



KUSTAVIN KUNTA

TILINPÄÄTÖS 2020

khall 6.4.2021

kvalt 26.4.2021

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>TOTEUTUMISVERTAILUT</u>	23
-----------------------------------	----

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen	24
Yleishallinnon päävastuualue	24
Keskusvaalilautakunta	24
Tilintarkastus	24
Yleishallinto	25
Toimistopalvelut	26

Muu yleishallinto	26
Kuntien yhteistoiminta	27
Muut palvelut	27
Maaseututoimi	29
 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	38
Vanhusten laitospalvelut	39
Vammaishuolto	40
Vanhuspalvelut	41
Päihdehuolto	42
Perusterveydenhuolto	44
Erikoissairaanhoido	44
Muu sosiaali- ja terveystoimi	45
 Sivistystoimen päävastuualue	 46
Opetustoimen hallinto	46
Peruskoulu	46
Taiteen perusopetus	47
Koululaisten iltapäiväkerho	48
Aikuiskoulutus/kansalaisopisto	49
Kirjasto- ja kulttuuritoiminta	51
Vapaa-ajan toiminta	53
 Verotulojen ja valtionosuuksien erittely	 55
Talousarvion investointiosan toteutumisvertailu	56
Talousarvion tuloslaskelmaosan toteutumis-	
vertailu	62
Talousarvion rahoitusosan toteutumisvertailu	64
 <u>TILINPÄÄTÖSLASKELMAT</u>	 65
 Kunnan tuloslaskelma	 66
Kunnan rahoituslaskelma	67
Kunnan tase	68

LIITETIEDOT 70

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	71
Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot	71
Tasetta koskevat liitetiedot	73
Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	76
Henkilöstöä koskevat liitetiedot	77

ERIYTETTYT TILINPÄÄTÖKSET 78

Vesihuollon taselaskelma	79
Vesihuollon tuloslaskelma	80

ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT 81

LUETTELOT JA SELVITYKSET 81

Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista	82
--	----

TOIMINTAKERTOMUS

VS. KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Päättynyt vuosi on ollut poikkeuksellinen ja haastava niin Kustavissa kuin globaalistikin. Keväällä 2020 Suomi oli muiden maiden mukana tilanteen, jossa tartuntataudin (covid-19) aiheuttava koronavirus alkoi levitä laajasti. Hallitus totesi 13.3.2020 yhteistoiminnassa tasavallan presidentin kanssa Suomen olevan poikkeusoloissa koronavirustilanteen vuoksi ja päätyi ottamaan valmiuslain käyttöön. Vain muutaman päivän päästä tästä koulut siirtyivät etäopetukseen. Hallitus linjasi useita rajoittamistoimenpiteitä ja antoi eduskunnalle valmiuslain soveltamis- ja käyttöönottoasetuksia sekä näiden kumoamisasetuksia. Kunnan toiminnoista haavoittuvampia kriisin osalta olivat ikäihmisten palvelut, joiden osalta tehtiin paljon turvallisuutta lisääviä toimenpiteitä. Perheiden tilanne oli yhtä lailla raskas, monissa perheissä siirryttiin etätöihin niin lasten kuin aikuistenkin osalta. Yksin asuvien kohdalla sosiaalisten kontaktien väheneminen aiheutti merkittävää elämänpiirin kaventumista. Kesällä 2020 koronatilanne helpottui, mutta paheni jälleen syksyllä, jolloin Suomenkin osalta päädyttiin tartuntataudin ns. toiseen aaltoon. Kriisistä johtuvia pitkäaikaisvaikutuksia ei vielä tiedetä tarkkaan, mutta on aivan selvää, että niitä on.

Sote-uudistuksen lausuntokierroksen jälkeiset linjaukset julkaistiin hallituksen toimesta lokakuussa. Esityksen mukaan Suomeen muodostetaan 21 hyvinvointialuetta, joille siirrettäisiin kuntien vastuulla nykyisin olevat sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen tehtävät. Ympäristöterveydensuojelu sekä hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen jäisivät kuntien tehtäviksi, mutta edistämistehtävä olisi myös hyvinvointialueiden tehtävä. Opiskeluhuollon kuraattori- ja psykologitehtävät siirtyisivät kuitenkin hyvinvointialueille.

Vuonna 2020 toteutettiin useita pieniä investointihankkeita. Kertomusvuoden aikana jatkettiin aiempien vuosien tapaan kehittämistoimintaa maankäytön, elinkeinoelämän, hanketoiminnan ja kuntamarkkinoinnin osalta. Kunnan ja mökkiläisten edustajista koostuva mökkiläistoimikunta jatkoi toimintaansa poikkeuksellisista olosuhteista huolimatta. Kustavin matkailullista vetovoimaa lisäsi Peterzensin palvelujen ja Lootholman matkailualueen kehittyminen. Myös Spauna Oy jatkoi yritystoiminnan kehittämiseen liittyviä toimenpiteitä. Munax Oy:n yrityshanke eteni. Koronakriisi vaikutti yritystoimintaan ja yksinyrittäjille jaettiin kunnan toimesta tukea. Kertomusvuoden aikana yritysneuvonnan ja yhteisten hankkeiden organisoinnin tehtävistä on vastannut Ukipolis Oy, jonka omistajiin kuuluivat kaikki seutukunnan kunnat. Kunnanvaltuusto hyväksyi vuonna 2020 Takviikin asemakaavan sekä 5 ranta-asemakaavaa.

Hallitus ja eduskunta tukivat kiitettävästi kuntataloutta lisäämällä kuntien valtionosuutta ja yhteisöveron jako-osuutta lisätalousarviolla vuonna 2020. Kunnan taloudellinen tilanne pysyi hyvänä. Vuosikatetta kertyi ennakoitua enemmän ja se riitti kattamaan suunnitelman mukaiset poistot. Tilinpäätös muodostui ylijäämäiseksi ja kunnan talous on tasapainossa. Positiivista oli myös verotulojen 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. Kunnan asukasluvun nousu jatkui. Keskimääräinen työttömyysaste oli 9,75 %. Kunnanvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 11.11.2019 vuodelle 2020 kunnan tuloveroprosentiksi 18,25 %, mikä on Manner-Suomen viidenneksi alhaisin.

Toimintavuosi 2020 on ollut poikkeuksellinen ja siihen on sisältynyt onnistumisten lisäksi haasteita. Olemme pärjänneet hyvin, ja onnistuminen ei olisi ollut mahdollista ilman työlleen omistautunutta henkilöstöä sekä asioita suurella sydämellä hoitavia luottamushenkilöitä. Suuret kiitokset ovat paikallaan sekä luottamushenkilöille että kunnan henkilöstölle.

Kati Rekola
Vs. kunnanjohtaja

YLEISTIETOJA KUNNASTA

YLEISTÄ

Asukasluku 31.12.2020	959
Asukastiheys (as/km ²)	5,8
Pinta-ala (km ²)	770
Kunnan tuloveroprosentti	18,25
Velat/asukas (eur)	2612

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 kesäasuksesta tunnettu saaristokunta, jonka vuonna 1982 valmistunut Kaitaisten silta yhdistää maantieyhteytenä manner-Suomeen. Kunnan keskuksesta on maanteitse matkaa Turkuun 68 km ja Uuteenkaupunkiin 48 km. Lisäksi käytettävissä ovat laivayhteydet Paraisille (Laupusten 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 31.12.2020 oli 959 asukasta.
Asukastiheys oli 5,8 asukasta/km².

Väestön ikäjakauma 31.12.2020

Ikäryhmät	Henkilöä	%-osuus
0-14 vuotiaat	80	8,6
15-64 vuotiaat	476	51,2
yli 64 vuotiaat	374	40,2
Yhteensä	930	100,0

Väestön jakautuminen sukupuolen ja kielen mukaan 31.12.2020

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	13 (1,3 %)
2020	453 (47,2 %)	506 (52,8 %)	959	13 (1,4 %)

Vieraskielisten osuus väestöstä oli 2,8 % eli 27 henkilöä.
Ulkomaan kansalaisten osuus väestöstä 2,4 %.

ELINKEINOELÄMÄ

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

Keskimääräinen työttömyysaste oli 9,75 %. Työttömiä työnhakijoita oli kuukausittain keskimäärin 38, joista yli vuoden työttömänä olleita työnhakijoita keskimäärin 8. Naisten osuus työttömistä oli 41 %.

KUSTAVIN KUNNAN TUNNUSLUVUT TYÖVOIMASTA JA TYÖPAIKOISTA 31.12.2018

	Alku- tuotanto	Jalostus	Palvelut	Tuntematon	Yhteensä
Kustavin työlliset	61 17,6 %	71 20,4 %	201 57,7 %	15 4,3 %	348
Kustavin työpaikat	49 17,6 %	57 20,4 %	161 57,7 %	12 4,3 %	279 100 %

Kunnan työpaikkaomavaraisuusaste oli 80,2 % vuonna 2018.

VÄESTÖN PÄÄASIALLINEN TOIMINTA 31.12.2019

KUSTAVI

Koko väestö	956
Työlliset	364
Työttömät	38
0-14 vuotiaat	81
Opiskelijat	26
Eläkeläiset	410
Muut	37

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 terveystalveluiden toimialajohtajana toimii sosiaali- ja terveystalveluiden toimialajohtajana rakennustarkastaja ja sivistystalveluiden toimialajohtajana sivistystoimenjohtaja.

Toimialojen tehtävänä on mm. avustaa kunnan toimielinorganisaatiota sen tehtävissä, valmistella säännöt, taksat ja yleisohjeet, huolehtia suunnittelusta, talousarviosta ja tilastojen laatisemisesta 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 -kunnanrakennus- mestari -toimistovirkailija

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 2020 aikana kunnan talous pysyi tasapainossa ja vuosikate muodostui ennakoitua suuremmaksi, 941.648 euroksi. Talousarviossa vuosikate oli arvioitu 414.326 euroksi. Koska vuosikate ylitti suunnitelman mukaisten 411.651 euron poistojen määrän, vuoden 2020 tilikauden tulokseksi muodostui 529.996 euroa. Tuloksesta tehtiin 500.000 euron investointivaraus. Poistoerokirjausten jälkeen tilikauden ylijäääksi jäi 57.899 euroa.

Valtionosuuksia kunta sai vuoteen 2019 verrattuna 13,67 % enemmän, 2.423.087 euroa. Vuoden 2020 talousarvion tuloarvion nämä valtionosuudet ylittivät 236.187 eurolla.

Vuoden 2020 verotulojen määrä oli yhteensä 4.653.220 euroa, kun ne vuonna 2019 olivat 4.585.386 euroa. Verotulot kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna 1,48 %, eli 67.834 euroa. Talousarvioon verrattuna kunnallisveroa kertyi 183.897 euroa, (106,3 %), arvioitua enemmän. Kiinteistöveroa tilitettiin 164.221 euroa arvioitua vähemmän, eli toteutuma oli 88,6 %. Yhteisöveroa kertyi 29.044 euroa, (112,7 %), enemmän kuin talousarviossa oli ennakoitu.

Kunnan lainamäärä oli kertomusvuoden lopussa 2.505.091 euroa eli 2.612 euroa / asukas. Lainamäärä nousi, uutta lainaa otettiin budjetoituja investointeja varten 850.000 euroa. Kuntien keskimääräinen lainakanta asukasta kohti vuonna 2019 oli 3.360 € / asukas.

Kunnan taseessa oli vuoden 2019 lopussa edellisten tilikausien ylijäämää 3.672.539 euroa. Ylijäämä kasvaa vuoden 2020 tilinpäätöksen tuloksella 57.899 eurolla, yli 3,7 milj. euroon. Investointivarauksena taseessa on vuoden 2020 vuoden lopussa 655.982 euroa.

Vuoden 2021 talousarvion tulo- ja menoperusteisiin ei ole odotettavissa oleellisia muutoksia vuoden 2020 tilinpäätöksen perusteella kunnan talous kokonaisuudessaan huomioiden. Mahdollisia tarvittavia toimenpiteitä harkitaan erikseen. Vuoden 2021 verotulojen ja valtionosuuksien määrä on arvioitu mahdollisimman tarkkaan käyttäen hyväksi Kuntaliiton tietoja. Henkilöstömenoihin on varauduttu arvioimalla virka- ja työehtosopimusten palkkatarkistukset käytettävissä olevien tietojen perusteella. Kunnan talouden arvioidaan pysyvän tasapainossa myös talousarviovuoden 2021 osalta. Tulorahoitus kehittyy arvioiden mukaan ennakkoidusti kattaen vuoden 2021 talousarvion mukaisen rahoitustarpeen. Näköpiirissä olevia investointitarpeita on edelleen, mutta tarkoituksenmukaisella jaksottamisella niitä on mahdollisuus jatkaa ottaen huomioon, että velkaantumiskehityksessä ei ylitetä oleellisesti kuntien keskimääräistä 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 2020 kuntakonsernin tuloslaskelma osoitti ylijäämää 64.229 euroa. Vuodelta 2020 kirjattavan ylijäämän jälkeen taseen ylijäämäksi tulee 3.875.548 euroa eli 4.041 euroa/asukas. Konsernitilinpäätöksen mukaan lainamäärä vuonna 2020 oli 4.763.531 euroa eli 4.967 euroa/asukas. Kuntakonserniin yhdistettyjen yhtymien taloudellinen vaikutus kunnan taseeseen verrattuna on suhteellisen vähäinen, konsernitase on noin 3 % suurempi kuin kunnan tase. Kunnan tuloslaskelmassa ylijäämää oli 57.899 euroa, kuntakonsernin ylijäämän ollessa 64.229 euroa, eli noin 11 % suurempi.

KUNNANHALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTA KOSKEVISTA TOIMENPITEISTÄ

Kunnanhallitus esittää, että vuoden 2020 tilikauden ylijäämä 57.899 euroa siirretään muun oman pääoman kohtaan tilikauden ylijäämä. Tilikauden tulos on 529.996 euroa, jonka jälkeen on tehty poistoerokirjaukset. Tulevia investointeja varten tehtiin 500.000 euron investointivaraus, jolloin poistoerokirjauksien jälkeen ylijäämäksi muodostui 57.899 euroa.

Vuodelta 2020 kirjattavan ylijäämän jälkeen taseen ylijäämäksi tulee 3.730.439 euroa. Näin ollen talouden tasapainottamistoimenpiteitä ei tarvitse esittää. Vuoden 2021 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

01.01.2020 - 31.12.2020

	Toteutuma 2020	TP 2019	Ero eur	Ero %
TULOSLASKELMA				
TOIMINTATUOTOT/TULOT				
MYYNSTITUOTOT	786	679	106	-13,5
MAKSUTUOTOT	274	229	45	-16,4
TUET JA AVUSTUKSET	29	53	-24	83,4
VUOKRATUOTOT	425	415	9	-2,2
MUUT TUOTOT	16	18	-3	17,6
TOIMINTATUOTOT/TULOT	1.530	1.396	134	-8,7
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-2.762	-2.590	-172	-6,2
PALVELUJEN OSTOT	-3.843	-4.117	274	7,1
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-550	-510	-40	-7,3
AVUSTUKSET	-198	-202	4	2,0
VUOKRAT	-234	-240	6	2,6
MUUT KULUT	-58	-31	-27	-46,6
TOIMINTAKULUT	-7.646	-7.691	45	0,6
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-6.116	-6.295	178	2,9
VEROTULOT				
KUNNAN TUOVERO	3.114	2.913	202	-6,5
KIINTEISTÖVERO	1.281	1.441	-160	12,5
OSUUS YHTEISÖVERON TUOTOSTA	258	232	26	-10,0
VEROTULOT	4.653	4.585	68	-1,5
VALTIONOSUUDET	2.423	2.132	291	-12,0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	0		0	-100,0
MUUT RAHOITUSTUOTOT	1	1	0	-3,4
KORKOKULUT	-20	-20	0	-0,7
MUUT RAHOITUSKULUT	0	0	0	-16,0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-18	-19	0	1,0
VUOSIKATE	942	404	538	-57,1
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
Suunnitelman mukaiset poistot	-412	-392	-19	-4,7
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-412	-392	-19	-4,7
TILIKAUDEN TULOS	530	11	519	-97,8
POISTOERON LISÄYS/VÄHENNYS	-472	28	-500	-105,9
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	58	39	19	-32,0

RAHOITUSLASKELMA

1.000 €

EUR

Ulkoinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Toteutuma 2020	TP 2019	Ero eur	Ero %
RAHOITUSLASKELMA				
RAHAVIRTA/VARS.TOIM.JA INV.				
VUOSIKATE	942	404	538	-57,1
SATUNNAISET ERÄT				
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-5		-5	-100,0
SATUNNAISET ERÄT	-5		-5	-100,0
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT	-860	-1.046	186	21,6
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINT.	19	50	-31	159,8
PYSYVIEN VASTAAVIEN MYyntITULOT	24	49	-26	109,0
INVESTOINNIT	-817	-947	130	15,9
RAHAVIRTA/VARS.TOIM.JA INV.	120	-543	662	-553,4
RAHOITUSTOIMINNAN RAHAVIRTA				
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				
ANTOLAINASAAM.LISÄYKSET		-6	6	100,0
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENN.		16	-16	100,0
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		10	-10	100,0
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	850	780	70	-8,2
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-428	-353	-76	-17,7
LAINAKANNAN MUUTOKSET	422	427	-6	1,4
MUUT MAKSUVALM.MUUTOKSET				
TOIMEKSIANT.VAROJEN JA PO:N MUUT	0	1	-1	-994,7
SAAMISTEN MUUTOS	-197	-34	-162	-82,6
KOROTT.PITKÄ- JA LYHYTAIK.VELKOJ	-516	306	-822	-159,3
MUUT MAKSUVALM.MUUTOKSET	-712	273	-985	-138,3
RAHOITUSTOIMINNAN RAHAVIRTA	-291	710	-1.001	-344,3
RAHAVAROJEN MUUTOS	-171	168	-339	-198,1
RAHAVARAT 31.12.	1.169	1.340	-171	14,6
RAHAVARAT 1.1.	1.340	1.172	168	-12,5
RAHAVAROJEN MUUTOS	-171	168	-339	-198,1

T A S E

1.000 €

EUR

Ulkoinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Toteutuma 2020	Toteutuma 2019	Muutos %
TASE (F UUSI)			
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET			
AINEETTOMAT OIKEUDET	110	49	122,6
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	26	18	39,7
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	135	68	100,2
AINELLISET HYÖDYKKEET			
MAA- JA VESIALUEET	683	684	-0,2
RAKENNUKSET	2.312	2.328	-0,7
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	5.222	4.547	14,8
KONEET JA KALUSTO	70	79	-11,4
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET		0	-100,0
ENNAKKOMAKS. JA KESKENER. HANKINN	101	407	-75,2
AINELLISET HYÖDYKKEET	8.388	8.045	4,3
SIJOITUKSET			
OSAKKEET JA OSUUDET	974	974	
SIJOITUKSET	974	974	
PYSYVÄT VASTAAVAT	9.497	9.086	4,5
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
LAHJOITUSRAHAST. ERITYISKATTEET	13	14	-0,9
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	13	14	-0,9
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
SAAMISET			
LYHYTAIKAISET SAAMISET	738	542	36,3
SAAMISET	738	542	36,3
RAHAT JA PANKKISAAMISET	1.169	1.340	-12,8
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1.907	1.881	1,4
VASTAAVAA	11.417	10.981	4,0

T A S E

1.000 €

EUR

Ulkoinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Toteutuma 2020	Toteutuma 2019	Muutos %
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
PERUSPÄÄOMA	3.511	3.511	
MUUT OMAT RAHASTOT	4	4	
EDELLISTEN TILIK:N YLI-/ALIJÄÄMÄ	3.673	3.633	1,1
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	58	39	47,1
OMA PÄÄOMA	7.245	7.188	0,8
POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUKSET			
POISTOERO	512	540	-5,2
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	656	156	320,6
POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUKSET	1.168	696	67,9
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	14	14	-1,5
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	14	14	-1,5
VIERAS PÄÄOMA			
PITKÄAIKAINEN			
LAINAT RAH.- JA VAK.LAITOKSILTA	165	195	-15,4
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	1.891	1.503	25,8
PITKÄAIKAINEN	2.056	1.698	21,1
LYHYTAIKAINEN			
LAINAT RAH.- JA VAK.LAITOKSILTA	30	30	
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	420	356	17,9
SAADUT ENNAKOT	8	2	236,0
OSTOVELAT	220	563	-61,0
MUUT VELAT	52	98	-47,2
SIIRTOVELAT	205	337	-39,1
LYHYTAIKAINEN	934	1.386	-32,6
VIERAS PÄÄOMA	2.989	3.083	-3,0
VASTATTAVAA	11.417	10.981	4,0

TALOUDEN TUNNUSLUVUT	2020	2019
Asukasmäärä 31.12.	959	953
Tuloslaskelman tunnusluvut		
Toimintatuotot / toimintakulut, %	20,0	18,2
Vuosikate / poistot, %	229	103
Vuosikate € / asukas	982	424
Rahoituslaskelman tunnusluvut		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	100,6	-92,0
Investointien tulorahoitus, %	115,3	40,6
Laskennallinen lainanhoitokate	2,9	1,5
Lainanhoitokate (todell. lyhennykset)	2,1	1,1
Kassan riittävyys, pv	48	54
Taseen tunnusluvut		
Omavaraisuusaste %	73,7	71,8
Suhteellinen velkaantuneisuus %	194,9	38,0
Kertynyt ylijäämä, 1000 €	3 730	3 673
Kertynyt ylijäämä, € / asukas	3 890	3 854
Lainakanta 31.12., 1000 €	2 505	2 083
Lainakanta 31.12., € / asukas	2 612	2 186
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 €	2 742	2 316
Lainasaamiset 31.12., 1000 €	0,0	0,0

Tunnuslukujen laskentaperusteet

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

KUNNAN KOKONAISTULOT JA - MENOT

ulkoiset

TULOT	euro	%
Varsinainen toiminta		
Toimintatulot	1 529 696	16,1
Verotulot	4 653 220	49,0
Valtionosuudet	2 423 087	25,5
Korkotulot	327	0,0
Muut rahoitustuotot	1 410	0,0
Satunnaiset tuotot		
Tulorahoituksen korjauserät		
- Pysyvien vastaavien myyntivoitot	-5 043	-0,1
Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	19 258	0,2
Pysyvien vastaavien myyntitulot	23 571	0,2
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset		0,0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	850 000	9,0
Lyhytaikaisten lainojen lisäys		0,0
Oman pääoman lisäykset		0,0
Kokonaistulot yhteensä	9 495 526	100,0
MENOT	euro	%
Varsinainen toiminta		
Toimintakulut	7 645 908	85,4
- Valmistus omaan käyttöön		
Korkokulut	19 797	0,2
Muut rahoituskulut	387	0,0
Satunnaiset kulut		0,0
Tulorahoituksen korjauserät		0,0
+/- Pakollisten varausten muutos		
-Pysyvien vastaavien myyntitappiot		
Investoinnit		
Käyttöomaisuusinvestoinnit	859 750	9,6
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten lisäykset		0,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	428 270	4,8
Oman pääoman vähennykset	0	0,0
Kokonaismenot yhteensä	8 954 113	100,0
TÄSMÄYTYS		
Kokonaistulot - kokonaismenot	541 413	
+ Muut maksuvalmiuden muutokset	712 496	
- Rahavarojen muutos	-171 083	
	541 413	

KONSERNILASKELMAT

KUSTAVIN KUNTA
KONSERNITULOSLASKELMA

	2020 €	2019 €
Toimintatuotot	5 375 784	5 179 675
Toimintakulut	-11 266 375	-11 240 010
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta/tappiosta	3 211	3 211
Toimintakate	-5 887 380	-6 057 124
Verotulot	4 650 936	4 582 855
Valtionosuudet	2 423 087	2 131 732
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	346	6
Muut rahoitustuotot	2 562	2 050
Korkokulut	-49 500	-49 766
Muut rahoituskulut	-1 292	-539
Vuosikate	1 138 761	609 214
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-612 714	-586 696
Omistuksen eliminointierot		560
Arvonalentumiset		-71
Tilikauden tulos	526 047	23 007
Tilinpäätössiirrot	-461 406	23 459
Tilikauden verot		
Laskennalliset verot	558	
Vähemmistöosuudet	-971	115
Tilikauden yli-/alijäämä	64 229	46 581
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT:		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	48	46
Vuosikate/Poistot, %	186	104
Vuosikate, €/asukas	1187	639
Asukasmäärä	959	953

KUSTAVIN KUNTA	2020	2019	
KONSERNITASELASKELMA	€	€	
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet	109 838	49 385	
Muut pitkävaikutteiset menot	28 166	23 451	
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	792 799	795 521	
Rakennukset	5 192 777	5 295 874	
Kiinteät rakenteet ja laitteet	5 250 557	4 576 075	
Koneet ja kalusto	272 037	286 203	
Muut aineelliset hyödykkeet	34 328	34 510	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	187 631	485 850	
Sijoitukset			
Osakkuusyhteisöosuudet			
Muut osakkeet ja osuudet	182 798	147 444	
Muut lainasaamiset			
Muut saamiset	6 568	6 532	
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	39 733	40 420	
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus	64 486	39 551	
Saamiset			
Pitkäaikaiset saamiset	111 922	91 019	
Lyhytaikaiset saamiset	975 226	828 909	
Rahoitusarvopaperit	4 257	4 267	
Rahat ja pankkisaamiset	1 518 775	1 683 963	
VASTAAVAA YHTEENSÄ	14 771 896	14 388 973	
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
Peruspääoma	3 510 917	3 510 917	
Muut omat rahastot	7 206	7 992	
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	3 810 365	3 763 293	
Tilikauden yli-/alijäämä	65 183	46 563	
VÄHEMMISTÖOSUUDET	22 221	26 297	
VAPAAEHTOSET VARAUKSET	1 174 427	713 021	
PAKOLLISET VARAUKSET	145 284	145 227	
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	41 223	42 346	
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	4 128 374	3 914 497	
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma			
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	635 157	485 455	
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	1 231 539	1 733 366	
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	14 771 896	14 388 973	
Lainakanta 31.12.	4 763 531	4 399 952	
Lainat €/asukas	959	4 617	953
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	959	3 998	953

KUSTAVIN KUNTA
KONSERNIRAHOITUSLASKELMA

	2020		2019	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	1 138 761		609 214	
Tilikauden verot				
Tulorahoituksen korjaukset	-15 779	1 122 982	-2 782	606 432
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-1 016 547		-1 170 895	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	30 928		52 062	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	51 965	-933 654	57 592	-1 061 241
Toiminnan ja investointien rahavirta		189 327		-454 809
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys	-8 556		-6 000	
Antolainasaamisten vähennys	0	-8 556	16 465	10 465
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	882 537		784 778	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-619 869		-453 069	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	71 877	334 544	40 841	372 549
Oman pääoman muutokset				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	231		1 228	
Vaihto-omaisuuden muutos	-24 935		6 446	
Saamisten muutos	-152 061		-73 478	
Korottomien velkojen muutos	-501 550	-678 315	353 829	288 025
Rahoituksen rahavirta		-352 327		671 039
Rahavarojen muutos		-163 000		216 231
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12	1 520 522		1 688 260	
Rahavarat 1.1.	1 682 841	-162 318	1 470 953	217 307
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT				
Investointien tulorahoitus, %		122		57
Pääomamenojen tulorahoitus, %		73		41
Lainanhoitokate		1,8		1,3

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 seurantapalaverissa. Esille tulevat muutostarpeet ilmoitetaan vakuutusyhtiölle kuitenkin mahdollisimman nopeasti. Kunnan vakuutusturvan voidaan katsoa olevan tällä hetkellä riittävä.

Taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumista seurataan 30.6. tilanteen ja koko vuotta kattavan 31.12. tilanteen mukaisesti hallintokuntien kunnanhallitukselle toimittamien toteutumamaraporttien avulla. Koko vuotta koskeva toteutumamaraportti 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. Haavoittuvuus on tullut esiin myös Covid-19 pandemiatilanteessa, jossa on riskinä laajamittaiset karanteenit. Tulevaisuudessa tulisikin panostaa entistä enemmän toimiviin sähköisiin järjestelmiin, jotta etättyö mahdollistuu kaikkien hallintokuntien osalta mahdollisimman saumattomasti kaikkien työprosessien kannalta. Hallintokunnat ovat tarpeellisin osin käsitelleet riskienhallintaan liittyviä kysymyksiä tavoitteiden toteutumisraporttien yhteydessä. Kunnan varautumiseksi kriisi- ja häiriötilanteisiin on laadittu eri toimialojen valmiussuunnitelmat. Sote- ja maakuntauudistusta 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 konsernitilinpäätökseen 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. Tulevaisuudessa erityistä huomiota tulee kiinnittää poikkeusolojen aiheuttamiin olosuhteiden vaatimuksiin.

TOTEUTUMISVERTAILUT

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET VUODELLE 2020

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 2020 ei ole vaaleja.

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Poikkeama, %
Toimintamenot	-8.355				
Toimintatulot	4.800				
Netto	-3.555				
€/asukas	-3,73				

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 2020.

Toteutuminen: Tarkastuslautakunta kokoontui vuonna 2020 kaksi kertaa ja ammattitilintarkastajan päiviä oli kolme. Tavoitteet toteutuneet.

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Poikkeama, %
Toimintamenot	-4.521	-5.775	-4.080	-1.695	70,7
Toimintatulot					
Netto	-4.521	-5.775	-4.080	-1.695	70,7
€/asukas	-4,74	-6,06	-4,25		

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET VUODELLE 2020

Toimielin 1300 KUNNANHALLITUS

Tehtäväalue 1310 Yleishallinto

Tehtäväalue käsittää luottamushenkilöhallinnon: kunnanvaltuusto, kunnanhallitus ja toimikunnat.

Toiminnalliset tavoitteet:

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

Toteutuminen:

1. Tavoitteet toteutuneet. Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksesta on annettu lausuntoja ja osallistuttu asetettujen työryhmien työskentelyyn. Vuoden 2020 osalta on käsitelty puolivuotisraportit.
2. Kunnanhallitus on omalta osaltaan aktivoinut kunnan kokonaisvaltaista kehittämistä.
3. Kunnanhallitus on seurannut kunnan toiminnan tarkoituksenmukaisuutta ja tuloksellisuutta sekä vaikuttanut omistajaohjauksen keinoin kuntakonsernin ja muiden yhteisöjen toimintaan.

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Poikkeama, %
Toimintamenot	-179.125	-179.939	-212.620	32.681	118,2
Toimintatulot	47		1.944	-1.944	-100
Netto	-179.078	-179.939	-210.676	30.737	117,1
€/asukas	-187,91	-188,81	-219,68		
Poistot	-3.932	-3.932	-3.932		

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET VUODELLE 2020

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 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Poikkeama, %
Toimintamenot	-259.593	-269.608	-274.853	5.245	101,9
Toimintatulot	214.005	234.165	254.586	-20.421	108,7
Netto	-45.588	-35.443	-20.267	-15.176	57,2
€/asukas	-47,84	-37,19	-21,13		
Poistot	-821	-6.512	-11.223		

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 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Poikkeama, %
Toimintamenot	-61.115	-58.700	-66.564	7.864	113,4
Toimintatulot	15.158	10.260	6.645	3.615	64,8
Netto	-45.956	-48.440	-59.919	11.479	123,7
€/asukas	-48,22	-50,83	-62,48		

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET VUODELLE 2020

Toimielin 1300 KUNNANHALLITUS

Tehtäväalue 1340 Kuntien yhteistoiminta

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

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

Toteutuminen: Kustavi on liittynyt Turun kaupungin perheoikeudelliseen yksikköön. Kustavi on aktiivisesti osallistunut maakunnallisiin ja seutukunnallisiin verkostoihin ja yhteistoimintaan.

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Poikkeama, %
Toimintamenot	-15.470	-23.403	-18.954	-4.449	81,0
Toimintatulot					
Netto	-15.470	-23.403	-18.954	-4.449	81,0
€/asukas	-16,23	-24,56	-19,76		

Toimielin 1300 KUNNANHALLITUS

Tehtäväalue 1350 Muut palvelut

Tehtäväalue käsittää elinkeinoelämän edistämisen sekä muun järjestyksen ja turvallisuuden.

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

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

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

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET VUODELLE 2020

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

5. Yhteistyön kehittäminen matkailualan toimijoiden kanssa.

Toteutuminen:

1. Kunta on kehittänyt elinkeinoelämän edellytyksiä mm. infrahankkeita toteuttamalla ja edistämällä niiden toteutumista neuvotteluteitse. Uudenkaupungin, Taivassalon ja Kustavin yhteinen varavesisäiliö valmistui ja se otettiin käyttöön. Parattulan alavesisäiliö ja paineenkorotus valmistui ja se otettiin käyttöön. Itärannantien katuvalaistushanke käynnistyi. "Laupusten kalasataman kehittämisinvestoinnit" -hankkeen osalta valmistelutoimenpiteet jatkuivat. Takviikin asemakaava hyväksyttiin.

2. Yhteistyötä kunnan ja yritysten sekä yrittäjäyhdistysten välillä on jatkettu. Ukipolis Oy:n yritysneuvonnan palvelut ovat olleet käytössä maksuttomasti. Yhteisistä yritystoiminnan kehittämishankkeista on vastannut Ukipolis Oy.

3. Vakka-Suomen yritysneuvonnasta vastaavat toimijat auttavat omalta osaltaan yrityksiä EU-hankeasioissa ja yritystukiasioissa. Mikroyritysten tuki on jatkunut lähinnä maaseutuohjelmarahoitteisena, josta vastaavat Varsinais-Suomen ELY-keskus ja I samma båt- samassa veneessä Leader-yhdistys. Edellä mainittu yhdistys on vastannut myös Saaristomeren kalatalousohjelman toteutumisesta. Yksinyrittäjillä oli mahdollista hakea kunnilta tukea koronaviruksen aiheuttamiin vaikeuksiin. Valtion rahoittamaa 2.000 euron yksinyrittäjän koronatukea sai 15 kustavilaista yritystä.

4. Luontomatkailua on tuotu esiin markkinoinnissa entistä vahvemmin, esim. luontopolut ja laavut. Käyttöön otettiin CityNomadi-sovellus, joka auttaa matkailijaa reitittämään matkaansa paremmin sekä löytämään kohteet helpommin. Kustavi on mukana Ukipoloksen PELME-hankkeessa. Visit Kustavi -markkinointihankkeen suunnittelu ja valmistelu on aloitettu. Visit Kustavi -facebook ja instagram-tili ovat lanseerattu. Visit Kustavi -verkkosivusto on saatu lähes julkaisukuntoon.

5. Aktiivisempaa yhteistyötä on aloitettu erilaisten yksittäisten projektien ja tapahtumien puitteissa. Matkailuneuvojan toimenkuvaan lisättiin v. 2020 aktiivinen yhteistyö ja näkyvyys matkailutoimijoiden kanssa.

SUORITTEET	2018	2019	2020
matkailuinfon käyttäjät	1048	1050	
osallistuttavat messut	5	5	1
matkailuneuvonnan asiakaskontaktit			308

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Poikkeama, %
Toimintamenot	-88.554	-82.474	-71.778	-10.696	87,0
Toimintatulot	25.134	1.200	2.288	-1.088	190,6
Netto	-63.420	-81.274	-69.490	-11.784	85,5
€/asukas	-66,55	-85,28	-72,46		

Tehtäväalue **1505 Maaseututoimi**

Maaseutuhallinnon lakisääteiset tehtävät hoidetaan Vehmaan kunnan hallinnoimana.

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

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Käyttö-%
Toimintamenot	-10.996	-10.000	-12.043	2.043	120,4
Toimintatulot					
Netto	-10.996	-10.000	-12.043	2.043	120,4
€/asukas	-11,54	-10,49	-12,56		

Tehtäväalue 1501 Maatalouslomat

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Poikkeama, %
Toimintamenot	-1.152	-1.197	-1.197		100,0
Toimintatulot		1.197	1.173	24	98,0
Netto	-1.152	0	-24		
€/asukas	-1,21	0	0		

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET VUODELLE 2020

TEKNISEN TOIMEN PÄÄVASTUUALUE

Toimielin **2100 RAKENNUSLAUTAKUNTA**

Tehtäväalue **2110 Yhdyskuntasuunnittelu**

Vastuuhenkilö Rakennustarkastaja

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

Toiminnalliset tavoitteet Paratiisinpuhdin ja Kraavenniemen asemakaava, Leirimajan alueen kiinteistön kaavoitus, mahdolliset muut kaavat.

Toteutuminen Paratiisinpuhdin ja Kraavenniemen asemakaavahanke etenee. Leirimajan alueen kaavoitus valmistunut ja saanut lainvoimaisuuden tammikuussa 2021.

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	-225.112	-210.538	-245.526	34.988	116,6
Toimintatulot	57.840	59.588	59.719	-131	100,2
Netto	-167.273	-150.950	-185.808	34.858	123,1
€/asukas	-175,52	-158,39	-193,75		
Poistot	-21.496	-20.907	-21.081		

Toimielin **2100 RAKENNUSLAUTAKUNTA**

Tehtäväalue **2120 Toimitilapalvelut**

Vastuuhenkilö Kiinteistöesimies/ kunnanrakennusmestari

Tehtäväalue käsittää kunnan omistamat rakennukset ja toimitilat.

Toiminnalliset tavoitteet Kunnan omistamien hallintorakennusten lämmön, sähkön ja veden kulutuksen seuranta sekä kiinteistöhoito. Leirimajan muutostöiden suunnittelu. Kunnantalon peruskorjauksen suunnittelu. Kivilinnan liikehuoneiston muutostyöt. Paloilmoitinkeskuksien ja varashälyttimien asennus/muutostyöt. Lukitusten uusiminen vaiheittain. Kunnan rakennusten peruskorjauksiin on varattu määräraha talousarvion investointiosassa.

Toteutuminen Kiinteistöjä on hoidettu tarpeen mukaan. Kunnantalon peruskorjauksen ohjausryhmä on kokoontunut keväällä ja syksyllä, hankesuunnittelu jatkuu vuonna 2021. Lukituksia on uusittu.

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET VUODELLE 2020

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	-254.345	-236.515	-201.724	-34.791	85,3
Toimintatulot	296.760	289.227	254.153	35.074	87,9
Netto	42.416	52.712	52.430	282	99,5
€/asukas	44,51	-55,31	54,67		
Poistot	-89.024	-96.676	-93.657		

Toimielin 2100 RAKENNUSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue 2130 Rakennusvalvonta

Vastuuhenkilö Rakennustarkastaja

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

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

Toteutuminen Tavoitteet ovat toteutuneet. Lupamäärät lähteneet kasvuun koronaviruspandemian aikana.

SUORITTEET/myönnetyt luvat	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Rakennuslupa	70	87	110	73	100	85
Rakennuslupan jatko	7	4	8	11	5	6
Toimenpidelupa	18	65	50	16	40	40
As.rak.lupa	1	6	1	0	1	0
Käyttötarkoituksen muutokset, as.rak.	6	2	17	9	10	6
Valmistuneita asuntoja	6	4	4	1	5	10
Maisematyölupia	10	8	12	8	10	10
Poikkeuslupia	7	24	21	23	20	30
Suunnittelutarveratkaisuja	3	2	0	0	1	1
Toimenpideilmoituksia	33	60	35	27	30	36
Katselmukset	122	157	179	225	200	262
Vastaavat työnjohtajat	45	57	78	102	120	105

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	-102.951	-113.004	-124.710	11.706	110,4
Toimintatulot	81.786	104.842	158.284	-53.442	151,0
Netto	-21.165	-8.162	33.573	-41.735	-411,3
€/asukas	-22,21	-8,56	35,01		
Poistot	-397	-397	-165		

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET VUODELLE 2020

Toimielin 2100 RAKENNUSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue 2140 Ympäristön huolto

Vastuhenkilö Rakennustarkastaja

Tehtäväalue käsittää ympäristönsuojelun sekä öljyntorjunnan.

Toiminnalliset tavoitteet Jätevesineuvontaa yhdessä Valonian kanssa.

Toteutuminen Tavoitteet ovat toteutuneet.

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	-7.526	-8.200	-7.813	-387	95,3
Toimintatulot	1.509	1.500	1.378	122	91,9
Netto	-6.017	-6.700	-6.436	-264	96,1
€/asukas	-6,31	-7,03	-6,71		
Poistot	-548		-6.423		

Toimielin 2100 RAKENNUSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue 2150 Jätehuoltopalvelut

Vastuhenkilö Kiinteistöesimies/ kunnanrakennusmestari

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

Toiminnalliset tavoitteet Sopimusta Remeo Oy:n kanssa tullaan jatkamaan option mukaisesti vuosille 2020 ja 2021. Kierrätyksen jatkuva lisääntyminen tullaan huomioimaan jäteratkaisuissa.

Toteutuminen Tavoitteet ovat toteutuneet. Jättemäärät ja täten myös jätehuollon kustannukset kasvaneet merkittävästi koronaviruspandemian vuoksi.

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	-254.479	-299.120	-331.542	32.422	110,8
Toimintatulot	253.961	275.386	346.453	-71.067	125,8
Netto	-518	-23.734	14.911	-38.645	-62,8
€/asukas	-0,54	-24,90	15,55		
Poistot	-3.330	-3.330	-3.330		

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET VUODELLE 2020

Toimielin 2100 RAKENNUSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue 2160 Liikenneväylät

Vastuuhenkilö Kiinteistöesimies/ kunnanrakennusmestari vastaa liikenneväylien rakentamisesta ja ylläpidosta. Yksityisteihin liittyvistä asioista vastaa rakennustarkastaja.

Tehtäväalue käsittää liikenneväylien rakentamisen ja ylläpidon sekä yksityistieasiat.

Toiminnalliset tavoitteet Kunnan kaavateiden kunnossa- ja puhtaanapito.

Tienvarsien perkaus ja valaistuksen kunnostus
Tuetaan tiekuntia tieavustuksilla yksityistieverkon tason pitämiseksi mahdollisimman hyvässä kunnossa.

Toteutuminen Yksityistieavustukset myönnetty tavoitteiden mukaisesti. Kaava-alueen tienhoitoa toteutettu, valaistuksia uusittu ja lisätty.

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	-42.195	-47.349	-34.207	-13.142	72,2
Toimintatulot	2.391	2.500	757	1.743	30,3
Netto	-39.804	-44.849	-33.450	-11.399	74,6
€/asukas	- 41,77	-47,06	-34,88		
Poistot	-44.599	-45.405	-43.784		

Toimielin 2100 RAKENNUSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue 2170 Puistot ja yleiset alueet

Vastuuhenkilö Kiinteistöesimies/ kunnanrakennusmestari

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

Toiminnalliset tavoitteet Liikuntapaikkojen kokonaisvaltaisen suunnitelman laatiminen hoitotoimenpiteet huomioiden. Osittainen toteutus vuodelle 2020.

Toteutuminen Yleissuunnitelmat laadittu ja koulun pihan pohjatutkimukset tehty. Suunnitelmiin useita muutoksia, muutossuunnitelmat tilattu. Toteutus ja suunnitelmien laadinta siirtyy vuodelle 2021.

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET VUODELLE 2020

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	-12.058	-10.361	-12.841	2.480	123,9
Toimintatulot	81	120	2.053	-1.933	1711,1
Netto	-11.977	-10.241	-10.788	547	105,3
€/asukas	-12,57	-10,75	-11,25		
Poistot	-10.177	-12.716	-10.167		

Toimielin 2100 RAKENNUSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue 2180 Pelastustoimi

Varsinais-Suomen aluepelastuslaitos aloitti toimintansa 1.1.2004 alkaen.

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	-94.601	-98.681	-83.016	-15.665	84,1
Toimintatulot	21.152	23.750	-217	23.967	-0,9
Netto	-73.449	-74.931	-83.234	8.303	111,1
€/asukas	-77,07	-78,63	- 86,79		
Poistot			-139		

Toimielin 2100 RAKENNUSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue 2190 Liiketoiminta

Kustannuspaikka 219005 Joukkoliikenne

Järjestää asiointikuljetusta Kivimaalle yhtenä päivänä viikossa. Reitit toimivat kutsuliikenteenä.

Toimialue 2191 Vesihuolto

Vastuuhenkilö Kiinteistöesimies/ kunnanrakennusmestari

Toimialueeseen kuuluu vesihuoltolaitos.

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

Varavesisäiliön rakentaminen yhteistyössä Uudenkaupungin kaupungin ja Taivassalon kunnan kanssa. Varapumppujen hankkiminen vesi- ja viemäriverkostoon. Vesijohtokarttojen päivitys. Parattulan varavesisäiliön rakennustyöt. Suotorpan vesisäiliön tekniikan uusiminen.

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET VUODELLE 2020

Toteutuminen Varavesisäiliö on valmistunut. Tekniikkaa on uusittu vesisäiliöillä. Parattulan varavesisäiliö on rakennettu.

Toimialue **2193 Satamat ja laiturit**

Vastuhenkilö Kiinteistöesimies/ kunnanrakennusmestari

Toimialueeseen kuuluvat kalastussatamat, venesatamat sekä laiturit.

Toiminnalliset tavoitteet Laiturien kunnossapito. Laupusten kalasataman kehittämisinvestointeihin liittyvät rakennustyöt. Vuosnaisten ranta-alueen parannustöiden suunnittelu.

Toteutuminen Suunnittelu jatkuu vuonna 2021.

Toimialue **2195 Asuntojen vuokraus**

Vastuhenkilö Kiinteistöesimies/ kunnanrakennusmestari

Toimialueeseen kuuluvat kunnan omistamat vuokratotalot.

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

Vuokrakiinteistöjen lämmön, sähkön ja veden kulutuksen seuranta.

Toteutuminen Huoneistokorjauksia toteutettu Tiirantie 2 A 1-2, Jäkäläkuja 4 A 3 sekä Parkkitie 1-3 A 2 huoneistoihin on tehty peruskorjaukset, jotka valmistuneet alkuvuodesta 2021.

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	-427.210	-463.917	-431.696	-32.221	93,1
Toimintatulot	506.854	583.627	546.892	36.735	93,7
Netto	79.645	119.710	115.196	4.514	96,2
€/asukas	83,57	125,61	120,12		
Poistot	-203.028	-205.660	-203.878		

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMEN PÄÄVASTUUALUE

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

VASTUUHENKILÖ:

Sosiaalijohtaja

TOIMINNALLISET TAVOITTEET:

Vuoden 2020 aikana sosiaali- ja terveystoimen hallinto osallistuu aktiivisesti maakunnan sosiaali- ja terveyspalvelujen järjestämisen ja tuottamisen suunnitteluun osallistumalla alueen sosiaalihoitajien kokouksiin.

Henkilökunnan osaamisen ja hyvinvoinnin kehittäminen jatkuvat. Vanhuspalveluiden henkilöstölle järjestetään koulutuspäivä työn kannalta ajankohtaisesta aiheesta.

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

Toteutuminen 31.12.2020

Sosiaalityötä on pystytty tarjoamaan kuntalaisille joustavasti ja palvelutarpeiden mukaisesti lakisääteisten määräaikojen puitteissa. Kustavin sosiaalitoimi on aktiivisesti osallistunut maakunnalliseen työskentelyyn ja palveluiden järjestämisen suunnitteluun. Toimintaan on vaikuttanut koronaviruksesta johtuvat poikkeukselliset olosuhteet, jonka vaikutuksista johtuen on kehitetty uusia tapoja työskennellä turvallisesti pandemiatilanteessa.

Henkilökunnan osaamisen ja hyvinvoinnin kehittämistä on jatkettu. Tätä kehitystä jatketaan edelleen.

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	-154.561	-160.251	-144.366	-15.885	90,1
Toimintatulot	8.561		1.000	-1.000	-100
Netto	-146.000	-160.251	-143.366	-16.885	89,5
€/asukas	-153,20	-168,15	-149,50		
Poistot					

TALOUSARVION PERUSTELUT

Sosiaalilautakunnan alle on sisällytetty koko toimialan painatukset ja hakuilmoitus -kustannukset. Lapsirahaan on maksettu neljälle perheelle, jonka suuruus on ollut 500 € / syntävä vauva vuonna 2020. Sosiaaliasiamiehen ostopalvelu Vassolta jatkuu vuonna 2020. It- palveluiden kustannuksiin sisältyy Pro Consona sosiaalityön ohjelmisto. Pro Consona vanhustyön ohjelmiston tuki loppui, jonka jälkeen uuden vanhustyön ohjelmiston kulut siirrettiin vanhustyön tehtäväalueelle. Toimistovirkailijan työaikaa sisällytetty kokoaikaisen toimistovirkailijan palkasta 10 %.

MUUTOKSET EDELLISEEN TALOUSARVIOON:

Pro Consona vanhustyön ohjelman tuki loppui. Vanhustyön ohjelmaksi hankittiin Saga sosiaalihuolto. Virka-ajan ulkopuolinen sosiaalipäivystys ja perheoikeudelliset palvelut siirtyivät Turun maakunnallisiin yksiköihin.

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET VUODELLE 2020

Toimielin: 3100 SOSIAALILAUTAKUNTA
 Tehtäväalue: **3120 Lasten päivähoito ja esiopetus**
Päiväkoti, esiopetus ja lasten kotihoidon tuki
 SUOTORPAN PÄIVÄKOTI JA ESIOPETUS

VASTUUHENKILÖ:

Varhaiskasvatuksen johtaja

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Maksuttoman varhaiskasvatuksen käyttö on mahdollista kaikille erikseen sovituin kriteerein.

Esiopetusikäisten uimakoulun toteuttaminen esiopetuksen suunnitelman mukaisesti.

Varhaiskasvatusta toteutetaan laajassa oppimisympäristössä. Yhteistyötä Kustavin Kivimaan koulun kanssa tiivistetään.

Toteutuminen 31.12.2020:

Varhaiskasvatus on ollut maksutonta. Esiopetusikäisten uimakoulu toteutui esiopetuksen suunnitelman mukaisesti, uimakoulussa oli mukana myös viskarit (2+7). Varhaiskasvatus on yhä jatkanut sosiaalitoimen alaisuudessa.

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	-424.334	-428.849	-481.063	52.214	112,2
Toimintatulot	8.887	2.540	2.504	36	98,6
Netto	-415.447	-426.309	-478.558	52.249	112,3
€/asukas	-435,94	-447,33	-449,02		
Poistot	-752	-752	-752		

TALOUSARVION PERUSTELUT

Palkkakustannuksissa edelleen tarve ryhmäavustajalle johtuen lapsiluvusta ja monen lapsen erityisen tuen tarpeesta.

MUUTOKSET EDELLISEEN TALOUSARVIOON

Esiopetus siirtyi syksyllä koulun yhteyteen päiväkodin tilan puutteen vuoksi. Tilajärjestelyt aiheuttivat osaltaan sen, ettei ryhmätoiminnoissa saatu enää synergiaetua, mitä olisi samoissa tiloissa toimiessa saatu.

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET VUODELLE 2020

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

VASTUUHENKILÖ:

Sosiaalijohtaja

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

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

Toteutuminen 31.12.2020

Kotihoidon piirissä oleva lapsimäärä on pysynyt arvioitussa suuruusluokassa.

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

VASTUUHENKILÖ:

Sosiaalijohtaja

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Lastensuojelutyö on ennakollista ja perheitä tukevaa. Tavoite on ehkäistä sijaishuollon tarve vuonna 2020.

Sosiaalipäivystys järjestetään Turun kaupungin toimesta.

Toteutuminen 31.12.2020:

Tavoitteet ovat toteutuneet. Virka-aikainen sosiaalipäivystys siirtyi vuoden alussa Turun kaupungin maakunnalliseen sosiaalipäivystysyksikköön.

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	-8.536	-17.904	-30.127	12.223	168,3
Toimintatulot					
Netto	-8.536	-17.904	-30.127	12.223	169,3
€/asukas	-8,96	-18,79	-31,42		
Poistot					

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET VUODELLE 2020

TALOUSARVION PERUSTELUT

Kasvatus- ja perheneuvolan tarve vaihtelee vuosittain, vuoden 2020 osalta tarpeen on arvioitu olevan 2019 tasoa. Oman kunnan työnä on ollut lapsiperheiden kotipalveluun osoitettu lähihoitajan resurssi, jonka työpanos on toteutunut tuntityötä palvelutarpeen mukaan. Lapsiperheiden palveluja kehitetään maakunnallisissa yhteistyöfoorumeissa.

MUUTOKSET EDELLISEEN TALOUSARVIOON

Lähihoitajan (lapsiperheiden kotipalvelu) palkkaan oli varattu 3404 €, josta toteutui 8 979,68 €. Ostopalveluihin varatut määrärahat ylittyivät 5000 eurolla. Sosiaaliohjaajan toimi perustettiin, jotta palveluja saadaan tuotettu suunnitelmallisesti ja ostopalvelujen käyttöä vähennettyä. Toimi on yhteinen Taivassalon kunnan kanssa, isäntäkuntana toimii Kustavi. Toimea ei täytetty vuoden 2020 aikana.

Toimielin: 3100 SOSIAALILAUTAKUNTA
Tehtäväalue: 3140 Vanhusten laitospalvelut

VASTUUHENKILÖ:

Sosiaalihoitaja

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Keitetään kotihoidon palveluita ja tehostettua palveluasumista sen mukaisesti, että laitoshoidon paikkoja tarvitaan mahdollisimman vähän.

Toteutuminen 30.12.2020:
Tavoitteet toteutuivat.

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	-18.402	-18.805	-18.567	-238	98,7
Toimintatulot					
Netto	-18.402	-18.805	-18.567	-238	98,7
€/asukas	-19,31	-19,73	-19,36		

TALOUSARVION PERUSTEET:

Menot ovat eläkemenoperusteisia maksuja.

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET VUODELLE 2020

Toimielin: 3100 SOSIAALILAUTAKUNTA
 Tehtäväalue: **3150 Vammaishuolto**
 Vammaisten laitoshoidto, työtoiminta ja avopalvelut

VASTUUHENKILÖ:

Sosiaalijohtaja

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Kunnan kotihoidonpalvelut ovat vammaisten henkilöiden saatavissa ja saavutettavissa. Tavoitetta seurataan kotihoidon palveluita seuraamalla. Seurannasta vastaa Kustavin vanhuspalveluiden sairaanhoitaja.

Vammaiset saavat laissa määritetyt palvelut asianmukaisesti ja lain määrittämien aikarajojen sisällä.

TOTEUTUMINEN 31.12.2020

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

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	-325.607	-289.000	-315.137	26.137	109,0
Toimintatulot	850	500	1.125	-625	225,0
Netto	-324.757	-288.500	-314.012	25.512	108,8
€/asukas	-340,77	-302,73	-327.44		

TALOUSARVION PERUSTELUT

Vammaispalvelujen tehtäväalueen talousarvio 2020 on laadittu siten, että vammaisuuden perusteella palvelujen piirissä ovat ne asiakkaat, jotka olivat perustelujen piirissä vuonna 2019. Vammaispalvelulain mukaiset palvelut ovat usein subjektiivisiin oikeuksiin perustuvia henkilöille, jotka täyttävät lain asettamat kriteerit. vammaispalveluina myönnettäviä palveluja on mm. kuljetuspalvelut, henkilökohtainen apu, työ- ja päivätoiminta, palveluasuminen ja asunnon muutostyöt. Tämän lisäksi voidaan myöntää yksilöllisiä palvelutarpeen mukaisia tukitoimia.

Tehostettua palveluasumista on ostettu kolmelle asiakkaalle. Kuljetuspalveluja myönnetään Vpl:n perusteiden.

MUUTOKSET EDELLISEEN TALOUSARVIOON

Palveluiden määrän arviointi on haasteellista, sillä esim. sairaudet, onnettomuudet tai muut vastaavat syyt lisäävät asiakkaita palvelujen piiriin. Ennakointi on lähes mahdotonta siten, että kaikki palvelutarpeet olisi tiedossa etukäteen.

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET VUODELLE 2020

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

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Kotihoito

Kuntouttavan työotteen lisääminen, tavoitteena lisätä asiakkaiden omatoimisuutta ja siten vähentää kotihoidon palveluiden tarvetta. Kotihoidon palveluiden käyttöastetta seuraa Kustavin vanhuspalveluiden sairaanhoitaja sekä sosiaalijohtaja.

Ympäri vuorokautinen hoito

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

Omaishoidon tuki

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

Vanhuspalvelut

Painopisteenä 2020 ennaltaehkäisevä työote ja kuntoutus.

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	-1.593.552	-1.443.415	-1.692.785	249.370	117,3
Toimintatulot	243.297	274.342	248.595	25.747	90,6
Netto	-1.350.255	-1.169.073	-1.444.191	275.118	123,5
€/asukas	-1.416,85	-1.226,73	-1.505,93		
Poistot	-6.603	-8.312	-6.731		

TOTEUTUMINEN 31.12.2020

Koronakriisi on vaikuttanut voimakkaasti vanhuspalveluihin, sillä palvelualueen asiakkaat kuuluvat riskiryhmään ikänsä perusteella. Tartuntojen ennaltaehkäisyyn on suunnattu paljon voimavaroja. Suojaimia ja hygieniavälineitä on ostettu tartuntojen ehkäisemiseksi. Joitakin tukipalveluja, kuten saunapalvelu, on jouduttu lakkauttamaan kriisin ajaksi turvallisuussyistä. Intervallihoidot on voitu tarjota normaalioloja vähemmän. Jaalakodin ovet ovat pysyneet kiinni maaliskuun poikkeusoloista lähtien, ja omaisten tapaamiset on järjestetty erikoisjärjestelyin. Kaikki lakisääteiset palvelut on kriisistä huolimatta pystytty järjestämään.

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 haasteellista. Vanhusten palvelujen pääpaino on kotona asumista mahdollistavissa ja tukevissa palveluissa ja kotihoidon kuntouttavan toiminnan kehittämisessä.

Omaishoidon tuen piirissä on arvioitu olevan saman verran asiakkaita kuin vuonna 2019.

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET VUODELLE 2020

MUUTOKSET EDELLISEEN TALOUSARVIOON

Toimintatuottoja on tullut suunniteltua vähemmän koronaviruksesta johtuen.

Hygieniatuotteiden ja suojainten hankintaan on mennyt varoja, tilanne on ollut odottamaton ja siihen ei ole voitu ennakoon varautua talousarvion kautta.

Henkilöstökulut ovat ylittyneet arvioidusta.

Ohjelmistokuluja on siirtynyt vanhuspalvelujen alle yleishallinnosta.

Toimielin: 3100 SOSIAALILAUTAKUNTA
Tehtäväalue: 3170 Ruokapalvelut

VASTUUHENKILÖ:

Ruokapalveluesimies

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Ateriapalvelut tuotetaan kustannustehokkaasti ja ravitsemissuositusten mukaisesti. Ruokapalveluesimies seuraa, että esimerkiksi proteiinin saanti aterioista on riittävällä tasolla.

Kunnan ikäihmisten ja kunnan työntekijöiden saanti ruokailemaan palvelukeskukseen. Ruokapalveluesimies seuraa annosmääriä ja suoritemääriä.

TOTEUTUMINEN 31.12.2020

Palvelukeskus suljettiin yleisruokailulta koronavirukseen vuoksi maaliskuussa. Valmistettujen annosten määrä väheni myös koulujen siirryttyä etäopetukseen. Ruuan kuljetukset siirtyivät loppuvuonna tekniseen toimeen.

MUUTOKSET TALOUSARVIOON

Vaikka palvelukeskuksen toiminta supistui, pysyivät kulut kuitenkin normaalilla toiminnan tasolla.

Henkilöstökulut ylittyivät arvioidusta.

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	-261.432	-227.260	-261.250	33.990	115,0
Toimintatulot	254.017	230.260	224.880	5.380	97,7
Netto	-8.415	3.000	-36.370	39.370	-1212,3
€/asukas	-8,83	3,15	-37,92		
Poistot	-2.214	-2.213	-705		

Toimielin: 3100 SOSIAALILAUTAKUNTA
Tehtäväalue: 3200 Päihdehuolto

VASTUUHENKILÖ:

Sosiaalihoitaja

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Ennaltaehkäisevän päihdetyön ja mielenterveyspalveluiden korostaminen. Tavoitteena tarjota koululaisille aktiivisesti psykiatrisen sairaanhoitajan palveluita mahdollisimman varhaisessa vaiheessa.

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET VUODELLE 2020

TOTEUTUMINEN 31.12.2020

Ennaltaehkäisevää päihdetyötä on toteutettu yhteistoiminta-alueen verkostojen kanssa. Työote on ollut ennaltaehkäisevä, mutta myös korjaavalle palvelulle on ollut tarvetta.

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	-21.371	-21.040	-40.628	19.588	193,1
Toimintatulot					
Netto	-21.371	-21.040	-40.628	19.588	193,1
€/asukas	-22.42	-22.08	-42,36		

TALOUSARVION PERUSTELUT

Sisältää U-soten päihde- ja mielenterveyspalveluiden suoritteet, A-klinikkapalvelut ja muun päihdekuntoutuksen.

MUUTOKSET EDELLISEEN TALOUSARVIOON

Palveluntarpeet ovat lisääntyneet.

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

VASTUUHENKILÖ:

Sosiaalijohtaja

TALOUSARVION PERUSTELUT

Uudenkaupungin kaupunki hoitaa sovitusti ympäristöterveydenhuollon tehtävät.

TOTEUTUMINEN 31.12.2020

Ympäristöterveydenhuollon tehtävät on hoidettu sopimuksen mukaisesti.

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	-11.489	-13.763	-12.786	-977	92,9
Toimintatulot					
Netto	-11.489	-13.763	-12.786	-977	92,9
€/asukas	-12.06	-14,44	-13,33		

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET VUODELLE 2020

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

VASTUUHENKILÖ:

Sosiaalijohtaja

TAVOITTEET

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

TOTEUTUMINEN 31.12.2020

Perusterveydenhuollon käyttöaste on jäänyt arvioitua pienemmälle tasolle. Koronakriisillä on ollut suuri vaikutus palvelujen käyttöön.

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	-811.644	-994.223	-715.927,94	-278.295,06	72,0
Toimintatulot	20.897	20.714	21.111	-397	101,9
Netto	-790.748	-973.509	-694.816,70	-278.692,30	71,4
€/asukas	-829,75	-1021,52	-724,52		

Toimielin: 3100 SOSIAALILAUTAKUNTA
 Tehtäväalue: **3230 Erikoissairaanhoito**
 Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiri / TYKS, Vakka-Suomen sairaala, Turunmaan sairaala, Mehiläinen Tku

VASTUUHENKILÖ:

Sosiaalijohtaja

TAVOITTEET

Tavoitteena peruspalveluja kohentamalla pienentää erikoissairaanhoidon kustannuksia. Erikoissairaanhoidon kustannuksia seurataan kuukausitasolla.

TOTEUTUMINEN 31.12.2020

Erikoissairaanhoidon käyttöaste on jäänyt arvioidusta. Koronakriisillä on ollut vaikutusta palvelujen käyttöön.

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET VUODELLE 2020

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	-1.573.096	-1.540.501	-1.350.166	-190.335	87,6
Toimintatulot					
Netto	-1.573.096	-1.540.501	-1.350.166	-190.335	87,6
€/asukas	-1.650,68	-1.616,48	-1.407,89		

Toimielin: 3100 SOSIAALILAUTAKUNTA
 Tehtäväalue: **3240 Muu sosiaali- ja terveystoimi**
 Aikuissosiaalityö, toimeentulotuki

VASTUUHENKILÖ:

Sosiaalijohtaja

TAVOITTEET

Asiakkaiden harkinnanvaraisen toimeentulotuen tarpeen minimointi. Keinoina ovat asiakkaiden ohjaaminen työelämään ja koulutukseen yhdessä työllisyyspalveluiden (TYP) kanssa. Tarvittaessa sosiaalitoimi myös avustaa Kelan palveluiden piiriin.

TOTEUTUMINEN 31.12.2020

Harkinnanvaraisen toimeentulotuen myöntämiseen on laadittu selkeät lautakunnassa hyväksytyt ohjeet. Myöntämisen perusteet ovat tasapuoliset ja oikeudenmukaiset. Asiakkaat ohjataan hakemaan ensisijaiset etuudet ennen kunnan myöntämää harkinnanvaraista tukea. Työllistymismahdollisuuksia on kohennettu asiakaskohtaisesti monialaisen työllisyyttä edistävien palvelujen kautta.

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	-85.179	-64.680	-85.233	20.553	131,8
Toimintatulot	1.311	100	1.690	-1.590	1690,0
Netto	-83.867	-64.580	-83.543	18.963	129,4
€/asukas	-88,00	-67,76	-87,11		

TALOUSARVION PERUSTELUT

Aikuissosiaalityössä tulee edelleen kiinnittää erityistä huomiota sosiaalihuoltolain mukaisten palvelujen toteuttamiseen. Palvelut toteutetaan asiakaskohtaisen palvelutarpeen arvion mukaisesti.

SIVISTYSTOIMEN PÄÄVASTUUALUE

Toimielin 4100 SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue 4110 Opetustoimen hallinto

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

Vastuuhenkilö Koulutoimenjohtaja

Toiminnalliset tavoitteet Laadukkaan hallinnon järjestäminen ja kehittäminen.

Toteutunut: Hallintoa on toteutettu tiiviinä yhteistyönä Kivimaan koulun sekä konsernihallinnon kanssa. Erityisesti kevään 2020 poikkeusolot Covid19 -pandemiasta johtuen sekä syksyn varautuminen poikkeuksellisiin opetusjärjestelyihin tuottivat paljon lisää hallinnollista työtä.

Kustavin ja Taivassalon kuntien välinen sopimus yhteisestä koulutoimen hallinnosta irtisanottiin Taivassalon kunnan toimesta 27.4.2020. Neuvotteluja uudesta sopimuksesta käytiin kuntien välillä vuoden 2020 aikana, mutta sopimusta ei syntynyt. Sopimus yhteisestä koulutoimen hallinnosta päättyi viimeistään 31.7.2021.

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	-8.630	-18.035	-14.275	-3.760	79,2
Toimintatulot					
Netto	-8.630	-18.035	-14.275	-3.760	79,2
€/asukas	-9,06	-18,92	-14,89		

Toimielin 4100 SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue 4120 Peruskoulu

Vastuuhenkilö Koulutoimenjohtaja

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

Toiminnalliset tavoitteet

Toteutunut: 1. Varhennetun kielten opetuksen kehittäminen ja opetussuunnitelman täydentäminen

Varhennetun kielten opetuksen opetussuunnitelma on laadittu ja sivistyslautakunta on sen hyväksynyt 13.06.2019 (§ 34). Varhennettua kieltenopetusta on toteutettu 1vvkt ensimmäisellä ja toisella

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET VUODELLE 2020

vuosiluokalla opetussuunnitelman mukaisesti. Opetussuunnitelma on osoittautunut toimivaksi ja sen täydentämiselle ei ole ollut tarvetta.

2. Formatiivisen arvioinnin jalkauttaminen käytäntöön.

Formatiivista arviointia on toteutettu Qridi-sovelluksella kuukausittain kaikilla vuosiluokilla kevätlukukaudella. Syyslukukaudella 2020 sovellus ei ole ollut aktiivisessa käytössä. Opetussuunnitelman arviointiluvun uudistuksessa on tarkennettu, että formatiivista arviointia ei tarvitse dokumentoida. Näin ollen Qridi-sovelluksen käyttö on jäänyt vähäiseksi ja sitä ei ole tarkoitus jatkaa.

3. Oppilaiden luetunymmärtämisen ja lukusujuvuuden kehittäminen

Laaja-alainen oppimiskokonaisuus toteutettiin kevätlukukaudella 2020. Aihekokonaisuus kulki mukana opetuksessa eri oppiaineissa myös syyslukukauden aikana kouluarjen toiminnassa.

4. Näppäintaitojen opetuksen tuominen koulun arkeen (vaatii investoinnin kannettaviin tietokoneisiin 10 kpl).

Kivimaan koululle hankittiin Chromebookit kaikille vuosiluokkien 3-6 oppilaille syyslukukaudella 2020. Investointimäärärahat (tietokoneet ja latausvaunu) käytettiin kokonaisuudessaan laitehankintoihin. Näppäintaitoja harjoiteltiin em. luokissa ja se jatkuu edelleen.

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	-640.608	-758.297	-676.327	-81.970	89,2
Toimintatulot	9.668				
Netto	-630.940	-758.297	-676.327	-81,970	89,2
€/asukas	-662,06	-795,69	-705,24		
Poistot	-3.343	-3.343	-3.509		

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.

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET VUODELLE 2020

2. Opetustoiminnan ja toimintakulttuurin oivaltava ja innovatiivinen kehittäminen yhteistyössä oppilaiden, huoltajien ja henkilöstön kanssa.
3. Hakeudutaan yhteistyöhön yritysten, yhdistysten, kuntien kulttuuri- ja opetustoimijoiden sekä seurakuntien kanssa.

Toteutunut:

Musiikkiopistotoiminta kehittynyt monipuolisemmaksi Kustavissa vuonna 2020. Opetustunteja 716 (vuonna 2019 627). Opetusta annetaan varhaisiän musiikkikasvatuksessa Suotorpan päiväkodissa, musiikin perusteissa ja kitaran-, piano-, pasuunan- ja harmonikansoitossa sekä laulussa. Kevään Covid19-pandemian vuoksi opetus siirtyi etäopetukseksi. Etäopetus onnistuttiin järjestämään hyvin.

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	-15.728	-16.200	-17.644	1.444	108,9
Toimintatulot					
Netto	-15.728	-16.200	-17.644	1.444	108,9
€/asukas	-16,50	-17,00	-18,40		

Toimielin

4100 SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue

4124 Koululaisten iltapäiväkerho

Vastuhenkilö

Koulutoimenjohtaja

Tehtäväalue sisältää koulun yhteydessä toimivan iltapäiväkerhon toiminnan.

Tavoitteet

1. Iltapäiväkerhotoiminnan kokonaisuuden kehittäminen

Toteutunut:

Iltapäiväkerhon ilmoittautumislomake uusittiin keväällä 2020. Uusi vakituinen koulunkäynninohjaaja rekrytoitiin onnistuneesti eläköitymisen jälkeen. Iltapäiväkerhon toimintasuunnitelma on valmistunut.

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	-31.153	-30.521	-25.257	-5.264	82,8
Toimintatulot	5.050	5.200	2.850	2.150	57,0
Netto	-26.103	-25.521	-22.407	-3.114	87,8
€/asukas	-16,90	-26,78	-23,36		

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET VUODELLE 2020

Toimielin 4100 SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue 4130 Toisen asteen koulutus

Vastuuhenkilö Koulutoimenjohtaja.

Tehtäväalue sisältää ammatillisen koulutuksen kuntayhtymältä siirtyneen eläkemenoperusteisen maksun.

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	-4.385	-5.599	-5.089	-510	90,9
Toimintatulot					
Netto	-4.385	-5.599	-5.089	-510	90,9
€/asukas	-4,60	-5,88	-5,31		

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. Syyskaudella 2019 käynnistynyt Kustavin kylät-perinnepiiri pyrkii omalta osaltaan tuomaan esiin ja tallentamaan kunnan historiaa tallentamalla tarinoita ja kuvamateriaalia eri kylistä. Osasto tekee yhteistyötä mm. kunnan vapaa-aikatoimen ja kurssisuunnittelussa naapurikuntien Taivassalon ja Vehmaan osastojen kanssa. Myös paikallisten yhdistysten kanssa toteutetaan yhteistyötä.
3. Opiston toiminta keskittyy KyläKonttoriin ja tarvittaessa käytetään kunnan (Kuvataide-kurssi, liikuntakurssit) ja muiden tahojen (Kudonta-kurssi) vuokratiloja.
4. Osallistutaan resurssien mukaan Vakka-opiston hanketoimintaan ja erilaisiin kehittämistoimenpiteisiin. Hankerahoituksella kehitetään mm. opettajien osaamista.

Toteutunut: Vuoden 2020 osalta Kustavissa opetustunteja toteutui kaikkiaan 356 (vuonna 2019 473) ja osallistujia oli yhteensä 198 (vuonna 2019 225), naisia 175 (201) ja miehiä 23 (24). Suurin oppiainetuntimäärä on edelleen kädentaidoissa, sitten tulee kuvataiteet, liikunta ja historia/yhteiskunta.

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET VUODELLE 2020

Kevään 2020 osalta osa kursseista ei toteutunut, suurin pudotus toteutuneista tunneista tuli kuitenkin toiminnan loppuessa maaliskuun puolivälissä koronapandemian johdosta. Plussana se, että esim. liikunnan kursseja onnistuttiin viemään loppuun verkossa. Syyskauden 2020 osalta kurssit saatiin toteutettua lähiopetuksena.

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	-22.025	-23.000	-24.099	1.099	104,8
Toimintatulot					
Netto	-22.025	-23.000	-24.099	1.099	104,8
€/asukas	-23,11	-24,13	-25,13		

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET VUODELLE 2020

Toimielin 4100 SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue 4210 Kirjasto- ja kulttuuritoiminta

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	-119.544	-144.706	-109.142	-35.565	75,4
Toimintatulot	8.226	14.100	8.777	5.323	62,2
Netto	-111.317	-130.607	-100.365	-30.242	76,8
€/asukas	-116,81	-137,05	-104,66		
Poistot					

Kustannuspaikka 421005 KIRJASTO

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

Toteutuminen: Kirjasto oli suljettuna 17.3.-31.5.2020 sekä 14.12.-31.12.2020. Kiinnioloista ja rajoituksista johtuen tapahtumia ei voitu järjestää tavoitteiden mukaisesti, eivätkä suoritettavat tavoitteet ole kaikilta osin toteutuneet.

SUORITETAVOITTEET	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Kirja/as	15	15	15
Laina/as	13	17	13
Käynti/as	14	17	11
Lainaaaja/as	49 %	45 %	45
Aukiolopäivät	201	200	165
Tapahtumat	26	10	17
Ryhmät (koulu, päiväkot)	16	15	4
www-sivuilla käynti	5264	2600	5989

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET VUODELLE 2020

Kustannuspaikka 421010 YLEINEN KULTTUURITOIMINTA

Vastuhenkilö 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.
3. Kulttuurin harrastusmahdollisuuksien saatavuuden ja saavutettavuuden parantaminen.

Toteutuminen: Toiminnalliset tavoitteet eivät ole kokonaisuudessaan toteutuneet. Useita tapahtumia jouduttiin perumaan rajoitusten takia.

Tapahtumat	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Kulttuuritoimen tukemat	15	15	5
Kulttuuritoimen järjestämät	10	10	9

Kustannuspaikka 421015 MUSEO

Vastuhenkilö 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 muuttaminen siten, että museo on auki sesongin aikana tiistaista sunnuntaihin. Paikallisten nuorten tai museoalan opiskelijoiden palkkaaminen kesäsesongille museo-oppaiksi.

Toteutuminen: Rajoitusten ja poikkeusolojen takia toiminnalliset tavoitteet eivät ole museolla järjestettävien tapahtumien osalta toteutuneet suunnitellusti. Museoviraston myöntämä hankerahoituksen turvin tehtävä valokuvien luettelointi siirtyy keväälle 2021.

SUORITETAVOITTEET	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Kävijät	962	1000	860
Tapahtumat	7	8	2
Aukiolotunnit	211	200	171

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET VUODELLE 2020

Toimielin 4100 SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tehtäväalue 4310 Vapaa-ajan toiminta

Vapaa-aika, - liikunta- ja nuorisotoimi.

Vastuuhenkilö

Vapaa-aikasihteeri

Toiminnalliset tavoitteet

Vapaa-ajantoimintaan vaikutti koronapandemia merkittävästi. Kevätkaudella sekä syksyllä sulkemalla tilat ja keskeyttämällä retket, tapahtumat ja matkat. Kesällä pystyimme suhteellisen normaalisti järjestämään suunnitellut ohjelmat.

1. Kuntalaisten säännöllinen liikunnan harrastaminen lisääntyy.
Kuntosalin käyttöaste parantunut, saatu jonkun verran uusia käyttäjiä. Uusi koko vuoden kuntokampanja lanseerattu.
2. Järjestöjen ja seurojen toiminnan tukeminen taloudellisesti, koulutuksellisesti ja tiloja tarjoamalla.
Avustuksien hakuun tehty uudet ohjeet ja lomakkeet. Yhdistykset käyttävät kunnan tiloja aktiivisesti.
3. Kaikille kuntalaisille vapaa-ajantoimintojen järjestäminen yksin ja yhteistyössä urheiluseurojen ja yhdistysten kanssa.
4. Leirimajan käyttöasteen parantaminen; leiritoiminta ja päivätoiminta. Yhteistyö yhdistysten kanssa.
Leirimajalla oli yhteensä noin 41 käyttövuorokautta (kesä-syyskuu)
5. Uuden nuorisovaltuuston aktiivinen hyödyntäminen nuorten asioiden valmistelussa.
3 kokousta
6. Vammais- ja vanhusneuvoston aktiivinen hyödyntäminen asioiden valmistelussa.
1 kokous
7. Voimaa vanhuuteen yhteistyöryhmän toiminnan jatkaminen ja asiaan liittyvien tapahtumien järjestäminen yhteistyössä yhdistysten kanssa.
Ei tapahtumia, kokous pidetty muutaman kerran.
8. Osallistutaan soveltuviin alueellisiin ja valtakunnallisiin kampanjoihin ja hankkeisiin.
9. Liikuntaneuvonnan aloittaminen kuntalaisille.
Ei aloitettu vielä
10. Etsivän nuorisotyön käynnistäminen yhteistyössä Vehmaan ja Taivassalon kuntien kanssa.
Yhteistyö ei alkanut Vehmaan vetäytyttyä yhteistyöstä. Omana toimintana aloitettu.
11. Rakennetaan ja kunnostetaan liikunnan suorituspaikkoja yhteistyössä teknisen- ja koulutoimen kanssa.
12. Ulkoilureitistöjen, kuten pyöräily-, vesistö-, ja vaellusreittien suunnittelu ja toteutus.
Luontopolku avattu Vuosnaisiin ja keskustan luontopolku saanut lopullisen ilmeensä.
13. Vapaa-aikakysely kuntalaisille
Ei tehty, odotettu mahdollista kuntalaiskyselyä, jota ei lopulta tehty.
14. Kunnan vapaa-ajanpalveluiden aktiivinen tiedottaminen eri välineissä.

Talous €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama, €	Käyttö, %
Toimintamenot	-166.634	-174.661	-119.325	-55.336	68,3
Toimintatulot	10.283	21.000	9.508	11.492	45,3
Netto	-156.351	-153.661	-109.817	-43.844	71,5
€/asukas	164,06	-161,24	114,51		
Poistot	-2.175	-3.130	-2.175	-955	69,5

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET VUODELLE 2020

SUORITETAVOITTEET	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Kuntalaisista % liikkuu yli 3 krt/vko h/krt		33	-
Vapaa-ajantapahtumat		10	16
Liikuntatapahtumat		30	17
Leirimajan käyttöaste % (240pv)		15	17
Liikuntaneuvonnan asiakkaat		10	-
Vapaa-aikakyselyyn vastanneet (% kuntalaisista)		15	-
Uusia ulkoilureittejä		2	2

VEROTULOJEN JA VALTIONOSUUKSIEN

TOTEUTUMAVERTAILU / ERITTELY

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj 2020	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
800000 Kunnan yhteiset erät				
SITOVAT ERÄT				
VEROTULOT				
KUNNAN TULOVERO				
5011 Kunnallisvero	2.930.500	3.114.396,92	-183.896,92	106,3
KUNNAN TULOVERO	2.930.500	3.114.396,92	-183.896,92	106,3
KIINTEISTÖVERO				
5047 Kiinteistövero	1.445.000	1.280.778,92	164.221,08	88,6
KIINTEISTÖVERO	1.445.000	1.280.778,92	164.221,08	88,6
OSUUS YHTEISÖVERON TUOTOSTA				
5067 Yhteisövero	229.000	258.044,46	-29.044,46	112,7
OSUUS YHTEISÖVERON TUOTOSTA	229.000	258.044,46	-29.044,46	112,7
VEROTULOT	4.604.500	4.653.220,30	-48.720,30	101,1
VALTIONOSUUDET				
5401 Kunnan peruspalvelujen vo	1.649.400	1.939.778,00	-290.378,00	117,6
5402 Verotuloihin perustuva vo	227.300		227.300,00	
5404 Opetus- ja kulttuuritoimen	-182.000	-188.459,00	6.459,00	103,5
5890 Verotulomenetysten kompens	492.200	671.768,00	-179.568,00	136,5
VALTIONOSUUDET	2.186.900	2.423.087,00	-236.187,00	110,8
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT				
6020 Korkotuotot sij. ja talle	100	327,04	-227,04	327,0
KORKOTUOTOT	100	327,04	-227,04	327,0
MUUT RAHOITUSTUOTOT				
6100 Osingot	2.500	1.123,08	1.376,92	44,9
6120 Verotilitysten korot (saa		5,95	-5,95	-100,0
6140 Viivästyskorkotulot	1.000	280,51	719,49	28,1
MUUT RAHOITUSTUOTOT	3.500	1.409,54	2.090,46	40,3
KORKOKULUT				
6210 Korkokulut lainoista ulko	-26.000	-15.553,44	-10.446,56	59,8
KORKOKULUT	-26.000	-15.553,44	-10.446,56	59,8
MUUT RAHOITUSKULUT				
6330 Viivästyskorkokulut	-1.000	-387,34	-612,66	38,7
6370 Muut rahoituskulut	-100	0,19	-100,19	-0,2
MUUT RAHOITUSKULUT	-1.100	-387,15	-712,85	35,2
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-23.500	-14.204,01	-9.295,99	60,4
SITOVAT ERÄT	6.767.900	7.062.103,29	-294.203,29	104,3
SITOVAT ERÄT NETTO	6.767.900	7.062.103,29	-294.203,29	104,3

Toteutumavertailu
Investoinnit
01.01.2020 - 31.12.2020

Ulkoinen/Sisäinen

EUR

	Budjetti 2020	Bu-muutos 2020	Budjetti + muutos	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama	Käyttö %
930400 Päiväkodin laajennus						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-100.000		-100.000	-5.822	-94.178	5,8
INVESTOINTIMENOT	-100.000		-100.000	-5.822	-94.178	5,8
NETTOMENO						
	-100.000	0	-100.000	-5.822	-94.178	5,8
940101 Opetustoimen ATK-järj.						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-6.000		-6.000	-5.950	-50	99,2
INVESTOINTIMENOT	-6.000		-6.000	-5.950	-50	99,2
NETTOMENO						
	-6.000	0	-6.000	-5.950	-50	99,2
940354 Luontopolku						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-6.000		-6.000	-4.554	-1.446	75,9
INVESTOINTIMENOT	-6.000		-6.000	-4.554	-1.446	75,9
NETTOMENO						
	-6.000	0	-6.000	-4.554	-1.446	75,9
950154 Leirimaja, muutos- ja korjaustyöt						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-10.000		-10.000	-1.370	-8.630	13,7
INVESTOINTIMENOT	-10.000		-10.000	-1.370	-8.630	13,7
NETTOMENO						
	-10.000	0	-10.000	-1.370	-8.630	13,7
950164 Koulun lähiliikuntapaikka ja toim.puisto						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-144.000		-144.000	-3.293	-140.708	2,3
INVESTOINTIMENOT	-144.000		-144.000	-3.293	-140.708	2,3
INVESTOINTITULOT						

Toteutumavertailu

Investoinnit

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budjetti 2020	Bu-muutos 2020	Budjetti + muutos	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama	Käyttö %
Rahoitusosuudet investo	40.000		40.000		40.000	
INVESTOINTITULOT	40.000		40.000		40.000	
NETTOMENO	-104.000	0	-104.000	-3.293	-100.708	3,2
910205 Kaavoitus						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-25.000		-25.000	-17.776	-7.224	71,1
INVESTOINTIMENOT	-25.000		-25.000	-17.776	-7.224	71,1
NETTOMENO	-25.000	0	-25.000	-17.776	-7.224	71,1
950157 Tievalaistus ja tienvarsien perkaus						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-25.000	-40.000	-65.000	-63.509	-1.491	97,7
INVESTOINTIMENOT	-25.000	-40.000	-65.000	-63.509	-1.491	97,7
NETTOMENO	-25.000	-40.000	-65.000	-63.509	-1.491	97,7
950034 Rivitalojen katot						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-180.000		-180.000	-26.412	-153.588	14,7
INVESTOINTIMENOT	-180.000		-180.000	-26.412	-153.588	14,7
NETTOMENO	-180.000	0	-180.000	-26.412	-153.588	14,7
950069 Vuokra-asuntojen korjaus						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-40.000		-40.000	-115.790	75.790	289,5
INVESTOINTIMENOT	-40.000		-40.000	-115.790	75.790	289,5
NETTOMENO	-40.000	0	-40.000	-115.790	75.790	289,5

950156 Kunnantalon peruskorjauksen suunnittelu

Toteutumavertailu

Investoinnit

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budjetti 2020	Bu-muutos 2020	Budjetti + muutos	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama	Käyttö %
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-80.000		-80.000	-7.325	-72.675	9,2
INVESTOINTIMENOT	-80.000		-80.000	-7.325	-72.675	9,2
NETTOMENO	-80.000	0	-80.000	-7.325	-72.675	9,2
950158 Paloilmoitinkeskus ja varashälyttimet						
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	
950162 Kiinteistöjen lukitusten uusiminen						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-10.000		-10.000		-10.000	
INVESTOINTIMENOT	-10.000		-10.000		-10.000	
NETTOMENO	-10.000	0	-10.000	0	-10.000	
950163 Defibrillaattorit, ulkokaapit ja asennus						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-15.000		-15.000	-16.727	1.727	111,5
INVESTOINTIMENOT	-15.000		-15.000	-16.727	1.727	111,5
NETTOMENO	-15.000	0	-15.000	-16.727	1.727	111,5
950071 Varavesisäiliö						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-450.000	40.000	-410.000	-202.024	-207.976	49,3
INVESTOINTIMENOT	-450.000	40.000	-410.000	-202.024	-207.976	49,3
NETTOMENO	-450.000	40.000	-410.000	-202.024	-207.976	49,3

Toteutumavertailu

Investoinnit

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budjetti 2020	Bu-muutos 2020	Budjetti + muutos	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama	Käyttö %
950097 Jätevesipumppaamojen saneeraus						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-50.000		-50.000	-35.880	-14.120	71,8
INVESTOINTIMENOT	-50.000		-50.000	-35.880	-14.120	71,8
NETTOMENO	-50.000	0	-50.000	-35.880	-14.120	71,8
950151 Parattulan alavesisäiliö						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-210.000		-210.000	-223.413	13.413	106,4
INVESTOINTIMENOT	-210.000		-210.000	-223.413	13.413	106,4
NETTOMENO	-210.000	0	-210.000	-223.413	13.413	106,4
950159 Johtokarttojen päivitys						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-10.000		-10.000		-10.000	
INVESTOINTIMENOT	-10.000		-10.000		-10.000	
NETTOMENO	-10.000	0	-10.000	0	-10.000	
950160 Varapumppu						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-7.000		-7.000		-7.000	
INVESTOINTIMENOT	-7.000		-7.000		-7.000	
NETTOMENO	-7.000	0	-7.000	0	-7.000	
950161 Suotorpan vesisäiliön muutostyöt						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-10.000		-10.000	-9.610	-390	96,1
INVESTOINTIMENOT	-10.000		-10.000	-9.610	-390	96,1

Toteutumavertailu
Investoinnit
Ulkoisen/Sisäinen 01.01.2020 - 31.12.2020

EUR

	Budjetti 2020	Bu-muutos 2020	Budjetti + muutos	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama	Käyttö %
NETTOMENO	-10.000	0	-10.000	-9.610	-390	96,1
910202 Maa-alueet						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot				-17.000	17.000	-100,0
INVESTOINTIMENOT				-17.000	17.000	-100,0
INVESTOINTITULOT						
Pysyvien vastaavien myy				18.528	-18.528	-100,0
INVESTOINTITULOT				18.528	-18.528	-100,0
NETTOMENO	0	0		1.528	-1.528	-100,0
910210 ATK-järjestelmien hankinnat						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-49.000		-49.000	-74.345	25.345	151,7
INVESTOINTIMENOT	-49.000		-49.000	-74.345	25.345	151,7
NETTOMENO	-49.000	0	-49.000	-74.345	25.345	151,7
950017 Vuosnaisten ranta, laiturit, muut parann						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-25.000		-25.000	-4.879	-20.121	19,5
INVESTOINTIMENOT	-25.000		-25.000	-4.879	-20.121	19,5
NETTOMENO	-25.000	0	-25.000	-4.879	-20.121	19,5
950089 Laupusten kalasataman investoinnit						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-724.390		-724.390	-24.072	-700.318	3,3
INVESTOINTIMENOT	-724.390		-724.390	-24.072	-700.318	3,3
INVESTOINTITULOT						
Rahoitusosuudet investo	579.512		579.512	19.258	560.254	3,3
INVESTOINTITULOT	579.512		579.512	19.258	560.254	3,3

Toteutumavertailu

Investoinnit

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budjetti 2020	Bu-muutos 2020	Budjetti + muutos	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama	Käyttö %
NETTOMENO	-144.878	0	-144.878	-4.814	-140.064	3,3
KUSTAVIN KUNTA/INVESTOINNIT						
INVESTOINNIT						
INVESTOINTIMENOT						
Muut investointimenot	-2.201.390		-2.201.390	-859.750	-1.341.640	39,1
INVESTOINTIMENOT	-2.201.390		-2.201.390	-859.750	-1.341.640	39,1
INVESTOINTITULOT						
Pysyvien vastaavien myy				18.528	-18.528	-100,0
Rahoitusosuudet investo	619.512		619.512	19.258	600.254	3,1
INVESTOINTITULOT	619.512		619.512	37.786	581.726	6,1
NETTOMENO	-1.581.878	0	-1.581.878	-821.964	-759.914	52,0

Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj 2020	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
K U S T A V I N K U N T A				
TUOSLASKELMA				
TOIMINTATUOTOT/TULOT				
MYYNTITUOTOT				
Liiketoiminnan myyntituotot	844.887	868.137,26	-23.250,26	102,8
Täydet korvaukset valtiolta	5.000	11.262,47	-6.262,47	225,2
Korvaukset kunnilta ja kuntayht	180	300,00	-120,00	166,7
Muut suoritteiden myyntituotot	288.478	304.456,21	-15.978,21	105,5
MYYNTITUOTOT	1.138.545	1.184.155,94	-45.610,94	104,0
MAKSUTUOTOT				
Yleishallinnon maksut	30	10,81	19,19	36,0
Sosiaalitoimen maksut	118.705	102.698,04	16.006,96	86,5
Opetus- ja kulttuuritoimen maks	29.100	15.128,67	13.971,33	52,0
Yhdyskuntapalvelujen maksut	102.000	154.332,86	-52.332,86	151,3
Muut palvelumaksut		483,10	-483,10	-100,0
MAKSUTUOTOT	249.835	272.653,48	-22.818,48	109,1
TUET JA AVUSTUKSET	30.593	29.167,25	1.425,75	95,3
VUOKRATUOTOT	731.998	656.507,23	75.490,77	89,7
MUUT TUOTOT	4.947	15.664,97	-10.717,97	316,7
TOIMINTATUOTOT/TULOT	2.155.918	2.158.148,87	-2.230,87	100,1
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT				
Palkat ja palkkiot	-2.041.546	-2.295.322,24	253.776,24	112,4
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-462.067	-497.507,42	35.440,42	107,7
Muut henkilösivukulut	-53.017	-23.550,33	-29.466,67	44,4
Henkilösivukulut	-515.084	-521.057,75	5.973,75	101,2
Henkilöstökorvaukset ja -korjau		54.016,65	-54.016,65	-100,0
HENKILÖSTÖKULUT	-2.556.630	-2.762.363,34	205.733,34	108,0
PALVELUJEN OSTOT				
Asiakaspalvelujen ostot	-3.087.347	-2.650.100,08	-437.246,92	85,8
Muiden palvelujen ostot	-1.514.463	-1.579.592,91	65.129,91	104,3
PALVELUJEN OSTOT	-4.601.810	-4.229.692,99	-372.117,01	91,9
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
Ostot tilikauden aikana	-641.657	-559.948,24	-81.708,76	87,3
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-641.657	-559.948,24	-81.708,76	87,3
AVUSTUKSET	-162.600	-198.359,73	35.759,73	122,0
VUOKRAT	-522.825	-465.509,89	-57.315,11	89,0
MUUT KULUT	-23.970	-58.487,19	34.517,19	244,0
TOIMINTAKULUT	-8.509.492	-8.274.361,38	-235.130,62	97,2
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-6.353.574	-6.116.212,51	-237.361,49	96,3
VEROTULOT				
KUNNAN TUOVERO	2.930.500	3.114.396,92	-183.896,92	106,3
KIINTEISTÖVERO	1.445.000	1.280.778,92	164.221,08	88,6
OSUUS YHTEISÖVERON TUOTOSTA	229.000	258.044,46	-29.044,46	112,7
VEROTULOT	4.604.500	4.653.220,30	-48.720,30	101,1
VALTIONOSUDET	2.186.900	2.423.087,00	-236.187,00	110,8

Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj 2020	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	100	327,04	-227,04	327,0
MUUT RAHOITUSTUOTOT	3.500	1.409,54	2.090,46	40,3
KORKOKULUT	-26.000	-19.797,14	-6.202,86	76,1
MUUT RAHOITUSKULUT	-1.100	-386,73	-713,27	35,2
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-23.500	-18.447,29	-5.052,71	78,5
 VUOSIKATE	 414.326	 941.647,50	 -527.321,50	 227,3
 POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
Suunnitelman mukaiset poistot	-413.285	-411.651,03	-1.633,97	99,6
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-413.285	-411.651,03	-1.633,97	99,6
 TILIKAUDEN TULOS	 1.041	 529.996,47	 -528.955,47	 50912,2
 POISTOERON LISÄYS/VÄHENNYS	 25.025	 -472.097,39	 497.122,39	 -1886,5
 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	 26.066	 57.899,08	 -31.833,08	 222,1

KUSTAVIN KUNTA

RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMAVERTAILU

01.01. - 31.12.2020

	Budj. 2020	Budj. muutokset	Budj. yhteensä	Toteutuma 2020	Poikkeama summa
KASSAVIRTA/VARS. TOIM. JA INV.					
VUOSIKATE	414 326		414 326	941 647,50	- 527 321,50
SATUNNAISET ERÄT					
TULORAHOITUKSEN KORJUSERÄT				- 5 042,88	5 042,88
SATUNNAISET ERÄT				- 5 042,88	5 042,88
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT	- 2 201 390		- 2 201 390	- 859 750,20	- 1 341 639,80
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINT.	619 512		619 512	19 257,82	600 254,18
PYSYVIEN VASTAAVIEN MYYNTITULOT					
PYSYVIEN VAST.MYYNTITULOT				23 571,00	- 23 571,00
PYSYVIEN VASTAAVIEN MYYNTITULOT				23 571,00	- 23 571,00
INVESTOINNIT	- 1 581 878	-	- 1 581 878	- 816 921,38	- 764 956,62
KASSAVIRTA/VARS. TOIM. JA INV.	- 1 167 552	-	- 1 167 552	119 683,24	- 1 287 235,24
RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA					
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET					
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS					-
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS					-
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				-	-
LAINAKANNAN MUUTOKSET					
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	970 000		970 000	850 000,00	120 000,00
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	- 434 270		- 434 270	- 428 270,00	- 6 000,00
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYKSET					
LAINAKANNAN MUUTOKSET	535 730		535 730	421 730,00	114 000,00
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET				-	-
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET					
TOIMEKSIANT. VAROJEN JA PO:N MUUT.				- 100,00	100,00
SAAMISTEN MUUTOS				- 196 643,06	196 643,06
KOROTTOMIEN PA- JA LA-VELK. MUUTOS				- 515 753,21	515 753,21
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				- 712 496,27	712 496,27
RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA	535 730	-	535 730	- 290 766,27	826 496,27
RAHAVAROJEN MUUTOS	- 631 822	-	- 631 822	- 171 083,03	- 460 738,97
RAHAVARAT 31.12.				1 168 547,62	
RAHAVARAT 1.1.				1 339 630,65	
RAHAVAROJEN MUUTOS				- 171 083,03	

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

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

EUR

Ulkoinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Toteutuma 2020	TP 2019
TULOSILASKELMA		
TOIMINTATUOTOT/TULOT		
MYYNTITUOTOT	785.905,98	679.448,46
MAKSUTUOTOT	274.371,66	229.490,23
TUET JA AVUSTUKSET	29.167,25	53.495,24
VUOKRATUOTOT	424.586,12	415.247,01
MUUT TUOTOT	15.664,97	18.426,14
TOIMINTATUOTOT/TULOT	1.529.695,98	1.396.107,08
TOIMINTAKULUT		
HENKILÖSTÖKULUT	-2.762.363,34	-2.590.204,93
PALVELUJEN OSTOT	-3.842.984,11	-4.117.360,53
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-550.125,34	-509.928,40
AVUSTUKSET	-198.359,73	-202.313,91
VUOKRAT	-233.588,78	-239.630,67
MUUT KULUT	-58.487,19	-31.257,40
TOIMINTAKULUT	-7.645.908,49	-7.690.695,84
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-6.116.212,51	-6.294.588,76
VEROTULOT		
KUNNAN TULOVERO	3.114.396,92	2.912.560,27
KIINTEISTÖVERO	1.280.778,92	1.440.625,68
OSUUS YHTEISÖVERON TUOTOSTA	258.044,46	232.200,44
VEROTULOT	4.653.220,30	4.585.386,39
VALTIONOSUJEDET	2.423.087,00	2.131.732,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT		
KORKOTUOTOT	327,04	
MUUT RAHOITUSTUOTOT	1.409,54	1.361,82
KORKOKULUT	-19.797,14	-19.664,17
MUUT RAHOITUSKULUT	-386,73	-324,91
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-18.447,29	-18.627,26
VUOSIKATE	941.647,50	403.902,37
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		
Suunnitelman mukaiset poistot	-411.651,03	-392.440,73
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-411.651,03	-392.440,73
TILIKAUDEN TULOS	529.996,47	11.461,64
POISTOERON LISÄYS/VÄHENNYS	-472.097,39	27.902,61
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	57.899,08	39.364,25

RAHOITUSLASKELMA

EUR

Ulkoinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Toteutuma 2020	TP 2019
RAHOITUSLASKELMA		
RAHAVIRTA/VARS.TOIM.JA INV.		
VUOSIKATE	941.647,50	403.902,37
SATUNNAISET ERÄT		
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-5.042,88	
SATUNNAISET ERÄT	-5.042,88	
INVESTOINNIT		
INVESTOINTIMENOT	-859.750,20	-1.045.852,54
RAHOITUSOSUDET INVESTOINT.	19.257,82	50.037,76
PYSYVIEN VASTAAVIEN MYyntITULOT	23.571,00	49.275,00
INVESTOINNIT	-816.921,38	-946.539,78
RAHAVIRTA/VARS.TOIM.JA INV.	119.683,24	-542.637,41
RAHOITUSTOIMINNAN RAHAVIRTA		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
ANTOLAINASAAM.LISÄYKSET		-6.000,00
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENN.		16.465,00
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		10.465,00
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	850.000,00	780.000,00
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-428.270,00	-352.520,00
LAINAKANNAN MUUTOKSET	421.730,00	427.480,00
MUUT MAKSUVALM.MUUTOKSET		
TOIMEKSIANT.VAROJEN JA PO:N MUUTOKSET	-100,00	894,65
SAAMISTEN MUUTOS	-196.643,06	-34.206,57
KOROTT.PITKÄ- JA LYHYTAIK.VELKOJEN MUUT.	-515.753,21	305.851,46
MUUT MAKSUVALM.MUUTOKSET	-712.496,27	272.539,54
RAHOITUSTOIMINNAN RAHAVIRTA	-290.766,27	710.484,54
RAHAVAROJEN MUUTOS	-171.083,03	167.847,13
RAHAVARAT 31.12.	1.168.547,62	1.339.630,65
RAHAVARAT 1.1.	1.339.630,65	1.171.783,52
RAHAVAROJEN MUUTOS	-171.083,03	167.847,13

T A S E

EUR

Ulkoinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Tilivuosi 2020 00-12	Ed. vuosi 2019 00-12
TASE (F UUSI)		
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
AINEETTOMAT OIKEUDET	109.691,20	49.276,67
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	25.547,38	18.283,74
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	135.238,58	67.560,41
 AINELLISET HYÖDYKKEET		
MAA- JA VESIALUEET	682.728,96	684.257,08
RAKENNUKSET	2.311.804,52	2.327.791,60
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	5.222.027,68	4.547.082,88
KONEET JA KALUSTO	70.128,61	79.129,27
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET		165,48
ENNAKKOMAKS. JA KESKENER.HANKINNAT	100.953,47	406.581,87
AINELLISET HYÖDYKKEET	8.387.643,24	8.045.008,18
 SIJOITUKSET		
OSAKKEET JA OSUUDET	973.730,68	973.730,68
SIJOITUKSET	973.730,68	973.730,68
PYSYVÄT VASTAAVAT	9.496.612,50	9.086.299,27
 TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
LAHJOITUSRAHAST.ERITYISKATTEET	13.478,10	13.599,62
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	13.478,10	13.599,62
 VAIHTUVAT VASTAAVAT		
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET	738.298,77	541.655,71
SAAMISET	738.298,77	541.655,71
RAHAT JA PANKKISAAMISET	1.168.547,62	1.339.630,65
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1.906.846,39	1.881.286,36
 VASTAAVAA	11.416.936,99	10.981.185,25

T A S E

EUR

Ulkoinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Tilivuosi 2020 00-12	Ed. vuosi 2019 00-12
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	3.672.539,46	3.633.175,21
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	57.899,08	39.364,25
OMA PÄÄOMA	7.245.429,54	7.187.530,46
POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUKSET		
POISTOERO	511.851,10	539.753,71
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	655.981,63	155.981,63
POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUKSET	1.167.832,73	695.735,34
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	14.272,75	14.494,27
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	14.272,75	14.494,27
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
LAINAT RAH.- JA VAK.LAITOKSILTA	165.000,00	195.000,00
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	1.890.571,00	1.502.591,00
PITKÄAIKAINEN	2.055.571,00	1.697.591,00
LYHYTAIKAINEN		
LAINAT RAH.- JA VAK.LAITOKSILTA	30.000,00	30.000,00
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	419.520,00	355.770,00
SAADUT ENNAKOT	8.000,00	2.381,19
OSTOVELAT	219.593,42	563.239,18
MUUT VELAT	51.573,46	97.634,67
SIIRTOVELAT	205.144,09	336.809,14
LYHYTAIKAINEN	933.830,97	1.385.834,18
VIERAS PÄÄOMA	2.989.401,97	3.083.425,18
VASTATTAVAA	11.416.936,99	10.981.185,25

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 hankintamenoa 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 hankintamenoa.

Vaihto-omaisuuden arvostus:

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoa.

Rahoitusomaisuus:

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoa.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

6) Ulkoiset toimintatuotot toimielimittäin:

	2020	2019
Yleishallinto	18 075,29	58 678,24
Sosiaali- ja terv.toimi	427 821,32	457 956,50
Sivistystoimi	21 135,64	33 227,12
Tekninen toimi	1 062 663,73	846 245,22
	1 529 695,98	1 396 107,08

7) Verotulojen erittely

	2020	2019
Kunnan tulovero	3 114 396,92	2 912 560,27
Osuus yhteisöveron tuotosta	258 044,46	232 200,44
Kiinteistövero	1 280 778,92	1 440 625,68
	4 653 220,30	4 585 386,39

8) Valtionosuuksien erittely

	2020	2019
Peruspalvelujen valtionosuus	2 103 452,00	2 296 555,00
siitä verotuloihin perustuva vo:ien tasaus	226 452,00	310 373,00
Syrjäisyyssliään tehty korjaus		16 744,00
Verotulomenetysten kompensatio	504 508,00	
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus	- 184 873,00	- 181 567,00
	2 423 087,00	2 114 988,00

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

	2020	2019
Asiakaspalvelujen ostot	2 650 100,08	2 871 874,46
Muiden palvelujen ostot	1 192 884,03	1 245 486,07
	3 842 984,11	4 117 360,53

- 11) Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista:

Poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa.
Arvioidut poistoaajat 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	49 276,67	-11 350,33	71 764,86		109 691,20
Perustamis- ja järjestelymenot	18 283,74	-10 511,91	17 775,55		25 547,38
<u>Aineettomat hyödykkeet:</u>					135 238,58
<u>Aineelliset hyödykkeet:</u>					
Maa- ja vesialueet	684 257,08		17 000,00	-18 528,12	682 728,96
Asuinrakennukset	799 272,69	-51 840,35	115 789,71		863 222,05
Hallinto- ja laitosrakennukset	1 057 057,25	-58 797,48			998 259,77
Tehdas- ja tuotantorakennukset	95 836,53	-4 182,00			91 654,53
Muut rakennukset	375 625,13	-16 956,96			358 668,17
Kadut, tiet, torit, puistot	360 531,81	-36 429,69			324 102,12
Sillat, laiturit, uimalat	216 440,38	-12 263,08	62 448,38		266 625,68
Muut maa- ja vesirakenteet	242 880,56	-11 589,60			231 290,96
Vesi- ja viemäriverkko	3 404 309,42	-138 878,14	26 904,40		3 292 335,68
Katu- ym tievalaistus	34 539,50	-3 691,84	63 509,39		94 357,05
Laitosten koneet ja laitteet	96 870,59	-11 457,84			85 412,75
Muut kiint koneet, laitt ja rakent.	191 510,62	-28 585,67	764 978,49		927 903,44
Toimistokalusteet	48 796,72	-8 899,20			39 897,52
Tieto- ja toimistokoneet	0,00	-165,28	5 950,00		5 784,72
Kuljetuskalusto- ja välineet	19 485,60	-3 528,60			15 957,00
Muut laitteet ja kalusteet	10 846,95	-2 357,58			8 489,37
Muut aineelliset hyödykkeet	165,48	-165,48			0,00
Keskeneräiset hankinnat	406 581,87	-19 257,82	842 750,20	-1 129 120,78	100 953,47
<u>Aineelliset hyödykkeet:</u>					8 387 643,24
<u>Osakkeet ja osuudet:</u>					
Kuntayhtymäosuudet	681 307,36				681 307,36
Muut osakkeet ja osuudet	292 423,32				292 423,32
<u>Osakkeet ja osuudet:</u>					973 730,68
<u>Pysyvät vastaavat:</u>					9 496 612,50

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 omaraahoitusosuus		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:	2020	2019
Palkkatukisaamiset	5 175,06	5 170,08
Kela-korv. työterv.huollosta	9 300,00	14 400,00
VSSHHP palautus	84 283,00	
Seudull. terv.huolto palautus	242 268,00	63 893,00
Laupusten kalasatama, rahoitusosuus	19 257,82	
oik rakennuslupalaskutus		2 784,30
Muut tulojäämät	3 546,69	3 995,13
	363 830,57	90 242,51

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

25) Oman pääoman erittely

	2020	2019
Peruspääoma	3 510 917,02	3 510 917,02
Vanhustenhuollon kehittämisrahasto	4 073,98	4 073,98
Edell.tilikausien ylijäämä	3 672 539,46	3 633 175,21
Tilikauden ylijäämä	57 899,08	39 364,25
	7 245 429,54	7 187 530,46

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

	2020	2019
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	45 000,00	75 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä	696 564,00	474 168,00
	741 564,00	549 168,00

33) Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	2020	2019
Siirtyvät korot	1 516,50	1 604,10
Lomapalkkajaksotus	189 138,29	221 162,14
Palkkojen sivukulujen selv.tilit	9 681,26	113 501,49
tuen palautus valtiolle, veteraanit	4 808,04	
Muut siirtovelat		541,41
	205 144,09	336 809,14

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Vuokravastuut

	2020	2019
38) Vuokravastuut yhteensä	237 014,64	232 330,31
siitä:		
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	222 381,08	207 455,43
- PPP-hankkeet		
- sopimukseen sisältyvät lunastusvelvoitteet		
eivät sisällä olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta		

Muut vastuusitoumukset

	2020	2019
39) Takaukset samaan konserniin kuuluville	1 468 027,00	1 477 949,00
40) Takaukset muiden puolesta	1 312 787,50	1 325 138,34
Kuntien takauskeskus		
Osuus kattamattomista takausvastuista	6 330 417,00	5 574 793,00
Osuus takauskeskuksen rahastosta	3 944,00	3 668,00
	9 115 175,50	8 381 548,34

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

42) Henkilöstön lukumäärä 31.12.2020

TOIMINTAYKSIKKÖ	Vakinaiset	Sijaiset	Määrä- aikaiset	Työllistetyt	Yhteensä
Keskushallinto ja tarkastustoimi	4			1	5
Sosiaali- ja terveystoimi	31	3	11		45
Opetus- ja kulttuuri- toimi	9	1	3		13
Ympäristö ja tekniset palvelut	5			1	6
Yhteensä	49	4	14	2	69

43) Tilikauden palkat ja palkkiot ja muut henkilösivukulut

	2020	2019
Palkat ja palkkiot	2 295 322	2 121 706
Henkilöstösivukulut	521 058	517 376
Henkilöstökorvaukset ja muut korj.erät	-54 017	-48 877
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	2 762 363	2 590 205
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen	0	0
Yhteensä henkilöstökulut	2 762 363	2 590 205

45) Lakisääteinen tilintarkastus

Tilintarkastuspalkkiot:

	2020	2019
BDO Audiator Oy	3 207	3 497

ERIYTETTY TILINPÄÄTÖKSET

KUSTAVIN KUNTA

VESIHUOLLON TASELASKELMA

	TP	avaava tase	TP	TP	TP	TP	TP
	31.12.2014	1.1.2015	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
		5 ed. v					31.12.2020
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							3 292 335,68
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
Yhdistyksi /kunta		346,44	346,44	346,44	0,00	0,00	0,00
	1 965 231,47	1 965 577,91	2 419 034,72	2 396 822,53	3 817 176,44	3 736 134,90	3 588 536,87
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							-123 572,99
Kertynyt poistoero	4 060,70	4 060,70	2 277,17	493,64	399 047,62	387 619,05	380 103,37
Vieras pääoma							367 713,73
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	20 490,98
Yhdistyksi /kunta			517 075,38	475 838,02	1 701 988,83	1 717 332,71	1 715 492,57
	1 965 231,47	1 965 577,91	2 419 034,72	2 396 822,53	3 817 176,44	3 736 134,90	3 588 536,87
							3 512 655,18

V E S I H U O L T O

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2020 - 31.12.2020

**Vesihuolto
TULOSLASKELMA****TOIMINTATUOTOT/TULOT**

MYYNTITUOTOT

Liiketoiminnan myyntituotot	299.563,52	252.622,78
MYYNTITUOTOT	299.563,52	252.622,78
TUET JA AVUSTUKSET	1.246,18	
MUUT TUOTOT		

TOIMINTATUOTOT/TULOT	300.809,70	252.622,78
-----------------------------	-------------------	-------------------

TOIMINTAKULUT

HENKILÖSTÖKULUT

Palkat ja palkkiot	-6.624,44	-4.692,75
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-1.730,95	-1.299,64
Muut henkilösivukulut	-69,30	-104,94
Henkilösivukulut	-1.800,25	-1.404,58
Henkilöstökorvaukset ja -korjaukset	238,88	
HENKILÖSTÖKULUT	-8.185,81	-6.097,33

PALVELUJEN OSTOT

Muiden palvelujen ostot	-145.203,78	-136.280,27
PALVELUJEN OSTOT	-145.203,78	-136.280,27

AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT

Ostot tilikauden aikana	-136.293,93	-114.012,25
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-136.293,93	-114.012,25
MUUT KULUT	-107,50	-106,24

TOIMINTAKULUT	-289.791,02	-256.496,09
----------------------	--------------------	--------------------

TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	11.018,68	-3.873,31
---------------------------	------------------	------------------

RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT

KORKOKULUT	-4.243,70	-7.631,92
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-4.243,70	-7.631,92

VUOSIKATE	6.774,98	-11.505,23
------------------	-----------------	-------------------

POISTOT JA ARVONALENTUMISET

Suunnitelman mukaiset poistot	-142.737,61	-140.174,61
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-142.737,61	-140.174,61

TILIKAUDEN TULOS	-135.962,63	-151.679,84
-------------------------	--------------------	--------------------

POISTOERON LISÄYS/VÄHENNYS	12.389,64	11.428,57
-----------------------------------	------------------	------------------

TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-123.572,99	-140.251,27
---------------------------------	--------------------	--------------------

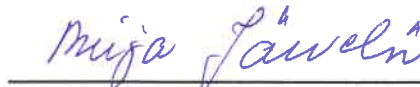
ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

LUETTELOT JA SELVITYKSET

Allekirjoitukset ja merkinnät

Kunnanhallituksen ja kunnanjohtajan allekirjoitukset

Kustavissa 6.4.2021



Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus

Kustavissa 7.4.2021

BDO Audiator Oy



Sinikka Niitynperä, JHTT, HTM

Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpito kirjoista ja tositteiden lajeista

Päiväkirjat	Tositteet	
10 Kassatositteet	1 -	993
25 Ostolaskut, maksetut	50000 -	50147
30 Sähköinen kierrätys	200001 -	203166
40 Palkat	49000 -	49093
50 Myyntilaskut, reskontra	41000 -	42891
51 Myynilaskut, vuokrat	80000 -	80734
55 Myyntilaskut, maksetut	94000 -	94503
70 Muistotositteet	4100 -	4432
80 Vyörytykset	3100 -	3115
90 Käyttöomaisuus	2100 -	2114
170 Sosiaalityön maksatus	30000 -	30098

Pääkirjat

Tuloslaskelman ja taseen tileistä

TILINTARKASTUSKERTOMUS 2020

Kustavin kunnanvaltuustolle

Olemme tarkastaneet Kustavin kunnan hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.-31.12.2020. 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 toteutukseksi, 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 07.04.2021

BDO Auditor Oy
Tilintarkastusyhteisö

Sinikka Niitynperä
JHT-, HT- tilintarkastaja

KUSTAVIN KUNNAN TARKASTUSLAUTAKUNNAN ARVIOINTIKERTOMUS VUODELTA 2020

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 kolme kertaa vuoden 2020 tarkastukseen liittyen. Hallintoa ja palvelutuotantoa on lisäksi seurattu kunnanhallituksen ja muiden toimielinten kokousmateriaalin avulla. Vs. kunnanjohtaja on esitellyt vuoden 2020 tilinpäätöksen lautakunnalle 7.4.2021.

Kunnan taloudesta

Kunnan toimintakulut laskivat 0,6 % vuoden 2019 (7.690.695 euroa) tasosta ollen vuonna 2020 7.645.908 euroa.

Toimintatuotot nousivat vuodesta 2019 (1.396.107 euroa) 9,6 % ollen 1.529.695 euroa.

Toimintakate parani vuoden 2019 -6.294.588 eurosta vuoden 2020 -6.116.212 euroon eli 178.376 euroa.

Verotulot nousivat vuoden 2019 4.585.386 eurosta vuoden 2020 4.653.220 euroon eli 1,5 %. Valtionosuudet nousivat 291.355 euroa vuoden 2019 2.131.732 eurosta vuoden 2020 2.423.087 euroon eli 13,7 %.

Vuosikate on 941.647 euroa ja sillä pystyttiin kattamaan tilikauden poistot 411.651 euroa. Tilikauden ylijäämä on poistoeron muutoksen -472.097 euroa jälkeen 57.899 euroa.

Rahoituslaskelma osoittaa, että varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta on 119.683 euroa positiivinen. Bruttoinvestointimenot olivat 859.750 euroa.

Tuloslaskelman, taseen ja rahoituslaskelman tunnusluvut osoittavat, että kunnan taloudellinen liikkumavara on hyvä. Taseen omavaraisuusaste on hyvä, 73,7 %. Lainaa on 2.612 euroa asukasta kohti laskettuna. Talous on tasapainossa, ylijäämää on kertynyt asukasta kohti vuoden 2020 lopussa 3.890 euroa.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden asettaminen ja tavoitteiden toteutuminen

Vuoden 2020 talousarviossa asetetut toiminnalliset tavoitteet on pääosin saavutettu. Yksityiskohtaiset tiedot tavoitteiden toteutumisesta ilmenevät toimintakertomuksessa.

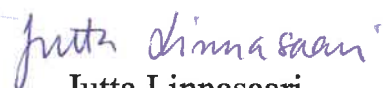
Yhteenveto

Tarkastuslautakunta on tutustunut 07.04.2021 annettuun tilintarkastuskertomukseen vuodelta 2020. Tilintarkastuskertomuksen johdosta ei ole huomautettavaa. Tarkastuslautakunta ehdottaa valtuustolle, että tilinpäätös hyväksytään ja että tilivelvollisille myönnetään vastuuvapaus tilivuodelta 2020.

Kustavissa 7.4.2021


Sami Latokartano
puheenjohtaja


Jarmo Mäntynen
varapuheenjohtaja


Jutta Linnasaari
jäsen