegolf-radan ympäristö on raivattu. Luontopolku on viimeistelyä vaille valmis. Liikunta-alueista on laadittu alustava suunnitelma. Kuntoradalle on asennettu uusi valaistus.

Talous €	TOT 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	7.997	11.200	12.058	858	107,7
Toimintatulot	436		81	81	-100,0
Netto	7.561	11.200	11.977	777	106,9
€/asukas	8,17	11,98	12,57		
Poistot	7.477	9.770	10.177	407	104,2

Toimielin 2100 RAKENNUSLAUTAKUNTA**Tehtäväalue 2180 Pelastustoimi**

Varsinais-Suomen aluepelastuslaitos aloitti toimintansa 1.1.2004 alkaen.

Talous €	TOT 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	84.458	95.298	94.461	837	99,1
Toimintatulot	19.660	19.500	21.152	1.652	108,5
Netto	64.798	75.798	73.309	2.489	96,7
€/asukas	69,98	81,07	76,92		
Poistot					

Toimielin 2100 RAKENNUSLAUTAKUNTA**Tehtäväalue 2190 Liiketoiminta****Kustannuspaikka 219005 Joukkoliikenne**

Järjestää asiointikuljetusta Kivimaalle yhtenä päivänä viikossa. Reitit toimivat kutsuliikenteenä.

Toimialue 2191 Vesihuolto

Vastuuhenkilö Rakennustarkastaja

Toimialueeseen kuuluu vesihuoltolaitos.

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

Pinipajun varavesisäiliön rakentaminen yhteistyössä Uudenkaupungin kaupungin ja Taivassalon kunnan kanssa. Jätevesipuhdistamon purkuputken poistaminen. Pohjois-Vartsalan vesiosuuskunnan liittäminen kaukovalvontaan.

Toteutuminen Varavesisäiliön rakentaminen on aloitettu ja se valmistuu keväällä 2020. Purkuputki on poistettu. Pohjois-Vartsalan vesiosuuskunta on liitetty kaukovalvontaan. Kaukovalvontajärjestelmiä on kehitetty ja automatiikkaa on lisätty. Parattulan alavesisäiliön rakentaminen on aloitettu.

Toimialue 2193 Satamat ja laiturit

Vastuuhenkilö Rakennustarkastaja

Toimialueeseen kuuluvat kalastussatamat, venesatamat sekä laiturit.

Toiminnalliset tavoitteet Laiturien kunnossapito. Laupusten kalasataman kehittämisinvestointeihin liittyvät rakennustyöt. Uuden laiturin rakentaminen aluepelastuslaitoksen uuden öljyntorjunta-aluksen käyttöön. Vuosnaisten rannan laiturikorjaus ja muut rannan parannustyöt. Parattulan entisen yhteysaluslaiturin korjaustyöt.

Toteutuminen Laitureita on pidetty kunnossa tarpeen mukaan. Laupusten kalasataman rakentamiskulut ylittivät arvioidun kokonaishinnan reilusti ja hanke on uudelleen suunnittelussa. Uudelle öljyntorjunta-alukselle on vuokrattu väliaikainen laituripaikka. Uuden laiturin rakennustöiden kilpailutus on käynnissä. Vuosnaisten laiturin uusimiseen on valittu toimittaja ja toteutus tapahtuu elokuussa 2019. Parattulan entisen yhteysaluslaiturin päädyn puuosien korjaus sekä tikkaiden uusiminen on tilattu.

Toimialue 2195 Asuntojen vuokraus

Vastuuhenkilö Rakennustarkastaja

Toimialueeseen kuuluvat kunnan omistamat vuokratrivitalot.

Toiminnalliset tavoitteet Määrärahavaraus talousarvion investointiosassa huoneistokorjauksiin. Asunto Oy Nissilänsadon, As. Oy Tiirantien ja As. Oy Myllymäensadon vesikattojen kunnostustyöt. Vuokrakiinteistöjen lämmön, sähkön ja veden kulutuksen seuranta.

Toteutuminen Tiirantie 2 B 3 ja 2 B 5 on tehty huoneiston pintaremontti lukuun ottamatta kosteita tiloja. Kulutusta seurataan kuukausittain. Vesikattojen kunnostustöitä ei ole toteutettu, koska rakennuksista ollaan laatimassa tarkemmat kuntoarviot korjaustarpeiden selvittämiseksi.

Talous €	TOT 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	410.110	437.920	434.842	3.078	99,3
Toimintatulot	716.399	535.820	506.854	28.966	94,6
Netto	-306.289	-97.900	-72.012	18.256	73,6
€/asukas	-321,39	-104,71	-75,56		
Poistot	184.101	178.573	184.221	5.648	103,2

Toimielin:	3100 SOSIAALILAUTAKUNTA
Tehtäväalue:	Sosiaali- ja terveystoimen hallinto Sosiaalilautakunta, sosiaalitoimisto ja terveydenhuollon hallinto
Vastuuhenkilö:	Sosiaalijohtaja

Toiminta-ajatus:	Tehtäväalue vastaa sosiaalitoimen hallintopalveluista, taloudenhoidosta ja kehittämisestä sekä henkilöstöhallinnosta. Sosiaalilautakunta toimii lähellä palvelutuotantoa, johtaa ja valvoo hallinnonalansa erilaista palvelujen tuottamista.
Palveluajatus:	Sosiaalihuollon toteuttamisessa korostetaan palveluhenkisyttä, asiakaslähtöisyyttä, luottamuksellisuutta ja ennaltaehkäisevää työtapaa. Hallinnon tehtävänä on asettaa tavoitteita, antaa ohjeita, valvoa toimintaa, sekä seurata toiminnan toteuttamista.

TAVOITTEET

Vuoden 2018 aikana hallinto osallistuu aktiivisesti maakunnan sosiaali- ja terveyspalvelujen järjestämisen ja tuottamisen suunnitteluun.

Sosiaalityön avulla yhteistyössä eri tahojen itsenäiseen sosiaaliseen ja taloudelliseen selviytymiseen.

Henkilökunnan osaamisen ja hyvinvoinnin turvaaminen.

Sosiaalitoimi pyrkii antamaan joustavasti asiakaslähtöistä palvelua, ohjausta ja neuvontaa sosiaalitoimen kaikilla sektoreilla.

TOTEUTUMINEN 31.12.2019

Sosiaalityötä on pystytty tarjoamaan kuntalaisille joustavasti ja lain mukaisten määräaikaisten puitteissa. Kustavin sosiaalitoimi on aktiivisesti osallistunut maakunnalliseen työskentelyyn ja palveluiden järjestämisen suunnitteluun.

Henkilökunnan osaamisen ja hyvinvoinnin kehittämistä on jatkettu. Tätä kehitystä jatketaan, samoin toimintaa tehostetaan kunnan vahvuusalueisiin panostamalla.

Talous €	TP 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	222.321	178.642	154.561	24.081	86,5
Toimintatulot	23.736	15.000	8.561	6.439	57,1
Netto	198.585	163.642	146.000	17.642	89,2
€/asukas	214,45	175,02	153,20		
Poistot					

TALOUSARVION PERUSTELUT

Sosiaalilautakunnan alle on sisällytetty kaikki painatukset ja hakuilmoitus-kustannukset.

Muut kulut kohdistuvat lapsirahaan, joka on 400,00 € / syntynyt vauva vuonna 2019.

Sosiaaliamiehen ostopalvelu Vassosta jatkuu vuonna 2019.

Atk-palveluiden kustannuksiin sisältyvät kaikki sosiaali- ja terveystoimen ohjelmistot sekä niiden ylläpito ja versiopäivitykset.

Toimistovirkailijan työaikaa sisällytetty kokoaikaisen toimistovirkailijan palkasta 5 % ja uuden toimistovirkailijan palkasta 10 %.

Sosiaalipäivystys jatkuu ensi vuonna edelleen Vakka-Suomen kuntien yhteistyönä.

MUUTOKSET EDELLISEEN TALOUSARVIOON:

TBE-rokotusten (puutiaisaivotulehdus) kustannukset sisältyvät talousarvioon.

RAsoft.net toimintakykymittarin käyttöönottokustannukset ovat investointeina huomioitu 7.000 euron osalta.

MLL Varsinais-Suomen piirin yhteistyö avustuksina huomioitu uutena palveluna.

Henkilöstön palkkakustannuksiin 3 %:n korotus koko kunnassa. Tämän lisäksi huomioitu kaikki mahdolliset lisät.

Toimielin:	3100 SOSIAALILAUTAKUNTA
Tehtäväalue:	3120 Lasten päivähoito ja esiopetus Päiväkoti, esiopetus ja lasten kotihoidon tuki SUOTORPAN PÄIVÄKOTI JA ESIOPETUS
Vastuuhenkilö:	Vastaava lastentarhanopettaja
Toiminta-ajatus:	Varhaiskasvatusta toteutetaan henkilöstön, lasten, huoltajien ja ympäristön vuorovaikutuksessa. Varhaiskasvatuksessa hoito, kasvatus ja opetus nivoutuvat yhteen ja muodostavat eheän kokonaisuuden. Toiminta on tavoitteellista ja suunnitelmallista. Lasten ja vanhempien osallisuus näkyy toiminnassa ja heidän mielipiteensä ja ajatuksensa tulevat huomioiduksi arjen toiminnassa. Varhaiskasvatuksessa luodaan pohjaa lasten laaja-alaiselle osaamiselle, joka muodostuu tietojen, taitojen, arvojen, asenteiden ja tahdon kokonaisuudesta. Perustana kaikelle varhaiskasvatukselle toimivat kiinteä lapsiryhmä, pysyvät ihmissuhteet, lapsille sopivat tilat, virikkeellisyys ja säännöllinen päivärutiini.
Palveluajatus:	Varhaiskasvatuspalveluilla tuetaan vanhempien kotikasvatusta. Tukemalla lasta voimme edistää koulutuksellista ja yhteiskunnallista tasa-arvoisuutta, ehkäistä syrjäytymistä ja kotouttaa ulkomaalaistaustaisia lapsia. Varhaiskasvatus on yhteiskunnan tarjoama perusta, jolle lapsen hyvinvointi, kehitys ja oppimispolku rakentuvat. Varhaiskasvatuksessa luodaan hyvä alku lapsen oppimiselle ja kehittymiselle ja näin luodaan pedagoginen jatkumo kouluun.

TAVOITTEET

Varhaiskasvatus järjestetään siten, että kaikilla lapsilla on yhdenvertaiset mahdollisuudet osallistua laadukkaaseen varhaiskasvatukseen. Maksuttoman varhaiskasvatuksen käyttö on mahdollista kaikille erikseen sovituin kriteerein.

Varhaiskasvatuksen tulosvastuualueen siirtymistä sivistystoimeen suunnitellaan kevään 2019 aikana ja mahdollinen siirto tapahtuisi syksyllä 2019.

Esiopetusikäisten uimakoulun (5x) toteuttaminen uuden esiopetuksen opetussuunnitelman mukaisesti.

Varhaiskasvatusta toteutetaan valtakunnallisten varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden sekä uuden varhaiskasvatuslain velvoittamalla tavalla.

Henkilökunnan osaamista kehitetään ja vahvistetaan koulutusten, henkilökuntapalaverien, kehityskeskusteluiden ja suunnittelupäivien avulla.

Lapsille ja huoltajille annetaan mahdollisuuksia osallistua toiminnan suunnitteluun, arviointiin ja kehittämiseen.

Varhaiskasvatusta toteutetaan laajassa oppimisympäristössä.

Varhaiskasvatus tekee tiiviisti monialaista yhteistyötä eri toimijoiden kanssa. Varhaiskasvatuksessa tuetaan tavoitteellisesti lasten musiikillisen, kuvallisen, sanallisen ja kehollisen ilmaisun kehittymistä sekä oman kulttuuri-tietoisuuden kehittymistä.

Varhaiskasvatus luo pohjan lasten terveyttä ja hyvinvointia arvostavalle sekä fyysistä aktiivisuutta edistävälle elämäntavalle yhdessä huoltajien kanssa.

TOTEUTUMINEN 31.12.2019

Tavoitteet ovat toteutuneet suunnitellun mukaisesti päiväkodissa. Varhaiskasvatus on yhä jatkanut sosiaalitoimen alaisuudessa.

Talous €	TP 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama€	Käyttö, %
Toimintamenot	446.936	415.141	424.334	9.193	102,2
Toimintatulot	6.074	13.520	8.887	4.633	65,7
Netto	440.862	401.621	415.447	13.826	103,4
€/asukas	476,09	429,54	435,94		
Poistot	752	752	752		

TALOUSARVION PERUSTELUT

Palkkakustannuksissa edelleen tarve ryhmäavustajalle johtuen monen lapsen pidennetystä oppivelvollisuudesta ja Vmp:n lakisääteisestä tarpeesta.

MUUTOKSET EDELLISEEN TALOUSARVIOON

Erityisopettajan kustannukset sisältyvät palkkakustannuksiin.
Perustettu varhaiskasvatuksen opettajan toimi lastenhoitajan toimen sijasta.
Oppisopimusopiskelijan määräraha huomioitu uutena, josta myös palkkatuki tulona.

Toimielin:	3100 SOSIAALILAUTAKUNTA
Tehtäväalue:	3120 Lasten päivähoito ja esiopetus Päiväkoti, esiopetus ja lasten kotihoidon tuki LASTEN KOTIHOIDON TUKI JA YKSITYISEN HOIDON TUKI
Vastuhenkilö:	Sosiaalijohtaja

Toiminta-ajatus: Lasten kotihoidon tuki ja yksityisen hoidon tuki ovat vaihtoehto kunnalliselle päivähoidolle.

TAVOITTEET

Lasten kotihoidontuen piirissä arvioitu olevan n. 8 lasta.

TOTEUTUMINEN 31.12.2019

Kotihoidon piirissä oleva lapsimäärä on pysynyt arvioidussa suuruusluokassa.

Toimielin:	3100 SOSIAALILAUTAKUNTA
Tehtäväalue:	3130 Muut lasten ja perheiden palvelut Kasvatus- ja perheneuvola, lastensuojelun avohuolto ja sijaishuolto
Vastuuhenkilö:	Sosiaalijohtaja

Toiminta-ajatus: Lastensuojelun kokonaisuus koostuu peruspalveluiden, ennaltaehkäisevän lastensuojelun ja lapsi- ja perhekohtaisen lastensuojelun kokonaisuudesta. Kaikkien toimenpiteiden tulee olla lapsen edun mukaisia ja niiden tulee sekä lyhyellä että pitkällä aikavälillä edistää lapsen ja nuoren kehitystä.

Palveluajatus: Tehtäväalue tukee vanhemmuutta, lasten ja nuorten tasapainoista kehitystä sekä korjaa syntyneitä ongelmia yhdessä kodin ja eri yhteistyötahojen kanssa. Vastuuyksikkö sisältää palveluiden ostot Uudenkaupungin perheasiain neuvottelukeskuksesta ja perheneuvolasta sekä lastensuojelun avohuollon ja sijaishuollon tukitoimenpiteet.

TAVOITTEET

Peruspalveluiden (päivähoidon, lapsiperheiden kotipalvelun/perhetyön, koulun, perusterveydenhuollon, vapaa-aikatoimen) ja lastensuojelun avohuollon yhteistyötä päivitetään sisäisen kehittämismallin kautta.

Lastensuojelutyö on suunnitelmallista, kokonaisvaltaista ja tavoitteet asetetaan eri toimijatahoille. Avohuollon tukitoimien monipuolinen hyödyntäminen, joilla pyritään estämään mahdollisen sijaishuollon tarvetta.

Sosiaalipäivystys järjestetään yhdessä Vakka-Suomen muiden kuntien kanssa sekä arki- että viikonloppupäivystyksenä. Päivystys hoitaa välttämättömät, kiireelliset sosiaalityön asiat.

TOTEUTUMINEN 31.12.2019

Lastensuojelun avohuollon tukitoimet ja yhteistyö peruspalveluiden kanssa on onnistunut hyvin, ennaltaehkäisevä työ on auttanut lapsiperheitä. Sijaishuollon ja jälkihuollon piirissä ei perheitä.

Seudullinen sosiaalipäivystys siirtyi Turun kaupungin hoidettavaksi vuoden 2020 alussa.

Talous €	TP 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	12.298	17.252	8.536	8.716	49,5
Toimintatulot	-15.313				
Netto	27.610	17.252	8.536	8.536	49,5
€/asukas	29,82	18,45	8,96		
Poistot					

TALOUSARVION PERUSTELUT

Lastensuojelulain muutokset edellyttävät määräaikojen toteutumisen seuranta ja velvoittavat lastensuojelussa olevien lasten säännölliseen tapaamiseen. Lastensuojeluprosessi ja toimenpiteet ovat hyvin määrämuotoon säädeltyjä.

Kasvatus- ja perheneuvolan tarve vaihtelee vuosittain; vuoden 2019 osalta arvioitu tarpeen olevan vuoden 2018 tasolla.

Lastensuojelun avohuollon osalta ostopalveluiden tarve vuodelle 2019 pyritään pitämään yhden perheen varauksella.

Sosiaalipäivystys toimii Vakka-Suomen alueella omana palveluna 24/7 h myös vuonna 2019.

MUUTOKSET EDELLISEEN TALOUSARVIOON

Lastensuojelu toimii kiinteästi Vakka-Suomen sosiaalityön verkostossa sekä muissa maakunnan lastensuojelun yhteistyöfoorumeissa. Uusimpana yhteistyönä lastensuojelu on mukana hallituksen ns. kärkihankkeena toimivan LAPE-hankkeen mukaisissa työryhmissä ja verkostoissa.

Sijaishuoltoon ei ole kohdennettu määrärahoja vuodelle 2019.

Toimielin:	3100 SOSIAALILAUTAKUNTA
Tehtäväalue:	3140 Vanhusten laitospalvelut
	Yhteistoiminta-alueen terveyskeskuksen hoivaosasto
Vastuhenkilö:	Sosiaalijohtaja

Toiminta-ajatus: Vanhusten laitospalveluiden tarve pyritään minimoimaan kehittämällä jatkuvasti avohoidon toimintatapoja. Palveluasuminen on ensisijainen asumismuoto ennen laitoshoidoa.

Palveluajatus: Ympäri vuorokautisessa hoidossa painopistettä siirretään laitoshoidosta tehostettuun palveluasuamiseen.

TAVOITTEET

Tavoitteita ei aseteta vuodelle 2019 laitoshoidolle.

Pyritään kehittämään kotihoidon palveluita ja tehostettua palveluasuamista sen mukaisesti, että laitoshoidon paikkoja ei tarvita.

TOTEUTUMINEN 30.12.2019

Tehostetun palveluasuamisen palveluiden kehittäminen jatkuu. Painotuksena ehkäisevä työote. Laitoshoidon paikkojen tarve on onnistuttu pitämään vähäisenä.

Talous €	TP 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	15.127	18.082	18.402	320	101,8
Toimintatulot					
Netto	15.127	18.082	18.402	320	101,8
€/asukas	16,33	19,34	19,31		
Poistot					

TALOUSARVION PERUSTELUT

Hoivaosaston paikat muuttuneet tehostetun palveluasuamisen paikoiksi (4 paikkaa), joista vastaa Vehmaan kunta.

MUUTOKSET EDELLISEEN TALOUSARVIOON

Toimielin:	3100 SOSIAALILAUTAKUNTA
Tehtäväalue:	3150 Vammaishuolto Vammaisten laitoshoido, työtoiminta ja avopalvelut
Vastuuhenkilö:	Sosiaalijohtaja

Toiminta-ajatus: Vammaishuolto vastaa kehitysvammaisten ja muiden vammaisryhmien avo- ja asumispalveluista, tukipalveluista sekä muista tukitoimenpiteistä.

Palveluajatus: Vammaishuollon tehtävänä on järjestää kehitysvammaisille ja muille vammaisille tarpeelliset perus- ja erityishuollon palvelut siten, että palvelut tukevat heidän omatoimista suoriutumistaan päivittäisissä toiminnoissa. Vammaisille tarkoitetuilla tukitoimenpiteillä ehkäistään ja poistetaan vammaisuuden aiheuttamia esteitä ja haittoja.
Vastuuyksikkö sisältää vammaisten avopalvelut ja vammaisten työtoiminnan sekä mahdollisen laitoshuollon.

TAVOITTEET

Sitovia toiminnallisia ja taloudellisia tavoitteita ei aseteta. Painopistealueiksi asetetaan vammaisten henkilöiden toimintakyvyn ja selviytymisen tukeminen. Vammaisuuden perusteella järjestettävät palvelut järjestetään edelleen yhteistyössä erityishuoltopiirin, perusterveydenhuollon sekä yksityisten tahojen kanssa.

Kunnan kotihoidonpalvelut ovat vammaisten henkilöiden saatavissa.

Vammaisten palvelut järjestetään asiakaslähtöisesti ja asianmukaisesti, sekä yksilölliset palvelusuunnitelmat ovat käytössä sekä niitä päivitetään tarvittaessa.

TOTEUTUMINEN 31.12.2019

Vammaispalveluasiakkaiden palvelut on pystytty järjestämään lain määrittämien määräaikojen puitteissa. Vammaispalveluasiakkaisiin on pidetty yhteyttä ja sosiaalijohtaja on käynyt tutustumassa yksiköissä, joissa vammaispalvelua saavat henkilöt asuvat.

Talous €	TP 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	323.161	268.000	325.607	57.257	121,5
Toimintatulot	931	500	850	350	170,0
Netto	322.230	267.500	324.757	57.257	121,4
€/asukas	347,98	286,10	340,77		
Poistot					

TALOUSARVION PERUSTELUT

Vammaispalvelujen tehtäväalueen talousarvio 2019 on laadittu niin, että vammaisuuden perusteella järjestettävien palvelujen piirissä ovat ne asiakkaat, jotka ovat palvelujen piirissä vuonna 2018. Vammaispalvelulainmukaiset palvelut ovat usein subjektiivisiin oikeuksiin perustuvia henkilöille, jotka täyttävät lain asettamat kriteerit. Kuljetuspalvelut, henkilökohtainen apu, palveluasuminen ja asunnon muutostyöt ovat yleisimmin myönnettyjä subjektiivisia palveluja.

Vammaisten työtoiminnan ostopalvelut Raina-säätiöltä, josta 2 paikkaa.

Matkakustannusten samoin perustein.

Vammaisten avopalveluiden ostopalvelut palveluasumisen osalta Porin Validia-palveluilta (1,5% korotus) 1 paikka, Turun Nuortentalolta 1 paikka, neuropsykiatrinen valmennus Merikratokselta neljälle asiakkaalle.

MUUTOKSET EDELLISEEN TALOUSARVIOON

Vammaispalvelun palveluiden määrän arviointi on haasteellista, koska esimerkiksi sairaudet, onnettomuudet tai muut vastaavat syyt lisäävät asiakkaita vuosittain vammaispalvelujen piiriin.

Avustukset kotitalouksille sisältävät kolmen vammaisen henkilön henkilökohtaisen avustajan kustannukset, joiden tarve vähentynyt vuodelta 2018.

Turun Nuorten Ystävät, Villa Kapteenin 2 ohjatun asumisen palvelua päätetty vuonna 2018.

Toimielin:	3100 SOSIAALILAUTAKUNTA
Tehtäväalue:	3160 Vanhuspalvelut Palveluasuminen, palveluasunnot Jaala-koti A ja B, lapsiperheiden kotipalvelut, kotihoito, tukipalvelut, vanhustentalo I Kärtynrivi, vanhustentalo II Kärtynmetsä, omaishoidon tuki, perhehoito KOTIHOITO, TUKIPALVELUT, ASUMISPALVELUT, OMAISHOIDONTUKI
Vastuuhenkilö:	Sosiaalijohtaja
Toiminta-ajatus:	Vanhuspalvelujen tehtävänä on huolehtia vanhusten tarpeenmukaisista palveluista ja hoidosta sekä lapsiperheiden tarpeenmukaisesta lastensuojelun perhetyöstä avohuollon tukitoimenpiteenä.
Palveluajatus:	Tehtävänä tarjota riittävän monipuoliset ja tarpeelliset peruspalvelut niille vanhuksille, jotka eivät selviydy jokapäiväisistä toiminnoistaan ilman ulkopuolista tukea. Vastuuyksikkö sisältää kotihoidonpalvelut, tukipalvelut, palveluasumisen ja omaishoidon tuen.

TAVOITTEET

Kotihoito

Vanhusten palveluiden pääpaino on ikääntyneiden kotona asumista mahdollistavissa ja tukevissa palveluissa sekä kotihoidon kuntouttavan toiminnan kehittämisessä. Kotihoidon resurssien optimaalinen hyödyntäminen.

Ympäri vuorokautinen hoito

Lyhytaikaista hoitoa voidaan järjestää kotona asuvalle vanhukselle, joka tilapäisesti tai jaksottain tarvitsee hoitopaikkaa kunnan heikkenemisen vuoksi. Palveluasuminen on vaihtoehto kotona asumiselle, jos vanhuksen palvelujen tarpeeseen ei kyetä vastaamaan kotiin annetuilla palveluilla.

Omaishoidon tuki

Omaishoitotilanteita tuetaan tehokkaammin.

Lyhytaikaista hoitoa voidaan järjestää omaishoidettavalle joka tilapäisesti tai jaksottain tarvitsee hoitopaikkaa hoitavan omaisen loman tai oman kuntoutumisen vuoksi.

Omaishoitajien hyvinvointi- ja terveystarkastukset.

Vanhuspalvelut

Vanhuspalvelujen laatu vastaa valtakunnallisia laatusuosituksia. Terveiden ja hyvinvoinnin tilaa ylläpidetään toteuttamalla ennalta ehkäiseviä toimenpiteitä, edistämällä kuntoutumista ja sairauksien hyvää hoitoa.

Kaikissa palveluissa painopiste on ennaltaehkäisevässä omatoimisuuteen kannustavassa ja kuntouttavassa työotteessa.

Keskitettyä asiakas- ja palveluohjausta ja siihen sisältyvää palvelutarpeen arviointia sekä omaishoitoa kehitetään yhdessä Varsinais-Suomen kuntien kanssa KomPASSi-kärkihankkeessa.

Tähän liittyen hankitaan ja otetaan käyttöön RAlsoft.net toimintakykymittari.

Vanhusten palveluista huolehtii riittävä ja ammattitaitoinen henkilökunta.

Vanhuspalveluiden työntekijöiden ammattitaidon varmentaminen, erityisesti lääkehoito-osaaminen.

TOTEUTUMINEN 31.12.2019

Vanhuspalveluiden kehittämistä on jatkettu suunnitelmallisesti. Tavoitteena on ollut tukea ennaltaehkäiseviä toimintatapoja sekä huolehtia, että vanhuspalveluissa tarjottu hoiva vastaa sille asetettuihin laatuodotuksiin. Toimintaa on seurattu aktiivisesti ja kehitetty saadun palautteen kautta. Vuonna 2020 panostetaan henkilöstön täydennyskoulutuksiin.

Talous €	TOT 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	1.613.166	1.303.813	1.593.552	289.739	122,2
Toimintatulot	245.075	299.842	243.297	56.545	81,1
Netto	1.368.091	1.003.971	1.350.255	346.284	134,5
€/asukas	1.477,42	1.057,26	1.416,85		
Poistot	6603	6.603	6.603		

TALOUSARVION PERUSTELUT

Vanhuspalvelulaki ja suositus edellyttävät palvelurakenteen muuttamista siten, että ympärivuorokautisessa hoidossa laitoshoidon osuutta vähennetään ja samalla vahvistetaan kotiin annettavia palveluita. Lain noudattaminen, ikärakenteen muutos ja taloudelliset realiteetit tekevät vanhuspalveluiden toteuttamisesta erityisen haasteellisen kaikkina suunnitelmavuosina. Vanhusten palveluiden pääpaino on kotona asumista mahdollistavissa ja tukevilla palveluissa ja kotihoidon kuntouttavan toiminnan kehittämisessä. Tehostetun palveluasumisen paikkoja (uusia) ei enää osteta muilta palveluntuottajilta, vaan asiakkaille tarjotaan omia tehostetun palveluasumisen paikkoja. Ympärivuorokautisessa hoidossa painopistettä pyritään siirtämään laitoshoidosta tehostettuun palveluasumiseen.

Kotihoito ja tukipalvelut

Lapsiperheiden kotipalvelua ei pystytä nykyisillä henkilöstöresursseilla tuottamaan; tarvittaessa ostopalveluna.

Jaala-koti, tehostettu palveluasuminen

Intervallipaikat sisällytetty ko. osastoon.

Omaishoidossa arvioitu olevan saman verran asiakkaita kuin vuonna 2018.

MUUTOKSET EDELLISEEN TALOUSARVIOON

Lakisääteinen suunnitelma kustavilaisen ikääntyneen väestön tukemiseksi ja iäkkäiden sosiaali- ja terveydenhuollon palveluiden järjestämiseksi tulee ottaa valmisteluun.

Palveluasumisen ostopalvelut Attendo Hellästä 1 paikka vuonna 2018.

RAIsoft.net toimintakykymittarin käyttöönottokustannukset investointeina.

Jaala-koti, tehostettu palveluasuminen

Hoitosänkyjen leasingsopimukset (20kpl)

Yhden henkilön työllistäminen sisällytetty, vastaavasti tulona työllistämistuki.

Kotihoito ja tukipalvelut

Yhden henkilön työllistäminen sisällytetty, vastaavasti tulona työllistämistuki.

Toimielin:	3100 SOSIAALILAUTAKUNTA
Tehtäväalue:	3170 Ruokapalvelut
Vastuuhenkilö:	Ruokapalveluesimies
Palveluajatus:	Ruokapalvelujen tavoitteena on tuottaa kaikille asiakasryhmille aterioita, jotka vastaavat kunkin ikäkauden ravinnontarvetta sekä ovat monipuolisia, vaihtelevia ja kustannustehokkaasti valmistettuja. Toiminnassa tuetaan eri asiakasryhmien erityispiirteitä. Kaikkia asiakasryhmiä kohdellaan tasavertaisesti. Ruokapalvelut haluaa kehittää toimintaansa yhteistyössä jokaisen asiakasryhmän kanssa ja samoin eri henkilöstöryhmien kanssa, siten että se pystyisi laaja-alaisemmin palvelemaan eri asiakasryhmiä sekä laajentamaan asiakaspohjaa.

TAVOITTEET

Tavoitteena on tuottaa laadukkaita ja kustannustehokkaasti valmistettuja ateriapalveluita jokaisen asiakasryhmän ravitsemussuositusten mukaisesti.

Omaohjausta hoidetaan lainsäädännön vaatimalla tavalla.

Uusien asiakkaiden saanti ruokailemaan palvelukeskukseen.

Reseptien vakiointi uuteen Jamix –ohjelmaan.

Asiakkaiden ruokailutottumuksiin vaikuttaminen terveellisempään suuntaan.

TOTEUTUMINEN 31.12.2019

Ateriapalveluista on saatu myönteistä palautetta. Aterioissa on kiinnitetty huomioita ravintosuositusten täyttämiseen ja positiivisten ateriatottumusten levittämiseen. Vuonna 2020 ruokailujen seuranta Kustavin kunnan eri yksiköissä jatkuu. Erityisesti tärkeää on huolehtia ikäihmisten riittävän monipuolisesta ravinnonsaannista.

Talous €	TP 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	226.350	230.692	261.432	30.740	113,3
Toimintatulot	208.055	212.100	253.017	40.917	119,3
Netto	18.295	18.592	8.415	10.177	45,3
€/asukas	19,76	19,88	8,83		
Poistot	2.213	2.213	2.214		

TALOUSARVION PERUSTELUT

Elintarvikkeiden kustannusten nousu.

MUUTOKSET EDELLISEEN TALOUSARVIOON

Yhden henkilön työllistäminen sisällytetty, vastaavasti tulona työllistämistuki.

Toimielin:	3100 SOSIAALILAUTAKUNTA
Tehtäväalue:	3200 Päihdehuolto
	Yhteistoiminta-alueen päihde/mielenterveystyö
Vastuhenkilö:	Sosiaalijohtaja

Toiminta-ajatus: Tehtäväalue sisältää asiakaspalveluiden ostot yhteistoiminta-alueelta A-klinikka Uusikaupunki ja ostopalveluna Turusta A-klinikkasäätiöltä sekä mielenterveyspalvelut yhteistoiminta-alueelta.

Päihdehuollon erityispalveluilla tarkoitetaan A-klinikka, katkaisuhuoltoasema, kuntoutuslaitos ja asumispalvelutoimintaa. Päihde- ja mielenterveyspalvelut Vakka-Suomen alueella ehkäisevät raskaita terveydenhuollon laitospalveluita.

TAVOITTEET

Yhteistyötä ja sen myötä hoitoketjujen sujuvoittamista perusterveydenhuollon, sosiaalitoimen ja erikoissairaanhoidon välillä tehostetaan.

Ennaltaehkäisevää päihdetyötä pyritään tekemään lasten ja nuorten keskuudessa yhteistyössä koulun ja vapaa-aikatoimen kanssa.

TOTEUTUMINEN 31.12.2019

Ennaltaehkäisevää päihdetyötä on toteutettu yhdessä yhteistoiminta-alueen kanssa. Koululaisille järjestettiin tänä lukuvuotena Päihdeputki-tapahtuma, jossa annettiin valistusta päihteisiin liittyen. Päihdetyön tavoitteena on ollut päihteidenkäytöstä johtuvien haittojen vähentäminen. Ennakollinen työote on toiminut tehokkaasti.

Talous €	TP 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	21.720	25.893	21.371	4.522	82,5
Toimintatulot					
Netto	21.720	25.893	21.371	4.522	82,5
€/asukas	23,46	27,67	22,42		
Poistot					

TALOUSARVION PERUSTELUT

Sisältyy henkilökunnan palkat (vastaanottokäynnin hinnan mukaisesti, ajokorttiseulat, laituskuntoutukset, A-klinikkakäynnit ja ennaltaehkäisevän päihdetyön koordinaattorin työ (50%).

Psykiatrisen hoitotyön lisääminen edelleen sekä psykiatrian erikoislääkäri käytettävissä enemmän. Korvaushoidon perusteiden ja toteutuksen kehittäminen. Korvaushoidon turvaaminen kaikkina viikonpäivinä.

MUUTOKSET EDELLISEEN TALOUSARVIOON

Yhteistoiminta-alueella toiminta on turvattu muulloin paitsi loma-aikoina ja sairaustapauksissa, jolloin saattaa olla tilanne, ettei jonain päivänä alueella ole työssä ketään, vaan toiminta on päivystyspuhelimen varassa.

Toimielin:	3100 SOSIAALILAUTAKUNTA
Tehtäväalue:	3210 Ympäristöterveydenhuolto Seudullinen ympäristöterveydenhuolto ja eläinlääkintähuolto
Vastuhenkilö:	Sosiaalijohtaja

Toiminta-ajatus:

Ympäristöterveydenhuolto käsittää terveysvalvonnan ja eläinlääkintähuollon. Terveysvalvonta pyrkii ennaltaehkäisemään ympäristöstä aiheutuvia terveysvaaroja valvomalla sekä tuotteita että olosuhteita. Eläinlääkintähuolto turvaa lakisääteiset ympärivuorokautiset eläinlääkintäpalvelut eläinten omistajille ja hoitaa kunnalle määrätty eläinsuojelulain ja eläintäutilain tehtävät.

TALOUSARVION PERUSTELUT

Uudenkaupungin kaupunki hoitaa sopimuksen mukaisesti ympäristöterveydenhuollon tehtävät. Talousarviolukuina käytetään Uudenkaupungin kaupungin terveystalouden ilmoittamia lukuja.

TOTEUTUMINEN 31.12.2019

Ympäristöterveydenhuollon tehtävät on hoidettu sopimuksen mukaisesti.

Talous €	TP 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	11.034	13.734	11.489	2.245	83,7
Toimintatulot					
Netto	11.034	13.734	11.489	2.245	83,7
€/asukas	11,92	14,69	12,06		
Poistot					

Toimielin:	3100 SOSIAALILAUTAKUNTA
Tehtäväalue:	3220 Perusterveydenhuolto Yhteistoiminta-alueen avohoito, terveyskeskuksen vuodeosasto ja terveyskeskuksen hammashoito
Vastuhenkilö:	Sosiaalijohtaja

Toiminta-ajatus: Perusterveydenhuollon palvelut tuotetaan yhteistoiminta-alueen terveyskeskuksessa, jonka kunta on muodostanut yhdessä Pyhärannan, Taivassalon, Uudenkaupungin ja Vehmaan kuntien kanssa.

Palveluajatus: Laadukkaiden, riittävien ja hinnaltaan edullisten terveydenhuoltopalveluiden tuottaminen kuntalaisille.

TAVOITTEET

Tehtäväalue sisältää Kustavin terveysaseman palvelut ja yhteistoiminta-alueen terveyskeskuksesta (Vehmaa) varatut vuodeosastopaikat, ym. terveydenhuollon toiminnot, kuten laboratorio- ja kuntoutuspalvelut.

Perusterveydenhuollon palvelu on niin hyvää ja korkealaatuista, että ihmiset haluavat asioida terveyskeskuksessa. Tavoitetasona on NPS-luku 70 (Net Promoter Score).

Perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon toiminnallinen kehittäminen etenee: diabetes-osaamiskeskus käynnistyy ja yhteinen asiakasraati toimii.

Kuntalaisten palveluun ohjautumista helpotetaan ottamalla käyttöön sähköinen ajanvaraus ja lomakkeet.

Tarjotaan maahanmuuttajataustaisille joustavaa palveluohjausta tekemällä yhteistyötä sosiaalitoimen kanssa ja antamalla laadukasta terveydenhuoltoa.

Siirytään keskitettyyn hoitotarvikejakeluun.

TOTEUTUMINEN 31.12.2019

Toiminnallisten tavoitteiden osalta palvelut on pystytty tuottamaan hoitotakuun edellyttämissä puitteissa. Terveyspalveluiden puolella palveluiden kysyntä on säilynyt korkeana loppuvuonna 2019.

Yhteistyötä erikoissairaanhoidon kanssa on jatkettu eri toimialueilla hoitoketjujen toimivuuden varmistamiseksi ja tehostamiseksi ja toisaalta myös mahdollisten päällekkäisten toimintojen purkamiseksi.

Sosiaalijohtajan tietojen mukaan lääkärille ja hoitajalle on kunnassa päässyt verrattain ripeällä aikataululla. Hoitotarvikejakelun ja varastohallinnan kehitystyö on edennyt hyvin.

Talous €	TP 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	826.744	871.833	811.644	60.189	93,1
Toimintatulot	22.334	20.714	20.897	183	100,9
Netto	804.409	851.119	790.748	60.371	92,9
€/asukas	868,69	910,29	829,75		
Poistot					

TALOUSARVION PERUSTELUT

Talousarviolukuina käytetään Uudenkaupungin perusterveydenhuollon yhteistoiminta-alueen ilmoittamia lukuja.

Vuodeosastolta varataan 3 paikkaa.

Yhteistoiminta-alueen terveyskeskuksen hammashoito sisältää hammaslääkärin ja hammashoitajan palvelut (2 pv/vko) Taivassalosta.

Hammashoidon ilta- ja viikonlopun päivystys toimii keskitetysti Turussa T-sairaalan ensihoitoyksikössä.

MUUTOKSET EDELLISEEN TALOUSARVIOON

Koko yhteistoiminta-alueen terveysasemien suoritemäärät ovat kasvaneet. Eniten kasvua on nähtävissä Uudenkaupungin, Vehmaan ja Taivassalon terveysasemien suoritemäärissä. Vaikutukset näkyvät koko toimialueella.

Uudenkaupungin yhteistoiminta-alueen avosairaanhoidon sairaanhoitajan lisävakanssi ilmaistarvikejakelun ja haavanhoidon vastuusairaanhoidajan tehtävään.

Ilmaistarvikejakelu on tarkoitus toteuttaa jatkossa keskitetysti. Samalla jakelu tullaan siirtämään ennaltaehkäisevästä terveydenhuollosta avosairaanhoidon. Ilmaishoitotarvikkeiden kustannukset ovat merkittävästi nousussa ja hoitotarvikkeita tarvitsevien määrä tulee jatkuvasti kasvamaan. Tähän vaikuttaa diabeetikkojen määrien lisääntyminen, väestön ikääntyminen ja se, että vaikeasti sairaita hoidetaan yhä enemmän asumispalveluyksiköissä.

ja kotioiloissa. Keskitetyllä jakelulla vastataan sekä Terveystieteiden tutkimuskeskukseen 24§ ja 25§ asettamiin vaatimuksiin sekä STM:n vuoden 2014 suositukseen, jossa kuntia ohjataan hakemaan keskittämisen hyötyjä: vaikuttavuutta, laatua, kustannustehokkuutta ja potilastyytyväisyyttä. Jakelun keskittämällä vähennetään tavarankäytön turhaa varastointia, liikettä sekä tarvikkehukkaa. Toiminnan siirtäminen ja käynnistäminen edellyttää lisäresursseja.

Tehtävä jakautuu koko yhteistoiminta-alueelle. Palkkakustannukset jakautuvat Uusikaupunki 50%, Vehmaa 20%, Taivassalo 10%, Kustavi 10% ja Pyhäjärvi 10%.

Ilmaishoitotarvikkeiden jakelusta vastaavan sairaanhoitajan työnkuvaan on luontevaa liittää haavanhoidon kehittämisen vastuu koko toimialueella. Kroonisen haavan hoito on pitkäkestoista ja kallista. Vastuuhoitajan avulla pystyttäisiin yhtenäistämään haavanhoidon toimintatapoja ja vaikuttamaan tuotteiden järkevään sekä kustannustehokkaaseen käyttöön. Lisäksi vastuuhoitaja tehtävänä olisi lisätä hoitohenkilöstön osaamista huomioiden jatkuvasti kehittyvä haavanhoidon ja varmistaa osaaminen henkilöstön vaihtuessa. Vastuuhoitaja tekisi tiivistä yhteistyötä erikoissairanhoidon kanssa kehittämällä yhteistä asiakaslähtöistä palveluketjua. Lisäksi vastuuhoitajan tehtävänä on pitää vastaanottoa ilmaistarvikkeiden asiakkaille ja heidän omaisilleen sekä vastaanottaa vaativimpia haavanhoidopotilaita ja toimisi konsultaatioapuna.

Toimielin:	3100 SOSIAALILAUTAKUNTA
Tehtäväalue:	3230 Erikoissairanhoidon Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiri / TYKS, Vakka-Suomen sairaala, Turunmaan sairaala, Mehiläinen Tku
Vastuhenkilö:	Sosiaalijohtaja

Toiminta-ajatus: Tehtäväalue sisältää palveluiden ostot Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiristä, Turun yliopistollisesta keskussairaalarasta, Vakka-Suomen sairaalarasta ja Lääkärikeskus Mehiläisestä.

TAVOITTEET

Käytössä sopimusohjausmalli, jonka mukaan Vakka-Suomen kunnat neuvottelevat ja sopivat etukäteen varattavat palvelut sairaanhoitopiiriltä.

Lääkärikeskus Mehiläiseltä ostetaan palveluita oman terveyskeskuslääkärin läheteellä, esim. röntgenpalvelut.

TOTEUTUMINEN 31.12.2019

Kunnat ja sairaanhoitopiiri kehittävät toimintaansa yhteistyönä. Yhteisenä tavoitteena kunnilla ja sairaanhoitopiirillä on pitää erikoissairanhoidon kustannusten kasvuprosentti mahdollisimman lähellä nollaa. Erikoissairanhoidon kuluissa on kuitenkin sairaanhoitopiirin mukaan kasvupainetta. Onkin tärkeää seurata kustannuskehitystä myös vuonna 2020, jotta erikoissairanhoidon palvelut vastaavat kunnan tarvetta.

Talous €	TP 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	1.545.820	1.509.405	1.573.096	63.691	104,2
Toimintatulot					
Netto	1.545.820	1.509.405	1.573.096	63.691	104,2
€/asukas	1.669,35	1.614,34	1.650,68		
Poistot					

TALOUSARVION PERUSTELUT

Talousarviolukuina käytetään sairaanhoitopiirin ilmoittamia lukuja.

MUUTOKSET EDELLISEEN TALOUSARVIOON

Kuntayhtymän hallitus hyväksyi sairaanhoitopiirin vuoden 2019 talousarvioraamin reunaehdoiksi, että jäsenkuntien maksuosuuksien muutos voi olla enintään +2,5 %, talousarvio laaditaan 2,0 milj. euroa alijäämäiseksi ja että asiakasmaksuja korotetaan asetuksen sallimaan maksimiin. Sairaanhoitopiirin menojen kasvu voi olla enintään 2,8 %.

Maksuosuusarvioiden laskenta perustuu aiempien vuosien tapaan kuntien toteutuneisiin käyttösuhteisiin, sekä arvioihin jo toteutuneiden tai valmistelussa olevien toiminnallisten muutosten taloudellisista vaikutuksista. Siirtoviivepäivät on eliminoitu toteutuneista käyttötiedoista eli niitä ei ole näissä luvuissa mukana.

Toimielin:	3100 SOSIAALILAUTAKUNTA
Tehtäväalue:	3240 Muu sosiaali- ja terveystoimi Aikuissosiaalityö, toimeentulotuki
Vastuuhenkilö:	Sosiaalijohtaja
Toiminta-ajatus:	Tehtäväalue vastaa niiden kuntalaisten toimeentulosta, joilla ei ole käytettävissä toimeentuloa turvaavia tuloja tai etuuksia.
Palveluajatus:	Toimeentuloturvan tehtäväalue opastaa ja neuvoo asiakkaita erilaisissa taloudellisissa ja sosiaalisissa ongelmatilanteissa sekä turvaa välttämättömän toimeentulon. Tehtävänä on pyrkiä mahdollistamaan asiakkaiden työllistymisen. Tehtäväalue sisältää kohdat: toimeentulotuki, ehkäisevä toimeentulotuki, täydentävä toimeentulotuki, kuntouttava työtoiminta ja työmarkkinatuen kuntaosuus.

TAVOITTEET

Oikeat ja oikea-aikaiset palvelut aikuissosiaalityön asiakkaille.

Seudullisen kotouttamisohjelman ja sen pohjalta tehdyn Kustavin mallin käytäntöön otto ja käytäntöön vienti.

TOTEUTUMINEN 31.12.2019

Toimeentulotuen saavien asiakkaiden määrässä ei ole tapahtunut merkittävää muutosta viime tarkastelujaksoon verrattuna.

TYP-toiminnan kautta voidaan tavoittaa niitä asiakkaita, jotka tarvitsevat monialaista yhteistyötä. Toiminnalla on ollut työllisyysvaikutusta Kustavin kunnassa vuonna 2019.

Perustoimeentulotuki on siirtynyt Kelaan ja asiakkaita on neuvottu hakemusten täyttämisessä. Kunta on lisäksi tarjonnut perustoimeentulotuen postitusta varten kirjekuoret.

Talous €	TP 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	77.305	61.135	85.179	24.044	139,3
Toimintatulot	1.711	100	1.311	1.211	1311,1
Netto	75.594	61.035	83.867	22.832	137,4
€/asukas	81,63	65,28	88,00		
Poistot					

TALOUSARVION PERUSTELUT

Aikuissosiaalityössä tulee edelleen kiinnittää erityistä huomiota sosiaalihuoltolain mukaisten palveluiden toteuttamiseen. Asiakastyön painopiste on palvelutarpeen arvioinnissa, minkä pohjalta tehdään päätös sosiaalihuoltolain mukaisista palveluista.

MUUTOKSET EDELLISEEN TALOUSARVIOON

Työllistämistoimintaan on varattu kolmen työllistetyn määrärahat.

Työmarkkinatuen kuntaosuus kulkee lähes yhteismitallisesti kunnan työllistämiseen liittyvien palvelujen kanssa. Kunta maksaa työmarkkinatuen kuntaosuutta myös henkilöistä, joiden mahdollisuudet työllistyä tai osallistua kuntouttavaan palveluun ovat vähäiset. Monet näistä henkilöistä tarvitsevat terveydenhuollon palveluja, eläkeselvittelyä tai ohjausta muuhun sosiaaliseen kuntoutukseen.

Toimeentulotuen perusosa siirrettiin vuonna 2017 Kelan tehtäväksi. Täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki sekä kuntouttava työtoiminta ja työmarkkinatuen kuntaosuudet ovat edelleen kunnan sosiaalipalveluja.

VUODEN 2019 TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET

SIVISTYSTOIMEN PÄÄVASTUUALUE

Toimielin 4100 SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue 4110 Opetustoimen hallinto

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

Vastuhenkilö Koulutoimenjohtaja

Toiminnalliset tavoitteet Laadukkaan hallinnon järjestäminen ja kehittäminen

Toteutuminen 31.12.2019: Tavoitteet ovat toteutuneet hyvin. Opetustoimen hallintoa on kehitetty kuluvalle kaudella yhteistyössä kuntakonsernin ja Kivimaan koulun kanssa. Yhteistyö on ollut avointa. Kustavin ja Taivassalon välinen yläkoulusopimus on päivitetty ja ajantasaistettu keväällä 2019 vastaamaan paremmin yläkoulun perusopetuksen järjestämistä kuntien välisellä sopimuksella.

Talous €	TOT 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	12.648	18.060	8.629,64	9.430,36	47,8
Toimintatulot					
Netto	12.648	18.060	8.629,64	9.430,36	47,8
€/asukas	13,66	19,32	9,06		
Poistot					

Toimielin 4100 SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue 4120 Peruskoulu

Vastuhenkilö Koulutoimenjohtaja

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

Toiminnalliset tavoitteet

1. Erityisopetuksen toimintamallin kehittäminen.
2. Formatiivisen arvioinnin tehostaminen.
3. Liikkuva Koulu –hankkeen jalkauttaminen.

Toteutuminen 31.12.2019: Toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet hyvin. Erityisopetus on löytänyt toimivan mallin Kivimaan koulussa. Yhteisopettajuutta on kehitetty erityisopettajan ja luokanopettajien tiiviinä yhteistyönä. Pienluokkatila on

järjestetty ja sitä käytetään tarvittaessa. Erityisopetuksen ja varhaiskasvatuksen yhteistyömalli on muotoutunut toimivaksi.

Kivimaan koulussa on käytetty formatiivisen arvioinnin välineenä Qridi-sovellusta. Vakka-Suomen yhteisen hankkeen kautta hankittiin kouluun Qridi-arviointisovellus, formatiivisen arvioinnin työkaluksi. Opettajat koulutettiin sen käyttöön syksyllä 2019. Käyttöä on tarkoitus jatkaa lukuvuonna 2020-2021.

Liikkuva-koulu hanke jalkautettiin Kivimaan koulun arkeen. Hanke loppui keväällä 2019, mutta toiminta jatkui edelleen koulun arjessa syyslukukaudella 2019. Koululle hankittiin välituntiliikuntavälineitä sekä muuta välineistöä sisä- ja ulkoliikuntaan. Kivimaan koulun opettaja kävi koulutuksessa ja toi ajatuksia ja ideoita koko koulun käyttöön liikkumisen lisäämiseksi koulupäivän aikana.

Talous €	TOT 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	587.682	621.947	640.607,83	18.660,83	103,0
Toimintatulot	5.331	4.300	9.667,68	5.367,68	224,8
Netto	582.351	617.647	630.940,15	13.293,15	102,2
€/asukas	628,89	698,23	662,06		
Poistot	3.343	3.343	3.343,32		

Toimielin **4100 SIVISTYSLAUTAKUNTA**

Tehtäväalue **4123 Taiteen perusopetus**

Vastuhenkilö Koulutoimenjohtaja

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

Musiikkikoulutus

Toiminnalliset tavoitteet

1. Palvelun ja opetuksen säilyttäminen nykyisellä tasolla Kustavissa ja yhteistyö harvinaisempien soitinten opetuksessa naapurikuntien kanssa.
2. Opetuksen laadun säilyttäminen.

Toteutuminen 31.12.2019: Toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet erinomaisesti. Vakka-Suomen musiikkiopiston antoi opetusta vuoden 2019 aikana Kustavissa 624 tuntia (608 tuntia vuonna 2018). Kokonaistuntimäärä musiikkiopistossa oli vuonna 2019 yhteensä 13 789 tuntia (vuonna 2018 yhteensä 12 942 tuntia). Oppilaita musiikkiopistossa oli vuonna 2019 yhteensä 672 (tilastointipäivä 20.9.), joista kustavilaisia oli 34 (vuonna 2018 yhteensä 34). Vakka-Suomen musiikkiopisto järjesti Kustavissa vuoden 2019 aikana viisi erilaista konserttia tai tapahtumaa.

Talous €	TOT 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	12.587	16.200	15.727,99	472,01	97,1
Toimintatulot					
Netto	12.587	16.200	15.727,99	472,01	97,1
€/asukas	13,59	17,32	16,50		
Poistot					

Toimielin **4100 SIVISTYSLAUTAKUNTA**

Tehtäväalue **4124 Koululaisten iltapäiväkerho**

Vastuhenkilö Koulutoimenjohtaja

Tehtäväalue sisältää koulun yhteydessä toimivan iltapäiväkerhon toiminnan.

Tavoitteet

1. Kodin ja koulun kasvatustyön tukeminen.
2. Toiminnan laadun ja määrän säilyttäminen.
3. Liikkuva Koulu –hankkeen jalkauttaminen.

Toteutuminen 31.12.2019: Toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet hyvin. Iltapäiväkerho on palvellut kustavilaisia perheitä viitenä arkipäivänä viikossa ja se on ollut tärkeää toimintaa kotien kasvatustyön tukemisessa. Yhteistyötä kotien kanssa on tehty tiiviisti. Iltapäiväkerhon toiminnan laatu ja määrä ovat säilyneet ennallaan.

Lukuvuonna 2018-2019 Liikkuva koulu- hanke jalkautettiin myös iltapäiväkerhoon. Hanke loppui keväällä 2019, mutta toiminta on jatkunut edelleen myös iltapäiväkerhossa. Liikuntaa on painotettu iltapäiväkerhon toiminnassa määrällisesti paljon.

Talous €	TOT 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	35.557	30.425	31.152,93	727,93	102,4
Toimintatulot	6.378	5.200	5.050	150	97,1
Netto	29.179	25.225	26.102,93	877,93	103,5
€/asukas	31,51	26,98	27,39		
Poistot					

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

Vastuuhenkilö Koulutoimenjohtaja.

Tehtäväalue sisältää ammatillisen koulutuksen kuntayhtymältä siirtyneen eläkemenoperusteisen maksun.

Talous €	TOT 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	3.459	5.422	4.385,21	1.036,79	80,9
Toimintatulot					
Netto	3.459	5.422	4.385,21	1.036,79	80,9
€/asukas	3,74	5,80	4,60		
Poistot					

Toimielin 4100 SIVISTYSLAUTAKUNTA**Tehtäväalue 4140 Aikuiskoulutus**

Vastuuhenkilö Koulutoimenjohtaja

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

Toiminnalliset tavoitteet

1. Kansalaisopiston Kustavin osasto tarjoaa alueensa asukkaille monipuolisia luentoja ja kursseja, jotka mahdollistavat elinikäisen oppimisen toteutumisen. Toimintatunteja suunnitellaan noin 450 tuntia/lukuvuodessa ja niihin osallistuu keskimäärin 200 kurssilaista.
2. Kurssisuunnittelussa huomioidaan paikkakunnan ominaispiirteet ja yhteistyötä tehdään sekä paikallisten tahojen että naapurikuntien kanssa. Vuosittain yhteistyötahoja on vähintään 2 ja yhteistä kurssisuunnittelua toteutetaan erityisesti Taivassalon ja Vehmaan kuntien kanssa. Aivan uutena (toinen lukuvuosi) on yhteistyössä Kustavin vapaa-aikatoimen kanssa toteutettava Kuviskerho, johon nyt syyslukukaudella osallistuu noin puolet kunnan ala-asteen oppilasta.
3. Opiston toiminta keskittyy KyläKonttoriin ja tarvittaessa käytetään kunnan tai muiden tahojen (mm. Kudonta) tiloja.
4. Osallistutaan resurssien mukaan Vakka-opiston hanketoimintaan ja erilaisiin kehittämistoimenpiteisiin (OPH:n laatu- ja kehittämishanke, opetus- ja kulttuuriministeriön Osaava-hanke). Hankerahoituksella kehitetään mm. opettajien osaamista.

Toteutuminen 31.12.2019: Toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet ja hieman ylittyneetkin.

Vakka-Suomen kansalaisopiston toimintatunteja lukuvuonna 2019 oli Kustavissa 473. Vuonna 2019 osallistujia oli 229, joista 206 naista ja 23 miestä. Suosituimpia kursseja olivat kuvataide- ja liikuntakurssit. Erityisesti Kustavin kunnan vapaa-aikatoimen kanssa toteutettava koululaisten Kuviskerho oli onnistunut ja suosittu.

Talous €	TOT 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	19.280	24.000	22.024,58	1.975,42	91,8
Toimintatulot					
Netto	19.280	24.000	22.024,58	1.975,42	91,8
€/asukas	20,82	25,67	23,11		
Poistot					

UUODEN 2019 TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET

Toimielin 4100 SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue 4210 Kirjasto- ja kulttuuritoiminta

Talous €	TOT 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	130.427	132.645	119.543,66	13.101,34	90,1
Toimintatulot	9.519	13.600	8.226,36	5.373,64	60,5
Netto	120.907	119.045	111.317,30	7.727,70	93,5
€/asukas	130,57	127,32	116,81		
Poistot					

Kustannuspaikka 421005 KIRJASTO

Vastuuhenkilö Kirjastonhoitaja

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. Kirjastonkäytön ja tiedonhankintataitojen opetuksen järjestäminen sekä lukuharrastuksen tukeminen.
4. Yhteistyö muiden VASKI-kirjastojen kanssa.
5. Kotiseutukokoelman jatkaminen.

Toteutuminen 31.12.2019: Tavoitteet ovat toteutuneet.

SUORITETAVOITTEET	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TOT 2019
Kirja/as	15	15	13	15
Laina/as	12	14	17	13
Käynti/as	10	13	17	14
Lainaaaja/as	47 %	48 %	45 %	49 %
Aukiolopäivät	200	201	200	201
Tapahtumat	15	22	10	26
Ryhmät (koulu, päiväkot)	15	17	15	16
www-sivuilla käynti	5126		2600	5264

Kustannuspaikka 421010 YLEINEN KULTTUURITOIMINTA

Vastuuhenkilö Kulttuurisihteeri-museonhoitaja

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.

Toteutuminen 31.12.2019: Tavoitteet ovat toteutuneet.

Tapahtumat	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TOT 2019
Kulttuuritoimen tukemat	23	28	15	20
Kulttuuritoimen järjestämät	14	17	10	15

Kustannuspaikka 421015 MUSEO

Vastuuhenkilö Kulttuurisihteeri-museonhoitaja

Toiminnalliset tavoitteet:

1. Museon tallennussuunnitelman laatiminen ja seuraaminen.
2. Näyttelyesineitten luetteloinnin ylläpito.
3. Valokuvien luettelointi- ja digitointityön jatkaminen.
4. Saaristolaismuseon toimintasuunnitelman mukainen museon uudistus- ja kunnostustoiminnan jatkaminen. Kesän aukioloaikojen säilyttäminen vuoden 2018 tasolla. Paikallisten nuorten tai museoalan opiskelijoiden palkkaaminen kesäsesongille museo-oppaiksi.

Toteutuminen 31.12.2019: Tavoitteet ovat toteutuneet.

SUORITETAVOITTEET	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TOT 2019
Kävijät	1094	1122	1000	962
Tapahtumat	8	7	8	7
Aukiolotunnit	201	209	200	211

VUODEN 2019 TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET

Toimielin **4100 SIVISTYSLAUTAKUNTA**

Tehtäväalue **4310 Vapaa-ajan toiminta**

Liikunta- ja nuorisotoimi

Vastuuhenkilö Vapaa-aikasihteeri

Toiminnalliset tavoitteet

1. Järjestöjen ja seurojen liikunta- ja nuorisotyön tukeminen. Liikuntaan ja nuorisotoimeen liittyvien toimintojen järjestäminen yhteistoiminnassa urheiluseuran tai muun järjestön kanssa. Ikäihmisten liikunnan ja toiminnan lisäämistä yhteistyössä sosiaalitoimen ja vapaaehtoisjärjestöjen kanssa. Tavoitteena käynnistää liikuntaneuvonta työssäkäyville keski-ikäisille.
2. Syrjäytymisvaarassa olevien nuorten toimintoja kehitetään ja uusia ryhmiä pyritään saamaan mukaan toimintoihin. Etsivät tavattavissa nuorisotalolla viikoittain.
3. Leirejä, kerhoja ja kursseja sekä erilaisia teemataapahtumia järjestetään eri alojen harrastajien kanssa.
4. Ennaltaehkäisevällä toiminnalla pyritään vaikuttamaan huumeiden ja muiden päihdyttävien aineiden käyttöön.
5. Projektien päättymisen jälkeen jatketaan toimintaa ja saatujen tulosten hyödyntämistä.
6. Yhteistyötä jatketaan yrittäjien ja vapaa-aikatoimen eri yhteistyökumppaneiden kanssa.
7. Parannetaan liikunnan suorituspaikkoja, mm. urheilukenttää.

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet ovat toteutuneet osittain

Liikuntaneuvontaa ei ole vielä aloitettu.

Liikuntapaikoista beach volley -kenttä on kunnostettu. Kuntoradalle asennettiin uudet valot sekä tehtiin haittaavan puuston poistoa. Kuntosaliin on hankittu uusia laitteita, painoja ja välineitä.

Koulun kanssa yhteistyössä järjestettiin vuoden aikana useampi toimintapäivä.

Keilaus- ja uintimatkat ovat jatkuneet. Yhteensä vuodessa 8 keilausmatkaa ja 14 uintimatkaa.

Viikoittainen askartelu palvelukeskuksessa on jatkunut kevään ja syksyn ajan.

Saaristoliiikuntayhteistyön puitteissa on vuoden aikana ollut jalkapallo ja salibandyturnaukset sekä seikkailupäivä. Taivassalon kunnan kanssa sekä muiden lähikuntien kanssa tehty yhteistyötä retkien järjestämisessä.

Etsivän nuorisotyöntekijät ovat olleet tavattavissa kerran kuukaudessa nuorisotalolla sekä tarvittaessa yksilöaikoja. He osallistuivat myös toimintapäiviin. ENT yhteistyö Laitilan nuorisoverstaan kanssa päättyi vuoden 2019 loppuun.

Talous €	TP 2018	TA 2019	TOT 2019	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	219.117	180.143	166.633,59	13.509,41	92,5
Toimintatulot	17.181	11.300	10.283,08	1.016,92	91,0
Netto	201.935	168.843	156.350,51	12.492,49	92,6
€/asukas	218,07	180,58	164,06		
Poistot	2.175	2.175	2.175		

SUORITTEET	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TOT 2019
kävijät nuorisotiloissa	1000	1320	1500	kevätkausi <20 syksy 169
osallistujat uimakoulussa	16	17	20	17
osallistujat leireillä	34	24	34	18
järjestetyt muut tapahtumat	55	58	50	50
osallistujat tapahtumissa	1454	1550	1450	1450
kuntosalin käyttäjät	100	100	100	130

VEROTULOJEN JA VALTIONOSUUKSIEN
TOTEUTUMAVERTAILU / ERITTELY
01.01.2019 - 31.12.2019

Ulkoinen/Sisäinen

EUR

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
800000 Kunnan yhteiset erät				
SITOVAT ERÄT				
VEROTULOT				
KUNNAN TULOVERO				
5011 Kunnallisvero	2.600.000	2.912.560,27	-312.560,27	112,0
KUNNAN TULOVERO	2.600.000	2.912.560,27	-312.560,27	112,0
KIINTEISTÖVERO				
5047 Kiinteistövero	1.418.000	1.440.625,68	-22.625,68	101,6
KIINTEISTÖVERO	1.418.000	1.440.625,68	-22.625,68	101,6
OSUUS YHTEISÖVERON TUOTOSTA				
5067 Yhteisövero	198.000	232.200,44	-34.200,44	117,3
OSUUS YHTEISÖVERON TUOTOSTA	198.000	232.200,44	-34.200,44	117,3
VEROTULOT	4.216.000	4.585.386,39	-369.386,39	108,8
VALTIONOSUUKSET				
5401 Kunnan peruspalvelujen vo	1.945.128	2.313.299,00	-368.171,00	118,9
5402 Verotuloihin perustuva vo	310.373		310.373,00	
5404 Opetus- ja kulttuuritoimen	-158.700		-158.700,00	
5700 Opetus- ja kulttuuritoimen		-181.567,00	181.567,00	-100,0
VALTIONOSUUKSET	2.096.801	2.131.732,00	-34.931,00	101,7
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT				
6020 Korkotuotot sij. ja talle	100		100,00	
KORKOTUOTOT	100		100,00	
MUUT RAHOITUSTUOTOT				
6100 Osingot	2.500	1.375,07	1.124,93	55,0
6120 Verotilitysten korot (saa		11,73	-11,73	-100,0
6140 Viivästyskorot	500	-24,98	524,98	-5,0
MUUT RAHOITUSTUOTOT	3.000	1.361,82	1.638,18	45,4
KORKOKULUT				
6210 Korkokulut lainoista ulko	-38.000	-12.032,25	-25.967,75	31,7
KORKOKULUT	-38.000	-12.032,25	-25.967,75	31,7
MUUT RAHOITUSKULUT				
6330 Viivästyskorkokulut	-100	-121,91	21,91	121,9
6370 Muut rahoituskulut	-100	-203,00	103,00	203,0
MUUT RAHOITUSKULUT	-200	-324,91	124,91	162,5
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-35.100	-10.995,34	-24.104,66	31,3
SITOVAT ERÄT	6.277.701	6.706.123,05	-428.422,05	106,8
SITOVAT ERÄT NETTO	6.277.701	6.706.123,05	-428.422,05	106,8

Investointien toteutumavertailu

EUR

Ulkoisen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budjetti 2019	Muutokset 2019	Budjetti yhteensä	Toteutuma 2019	Poikkeama	Käyttö- %
930400 Päiväkodin laajennus						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-80.000		-80.000		-80.000	
INVESTOINTIMENOT	-80.000		-80.000		-80.000	
NETTOMENO	-80.000	0	-80.000	0	-80.000	
910220 RAIsoft.net -vanh.huollon ohjelmisto						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-7.000		-7.000	-10.677	3.677	152,5
INVESTOINTIMENOT	-7.000		-7.000	-10.677	3.677	152,5
NETTOMENO	-7.000	0	-7.000	-10.677	3.677	152,5
940354 Luontopolku						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-10.000		-10.000	-9.846	-154	98,5
INVESTOINTIMENOT	-10.000		-10.000	-9.846	-154	98,5
NETTOMENO	-10.000	0	-10.000	-9.846	-154	98,5
940361 Toimintapuiston kehittäminen ym						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-50.000		-50.000	-18.591	-31.409	37,2
INVESTOINTIMENOT	-50.000		-50.000	-18.591	-31.409	37,2
NETTOMENO	-50.000	0	-50.000	-18.591	-31.409	37,2
910205 Kaavoitus						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-25.000		-25.000		-25.000	
INVESTOINTIMENOT	-25.000		-25.000		-25.000	
NETTOMENO	-25.000	0	-25.000	0	-25.000	

Investointien toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budjetti 2019	Muutokset 2019	Budjetti yhteensä	Toteutuma 2019	Poikkeama	Käyttö- %
950060 Tienvarsitaulut						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-10.000		-10.000	-8.659	-1.341	86,6
INVESTOINTIMENOT	-10.000		-10.000	-8.659	-1.341	86,6
NETTOMENO	-10.000	0	-10.000	-8.659	-1.341	86,6
950150 Öljyntorjunta-aluksen laituri						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-200.000		-200.000	-128.167	-71.833	64,1
INVESTOINTIMENOT	-200.000		-200.000	-128.167	-71.833	64,1
NETTOMENO	-200.000	0	-200.000	-128.167	-71.833	64,1
930100 Palvelutalon jäähdytysjärjestelmä						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-60.000		-60.000	-39.163	-20.837	65,3
INVESTOINTIMENOT	-60.000		-60.000	-39.163	-20.837	65,3
NETTOMENO	-60.000	0	-60.000	-39.163	-20.837	65,3
950028 Kivilinnan linjasaneeraus						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot		-74.981	-74.981	-74.981	0	100,0
INVESTOINTIMENOT		-74.981	-74.981	-74.981	0	100,0
NETTOMENO	0	-74.981	-74.981	-74.981	0	100,0
950034 Rivitalojen katot						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-180.000	74.981	-105.019		-105.019	
INVESTOINTIMENOT	-180.000	74.981	-105.019		-105.019	

Investointien toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budjetti 2019	Muutokset 2019	Budjetti yhteensä	Toteutuma 2019	Poikkeama	Käyttö- %
NETTOMENO	-180.000	74.981	-105.019	0	-105.019	
950069 Vuokra-asuntojen korjaus						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-40.000		-40.000		-40.000	
INVESTOINTIMENOT	-40.000		-40.000		-40.000	
NETTOMENO	-40.000	0	-40.000	0	-40.000	
950106 Paloaseman remontti ja toimistokalusteet						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-9.000		-9.000	-9.521	521	105,8
INVESTOINTIMENOT	-9.000		-9.000	-9.521	521	105,8
NETTOMENO	-9.000	0	-9.000	-9.521	521	105,8
950156 Kunnantalon peruskorjauksen suunnittelu						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot				-14.627	14.627	-100,0
INVESTOINTIMENOT				-14.627	14.627	-100,0
NETTOMENO	0	0		-14.627	14.627	-100,0
949000 Jätevedenpuhdistamon purkuputken poisto						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-10.000		-10.000	-9.760	-240	97,6
INVESTOINTIMENOT	-10.000		-10.000	-9.760	-240	97,6
NETTOMENO	-10.000	0	-10.000	-9.760	-240	97,6

949001 Pohjois-Vartsalan VOK :n kaukovalvonta
INVESTOINNIT

Investointien toteutumavertailu

EUR

Ulkoisen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budjetti 2019	Muutokset 2019	Budjetti yhteensä	Toteutuma 2019	Poikkeama	Käyttö- %
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-8.900		-8.900	-17.354	8.454	195,0
INVESTOINTIMENOT	-8.900		-8.900	-17.354	8.454	195,0
NETTOMENO	-8.900	0	-8.900	-17.354	8.454	195,0

950071 Varavesisäiliö
INVESTOINNIT

INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-480.000		-480.000	-239.053	-240.947	49,8
INVESTOINTIMENOT	-480.000		-480.000	-239.053	-240.947	49,8
NETTOMENO	-480.000	0	-480.000	-239.053	-240.947	49,8

950096 Vesihuoltoverkosto, Viherlahti_Laupunen
INVESTOINNIT

INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot		-150.000	-150.000	-26.904	-123.096	17,9
INVESTOINTIMENOT		-150.000	-150.000	-26.904	-123.096	17,9
NETTOMENO	0	-150.000	-150.000	-26.904	-123.096	17,9

950097 Jätevesipumppaamoiden saneeraus
INVESTOINNIT

INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot				-8.001	8.001	-100,0
INVESTOINTIMENOT				-8.001	8.001	-100,0
NETTOMENO	0	0		-8.001	8.001	-100,0

950151 Parattulan alavesisäiliö
INVESTOINNIT

INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot				-13.210	13.210	-100,0
INVESTOINTIMENOT				-13.210	13.210	-100,0
NETTOMENO	0	0		-13.210	13.210	-100,0

Investointien toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budjetti 2019	Muutokset 2019	Budjetti yhteensä	Toteutuma 2019	Poikkeama	Käyttö- %
910202 Maa-alueet						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot		-250.000	-250.000	-250.000		100,0
INVESTOINTIMENOT		-250.000	-250.000	-250.000		100,0
NETTOMENO	0	-250.000	-250.000	-250.000		100,0
910210 ATK-järjestelmien hankinnat						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-45.000		-45.000	-39.421	-5.579	87,6
INVESTOINTIMENOT	-45.000		-45.000	-39.421	-5.579	87,6
NETTOMENO	-45.000	0	-45.000	-39.421	-5.579	87,6
910217 Laajakaistahanke						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTITULOT						
Pysyvien vastaavien myynti				49.275	-49.275	-100,0
INVESTOINTITULOT				49.275	-49.275	-100,0
NETTOMENO	0	0		49.275	-49.275	-100,0
950017 Vuosnaisten ranta, laiturit, muut parann						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-100.000		-100.000	-57.569	-42.431	57,6
INVESTOINTIMENOT	-100.000		-100.000	-57.569	-42.431	57,6
NETTOMENO	-100.000	0	-100.000	-57.569	-42.431	57,6
950089 Laupusten kalasataman investoinnit						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Oma rakentaminen				-1.806	1.806	-100,0
Muut investointimenot	-777.500		-777.500	-68.543	-708.957	8,8
INVESTOINTIMENOT	-777.500		-777.500	-70.349	-707.151	9,0

Investointien toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budjetti 2019	Muutokset 2019	Budjetti yhteensä	Toteutuma 2019	Poikkeama	Käyttö- %
INVESTOINTITULOT						
Rahoitusosuudet investointei	622.000		622.000	50.038	571.962	8,0
INVESTOINTITULOT	622.000		622.000	50.038	571.962	8,0
 NETTOMENO	 -155.500	 0	 -155.500	 -20.311	 -135.189	 13,1
 KUSTAVIN KUNTA/INVESTOINNIT						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Oma rakentaminen				-1.806	1.806	-100,0
Muut investointimenot	-2.092.400	-400.000	-2.492.400	-1.044.047	-1.448.353	41,9
INVESTOINTIMENOT	-2.092.400	-400.000	-2.492.400	-1.045.853	-1.446.547	42,0
 INVESTOINTITULOT						
Pysyvien vastaavien myynti				49.275	-49.275	-100,0
Rahoitusosuudet investointei	622.000		622.000	50.038	571.962	8,0
INVESTOINTITULOT	622.000		622.000	99.313	522.687	16,0
 NETTOMENO	 -1.470.400	 -400.000	 -1.870.400	 -946.540	 -923.860	 50,6

Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
K U S T A V I N K U N T A				
TULOSLASKELMA				
TOIMINTATUOTOT/TULOT				
MYYNTITUOTOT				
Liiketoiminnan myyntituotot	783.281	762.168	21.113	97,3
Täydet korvaukset valtiolta	12.200	20.241	-8.041	165,9
Korvaukset kunnilta ja kuntayht	720	720		100,0
Muut suoritteiden myyntituotot	229.558	258.131	-28.573	112,4
MYYNTITUOTOT	1.025.759	1.041.261	-15.502	101,5
MAKSUTUOTOT				
Yleishallinnon maksut	130	14	116	10,5
Sosiaalitoimen maksut	140.805	103.470	37.335	73,5
Opetus- ja kulttuuritoimen maks	48.800	45.888	2.912	94,0
Yhdyskuntapalvelujen maksut	105.000	80.118	24.882	76,3
MAKSUTUOTOT	294.735	229.490	65.245	77,9
TUET JA AVUSTUKSET	48.190	53.495	-5.305	111,0
VUOKRATUOTOT	735.870	710.004	25.866	96,5
MUUT TUOTOT	19.751	18.426	1.325	93,3
TOIMINTATUOTOT/TULOT	2.124.305	2.052.676	71.629	96,6
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT				
Palkat ja palkkiot	-1.976.685	-2.121.706	145.021	107,3
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-447.355	-470.989	23.634	105,3
Muut henkilösivukulut	-41.557	-46.387	4.830	111,6
Henkilösivukulut	-488.912	-517.376	28.464	105,8
Henkilöstökorvaukset ja -korjau		48.877	-48.877	-100,0
HENKILÖSTÖKULUT	-2.465.597	-2.590.205	124.608	105,1
PALVELUJEN OSTOT				
Asiakaspalvelujen ostot	-2.752.068	-2.871.874	119.806	104,4
Muiden palvelujen ostot	-1.449.724	-1.596.823	147.099	110,1
PALVELUJEN OSTOT	-4.201.792	-4.468.698	266.906	106,4
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
Ostot tilikauden aikana	-614.848	-520.403	-94.445	84,6
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-614.848	-520.403	-94.445	84,6
AVUSTUKSET	-166.100	-202.314	36.214	121,8
VUOKRAT	-521.729	-534.388	12.659	102,4
MUUT KULUT	-36.600	-31.257	-5.343	85,4
TOIMINTAKULUT	-8.006.666	-8.347.265	340.599	104,3
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-5.882.361	-6.294.589	412.228	107,0
VEROTULOT				
KUNNAN TUOVERO	2.600.000	2.912.560	-312.560	112,0
KIINTEISTÖVERO	1.418.000	1.440.626	-22.626	101,6
OSUUS YHTEISÖVERON TUOTOSTA	198.000	232.200	-34.200	117,3
VEROTULOT	4.216.000	4.585.386	-369.386	108,8
VALTIONOSUUDET	2.096.801	2.131.732	-34.931	101,7
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				

Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
KORKOTUOTOT	100		100	
MUUT RAHOITUSTUOTOT	3.000	1.362	1.638	45,4
KORKOKULUT	-38.000	-19.664	-18.336	51,7
MUUT RAHOITUSKULUT	-200	-325	125	162,5
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-35.100	-18.627	-16.473	53,1
VUOSIKATE	395.340	403.902	-8.562	102,2
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
Suunnitelman mukaiset poistot	-393.542	-392.441	-1.101	99,7
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-393.542	-392.441	-1.101	99,7
TILIKAUDEN TULOS	1.798	11.462	-9.664	637,5
POISTOERON LISÄYS/VÄHENNYS	25.025	27.903	-2.878	111,5
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	26.823	39.364	-12.541	146,8

KUSTAVIN KUNTA

RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMAVERTAILU

01.01. - 31.12.2019

	Budj. 2019	Budj. muutokset	Budj. yhteensä	Toteutuma 2019	Poikkeama summa
KASSAVIRTA/VARS. TOIM. JA INV.					
VUOSIKATE	395 340		395 340	403 902,37	- 8 562,37
SATUNNAISET ERÄT					
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT					-
SATUNNAISET ERÄT				-	-
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT	- 2 092 400	- 400 000	- 2 492 400	- 1 045 852,54	- 1 446 547,46
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINT.	622 000		622 000	50 037,76	571 962,24
PYSYVIEN VASTAAVIEN MYyntITULOT					
PYSYVIEN VAST.MYyntITULOT				49 275,00	- 49 275,00
PYSYVIEN VAST. MYyntIVOITOT				-	-
PYSYVIEN VASTAAVIEN MYyntITULOT				49 275,00	- 49 275,00
INVESTOINNIT	- 1 470 400	- 400 000	- 1 870 400	- 946 539,78	- 923 860,22
KASSAVIRTA/VARS. TOIM. JA INV.	- 1 075 060	- 400 000	- 1 475 060	- 542 637,41	- 932 422,59
RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA					
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET					
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS				- 6 000,00	6 000,00
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS				16 465,00	- 16 465,00
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				10 465,00	- 10 465,00
LAINAKANNAN MUUTOKSET					
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	780 000		780 000	780 000,00	-
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	- 352 520		- 352 520	- 352 520,00	-
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYKSET					
LAINAKANNAN MUUTOKSET	427 480		427 480	427 480,00	-
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET				-	-
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET					
TOIMEKSIANT. VAROJEN JA PO:N MUUT.				894,65	- 894,65
SAAMISTEN MUUTOS				- 34 206,57	34 206,57
KOROTTOMIEN PA- JA LA-VELK. MUUTOS				305 851,46	- 305 851,46
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				272 539,54	- 272 539,54
RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA	427 480	-	427 480	710 484,54	- 283 004,54
RAHAVAROJEN MUUTOS	- 647 580	- 400 000	- 1 047 580	167 847,13	- 1 215 427,13
RAHAVARAT 31.12.				1 339 630,65	
RAHAVARAT 1.1.				1 171 783,52	
RAHAVAROJEN MUUTOS				167 847,13	

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

T U L O S L A S K E L M A

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

EUR

	Toteutuma 2019	TP 2018
TULOSLASKELMA		
TOIMINTATUOTOT/TULOT		
MYYNTITUOTOT	679.448,46	851.183,52
MAKSUTUOTOT	229.490,23	243.192,33
TUET JA AVUSTUKSET	53.495,24	37.630,57
VUOKRATUOTOT	415.247,01	431.153,29
MUUT TUOTOT	18.426,14	25.211,98
TOIMINTATUOTOT/TULOT	1.396.107,08	1.588.371,69
TOIMINTAKULUT		
HENKILÖSTÖKULUT	-2.590.204,93	-2.643.302,74
PALVELUJEN OSTOT	-4.117.360,53	-3.946.200,69
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-509.928,40	-595.840,78
AVUSTUKSET	-202.313,91	-200.055,22
VUOKRAT	-239.630,67	-227.688,02
MUUT KULUT	-31.257,40	-47.950,61
TOIMINTAKULUT	-7.690.695,84	-7.661.038,06
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-6.294.588,76	-6.072.666,37
VEROTULOT		
KUNNAN TUOVERO	2.912.560,27	2.827.192,79
KIINTEISTÖVERO	1.440.625,68	1.421.015,54
OSUUS YHTEISÖVERON TUOTOSTA	232.200,44	223.198,99
VEROTULOT	4.585.386,39	4.471.407,32
VALTIONOSUDET	2.131.732,00	2.303.322,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT		
MUUT RAHOITUSTUOTOT	1.361,82	2.466,31
KORKOKULUT	-19.664,17	-21.237,94
MUUT RAHOITUSKULUT	-324,91	-11.962,27
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-18.627,26	-30.733,90
VUOSIKATE	403.902,37	671.329,05
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		
Suunnitelman mukaiset poistot	-392.440,73	-385.379,60
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-392.440,73	-385.379,60
TILIKAUDEN TULOS	11.461,64	285.949,45
POISTOERON LISÄYS/VÄHENNYS	27.902,61	27.902,64
VARAUSTEN LISÄYS/VÄHENNYS		
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	39.364,25	313.852,09

RAHOITUSLASKELMA

EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Toteutuma 2019	TP 2018
RAHOITUSLASKELMA		
RAHAVIRTA/VARS.TOIM.JA INV.		
VUOSIKATE	403.902,37	671.329,05
SATUNNAISET ERÄT		
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT		-4.415,16
SATUNNAISET ERÄT		-4.415,16
INVESTOINNIT		
INVESTOINTIMENOT	-1.045.852,54	-222.437,61
RAHOITUSOSUDET INVESTOINT.	50.037,76	9.710,35
PYSYVIEN VASTAAVIEN MYYNTITULOT		
PYSYVIEN VASTAAVIEN VARS.MYYNTITULO	49.275,00	1.299,84
PYSYVIEN VASTAAVIEN MYYNTIVOITOT/-T		4.415,16
PYSYVIEN VASTAAVIEN MYYNTITULOT	49.275,00	5.715,00
INVESTOINNIT	-946.539,78	-207.012,26
RAHAVIRTA/VARS.TOIM.JA INV.	-542.637,41	459.901,63
RAHOITUSTOIMINNAN RAHAVIRTA		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
ANTOLAINASAAM.LISÄYKSET	-6.000,00	-10.465,00
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENN.	16.465,00	
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET	10.465,00	-10.465,00
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
PITKÄAikaisten Lainojen Lisäys	780.000,00	
PITKÄAikaisten Lainojen Vähennys	-352.520,00	-342.770,00
LAINAKANNAN MUUTOKSET	427.480,00	-342.770,00
MUUT MAKSUVALM.MUUTOKSET		
TOIMEKSIANT.VAROJEN JA PO:N MUUTOKSET	894,65	
SAAMISTEN MUUTOS	-34.206,57	160.525,00
KOROTT.PITKÄ- JA LYHYTAIK.VELKOJEN MU	305.851,46	82.149,63
MUUT MAKSUVALM.MUUTOKSET	272.539,54	242.674,63
RAHOITUSTOIMINNAN RAHAVIRTA	710.484,54	-110.560,37
RAHAVAROJEN MUUTOS	167.847,13	349.341,26
RAHAVARAT 31.12.	1.339.630,65	1.171.783,52
RAHAVARAT 1.1.	1.171.783,52	822.442,26
RAHAVAROJEN MUUTOS	167.847,13	349.341,26

T A S E

EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	2019	2018
TASE (F UUSI)		
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
AINEETTOMAT OIKEUDET	49.276,67	
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	18.283,74	28.425,42
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	67.560,41	28.425,42
AINELLISET HYÖDYKKEET		
MAA- JA VESIALUEET	684.257,08	494.257,08
RAKENNUKSET	2.327.791,60	2.397.127,44
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	4.547.082,88	4.611.582,55
KONEET JA KALUSTO	79.129,27	84.434,42
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	165,48	562,44
ENNAKKOMAKS. JA KESKENER.HANKINNAT	406.581,87	17.061,03
AINELLISET HYÖDYKKEET	8.045.008,18	7.605.024,96
SIJOITUKSET		
OSAKKEET JA OSUUDET	973.730,68	898.749,84
SIJOITUKSET	973.730,68	898.749,84
PYSYVÄT VASTAAVAT	9.086.299,27	8.532.200,22
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
LAHJOITUSRAHAST.ERITYISKATTEET	13.599,62	14.501,81
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	13.599,62	14.501,81
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	266.922,99	298.144,78
LAINASAAMISET		10.465,00
MUUT SAAMISET	184.490,21	59.101,84
SIIRTOSAAMISET	90.242,51	150.202,52
LYHYTAIKAISET SAAMISET	541.655,71	517.914,14
SAAMISET	541.655,71	517.914,14
RAHAT JA PANKKISAAMISET	1.339.630,65	1.171.783,52
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1.881.286,36	1.689.697,66
VASTAAVAA	10.981.185,25	10.236.399,69

T A S E

EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	2019	2018
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	3.510.917,02	3.510.917,02
MUUT OMAT RAHASTOT	4.073,98	4.073,98
EDELLISTEN TILIK:N YLI-/ALIJÄÄMÄ	3.633.175,21	3.319.323,12
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	39.364,25	313.852,09
OMA PÄÄOMA	7.187.530,46	7.148.166,21
POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUKSET		
POISTOERO	539.753,71	567.656,32
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	155.981,63	155.981,63
POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUKSET	695.735,34	723.637,95
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	14.494,27	14.501,81
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		-30,05
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	14.494,27	14.471,76
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
LAINAT RAH.- JA VAK.LAITOKSILTA	195.000,00	225.000,00
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	1.502.591,00	1.117.361,00
PITKÄAIKAINEN	1.697.591,00	1.342.361,00
LYHYTAIKAINEN		
LAINAT RAH.- JA VAK.LAITOKSILTA	30.000,00	30.000,00
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	355.770,00	283.520,00
SAADUT ENNAKOT	2.381,19	59.544,79
OSTOVELAT	563.239,18	308.836,52
MUUT VELAT	97.634,67	46.124,56
SIIRTOVELAT	336.809,14	279.736,90
LYHYTAIKAINEN	1.385.834,18	1.007.762,77
VIERAS PÄÄOMA	3.083.425,18	2.350.123,77
VASTATTAVAA	10.981.185,25	10.236.399,69

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:

	2019	2018
Yleishallinto	58 678,24	26 060,55
Sosiaali- ja terv.toimi	457 956,50	421 207,89
Sivistystoimi	33 227,12	38 409,75
Tekninen toimi	846 245,22	1 102 693,50
	1 396 107,08	1 588 371,69

7) Verotulojen erittely

	2019	2018
Kunnan tulovero	2 912 560,27	2 827 192,79
Osuus yhteisöveron tuotosta	232 200,44	223 198,99
Kiinteistövero	1 440 625,68	1 421 015,54
	4 585 386,39	4 471 407,32

8) Valtionosuuksien erittely

	2019	2018
Peruspalvelujen valtionosuus	2 296 555,00	2 461 819,00
siitä verotuloihin perustuva vo:ien tasaus	310 373,00	465 157,00
Syrjäisyyssisään tehty korjaus	16 744,00	-
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus	- 181 567,00	- 158 497,00
	2 114 988,00	2 303 322,00

- 9) Asiakaspalveluiden ostot eriteltyinä asiakaspalvelujen ostoihin ja muiden palvelujen ostoihin:

	2019	2018
Asiakaspalvelujen ostot	2 871 874,46	2 913 622,36
Muiden palvelujen ostot	1 245 486,07	1 032 578,33
	4 117 360,53	3 946 200,69

- 11) Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista:

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

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

Tasetta koskevat liitetiedot

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

19) Tiedot pysyvistä vastaavista

	1.1.	Poistot	Lisäykset	Myynnit /Siirrot	31.12.
<u>Aineettomat hyödykkeet:</u>					
Atk-ohjelmistot	50 097,94	-821,27			49 276,67
Perustamis- ja järjestelymenot	28 425,42	-10 141,68			18 283,74
<u>Aineettomat hyödykkeet:</u>					67 560,41
<u>Aineelliset hyödykkeet:</u>					
Maa- ja vesialueet	494 257,08		190 000,00		684 257,08
Asuinrakennukset	850 872,09	-51 599,40			799 272,69
Hallinto- ja laitosrakennukset	1 115 854,73	-58 797,48			1 057 057,25
Tehdas- ja tuotantorakennukset	100 018,53	-4 182,00			95 836,53
Muut rakennukset	330 382,09	-14 756,96	60 000,00		375 625,13
Kadut, tiet, torit, puistot	397 316,01	-36 784,20			360 531,81
Sillat, laiturit, uimalat	94 401,67	-6 128,55	128 167,26		216 440,38
Muut maa- ja vesirakenteet	284 551,72	-10 986,89	18 590,73	-49 275,00	242 880,56
Vesi- ja viemäriverkko	3 534 627,62	-140 078,20	9 760,00		3 404 309,42
Katu- ym tievalaistus	38 849,55	-4 310,05			34 539,50
Laitosten koneet ja laitteet	109 796,20	-12 925,61			96 870,59
Muut kiint koneet, laitt ja rakent.	152 039,78	-25 705,54	65 176,38		191 510,62
Toimistokalusteet	57 695,92	-8 899,20			48 796,72
Kuljetuskalusto- ja välineet	23 799,64	-4 314,04			19 485,60
Muut laitteet ja kalusteet	2 938,86	-1 612,70	9 520,79		10 846,95
Muut aineelliset hyödykkeet	562,44	-396,96			165,48
Keskeneräiset hankinnat	17 061,03		1 045 089,78	-655 568,94	406 581,87
<u>Aineelliset hyödykkeet:</u>					8 045 008,18
<u>Osakkeet ja osuudet:</u>					
Kuntayhtymäosuudet	681 307,36				681 307,36
Muut osakkeet ja osuudet	217 442,48		74 980,84		292 423,32
<u>Osakkeet ja osuudet:</u>					973 730,68
<u>Pysyvät vastaavat:</u>					9 086 299,27

Kunnan omistus muissa yhteisöissä

20) Tytäryhteisöt:

	osakkeet	€	arvo kunnan taseessa €
Kiinteistö Oy Kustavin Sato	134 kpl		
osakkeita yht. 200 kpl	67 %	5634,30	5 634,30
Kiinteistö Oy Kustavinrivi	2500 kpl		
osakkeita yht. 2500 kpl	100 %	2 500,00	2 500,00
Rakennusrahasto / kunnan omarahoitusosuus		166 115,60	164 568,00

21) Kuntayhtymät:

	kunnan osuus peruspääomasta	€	arvo kunnan taseessa €
Varsinais-Suomen sairaan- hoitopiirin kuntayhtymä	0,4116 %	709 832,83	660 069,09
Varsinais-Suomen erityis- huoltopiirin kuntayhtymä	0,6594 %	20 521,00	20 521,28
Varsinais-Suomen Liitto	0,21 %	716,98	716,99
Yhteensä		731 070,81	681 307,36

24) Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

Tulojäämät:	2019	2018
Palkkatukisaamiset	5 170,08	7 495,08
Kela-korv. työterv.huollosta	14 400,00	9 800,00
VSSHP palautus		19 967,00
Seudull. terv.huolto palautus	63 893,00	76 602,00
Remeo Oy, vuosimaksujen tilitys		23 878,68
oik rakennuslupalaskutus	2 784,30	8 787,88
Muut tulojäämät	3 995,13	11 166,96
	90 242,51	157 697,60

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

25) Oman pääoman erittely

	2019	2018
Peruspääoma	3 510 917,02	3 510 917,02
Vanhustenhoidon kehittämisrahasto	4 073,98	4 073,98
Edell.tilikausien ylijäämä	3 633 175,21	3 319 323,12
Tilikauden ylijäämä	39 364,25	313 852,09
	7 187 530,46	7 148 166,21

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

	2019	2018
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	75 000,00	105 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä	474 168,00	112 531,00
	549 168,00	217 531,00

33) Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	2019	2018
Siirtyvät korot	1 604,10	2 115,34
Lomapalkkajaksoitus	221 162,14	182 811,10
Palkkojen sivukulujen selv.tilit	113 501,49	19 707,08
Kertaerän maksu 11.1.2019		13 807,51
Taivassalon kunta, yläasteen opetus		60 308,00
Muut siirtovelat	541,41	987,87
	336 809,14	279 736,90

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Vuokravastuut

	2019
38) Vuokravastuut yhteensä	232 330,31
siitä:	
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	207 455,43
- PPP-hankkeet	
- sopimukseen sisältyvät lunastusvelvoitteet	
eivät sisällä olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta	

Muut vastuusitoumukset

	2019	2018
39) Takaukset samaan konserniin kuuluville	1 477 949,00	1 483 627,00
40) Takaukset muiden puolesta	1 325 138,34	1 327 621,18
Kuntien takauskeskus		
Osuus kattamattomista takausvastuista	5 574 793,00	5 269 339,00
Osuus takauskeskuksen rahastosta	3 668,00	3 385,31
	8 381 548,34	8 083 972,49

MAP-Satamapalvelu Oy:n korvausvaadeasia on käsiteltävänä kunnassa.

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

42) Henkilöstön lukumäärä 31.12.2019

TOIMINTAYKSIKKÖ	Vakinaiset	Sijaiset	Määrä- aikaiset	Työllistetyt	Yhteensä
Keskushallinto ja tarkastustoimi	4		1	2	7
Sosiaali- ja terveys-toimi	29	3	4	1	37
Opetus- ja kulttuuri-toimi	9		5		14
Ympäristö ja tekniset palvelut	5				5
Yhteensä	47	3	10	3	63

43) Tilikauden palkat ja palkkiot ja muut henkilösivukulut

	2019	2018
Palkat ja palkkiot	2 121 706	2 138 934
Henkilöstösivukulut	517 376	524 271
Henkilöstökorvaukset ja muut korj.erät	-48 877	-19 902
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	2 590 205	2 643 303
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen	0	0
Yhteensä henkilöstökulut	2 590 205	2 643 303

45) Lakisääteinen tilintarkastus

Tilintarkastuspalkkiot:

	2019	2018
BDO Auditor Oy	3 497	3 000

ERIYTETTY TILINPÄÄTÖKSET

KUSTAVIN KUNTA

VESIHUOLLON TASELASKELMA

	TP 31.12.2014	avaava tase 1.1.2015 5 ed. v	TP 31.12.2015	TP 31.12.2016	TP 31.12.2017	TP 31.12.2018	TP 31.12.2019
VASTAAVAA							
Pysyvät vastaavat							
Aineelliset hyödykkeet							
Rakennukset							
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 858 999,01	1 858 999,01	2 297 408,49	2 216 651,01	3 667 625,92	3 541 213,60	3 404 309,42
Vaihtuvat vastaavat							
Vaihto-omaisuus							
Aineet ja tarvikkeet	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saamiset							
Lyhytaikaiset saamiset							
Myyntisaamiset	106 232,46	106 232,46	121 279,79	179 825,08	149 550,52	194 921,30	184 227,45
Yhdystili /kunta		346,44	346,44	346,44	0,00	0,00	0,00
	<u>1 965 231,47</u>	<u>1 965 577,91</u>	<u>2 419 034,72</u>	<u>2 396 822,53</u>	<u>3 817 176,44</u>	<u>3 736 134,90</u>	<u>3 588 536,87</u>
VASTATTAVAA							
Oma pääoma							
Jäännöspääoma/peruspääoma	2 576 661,12	2 338 575,45	2 338 575,45	2 338 575,45	2 338 575,45	2 338 575,45	2 338 575,45
Edell. v:ien yli-/alijäämä	-591 113,58	-810 797,05	-810 797,05	-906 382,78	-934 874,68	-1 005 908,18	-1 097 947,62
Tilikauden yli-/alijäämä	-58 269,14		-95 585,73	-75 491,90	-71 033,50	-92 039,44	-140 251,27
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset							
Kertynyt poistoero	4 060,70	4 060,70	2 277,17	493,64	399 047,62	387 619,05	380 103,37
Vieras pääoma							
Pitkäaikainen vieras pääoma							
Sisäinen laina kunnalta		352 500,00	352 500,00	352 500,00	352 500,00	352 500,00	352 500,00
Lyhytaikainen vieras pääoma							
Lainat julkisyhteisöiltä		47 000,00	47 000,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	33 892,37	33 892,37	67 643,06	163 943,66	30 412,87	37 552,93	40 064,37
Lomapalkkavelka		346,44	346,44	346,44	559,85	502,38	
Yhdystili /kunta		517 075,38	517 075,38	475 838,02	1 701 988,83	1 717 332,71	1 715 492,57
	<u>1 965 231,47</u>	<u>1 965 577,91</u>	<u>2 419 034,72</u>	<u>2 396 822,53</u>	<u>3 817 176,44</u>	<u>3 736 134,90</u>	<u>3 588 536,87</u>

VESI HUOLTO

Tuloslaskelma

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Toteutuma 2019	TP 2018
Vesihuolto		
TULOSLASKELMÄ		
TOIMINTATUOTOT/TULOT		
MYYNITITUOTOT		
Liiketoiminnan myyntituotot	252.622,78	278.093,69
MYYNITITUOTOT	252.622,78	278.093,69
MUUT TUOTOT		4.227,85
TOIMINTATUOTOT/TULOT	252.622,78	282.321,54
TOIMINTAKULUT		
HENKILÖSTÖKULUT		
Palkat ja palkkiot	-4.692,75	-4.216,71
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-1.299,64	-1.354,15
Muut henkilösivukulut	-104,94	-99,81
Henkilösivukulut	-1.404,58	-1.453,96
HENKILÖSTÖKULUT	-6.097,33	-5.670,67
PALVELUJEN OSTOT		
Muiden palvelujen ostot	-136.280,27	-48.185,16
PALVELUJEN OSTOT	-136.280,27	-48.185,16
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT		
Ostot tilikauden aikana	-114.012,25	-188.863,39
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-114.012,25	-188.863,39
MUUT KULUT	-106,24	-3.422,03
TOIMINTAKULUT	-256.496,09	-246.141,25
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-3.873,31	36.180,29
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT		
KORKOKULUT	-7.631,92	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-7.631,92	
VUOSIKATE	-11.505,23	36.180,29
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		
Suunnitelman mukaiset poistot	-140.174,61	-139.648,30
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-140.174,61	-139.648,30
TILIKAUDEN TULOS	-151.679,84	-103.468,01
POISTOERON LISÄYS/VÄHENNYS	11.428,57	11.428,57
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-140.251,27	-92.039,44

ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

LUETTELOT JA SELVITYKSET

Kunnanhallituksen ja kunnanjohtajan allekirjoitukset

Kustavissa 23.3.2020



Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus

Kustavissa 25.03.2020

BDO Audiator Oy


Sinikka Niitynpää, JHTT, HTM

Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitoKirjoista ja tositteiden lajeista

Päiväkirjat	Tositteet	
10 Kassatositteet	1 -	616
25 Ostolaskut, maksetut	50000 -	50176
30 Sähköinen kierrätys	200001 -	203403
40 Palkat	49000 -	49101
50 Myyntilaskut, reskontra	41000 -	42926
51 Myynilaskut, vuokrat	80000 -	80679
55 Myyntilaskut, maksetut	94000 -	94532
70 Muistotositteet	4100 -	4383
80 Vyörytykset	3100 -	3118
90 Käyttöomaisuus	2100 -	2111
170 Sosiaalityön maksatus	30000 -	30078

Pääkirjat

Tuloslaskelman ja taseen tileistä

TILINTARKASTUSKERTOMUS 2019

Kustavin kunnanvaltuustolle

Olemme tarkastaneet Kustavin kunnan hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.-31.12.2019. Tilinpäätös sisältää kunnan taseen, tuloslaskelman, rahoituslaskelman ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteutumisvertailun ja toimintakertomuksen. Lisäksi tilinpäätökseen kuuluva konsernitilinpäätös sisältää konsernitaseen, konsernituloslaskelman, konsernin rahoituslaskelman ja niiden liitetiedot.

Kunnanhallitus ja muut tilivelvolliset ovat vastuussa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta tilikaudella. Kunnanhallitus ja muu konsernijohto vastaavat kuntakonsernin ohjauksesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä. Kunnanhallitus ja kunnanjohtaja vastaavat tilinpäätöksen laatimisesta ja siitä, että tilinpäätös antaa oikeat ja riittävät tiedot kunnan tuloksesta, taloudellisesta asemasta, rahoituksesta ja toiminnasta tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti. Kunnanhallitus ja kunnanjohtaja ovat toimintakertomuksessa tehneet selkoa kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan sekä konsernivalvonnan järjestämisestä.

Olemme tarkastaneet tilikauden hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan mukaisesti olennaisten virheiden ja puutteiden havaitsemiseksi ja raportoimiseksi tarkastuksen tuloksina. Hallinnon tarkastuksessa olemme selvittäneet toimielinten jäsenten ja tehtäväalueiden johtavien viranhaltijoiden toiminnan lainmukaisuutta. Kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan sekä konsernivalvonnan järjestämisen asianmukaisuutta olemme tarkastaneet ottaen huomioon toimintakertomuksessa niistä esitetyt selonteot. Lisäksi olemme tarkastaneet valtionosuuksien perusteista annettujen tietojen oikeellisuutta. Olemme tehneet tarkastuksen riittävän varmuuden saamiseksi siitä, onko hallintoa hoidettu lain ja valtuuston päätösten mukaisesti. Kirjanpitoa sekä tilinpäätöksen laatimisperiaatteita, sisältöä ja esittämistapaa olemme tarkastaneet riittävässä laajuudessa sen toteamiseksi, ettei tilinpäätös sisällä olennaisia virheitä eikä puutteita.

Tarkastuksen tulokset

Kunnan hallintoa on hoidettu lain ja valtuuston päätösten mukaisesti.

Kunnan sisäinen valvonta ja riskienhallinta sekä konsernivalvonta on järjestetty asianmukaisesti.

Valtionosuuksien perusteista annetut tiedot ovat oikeita.

Kunnan tilinpäätös ja siihen kuuluva konsernitilinpäätös on laadittu tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti. Tilinpäätös antaa oikeat ja riittävät tiedot tilikauden tuloksesta, taloudellisesta asemasta, rahoituksesta ja toiminnasta.

Lausunnot tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapauden myöntämisestä

Esitämme tilinpäätöksen hyväksymistä.

Esitämme vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille tarkastamaltamme tilikaudelta.

Kustavi 25.03.2020

BDO Auditor Oy
Tilintarkastusyhteisö

Sinikka Niitynperä
JHT-, HT- tilintarkastaja

KUSTAVIN KUNNAN TARKASTUSLAUTAKUNNAN ARVIOINTIKERTOMUS VUODELTA 2019

Tarkastuslautakunta

Kunnanvaltuusto on kokouksessaan 19.6.2017 valinnut tarkastuslautakuntaan vuosiksi 2017-2020 puheenjohtajaksi Sami Latokartanon, varapuheenjohtajaksi Jarmo Mäntysen ja jäseneksi Jutta Linnasaaren.

Lautakunta on kokoontunut kaksi kertaa vuoden 2019 tarkastukseen liittyen. Hallintoa ja palvelutuotantoa on lisäksi seurattu kunnanhallituksen ja muiden toimielinten kokousmateriaalin avulla. Kunnanjohtaja on esitellyt vuoden 2019 tilinpäätöksen lautakunnalle 2.4.2020.

Kunnan taloudesta

Kunnan toimintakulut nousivat vain 0,2 % vuoden 2018 (7.661.038 euroa) tasosta ollen vuonna 2019 7.690.695 euroa.

Toimintatuotot laskivat vuodesta 2018 (1.588.371 euroa) 12 % ollen 1.396.107 euroa.

Toimintakate heikkeni vuoden 2018 -6.072.666 eurosta vuoden 2019 -6.294.588 euroon eli 221.922 euroa.

Verotulot nousivat vuoden 2018 4.471.407 eurosta vuoden 2019 4.585.386 euroon eli 2,6 %. Valtionosuudet vähenivät 171.590 euroa vuoden 2018 2.303.322 eurosta vuoden 2019 2.131.732 euroon eli 7,4 %.

Vuosikate on 403.902 euroa ja sillä pystyttiin kattamaan tilikauden poistot 392.440 euroa. Tilikauden ylijäämä on poistoeron muutoksen 27.902 euroa jälkeen 39.364 euroa.

Rahoituslaskelma osoittaa, että varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta on 542.637 euroa negatiivinen. Bruttoinvestointimenot olivat 1.045.852 euroa.

Tuloslaskelman, taseen ja rahoituslaskelman tunnusluvut osoittavat, että kunnan taloudellinen liikkumavara on edelleen hyvä, joskin hieman heikentynyt edelliseen vuoteen verrattuna. Taseen omavaraisuusaste on hyvä, 71,8 %. Lainaa on 2.186 euroa asukasta kohti laskettuna. Talous on tasapainossa, ylijäämää on kertynyt asukasta kohti vuoden 2019 lopussa 3.854 euroa.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden asettaminen ja tavoitteiden toteutuminen

Vuoden 2019 talousarviossa asetetut toiminnalliset tavoitteet on pääosin saavutettu. Yksityiskohtaiset tiedot tavoitteiden toteutumisesta ilmenevät toimintakertomuksessa.

Yhteenveto

Tarkastuslautakunta on tutustunut 25.3.2020 annettuun tilintarkastuskertomukseen vuodelta 2019. Tilintarkastuskertomuksen johdosta ei ole huomautettavaa.

Tarkastuslautakunta ehdottaa valtuustolle, että tilinpäätös hyväksytään ja että tilivelvollisille myönnetään vastuuvapaus tilivuodelta 2019.

Kustavissa 2.4.2020



Sami Latokartano
puheenjohtaja



Jarmo Mäntynen
varapuheenjohtaja



Jutta Linnasaari
jäsen