

**Tilinpäätös ja
toimintakertomus 2022**



Sisällysluettelo

Sisällysluettelo	1
1 YLEISTÄ	2
1.1. Kuntayhtymäjohtajan katsaus	2
1.2. Taloudellinen katsaus	3
1.3. Olennaiset muutokset kuntayhtymän toiminnassa	5
1.4. Henkilökunta	6
1.5. Riskit ja riskienhallinta	10
1.6. Lausunto sisäisestä valvonnasta	12
1.7. Ympäristö ja kestävyys	13
1.8. Tulevaisuudennäkymät	13
2 KUNTAYHTYMÄN TOIMINTA-ALUE	15
2.1. Kuntayhtymän jäsenkunnat ja väestö	15
2.2. Palvelujen käyttäjät	18
3 KUNTAYHTYMÄN ORGANISAATIO	19
3.1 Luottamushenkilöt	19
3.2. Valtuusto	19
3.3 Tarkastuslautakunta	21
3.4 Hallitus	21
4 KUNTAYHTYMÄN HALLINTO	22
5 TOIMINTAMUODOT	23
6 TOIMINNAN ARVIOINTI	24
6.1. Kokonaisvaltaiset tavoitteet koko kuntayhtymälle 2022	24
6.2. Hallinto	24
6.3. Asiantuntija- ja kehittämiskeskus EUC	29
6.4. Vammaisten hoiva	36
6.4.1. Asuminen ja perhehoito	36
6.4.2. Osallisuutta ja työllisyyttä edistävä toiminta	43
6.5. Kiinteistöpalvelut	48
6.6. Tilinpäätöksen yhteenveto kaikista toimintamuodoista	50
7 INVESTOINNIT JA RAHOITUS	51
7.1 Investoinnit	51
7.2 Kärkullan kuntayhtymän rahoitus ja talouden avainluvut	51
8 TASE	52
9 VASTUUSITOUMUKSET	52

1 YLEISTÄ

1.1. Kuntayhtymäjohtajan katsaus

Kårkullan kuntayhtymän viimeinen toimintavuosi oli hyvin erityinen ja monella tapaa hämmentävää aikaa toiminnalle ja henkilökunnalle. Haasteet seurasivat toisiaan huonontuneen covid-19-tilanteen, Ukrainan sodan, sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksen, haastavan henkilöstötilanteen ja nousevan inflaation muodossa.

Kuntayhtymä onnistui kuitenkin suoriutumaan priorisoiduista tehtävistään ja toiminnan siirtäminen hyvinvointialueille voitiin toteuttaa hyvässä järjestyksessä. Siksi on paikallaan aloittaa tämä katsaus lämpimällä kiitoksella koko henkilökunnalle, kaikilla alueilla ja kaikilla tasoilla. Kaikkien panos oli tärkeä ja arvostettu. Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksen ja onnistuneen siirron tuloksena ruotsinkieliset vammaispalvelut jatkuvat uuden organisaation johdolla ja Kårkullan perintö elää.

Talousarvio ja toimintasuunnitelma, jotka laadittiin kevään ja kesän aikana 2021 ja hyväksyttiin lokakuussa 2021, olivat tavallaan vanhentuneita jo vuoden vaihteessa. Kuntayhtymän toimintaympäristö oli muuttunut radikaalisti sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksen hyväksymisen myötä ja muutokset tulisivat jatkumaan vuonna 2023. Talousarviota ja toimintasuunnitelmaa vuodelle ei ollut mahdollista sopeuttaa näihin muuttuneisiin olosuhteisiin, sen sijaan hallitus, operatiivinen johto ja henkilökunta saivat sopeutua muuttuneeseen tilanteeseen vuoden kuluessa.

Vuonna 2022 tärkeimmät priorisoinnit olivat

- a) toiminnan käynnissä pitäminen ja palvelun pitäminen hyvällä tasolla huolimatta sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksen tuomasta epävarmuudesta,
- b) varmistaa toiminnan turvallinen siirtyminen hyvinvointialueille,
- c) uusien rakenteiden ja tuotteiden työstäminen, jotta voidaan taata yhteistyö yli hyvinvointialuerajojen ja turvataan ruotsinkielinen hoito kuntayhtymän palvelujen käyttäjille sekä
- d) talouden saaminen tasapainoon ja kumulatiivisen alijäämän minimoiminen.

Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistus aiheutti paljon lisätyötä niin alueilla kuin keskushallinnossa. Valmistelutyö organisoitiin hyvin eri tavalla hyvinvointialueille. Kårkullan osalta seutupäälliköillä oli hyvin tärkeä rooli alueiden omissa valmisteluprosesseissa. Johdon ja hallinnon edustajat osallistuivat säännöllisesti koordinoiviin tapaamisiin. Hallinnossa kuormittuivat kaikki yksiköt, mutta erityisesti HR-toiminto, jonka tehtävänä oli siirtää tietoja henkilökunnasta eri tietojärjestelmiin hyvin suunniteltujen prosessien kautta. Kokonaisuudessa onnistuttaisiin hyvin, jos mittarina käytetään sitä, että kukaan ei jäisi ilman palkkaa. Lopulta vaikeuksia oli kolmella hyvinvointialueella, ja näillä oli vaikeuksia myös joulukuun 2022 palkoissa ja lisissä, jotka uudet organisaatiot maksoivat vuoden 2023 puolella.

Suuri työ, joka toteutettiin asiantuntija- ja kehityspalveluissa, oli uusien tuotteiden kehittäminen ruotsinkielisessä erityishuollossa. Työ oli hyvin haastava, ei vähintään sen takia, että ulkoisten kehukset muuttuivat työn aikana keväällä, jolloin kävi selväksi, että alueelliset asiantuntijatiimit tulisivat siirtymään vastaaville hyvinvointialueille. Vuoden 2022 aikana hyvinvointialueet tekivät toistensa kanssa sopimuksen, jonka tarkoitus on sote-lainsäädännön mukaisesti turvata palvelujen jatkuminen

yksittäisten palveluiden käyttäjien arjessa. Erityisen tärkeitä tästä näkökulmasta olivat juuri asiantuntijapalvelut, joista tulisi sopia 31.12.2023 mennessä.

Talouden tasapainottaminen oli painopistealue, jossa kuntayhtymä saavutti vähiten tuloksia. Huolimatta voimakkaasta hintojen noususta ennen vuotta 2022 eivät kuntayhtymän tulot kohdanneet menoja, minkä tuloksena on alijäämä. Kuntayhtymän taloudellista tilannetta käsiteltiin useita kertoja johtoryhmässä ja hallituksessa. Koostettu arvio oli kuitenkin, ettei ollut mahdollista toteuttaa voimakkaita säästötoimenpiteitä sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksen ja henkilöstöpulan jo voimakkaasti rasittamassa organisaatiossa vaarantamatta toiminnan toimintakykyä.

Vuosi 2022 oli kolmas koronavuosi. Henkilöstötilanne oli ajoittain hyvin vaikea, erityisesti vuoden alussa. Onneksi uusien hyvin tarttuvien varianttien oireet olivat useimmiten hyvin lieviä ja vuoden aikana tilanne myös parani hyvin nopeasti. Henkilöstötilanne oli kuitenkin jatkuvasti hyvin haastava koko vuoden 2022 ajan.

Sota Ukrainassa alkoi 24. helmikuuta ja se johti epävarmuuteen ja huoleen myös Kärkullan toiminnassa. Suorat vaikutukset olivat kuntayhtymän osalta kuitenkin pienempiä kuin ensin varoitettiin ja siitä huolimatta, että sota kesti koko vuoden 2022 vaikutti se kuntayhtymän toimintaan ainoastaan marginaalisesti. Syksyllä 2022 sota johti nopeaan inflaatioon ja nousseisiin energian hintoihin, mikä vaikutti kuntayhtymän talouteen negatiivisella tavalla. Valmiuskysymyksistä keskusteltiin ja yksiköiden pelastussuunnitelmat päivitettiin sotaa ja uhannutta energiapulaa ajatellen.

Syksyn 2022 aikana järjesti Kärkullan kuntayhtymä suuren määrän infotilaisuuksia palveluista tulevaisuudessa, niin fyysisesti kuin digitaalisesti. Osa näistä tilaisuuksista järjestettiin yhteistyössä hyvinvointialueiden ja Helsingin kaupungin kanssa, osa yhdessä kolmannen sektorin toimijoiden kanssa. Jotta tunteita ja huolia voitiin työstää, järjestettiin myös päätösjuhla henkilökunnalle ja palveluiden käyttäjille. Tästä huolimatta moni koki varmasti myös haikeuden tunnetta, kun kuntayhtymä lopullisesti lakkautettiin 31.12.2022.

Takautuvasti voidaan todeta, että joitakin asioita olisi voitu tehdä toisin. Kokonaisuudessaan kuntayhtymän viimeinen vuosi sujui suunnitelmien mukaan. Tärkeä rooli oli asiallisella ja rakentavalla yhteistyöllä kuntayhtymän ja hyvinvointialueiden ja Helsingin kaupungin välillä. Suuri kiitos hyvästä yhteistyöstä osoitetaan näiden organisaatioiden edustajille, jotka mahdollistivat Kärkullan kuntayhtymän toiminnan sujuvan siirtymisen.

1.2. Taloudellinen katsaus

1.2.1. Taloudellinen kehitys 2022

Vahvan taloudellisen kasvun vuoden jälkeen (3,0 prosenttia vuonna 2021) laantui kasvu Suomessa jonkin verran vuoden 2022 aikana Ukrainan sodan takia ja kasvu jää Suomen Pankin ennusteen mukaan 1,9 %:iin vuonna 2022. Inflaatio nousi voimakkaasti, mikä vaikutti negatiivisesti kuluttajien ja elinkeinoelämän tulevaisuudennäkymiin.

Tästä huolimatta kasvoi työssäkäyvien osuus 1,6%:lla 73,8 %:iin. Työttömyysaste pieneni 6,8 prosenttia (7,7 prosenttia vuonna 2021). Suomi, niin kuin monet muut maat, on yrittänyt torjua covid-19 pandemia yhteydessä tehtyjen rajoitusten taloudellisia menetyksiä lukuisilla tukikerroksella. Valtio on tukenut kuntataloutta yhteensä noin 5 miljardilla eurolla vuosina 2021–2022. Kuntayhtymille ei kuitenkaan ole myönnetty koronataukea. Tukitoimet ovat lieventäneet taloudellista shokkia, mutta

samanaikaisesti voimakkaasti nostanut valtiontalouden velanottoa ja valtion korkomenot ovat kasvaneet yleisen korkotason nousun myötä. Euribor-korot ovat nousseet kokonaan uudelle tasolle sen seurauksena, että Euroopan keskuspankki on yrittänyt hillitä nopeaa inflaatiota, joka oli 7,1 prosenttia vuonna 2022 (2,2 prosenttia vuonna 2021) ja tämä kehitys jatkuu tulevaisuudessa jonkin aikaa.

Huolimatta yleisen taloudellisen kehityksen laantumisesta oli vuosi 2022 erittäin hyvä vuosi kuntataloudelle, jos katsotaan tulopuolta. Alustavien tietojen mukaan yhteisöverotulot nousivat 7 prosentilla kun taas kuntaverotuksen ja kiinteistöverotuksen tuotot nousivat vastaavasti 5 ja 6 prosenttia. Myös tulot peruspalvelujen valtionosuuksista nousivat lähes 6 prosenttia.

Nopea menojen kasvu ei kuitenkaan tehnyt kuntien ja kuntayhtymien kokonaiskuvasta yhtä positiivista, kokonaisuutena vuosikate heikkeni 11,6 prosenttia ja toiminta-avustukset Suomen kunnille 7,4 prosenttia. Kunnallinen talous on kuitenkin lähellä tasapainoa Kuntaliiton ennusteen mukaan (19.2.2023).

Epävarmuus tulevaisuudesta on suurta. Korkea inflaatio yhdistettynä nouseviin korkoihin aiheuttaa haasteen kuntien talouteen tästä eteenpäin. Paljon riippuu siitä, miten tilanne Ukrainassa kehittyy vuoden 2023 aikana ja mitä muita iskuja mahdollisesti kohdistuu Suomen talouteen.

1.2.2. Yleistä kuntayhtymän taloudesta

Budjetti vuodelle 2022 hyväksyttiin 475 888 euroa ylijäämäisenä. Kuntayhtymän suunnittelutyö kolmivuotiskaudelle 2022–2024, joka toteutettiin keväällä 2021, oli lähtenyt siitä, että kuntayhtymän talous tulee olemaan tasapainossa vuoden 2024 lopussa. Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksen hyväksymisen myötä kesällä 2022 ja sen toimeenpanon myötä 1.1.2023 ei ollut mahdollista toteuttaa suunniteltua sopeuttamisohjelmaa vaan kuntayhtymän talouden tasapainottaminen täytyi tehdä jo vuoden 2022 aikana. Kuntayhtymän valtuusto myönsi joulukuussa 2022 kuntayhtymätasolla lisämäärärahan 1 651 874 euroa kuntien nousseisiin maksuosuuksiin kuntayhtymälle kertyneen alijäämän kattamiseen vuoden 2022 lopussa kuntayhtymän perussopimuksen mukaisesti. Vuoden 2022 tilinpäätös on 442 841 euroa alijäämäinen, joka on 918 729 euroa huonompi kuin alun perin budjetoitu ja 533 101 euroa huonompi kuin mitä talousarvio talousarviomuutosten jälkeen osoitti. Kuntien nousseet maksuosuudet, jotka jaettiin jäsenkunnille suhteessa niiden omistusosuuksiin, nousivat 1 709 086 euroon eli 57 123 euroa (3,5 %) suunniteltua enemmän.

Kärkullan ulkoiset toimintatuotot nousivat 64 187 091 euroon vuonna 2022 (budjetoitu 66 043 590 euroa), toisin sanoen talousarvio alittui 1 856 499 eurolla (2,8 %). Toimintakustannukset olivat 62 216 552 euroa, mikä oli 2,0 % tai 1 301 140 euroa ali budjetoidun summan. Tämä johti 1 970 539 euron toiminta-avustukseen (budjetoitu 2 525 898 euroa), joka oli 555 359 euroa (22,0 %) huonompi kuin budjetissa, mutta 473 619 euroa (31,6 %) parempi kuin vuotta aiemmin. Rahoituserien netto oli negatiivinen niin kuin vuonna 2021, 189 073 euroa, mutta runsaat 26 000 euroa parempi kuin talousarvio (budjetoitu 215 100 euroa). Vuosikatteenä tuli sen mukaisesti 1 781 466 (vuonna 2021 tulos 1 355 453) eli runsaat puoli miljoonaa euroa huonompi kuin talousarvion 2 310 798 euroa. Kun huomioidaan myös suunnitelman mukaiset poistot, jotka olivat –1 781 466 euroa (budjetti -1 834 910 euroa) voidaan todeta, että laskelmakauden tulos vuonna 2022 oli negatiivinen, -442 841 euroa (-580 297 euroa vuonna 2021) budjetoidun tuloksen 475 888 euron sijasta.

Kuntayhtymä teki investointeja 703 257 eurolla (685 441 eurolla vuonna 2021) vuonna 2022. Koska investointitaso oli selvästi matalampi kuin budjetoitu (2 075 000 euroa), pienenevät kuntayhtymän pitkäaikaiset lainat noin kahdella miljoonalla eurolla vuonna 2022. Kuntasertifikaattirahoitus kasvoi

miljoonalla eurolla neljään miljoonaan euroon vuonna 2022. Maksuvalmius pieneni 2,1 miljoonalla eurolla ja oli 9 590 euroa 31.12.2022 (2 129 986 euroa vuonna 2021), joka riitti 0,1 päivän kassasta maksuihin (12,6 päivää vuonna 2021). Verrattuna kassatilanteeseen 31.12.2021 se ei kuitenkaan anna täysin oikeaa kuvaa tilanteesta, koska siihen sisältyi kassaan maksuja, jotka kuuluivat vuodelle 2022.

1.2.3. Tilikauden tulos

Kuntalain 115 § mukaan hallituksen on vuosikertomuksessa esitettävä ehdotus tilikauden tuloksen sekä talouden tasapainottamisen käsittelemiseksi toimintakertomuksessa.

Tilikausi 1.1.2022 - 31.12.2022 näyttää tulokseksi -442 840,55 euroa (budjetoitu 475 888,11 euroa, joka on 918 728,66 euroa huonompi kuin alkuperäinen talousarvio. Valtuuston sitovuustasoissa ainoastaan vastuualue asumis- ja päivätoiminta näytti negatiivista poikkeamaa suhteessa talousarvioon, yhteensä -2 072 913 euroa. Kuntayhtymän valtuusto myönsi 10.11.2022 § 32 asumis- ja päivätoimintaan ylittämisoikeuden, joka on maksimissaan 1 850 000 euroa, mutta myös tämän muutetun talousarvion jälkeen ylitys asumis- ja päivätoiminnassa oli runsaat 220 000 euroa. Perustelut negatiiviseen poikkeamaan löytyvät toimintakertomuksesta kappaleesta Toiminnan arviointi.

Vuoden tulos sekä kertynyt ylijäämä tai alijäämä aiemmilta tilivuosilta käyvät ilmi toimintakertomuksen taulukosta Kertyneen alijäämän jakautuminen: peruste lisälaskutukselle 31.12.2022. Kärkullän kuntayhtymän valtuusto myönsi 10.11.2022 § 32 1 651 874 euron lisämäärärahan kuntayhtymän kertyneen alijäämän kattamiseen vuoden lopussa 2022 kuntayhtymän perussopimuksen mukaisesti. Yhteensä tasapainotettu alijäämä oli 1 709 086 euroa vuoden 2022 lopussa eli 57 213 euroa suurempi kuin lisämääräraha. Aiempien vuosien kertynyt alijäämä sekä vuoden 2022 alijäämä on laskutettu jäsenkunnilta ja huomioitu tilinpäätöksessä. Vuoden 2022 tilinpäätös osoittaa näin ollen, että kertynyt alijäämä on katettu.

Kärkullän kuntayhtymä organisaationa lakkautettiin 31.12.2022 ja sen toiminta jaettiin seitsemän kaksikielisen hyvinvointialueen ja Helsingin kaupungin kesken 1.1.2023 alkaen. Kärkullän kuntayhtymän tilinpäätöksen käsittelevät ja hyväksyvät seitsemän hyvinvointialueen ja Helsingin kaupungin hallitukset, minkä jälkeen Kärkullän kuntayhtymän tarkastuslautakunta käsittelee tilinpäätöksen ja antaa ehdotuksensa hyvinvointialueiden ja Helsingin kaupungin tarkastuslautakuntien kautta niiden valtuustoille, jotka päättävät vastuuvapauden myöntämisestä.

Hallitus ehdottaa valtuustolle, että tilikauden 1.1.2022 – 31.12.2022 alijäämä 0 euroa kokonaisuudessaan siirretään tilille vapaa oma pääoma, tilikauden ylijäämä/alijäämä.

1.3. Olennaiset muutokset kuntayhtymän toiminnassa

Kuntayhtymän johtoryhmä on vuonna 2022 koostunut kuntayhtymäjohtaja Otto Ilmosesta, talouspäällikkö Minna Näsmanista, henkilöstöpäällikkö Jeanette Griepenbergistä, kiinteistöpäällikkö Peter Blomgrenistä, IT-päällikkö Mikael Ekblomista sekä asiantuntija- ja kehittämisskeskuksen päälliköstä Susanne Karlssonista. Toiminnanjohtajan virka on ollut avoinna tammikuussa 2022 ja sitä ei täytetty. Toiminnanjohtajan työtehtävät jaettiin muiden johtavien viranhaltijoiden kesken.

Kuntayhtymän toimintaan vaikutti edelleen covid-19-pandemia vuonna 2022. Pandemia vaikutti henkilöstötilanteeseen ja turvallisuustoimenpiteisiin päivittäisessä työssä kuntayhtymän yksiköissä. Työterveyshuolto jatkoi rokotuksia ja tärkeää ennaltaehkäisevää työtä. Pandemiaryhmä kokoontui

säännöllisesti. Vuoden kuluessa covid-19-tilanne helpottui vähitellen, mutta sillä oli kuitenkin edelleen negatiivinen vaikutus kuntayhtymän toimintaan ja talouteen koko vuoden 2022 (kuntayhtymät eivät saaneet valtion koronatukia).

Kolmiojohtamisen toteutus vietiin loppuun vuoden 2022 aikana asumisessa ja päivätoiminnassa ja asiantuntija- ja kehittämiskeskuksessa. Muita suuria toiminnankehittämissuunnitelmia ei toteutettu käynnissä olevan sosiaali- ja terveydenhuollon vuoksi, sen sijaan kaikki kehittämissuunnitelmien resurssit suunnattiin uudistukseen, joka vaati suuria panostuksia niin keskushallinnossa kuin alueellisella tasolla.

Toimintakertomuksessa tulee ottaa esiin myös sellaiset olennaiset muutokset toiminnassa ja taloudessa, jotka ovat tapahtuneet tilikauden kuluessa ja ennen kuin tilinpäätös on tullut valmiiksi, ja joita ei ole huomioitu tilikautta seuraavan vuoden talousarviossa. Kårkullan kuntayhtymän osalta sellaisia ei ole, sillä kuntayhtymän toiminta lakkautettiin 31.12.2022.

1.4. Henkilökunta

Kårkullan henkilöstöhallinto ei kirjoita erillistä henkilöstötilinpäätöstä vuodesta 2022, koska Kårkullan toiminta on sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksen myötä siirtynyt 1.1.2023 kahdeksalle eri hyvinvointialueelle ja henkilöstö seitsemälle eri hyvinvointialueelle, joten avainluvut esitetään toimintakertomuksen yhteydessä. Raportti noudattaa Kuntaliiton suosituksia henkilöstöresurssien kuvailusta ja arvioinnista, sisältää tietoa Kårkullan henkilöstöstä, ikärakenteesta, osaamisen kehittämisestä ja työkyvyttömyyteen liittyvistä poissaoloista. Toimintakertomuksesta käy ilmi, kuinka Kårkullan kuntayhtymä on suunnitellut Kårkullan henkilöstöpolitiikan kehittämistä Kårkullan henkilöstöstrategian mukaisesti. Valitettavasti sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksen takia ei ollut aikaa eikä jaksamista henkilöstöpolitiikan kehittämiseen kuten suunniteltiin. Hallinnollisen henkilöstön työaikaa meni paljon henkilöstön siirron valmisteluun hyvinvointialueelle.

Suosittelun mukaisesti henkilöstövahvuudesta raportoidaan sekä työntekijöiden lukumääränä 31.12.2022 sekä henkilötyövuosina. Yksi henkilötyövuosi sisältää yhden vuoden yhden kokoaikaisen työntekijän koko työpanoksen. Osatyöaikaa tekevien työpanos muutetaan henkilötyövuosiksi suhteessa osa-aikaisuuden prosenttiin (esim. Henkilö, joka työskentelee 50 % koko vuoden = 0,5 henkilötyövuotta. Osa-aikaisuus lasketaan työajan mukaan. Henkilön, joka on ollut työsuhteessa ainoastaan osan vuodesta, työpanosta lasketaan kalenteripäivien suhteena koko vuoteen (esim. Työntekijälle 1.3–31.5 = $92/365 = 0,25$ henkilötyövuotta. Tällä tavoin lasketut henkilötyövuodet lasketaan yhteen. Yksi henkilötyövuosi on aina maksimissaan yksi (1), mikä tarkoittaa, että ylityötä ja muuta työaikaa yli normaalin työajan ei huomioida laskelmissa.

Henkilöt alueittain nähtävillä alla taulukossa 1 sekä henkilötyövuodet taulukossa 2.

Henkilöstömäärä alueittain 31.12.			
Alue	2022	2021	2020
EUC	109	113	109
Fastighet	9	9	9
Förvaltning	49	50	41
Nyland	341	343	329
Åboland	126	124	111
Österbotten	430	441	394
Totalt	1064	1080	993

Tabell 1

Henkilötyövuodet			
Alue	2022	2021	2020
EUC	103,71	108,43	115,07
Fastighet	7,75	9,06	8,52
Förvaltning	50,03	44,84	40,49
Nyland	368,17	331,23	350,20
Åboland	131,33	123,38	122,09
Österbotten	422,87	367,34	366,65
Totalt	1083,86	984,27	1003,23

Tabell 2

Taulukossa 3 alla on nähtävillä Kårkullan kuntayhtymän henkilöstö työsuhdemuodon mukaan.

Vuoden 2022 lopussa vakituisten työntekijöiden määrä oli 816 henkilöä toimessa (800 vuonna 2021) ja virassa 64 henkilöä (62 vuonna 2021). Osa-aikaisia viranhaltijoita Kårkullan kuntayhtymässä oli 3 (4 vuonna 2021). Oppisopimuksella olevia työntekijöitä oli 8 (9 vuonna 2021).

Tjänsteinnehavare tillsvidare	64
Befattningsinnehavare tillsvidare	816
Tjänsteinnehavare tidsbundet	3
Befattningsinnehavare tidsbundet	172
Anställd på läroavtal	8

Tabell 3

Kuinka henkilöstö on jakautunut osa-aikaisiin ja kokoaikaisiin työntekijöihin on nähtävillä taulukossa 4. Samoin kuin aikaisempina vuosina on enimmäkseen Pohjanmaan henkilöstö työskennellyt osa-aikaisesti.

Heltids- och deltidsanställning	Heltid	Deltid	Totalt	Heltid %	Deltid %
Expert- och utvecklingscenter	86	23	109	79%	21%
Fastighetsservice	8	1	9	89%	11%
Förvaltning	39	10	49	80%	20%
Nyland	273	68	341	80%	20%
Åboland	101	25	126	80%	20%
Österbotten	192	238	430	45%	55%
Totalsumma	699	365	1064	66%	34%

Tabell 4

Anställnings %	20-29 %	30-39 %	40-49 %	50-59 %	60-69 %	70-79 %	80-89 %	90-99 %	100%	Tot
EUC		2		3	2	10	5	2	85	109
Fastighet	1								8	9
Förvaltning				1	1	2	6		39	49
Nyland			10	13	4	28	7	8	271	341
Åboland			2	8	3	10	1	1	101	126
Österbotten	2	1	8	41	15	131	22	22	188	430
Totalsumma	3	3	20	66	25	181	41	33	692	1064

Tabell 5

Henkilöstön työkyvyttömyys poissaolopäivien lukumäärällä laskettuna on noussut 3110 päivällä ja henkilötyövuosina 22,86: sta 22,88:aan. Suuri syy poissaoloihin liittyy covid-19-tautiin, joka on iskenyt useisiin yksiköihin niin, että koko henkilöstö on sairastunut. Muita syitä henkilöstön suuriin poissaoloihin voi olla suuri sijaispula, huoli siirtymisestä hyvinvointialueelle ja kasvaneet työmäärät, joten monen on täytynyt tehdä kaksinkertaisia työtehtäviä, kun tietoa on vaadittu hyvinvointialueille. Sijaispulasta huolimatta sijaisten, joiden työsuhde on kestänyt yli 12 kalenteripäivää, lukumäärä on noussut 142 henkilöstä 192 henkilöön vuonna 2021. Alueet, joilla sijaisia on ollut, on nähtävillä taulukossa 7.

Sjukdagar per region	Totalt	Antal personal	Årsverke	Sjukdag/anst	Sjukdag/årsv
Expert- och utvecklingscenter	2481	163	108,43	15	22,88
Fastighetsservice	24	11	9,06	2	2,65
Förvaltning	819	61	44,84	13	18,26
Nyland	8022	743	331,23	11	24,22
Åboland	3151	257	123,38	12	25,54
Österbotten	11111	955	367,34	12	30,25
Totalsumma	25608	2190	984,28	12	26,02

Tabell 6

Vikarier	Antal
Expert- och utvecklingscenter	19
Förvaltning	6
Nyland	56
Åboland	19
Österbotten	91
Totalsumma	191

Tabell 7

Sukupuolijakauma on aina ollut sosiaali- ja terveydenhuoltoalalle tyypillinen, ja se on ollut naisvaltainen myös Kärkullassa. Naisten määrä henkilökunnassa ei ole muuttunut vuosien aikana, sillä vuonna 2021 osuus oli 85,2% ja 2022 85,3%. Millaiselta sukupuolijakauma on näyttänyt eri alueilla on nähtävissä taulukossa 8.

Genusfördelning	Man	Kvinna	Totalt	Man%	Kvinna%
Expert- och utvecklingscenter	24	85	109	22,02%	77,98%
Fastighetsservice	8	1	9	88,89%	11,11%
Förvaltning	15	34	49	30,61%	69,39%
Nyland	50	291	341	14,66%	85,34%
Åboland	16	110	126	12,70%	87,30%
Österbotten	43	387	430	10,00%	90,00%
Totalt	156	908	1064	14,66%	85,34%

Tabell 8

Myöskään ikärakenteessa ei ole tapahtunut suuria muutoksia. Voi kuitenkin huomata, että Kårkullassa on ollut vähemmän nuoria, alle 20-vuotiaita työntekijöitä, siis 5 henkilöä, kun vuonna 2021 heitä oli 17. Sitä vastoin Kårkullassa on ollut hieman vanhempia työntekijöitä, sillä yli 60-vuotiaita työntekijöitä oli 106, kun vastaava luku vuonna 2021 oli 88. Ikäjakauma kokonaisuudessaan on nähtävillä taulukossa 9.

I ålder	0-19	20 - 24	25 - 29	30 - 34	35 - 39	40 - 44	45 - 49	50 - 54	55 - 59	60 - 64	65 - 68	Tot
EUC		4	10	19	17	10	13	13	7	15	1	109
Fastighet				1	2	1	1	2	1	1		9
Förvalt			2	5	10	8	6	8	3	7		49
Nyland	1	27	41	49	35	42	33	53	32	25	3	341
Åboland	1	4	13	15	13	14	12	15	27	12		126
ÖB	3	35	43	54	54	51	52	48	48	38	4	430
Totalt	5	70	109	143	131	126	117	139	118	98	8	1064

Tabell 9

	Beskattningsbara löner					
	Antal löner			Summa i euro		
	2022	2021	2020	2022	2021	2020
Januari	2 314	2 204	2357	3 371 219	2 769 000	3 331 000
Februari	2 209	2 158	2191	2 950 419	3 065 000	2 895 000
Mars	2 280	2 282	2371	3 294 289	2 803 000	3 163 000
April	2 300	2 289	2159	2 994 863	3 152 000	2 898 000
Maj	2 426	2 070	2090	3 471 554	2 950 000	3 185 000
Juni	2 808	2 385	2355	3 402 737	3 534 000	3 103 000
Juli	2 192	2 104	1969	3 250 926	3 133 000	2 947 000
Augusti	2 436	2 128	2400	4 969 713	4 340 000	4 660 000
September	2 295	2 389	2401	2 988 744	3 142 000	2 913 000
Oktober	2 347	2 240	2343	3 316 343	2 787 000	3 101 000
November	2 158	2 218	2103	2 976 763	3 099 000	2 768 000
December	2 467	2 463	2320	3 583 744	2 907 000	3 219 000
Sammanlagt	28 232	26 930	27 059	40 571 314	37 681 000	38 183 000

Tabell 10

1.5. Riskit ja riskienhallinta

Kuntayhtymän riskien hallintaa ohjaa valtuuston hyväksymät (15.10.2014) sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet Kårkullan kuntayhtymässä. Lisäksi hallintosäännön määräyksistä kuntayhtymän riskienhallintaa ohjaavat:

- sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintaohje (hallitus § 218 17.12.2015)
- rahoituspolitiikka
- laatujärjestelmä IMS
- yksiköiden pelastussuunnitelmat.

Vuoden 2021 tilinpäätöksen yhteydessä tehtiin riskientunnistus, jonka tulokset olivat oleellisia vuonna 2022. Kuntayhtymän toiminnan päättymistä 31.12.2022 ajatellen tänä vuonna ei tehty uutta riskiarviota.

Toiminnalliset riskit:

Vuoden 2022 alussa tehdyn arvioinnin perusteella suurin yksittäinen toiminnallinen riski Kårkullan kuntayhtymälle oli vaikeudet henkilöstön rekrytoinneissa. Arvio osoittautui oikeaksi ja vuoden 2022 aikana tehtiin isoja panostuksia, jotta kelpoisen ruotsinkielisen hoitohenkilöstö puute saadaan korjattua. Valitettavasti ongelma on valtakunnallinen ja Kårkullan kuntayhtymällä oli rajalliset taloudelliset mahdollisuudet esim. rekrytointilisän avulla lisätä vetovoimaansa työnantajana pois lukien jotkin kriittiset tilanteet. Epäammattimaisen hoivan riskin minimoimiseksi henkilökunnan mahdollisuuksia koulutuksiin ja täydennyskoulutuksiin parannettiin vuoden 2022 aikana.

Toinen keskeinen tunnistettu riski oli olemassa olevassa henkilökunnassa. Henkilöstöpula, joka osittain johtui koronapandemiasta, aiheutti, että työssä olevan henkilöstön täytyi tehdä ylitöitä, mikä joissain tapauksissa johti puutteelliseen palautumiseen työvuorojen välillä. Tilanne aiheutti myös nousseita henkilöstökustannuksia ylitöiden muodossa, ja vuoden kuluessa käytiin useita keskusteluja rekrytointilisän ja työaikakorvausten välisestä tasapainosta. Joissakin yksittäisissä kohdissa epäonnistuttiin myös työajan seurannassa, korjaavia toimenpiteitä tehtiin, kun tilanne tuli ilmi.

Ulkomaailman riskit:

Kårkullan kuntayhtymän ulkomaailman riskeihin kuului riskientunnistuksessa 2022 huoli sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksesta sekä koronapandemia. Viimeksi mainittu riski toteutui osittain keväällä 2022, mutta kesää ja viimeistään syksyä 2022 kohti oli koronatilanne helpottanut ja vakiintunut. Kuntayhtymän pandemiaryhmä jatkoi kuitenkin toimintaansa koko vuoden 2022.

Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistukseen liittyviä riskejä voitiin käsitellä jatkuvalla tiedonvaihdolla kuntayhtymän ja hyvinvointialueiden välillä. Riski siitä, että huoli voisi johtaa toiminnan tai keskushallinnon avainhenkilöiden menettämiseen toteutui ainoastaan osittain ja pääosin johtavat viranhaltijat, muut avainhenkilöt ja hoitohenkilökunta työskentelivät korkealla työmotivaatiolla ja suurella sitoutumisella turvatakseen Kårkullan kuntayhtymän viimeinen toimintavuoden ja siirtymän uusille päämiehille.

Uusi ulkomaailman riski, jota ei voitu tunnistaa vuoden 2022 alussa, oli Ukrainan sota. Kuten todettu jo johdannossa, olivat tosialliset seuraukset kuntayhtymälle rajalliset ja ne olivat lähinnä sodan toissijaisia

vaikutuksia nousseiden hintojen ja energiapulan riskin muodossa. Kuntayhtymä seurasi tilannetta aktiivisesti ja teki jo keväällä 2022 itsenäisen päätöksen polttoaineen toimittajan vaihtamisesta toiseen vaihtoehtoon Hanselin ajantasaisen puitesopimuksessa, mistä Hansel päätti keskitetysti vasta syksyllä 2022.

Rahoitukselliset riskit

Valtuuston hyväksymän rahoitusstrategian mukaisesti tulee olemassa oleva lainakanta korkosuojata vähintään 30 % tasosta korkeintaan 90 %:iin. Pankilta kevättalvella 2022 saadun analyysin perusteella oli kuntayhtymän lainaportfolion suojausaste 58 % vuonna 2022.

Kuntayhtymä ei ole ottanut uusia pitkäaikaisia lainoja vuosina 2020–2022. Kuntayhtymän yhteenlasketusta lainakannasta 27 165 729 euroa (27 101 210 euroa vuonna 2021) pitkäaikaislainat muodostivat 20 121 372 euroa (22 111 292 euroa vuonna 2021) ja lyhytaikaislainat 7 044 357 (vuonna 2021 lyhytaikaiset lainat 4 989 919 euroa). Lyhytaikaiset lainat koostuvat pitkäaikaislainojen lyhennyseristä (1 989 919 euroa), kuntatodistusohjelmista (4 miljoonaa euroa) sekä luottolimiitin käyttämisestä (1 054 438 euroa). Saman rahoitussuunnitelman mukaisesti ei kuntayhtymän yhteenlaskettu lainakanta saa muutoin kuin tilapäisesti ylittää peruspääoman nelinkertaisen summan eli 35,2 miljoonaa euroa.

Huolimatta jatkuneesta hyvästä ja edullisesta vieraan pääomaan saatavuudesta ei kuntayhtymän rahoituksellinen tilanne ole palautunut vuoden 2022 aikana. Suurimmat syyt huonompaan rahoitukselliseen tilanteeseen ovat budjetoitujen tulojen poisjääminen, korkeat henkilöstökustannukset sekä voimakkaasti nousseet elinkustannukset vuoden 2022 lopussa.

Omaisuusriskit

Kuntayhtymällä on suuri omaisuuskanta rankennusten ja ajoneuvojen muodossa, joita käytetään toiminnassa. Tämä varallisuus on vakuutettu enimmäkseen täydestä arvosta. Kuntayhtymällä on myös vakuutukset henkilöstölle ja palveluiden käyttäjille. Vakuutusten hallinnan ja tarkastamisen hoitavat talouspäällikkö ja kiinteistöpäällikkö yhdessä vakuutusmeklarin kanssa.

Kuntayhtymän rakennuskanta on useilta eri vuosikymmeniltä, mutta kuntayhtymän pitkän tähtäimen suunnitelman (PTS) mukaisten säännöllisen ylläpidon avulla ongelmia voidaan ennaltaehkäistä ja kiinteistöihin liittyviä riskejä minimoida. Helmikuun 2022 pakkaskauden aikana tapahtui kuitenkin laaja vesivahinko kiinteistössä Paraisilla osoitteessa Kårkullantie 142. Koska kiinteistö ei ollut aktiivisessa käytössä ja odotti purkamista, ei vesivuoto vaikuttanut kuntayhtymän toimintaan.

IT-riskit

Toimivat IT-järjestelmät ja tietoliikenneyhteydet ovat keskeinen osa Kårkullan kuntayhtymän toiminnassa. IT-yksikkö on pyrkinyt ylläpitämään ja kehittämään tietoturvaa tavalla, joka vastaa toiminnan tarpeita ja niitä riskejä, joita on tunnistettu kuntayhtymän IT-ympäristöä ajatellen. Vuoden 2022 aika IT-yksikkö jatkoi vuotta aikaisemmin käyttöönotettujen järjestelmien ja prosessien, mm. verkkoympäristön automaattista valvontaa ja IT-palveluja (Darktrace), ylläpitoa. Valvonta ja mahdollisuudet korjaaviin toimenpiteisiin ovat olleet käytössä vuorokauden ympäri. Vuoden 2022

aikana toteutettiin mittava työ, jotta kuntayhtymän IT-ympäristöjen ja järjestelmien turvallinen siirtäminen hyvinvointialueille ja Helsingin kaupungille voidaan varmistaa.

1.6. Lausunto sisäisestä valvonnasta

Kuntayhtymän valtuusto hyväksyi 15.10.2013 Kårkullan kuntayhtymän perusteet sisäiselle tarkastukselle ja riskienhallinnalle. Näiden perusteiden mukaan tulee hallituksen antaa ohjeita ja vastata sisäisestä tarkastuksesta ja riskienhallinnasta sekä toimintakertomuksessa antaa arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä ja antaa selvitys, mihin toimenpiteisiin on ryhdytty havaittujen puutteiden korjaamiseksi.

Hallitus hyväksyi 17.12.2015 § 218 päivitetyn sisäisen tarkastuksen ja riskienhallinnan ohjeistuksen.

Sisäisen tarkastuksen tehtävä on kartoittaa ja analysoida toiminnan riskejä, varmistaa toiminnan tehokkuus ja taloudellisuus, varmistaa lainsäädännön ja organisaation omien sääntöjen ja ohjeiden noudattaminen sekä varmistaa, että organisaation omaisuutta hallitaan taloudellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

On olennaista, että kuntayhtymällä on riittävät sisäisen tarkastuksen ja riskienhallinnan mekanismit. Valvontaa toteutetaan tulostavoitteilla, työtehtävien, toimivaltuuksien ja vastuiden jakamisella sekä tehokkailla tilipito- ja raportointiohjelmistoilla.

Johtavat viranhaltijat vastaavat erityisesti oman alueensa tavoitteiden ja riskin välittämisestä ja seurannasta. Hallitus ja kuntayhtymäjohtaja vastaavat sisäisen tarkastuksen ja riskienhallinnan järjestämisestä ja toteuttamisesta koko kuntayhtymässä. Toiminta-alueiden ei lukumuodossa olevia tavoitteita seurataan tilinpäätöksessä.

Sisäinen tarkastus ja riskienhallinta on tuotu osaksi toimintaa standardisoiduilla prosesseilla. Kårkullan kuntayhtymällä on voimassa oleva laatusertifikaatti toiminnalleen (ISO 9001). Tämä varmistaa, että henkilökunta ja luottamushenkilöt toimivat sisäisen tarkastuksen ja riskienhallinnan ohjeistuksen mukaisesti sekä myös sen, että väärinkäyttö vähenee ja se havaitaan.

Taluspäällikkö ja kuntayhtymäjohtaja seuraavat kuntayhtymän taloutta säännöllisesti. Seuranta antaa johtoryhmälle kuvan kuntayhtymän taloudellisesta tilanteesta ja tarvittaessa mahdollisuuden toimenpiteisiin. Vuoden 2022 aikana tulostavoitteet ovat toteuttaneet toimenpiteitä sopeuttaakseen menoja vuoden aikana muuttuneisiin tilanteisiin. Nopea inflaatio ja ennen kaikkea nousseet energian hinnat on huomioitu kiinteistöyksikössä.

Hallitus on saatu tietoa talousarvion toteutumisesta kaksi kertaa (toukokuu, syyskuussa). Tässä yhteydessä hallitus on vienyt asioita eteenpäin valtuuston päätettäväksi koskien kertyneen alijäämän hallintaa ja lisätalousarviota vuodelle 2022. Riski talousarvion ylittymiseen kuntayhtymätasolla on ollut olemassa realisoitumattomien myyntituottojen sekä nopean inflaation perusteella.

Uudet järjestelmät, jotka otettiin kuntayhtymässä käyttöön vuonna 2021 helpottamaan toiminnan ja talouden seurantaan eivät täysin täyttäneet odotuksia. Ongelmat laskutus- ja HR-järjestelmissä ovat vaatineet henkilöstöltä ja johdolta lisätöpanosta. HR-puolella ei ohjelmaa ole voitu käyttää tehokkaasti ja luotettavasti henkilöstökustannusten seurantaan. Mikäli Kårkullan kuntayhtymä olisi jatkanut toimintaansa 31.12.2022 jälkeen olisi pitänyt toteuttaa lisäpanostuksia henkilöstökustannusten luotettavan seurannan aikaansaamiseksi, jotta varmistettaisiin voimassa olevan lainsäädännön ja sisäisen ohjeistuksen noudattaminen.

Ostoissa ja hankinnoissa on seurattu lakia julkisista hankinnoista. Hallituksen hyväksymä toimeenpano-ohjeisto tarkoittaa prosessia, kun kyse on kansallisen kynnysarvon alittavista hankinnoista. Kuntayhtymä on myös osallistunut hankintoihin, jotka yhteishankintayhtiö Hansel on toteuttanut. Julkiset hankinnat muodostuivat haasteeksi kuntayhtymän toiminnassa, sillä toiminta on jaettu kuudelle alueella, jotka ovat laajasti itsenäisiä. Alueiden vastuu hankintatoiminnasta, kuten samanaikaisesti myös kuntayhtymä, on kaivannut hankinnoissa ammattimaista tukea.

Sisäisen valvonnan puutteet on todettu olevan työajanseurannassa ja sopimushallinnassa. Ensimmäiseksi mainitussa tapauksessa kyse on yksittäisistä tapauksista ja toimenpiteisiin ryhdyttiin, kun puutteet havaittiin. Sopimushallinnan osalta kuntayhtymä otti käyttöön uuden sopimushallintajärjestelmän ja kaikki tiedossa olevat sopimukset syötettiin järjestelmään. Tästä huolimatta huomattiin sopimusten siirron yhteydessä hyvinvointialueille, että oli olemassa sopimuksia, jota ei ollut raportoitu keskushallinnolle annettujen ohjeiden mukaisesti. Jos kuntayhtymän toiminta olisi jatkunut 31.12.2022 jälkeen, olisi sopimushallinnan kehittäminen ollut ajankohtaista.

1.7. Ympäristö ja kestävyys

Kårkullan kuntayhtymän ympäristö- ja kestävyystyö on vuoden 2022 aikana keskittynyt kuljetus- ja energiakysymyksiin. Kuntayhtymän kuljetusten suuntaviivat suosivat joukkoliikenteen käyttämistä ja kuntayhtymän omia autoja sekä yhteyskuljetuksia. Matkat tehdään taloudellisesti edullisimmalla tavalla, mikä usein käy yksiin ympäristöllisesti kestävästä matkustuskäyttäytymisen kanssa. Etätyö ja digitaalisten työvälineiden käyttö on myös merkittävästi vähentänyt matkojen ympäristövaikutusta. Vuonna 2022 useimmat hallituksen ja valtuuston kokoukset toteutettiin kokonaan etäkokouksina tai hybridikokouksina.

Kuntayhtymän ympäristövaikutukset pysyivät vuonna 2022 suurin piirtein samalla tasolla kuin edeltävänä vuonna. Kuntayhtymän aurinkovoimala Kårkullantien 142:ssa tuotti yhteensä 75 804 kWh sähköä vuonna 2022, joka laskennallisesti vastaa kuntayhtymän CO² päästöjen vähenemistä noin 53,1 tonnilla. Lämmitykseen kuntayhtymä käyttää pääasiassa maa- tai kaukolämpöä.

1.8. Tulevaisuudennäkymät

Kårkullan kuntayhtymän toiminta päättyi 31.12.2022. Kuntayhtymän toiminta, omaisuus, sitoumukset ja henkilöstö siirtyi ja jakautui seitsemän kaksikielisen hyvinvointialueen ja Helsingin kaupungin kesken voimaannanolain (616/2021) säännösten mukaisesti.

- Keski-Suomen hyvinvointialue
- Pohjanmaan hyvinvointialue
- Varsinais-Suomen hyvinvointialue
- Länsi-Uudenmaan hyvinvointialue
- Vantaan ja Keravan hyvinvointialue
- Itä-Uudenmaan hyvinvointialue
- Kymenlaakson hyvinvointialue
- Helsingin kaupunki

Järjestämisvastuu siirtyi kuntayhtymän jäsenkunnilta yllä mainituille organisaatiolle ja 1.1.2023 alkaen nämä alueet ovat vastuussa ruotsinkielisestä erityishuollosta Suomessa.

2 KUNTAYHTYMÄN TOIMINTA-ALUE

2.1. Kuntayhtymän jäsenkunnat ja väestö

Kaikki kaksikieliset kunnat Suomessa ovat Kårkullan kuntayhtymän jäseniä, jonka toiminta-alue ulottuu rannikkoaluetta pitkin pohjoisessa Kokkolasta Pyhtäälle idässä. Kuntayhtymän kotipaikka on Parainen Länsi-Suomen läänissä.



Alueet ja kunnat

Alue:

Länsi-Uusimaa:

Keski-Uusimaa:

Itä-Uusimaa:

Turunmaa:

Keski- ja Etelä-Pohjanmaa:

Pohjois-Pohjanmaa:

Kunnat:

Sjundeå, Ingå, Lojo, Raseborg och Hangö

Vanda, Grankulla, Esbo, Helsingfors och Kyrkslätt

Pyttis, Lappträsk, Lovisa, Mörskom, Borgå och Sibbo

Pargas, Åbo och Kimitoön

Kristinestad, Kaskö, Närpes, Vasa, Korsholm, Vörå, Korsnäs och Malax

Nykarleby, Pedersöre, Jakobstad, Kronoby, Larsmo och Karleby

Asukasluku ja ruotsinkielisten osuus kuntayhtymän jäsenkunnissa sekä ruotsinkielisten prosentuaalinen osuus 31.12.2021, 2020 ja 2019 (Tilastokeskuksen PX-Web tietokannat)

Medlemskommun	2019	2020	2021
Borgå	28,92%	28,75%	28,34%
invånarantal	50 380	50 619	51 149
svenskspråkiga	14 572	14 554	14 494
Esbo	6,91%	6,82%	6,74%
invånarantal	289 731	292 796	297 132
svenskspråkiga	20 033	19 970	20 034
Grankulla	32,63%	31,59%	30,75%
invånarantal	9 797	10 178	10 396
svenskspråkiga	3 197	3 215	3 197
Hangö	42,83%	42,89%	43,10%
invånarantal	8 199	8 042	7 979
svenskspråkiga	3 512	3 449	3 439

Medlemskommun	2019	2020	2021
Helsingfors	5,61%	5,59%	5,60%
invånarantal	653 835	656 920	658 457
svenskspråkiga	36 665	36 754	36 856
Ingå	52,23%	52,06%	51,97%
invånarantal	5 386	5 321	5 353
svenskspråkiga	2 813	2 770	2 782
Jakobstad	56,18%	56,03%	56,02%
invånarantal	19 208	19 066	19 097
svenskspråkiga	10 791	10 683	10 699
Karleby	12,58%	12,51%	12,33%
invånarantal	47 681	47 772	47 909
svenskspråkiga	5 997	5 974	5 905
Kaskö	28,89%	27,93%	27,39%
invånarantal	1 246	1 278	1 289
svenskspråkiga	360	357	353
Kimitoön	68,04%	67,54%	67,13%
invånarantal	6 640	6 609	6 614
svenskspråkiga	4 518	4 464	4 440
Korsholm	68,52%	68,67%	68,77%
invånarantal	19 448	19 453	19 536
svenskspråkiga	13 326	13 358	13 435
Korsnäs	85,75%	85,25%	84,73%
invånarantal	2 077	2 068	2 050
svenskspråkiga	1 781	1 763	1 737
Kristinestad	54,56%	54,36%	67,82%
invånarantal	6 486	6 404	6 380
svenskspråkiga	3 539	3 481	4 327
Kronoby	77,72%	77,03%	76,81%
invånarantal	6 428	6 416	6 442
svenskspråkiga	4 996	4 942	4 948
Kyrkslätt	16,25%	15,98%	15,67%
invånarantal	39 586	40 082	40 433
svenskspråkiga	6 433	6 405	6 335
Lapträsk	30,39%	29,84%	29,65%
invånarantal	2 606	2 621	2 580
svenskspråkiga	792	782	765
Larsmo	91,84%	91,63%	91,96%
invånarantal	5 417	5 534	5 622
svenskspråkiga	4 975	5 071	5 170
Lojo	3,52%	3,52%	3,53%
invånarantal	45 965	45 886	45 988
svenskspråkiga	1 617	1 614	1 623
Lovisa	40,47%	40,04%	39,73%
invånarantal	14 772	14 745	14 643
svenskspråkiga	5 978	5 904	5 818

Medlemskommun	2019	2020	2021
Malax	85,13%	85,31%	85,27%
invånarantal	5 475	5 451	5 487
svenskspråkiga	4 661	4 650	4 679
Mörskom	9,35%	9,30%	9,47%
invånarantal	1 882	1 871	1 816
svenskspråkiga	176	174	172
Nykarleby	85,88%	85,56%	85,27%
invånarantal	7 464	7 479	7 497
svenskspråkiga	6 410	6 399	6 393
Närpes	78,97%	77,45%	76,38%
invånarantal	9 479	9 558	9 562
svenskspråkiga	7 486	7 403	7 303
Pargas	55,15%	55,09%	54,94%
invånarantal	15 132	15 105	15 086
svenskspråkiga	8 345	8 321	8 288
Pedersöre	88,79%	88,48%	88,79%
invånarantal	11 081	11 174	11 172
svenskspråkiga	9 839	9 887	9 920
Pyttis	7,18%	7,12%	6,90%
invånarantal	5 140	5 125	5 119
svenskspråkiga	369	365	353
Raseborg	64,56%	64,26%	64,10%
invånarantal	27 536	27 528	27 484
svenskspråkiga	17 778	17 689	17 618
Sibbo	30,72%	29,95%	29,16%
invånarantal	21 170	21 687	22 190
svenskspråkiga	6 504	6 496	6 471
Sjundeå	27,76%	27,58%	26,85%
invånarantal	6 145	6 149	6 198
svenskspråkiga	1 706	1 696	1 664
Vanda	2,38%	2,35%	2,31%
invånarantal	233 775	237 231	239 206
svenskspråkiga	5 575	5 579	5 532
Vasa	23,17%	23,39%	23,40%
invånarantal	67 636	67 551	67 615
svenskspråkiga	15 668	15 799	15 823
Vörå	81,41%	81,48%	81,27%
invånarantal	6 461	6 388	6 379
svenskspråkiga	5 260	5 205	5 184
Åbo	5,50%	5,48%	5,49%
invånarantal	192 962	194 391	195 137
svenskspråkiga	10 618	10 657	10 710
Totalt	13,34%	13,23%	13,19%
invånarantal	1 846 226	1 858 498	1 868 997
svenskspråkiga	246 290	245 830	246 467

2.2. Palvelujen käyttäjät

Palvelujen käyttäjien lukumäärä ja osuus ruotsinkielisestä väestöstä 2022

Kunta	Palvelujen käyttäjät / lkm	Osuus	Kunta	Palvelujen käyttäjät / lkm	Osuus
Borgå	85	0,59%	Lojo	1	0,06%
Esbo	65	0,32%	Lovisa	30	0,52%
Grankulla	35	1,09%	Malax	36	0,77%
Hangö	26	0,76%	Mörskom	1	0,58%
Helsingfors	133	0,36%	Nykarleby	61	0,95%
Ingå	10	0,36%	Närpes	42	0,58%
Jakobstad	82	0,77%	Pargas	70	0,84%
Karleby	30	0,51%	Pedersöre	63	0,64%
Kaskö	4	1,13%	Pyttis	0	0,00%
Kimitoön	22	0,50%	Raseborg	153	0,87%
Korsholm	102	0,76%	Sibbo	37	0,57%
Korsnäs	17	0,98%	Sjundeå	8	0,48%
Kristinestad	22	0,64%	Vanda	16	0,29%
Kronoby	27	0,55%	Vasa	76	0,48%
Kyrkslätt	30	0,47%	Vörå	48	0,93%
Lapträsk	1	0,13%	Åbo	42	0,39%
Larsmo	32	0,62%	Sammanlagt	1407	0,57%

Palvelujen käyttäjien lukumäärä alueittain 2022

Alue	Palvelujen käyttäjien lkm
Norra Österbotten	295
Mellersta Österbotten	262
Södra Österbotten	85
Åboland	134
Västra Nyland	198
Mellersta Nyland	279
Östra Nyland	154
Yhteensä	1407

Palvelujen käyttäjät ei-jäsenkunnista 2022

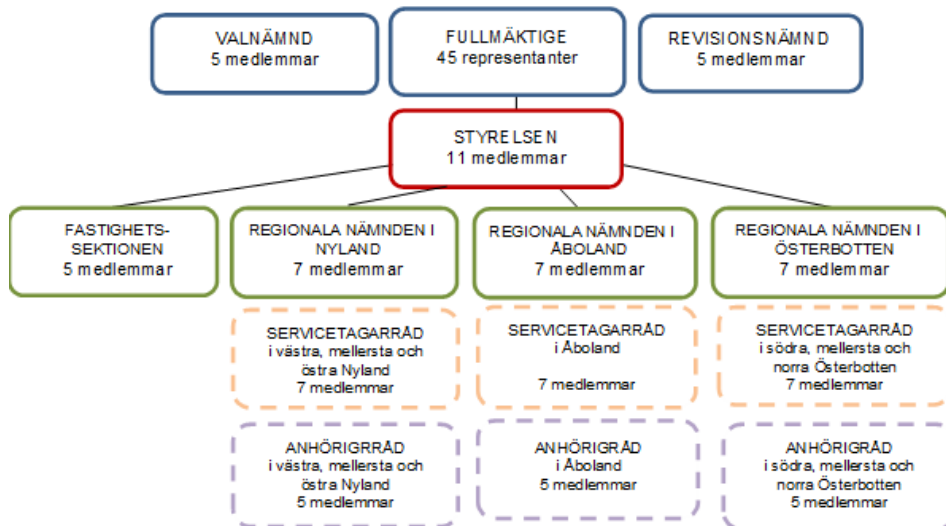
Kunta*)	Palvelujen käyttäjien lkm
Aura kommun	1
Eckerö	1
Geta	1
Hyvinge	2
Jomala kommun	1
Kervo	2
Kouvola	1
Kurikka	1
Mariehamn	2
Rusko	1
S:t Karins	2
Tavastehus	1
Vichtis	3
Yhteensä	14

3 KUNTAYHTYMÄN ORGANISAATIO

3.1 Luottamushenkilöt

Valtuusto on kuntayhtymän korkein päättävä elin. Edustajat valtuustoon valitaan joka neljäs vuosi jäsenkunnista kunnan ruotsinkielisten asukkaiden lukumäärän perusteella. Toimikaudekseen valtuusto valitsee tarkastuslautakunnan, hallituksen ja alueelliset lautakunnat Uudellamaalla, Turunmaalla ja Pohjanmaalla. Hallitus asettaa toimikaudekseen kiinteistöasioiden jaoston, jonka nimi on kiinteistöjaosto.

Vammaisten henkilöiden vaikutusmahdollisuuksien ja itsemääräämisoikeuden sekä läheisten osallisuuden lisäämiseksi ja turvaamiseksi valitsevat alueelliset lautakunnat jäsenet alueellisiin palvelunkäyttäjä- ja omaisneuvostoihin. Palvelunkäyttäjäneuvoston jäsenet valitaan henkilöistä, jotka saavat palveluita kuntayhtymältä ja jäsenet omaisneuvostoon palvelujenkäyttäjien omaistenjoukosta siten, että he mahdollisuuksien mukaan edustavat eri-ikäisiä palvelunkäyttäjiä, palvelunkäyttäjiä, joilla on eriasteisia vammoja ja palvelunkäyttäjiä eri toimintamuodoista.



3.2. Valtuusto

Kårkullan kuntayhtymän valtuusto vastaa kuntayhtymän toiminnasta ja taloudesta.

Valtuusto puheenjohtajisto

Puheenjohtaja Christer Rönnlund, Kristiinankaupunki, ensimmäinen varapuheenjohtaja Inger Östergård, Helsinki, toinen varapuheenjohtaja Touko Niinimäki, Helsinki

Valtuusto kokoontui kolme kertaa: 15.2., 14.6. ja 10.11.2022 ja käsitteli 37 pykälää.

Jäsenkuntien edustajat kuntayhtymän valtuustossa

Jäsen- kunta	Edustaja	Paikalla			Varajäsen	Paikalla		
		15.2	14.6	10.11		15.2	14.6	10.11
Borgå	Annette Forsblom	x	x	x	Robert Andersson			
	Ove Blomqvist	x	x	x	Jan Nyström			
Esbo	Bo Grönholm	x	x	x	Emilia Becker			
	Mari Pennanen	x	x	x	Mathew Mailaparampil			
Grankulla	Nina Colliander-Nyman	x			Patrik Limnell			x
Hangö	Mathias Bilenberg		x	x	Peter Baarman	x		
Helsingfors	Inger Östergård	x	x	x	Topi Lappalainen			
	Arja Karkuvaara	x		x	Kalle Sällström		x	
	Touko Niinimäki	x	x		Veera Floricia Rajala			x
Ingå	Patricia Wessman	x	x		Tom Backman			x
Jakobstad	Kaj Nyman	x	x	x	Marja Eriksson			
	Ann-Helen Boqvist	x	x	x	Rune Back			
Karleby	Lisa Ström	x	x	x	Annika Enlund-Piirto			
Kaskö	Marjo Sjöblom	x	x	x	Sonja Lapveteläinen			
Kimitoön	Ghita Edmark	x	x		Minna Sund-Grönholm			
Korsholm	Karolina Virta	x	x		Johanna Smeds			x
	Ida Grandér		x		Patrik Kanerva			
Korsnäs	Johanna Juthborg	x	x	x	Katarina Holmqvist			
Kristinestad	Christer Rönnlund	x	x	x	Stina Lähteenmäki			
Kronoby	Anne-Mie Ranta	x			Ossian Wassborr		x	x
Kyrklätt	Kurt Ekman	x	x	x	Josephine Frimodig			
Lapträsk	Marina Silfvast	x	x	x	Kerstin Perttilä			
Larsmo	Ingegerd Enqvist	x	x	x	Katarina Palo			
Lojo	Roger Weintraub	x	x	x	Emilia Hellgren			
Lovisa	Thomas Rosenberg		x	x	Torbjörn Bergström			
Malax	Marie-Louis Berglund	x	x	x	Camilla Häggback			
Mörskom	Jesse Mårtensson				Yngve Bergman			
Nykarleby	Mathias Kass	x	x	x	Maria Palm			
Närpes	Marja Forsén	x	x	x				
Pargas	Regina Koskinen	x	x		Saija Westerlund-Cook			
	Karl Åkerman	x	x	x	Egon Nordström			
Pedersöre	Greger Forsblom	x			Christian Dahlin		x	x
	Lina Sjöskog	x	x	x	Pauliina Grön			
Pyttis	Anne Skoas	x	x	x	Tom Ögård			
Raseborg	Mikael Borgman	x	x	x	Andreas Hindrén			
	Marianne Isaksson-	x	x	x	Frank Holmlund			
Sibbo	Bodil Weckström	x	x	x	Annika Sarén			
Sjundeå	Kerstin Ekström	x	x	x	Anne Laakso-Sopunki			
Vanda	Hanna Holmberg-Soto		x	x	Hanna Höglund			
Vasa	Jukka Eskelinen	x	x	x	Isa Muotio			
	Aija Ström	x	x	x	Marianne Siermala			
Vörå	Ann-Britt Backull	x	x	x	Madelene Lindqvist			
Åbo	Panda Eriksson		x	x	Erika Halonen	x		
	Camilla Sandell	x	x	x	Ida-Maria Sola			

3.3 Tarkastuslautakunta

Puheenjohtaja Bo Grönholm, varapuheenjohtaja Bengt Kronqvist

Kunta	Varsinainen jäsen	Osallistunut/ kokoukset	Kunta	Henkilökohtainen varajäsen	Osallistunut/ kokous
Esbo	Bo Grönholm	5/5	Esbo	Emilia Becker	0/5
Helsingfors	Bengt Kronqvist	5/5	Ingå	Ann-Charlotte Portman	0/5
Åbo	Panda Eriksson	1/5	Åbo	Erika Halonen	0/5
Kimitoön	Tuula Weckman	5/5	Sibbo	Thomas Sundström	0/5
Hangö	Riitta Tamminen- Tallgren	2/5	Esbo	Christian Järnefelt	0/5

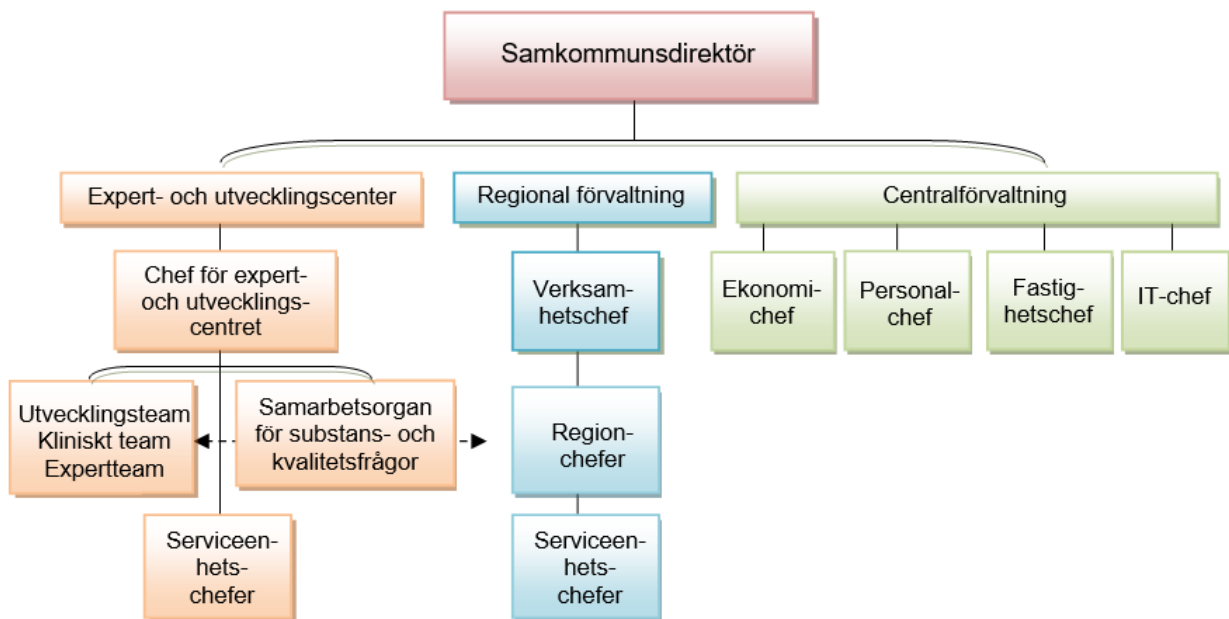
3.4 Hallitus

Hallituksen tehtävä on johtaa kuntayhtymän hallintoa valtuuston hyväksymien periaatteiden mukaisesti. Hallitus kokoontui kahdeksan kertaa vuoden aikana. Käsiteltyjä asioita: 116.

Kunta	Varsinainen jäsen	Osallistunut /kokoukset	Kunta	Henkilökohtainen varajäsen	Osallistunut /kokous
Esbo	Nina af Hällström	8/8	Hangö	Mathias Bilenberg	0/8
Sjundeå	Hilkka Toivonen	8/8	Vanda	Klaus Kojo	0/8
Borgå	Christian Karlsson	8/8	Borgå	Sonja Perttula	0/8
Kyrkslätt	Irja Bergholm	8/8	Helsingfors	Frank Lundgren	0/8
Pedersöre	Roger Eriksson	7/8	Korsholm	Patrik Kanerva	1/8
Sibbo	Kjell Grönqvist	7/8	Pargas	Carita Henriksson	1/8
Pargas	Camilla Bergman- Kärpijoki	2/8	Pargas	Markku Orell	5/8
Pedersöre	Elin Härmälä	8/8	Närpes	Roger Kronlund	0/8
Vasa	Tuula Närvä	4/8	Vasa	Iida Laurila	0/8
Pargas	Conny Granqvist	3/8	Helsingfors	Elina Sagne-Ollikainen	2/8
Lojo	Roger Weintraub	4/8	Vanda	Camilla Garchi	1/8

4 KUNTAYHTYMÄN HALLINTO

Kuntayhtymän organisaatio on jaettu keskushallintoon, alueelliseen hallintoon sekä asiantuntija- ja kehityskeskukseen. Palveluyksiköt toimivat alueellisen hallinnon alaisuudessa, joka on jaettu läntiseen Uuteenmaahan, keskiseen Uuteenmaahan, itäiseen Uuteenmaahan, Turunmaahan ja eteläiseen Pohjanmaahan ja pohjoiseen Pohjanmaahan. Keskushallintoon sisältyvät yleishallinto, taloushallinto, kiinteistöhallinto sekä informaatio- ja tietotekniikka (IT). Asiantuntija- ja kehityskeskukseen kuuluvat kehitys ja tutkimus, kliininen ja asiantuntijatoiminta, laitoshoido ja peruspalvelut.



5 TOIMINTAMUODOT

Kårkullan kuntayhtymän päätehtävänä on tuottaa ruotsinkielisiä vammaispalveluja kaksikielisissä kunnissa kehitysvammaisten erityishuollosta annetun lain mukaisesti.

Kårkullan kuntayhtymä tarjoaa vammaisille mahdollisuuksia ohjaukseen ja neuvontaan, jatkuvaa ja tilapäistä asumispalvelua ja toimintaa, joka edistää osallisuutta ja työllistymistä. Lisäksi kuntayhtymä antaa sosiaalihuoltolain mukaisia työtoiminnan palveluita.

Yksiköt, jotka tuottavat yllä mainittuja palvelumuotoja sijaitsevat seuraavilla paikkakunnilla:

Asiantuntija- ja kehityspalvelut; laitoshoido, kliininen hoito sekä kliiniset asiantuntijapalvelut ja alueelliset asiantuntijatiimit	Borgå, Jakobstad, Helsingfors, Närpes, Pargas, Raseborg och Vasa
Asuminen (ryhmäasuminen, asuntoasuminen, tuettu asuminen)	Borgå, Esbo, Grankulla, Hangö, Helsingfors, Jakobstad, Karleby, Kimitoön, Korsholm, Kristinestad, Kyrkslätt, Larsmo Nykarleby, Närpes, Pargas, Pedersöre, Raseborg, Sibbo, Vasa och Åbo
Osallisuutta ja työllistymistä edistävä toiminta	Borgå, Hangö, Helsingfors, Jakobstad, Karleby, Kimitoön, Kristinestad, Nykarleby, Närpes, Pargas, Pedersöre, Raseborg, Vasa och Åbo
Sosiaalihuoltolain mukainen työtoiminta	Borgå, Jakobstad, Kimitoön, Korsnäs och Pargas

6 TOIMINNAN ARVIOINTI

6.1. Kokonaisvaltaiset tavoitteet koko kuntayhtymälle 2022

Hallitus vahvisti 25.2.2021 kokonaisvaltaiset tavoitteet kuntayhtymän toiminnalle vuosina 2022–2024 sekä menetelmät tavoitteiden toteuttamiseksi. Kokonaisvaltaiset tavoitteet muodostivat pohjan toiminnan ja hallinnon suunnittelulle ja ohjaamiselle. Arviointi siitä, kuinka tavoitteet on saavutettu, on tehty toimintamuodon mukaan.

- Kuntayhtymä on ruotsinkielisten kehitysvammaisten ja vammaisten erityishuollon johtava toimija keskittyen erityisesti lapsiin ja nuoriin, neuropsykiatrisiin häiriöihin ja erityisasumiseen.
- Kuntayhtymä vastaa ruotsinkielisestä erityisosaamisesta erityishuollossa. Kuntayhtymällä on monipuoliset, selkeät ja modernit tuotteet, jotka lähtevät käyttäjien tarpeista kansallisten laatukriteereiden ja suuntaviivojen mukaisesti.
- Kuntayhtymä on houkutteleva työpaikka, jossa hyvinvointi, osallisuus ja viestintä ovat johtotähtiä.
- Erityishuoltoa kehitetään ja toteutetaan aktiivisessa vuoropuhelussa jäsenkuntien, palvelujen käyttäjien, omaisten ja henkilökunnan kanssa.

6.2. Hallinto

Toiminta: Hallinto

Vastuhenkilö/Tilinpitovelvollinen: Kuntayhtymäjohtaja, henkilöstöpäällikkö, talouspäällikkö, IT-päällikkö

Tavoite	Toteuttaminen	Mittari	Kuinka tavoite on toteutunut	Perustelut, miksi tavoitetta ei ole saavutettu
Ruotsinkielisen erityishuollon tärkeä tuottaja	Selvitetään kuntien tarve vammaisten henkilöiden palveluille ja kehitetään kuntayhtymän palvelutarjonta vastaamaan tarvetta	Alueellisten tapaamisten määrä	Suuri määrä alueellisia tapaamisia, joissa painopiste on sote-uudistuksessa.	
		Päivitetty palveluvalikoima	Asiantuntija- ja kehityskeskuksen uusi palveluvalikoima	

	Kuntayhtymän arvopohja ja kuntastrategia luovat pohjan kaikelle toiminnalle.	Arvopohjan näkyminen ohjausasiakirjoissa	Ohjausasiakirjaa ei päivitetty.	Ei priorisoida sote-uudistuksen takia.
	Läpinäkyvä ja kilpailukykyinen hinnoittelu kaikissa tuotteissa jäsenkuntien kanssa käytävän vuoropuhelun kautta	Ostetut tuotteet	Ei toteutunut.	Covid-19 on vaikuttanut myyntivolyymeihin.
Hyvä sisäinen ja ulkoinen viestintä kuvastaa kaikkea toimintaa	Avoin ja proaktiivinen vuoropuhelu jäsenkuntien ja kuntayhtymän välillä.	Tapaamisten lukumäärä jäsenkuntien kanssa	Suuri määrä tapaamisia kuntien ja muiden organisaatioiden kanssa, tapaamisissa painopiste sote-uudistuksessa	
	Tehdään prosessikuvaus sisäiselle ja ulkoiselle viestinnälle.	Päivitetyt sisäisen ja ulkoisen viestinnän prosessit	Laadittiin ulkoisen viestinnän viestintäsuunnitelma, jossa painopiste sote-uudistuksessa.	
	Kuntayhtymän rooli ja asema palveluntuottajana varmistetaan aktiivisella poliittisella vuoropuhelulla käynnissä olevassa sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksessa.	Sisäisten ja ulkoisten tapaamisten lukumäärä	Suuri määrä tapaamisia alueellisella ja kansallisella tasolla, joissa painopiste sote-uudistuksessa.	
IT				
Sähköisen arkiston käyttöön koko kuntayhtymän tarpeisiin ja kaikkiin asiakirjatyypeihin, joita kuntayhtymällä on tuotannossa	Sisäisten asiakirjatyyppien tunnistaminen	Asiakirjatyyppitunnistettu ja dokumentoitu keskitetysti	Yhtäkään näistä tavoitteista ei saavutettu vuoden 2022 aikana.	Hyvinvointialue-uudistus siirsi painopisteen kehittämisestä toiminnan lopettamisen valmisteluun
	Mahdollisten esteiden poistaminen hallintosäännöstä muutosprosessia varten	Hallintosääntö päivitetty tarvittaessa hallituksen päätöksellä		

	Markkinatutkimuksen tekeminen vaihtoehtoista	Projektiasiakirjat markkinavaihtoehtoista ovat saatavilla		
	Projektisuunnitelman toimeenpaneminen	Kärkullan kuntayhtymällä on sähköinen arkisto, joka tukee operatiivista kokonaisarkkitehtuuria vuoden 2022 lopussa		
Verkko-arkkitehtuurin yhtenäistäminen kuntayhtymätasolla hallinnan yksinkertaistamiseksi ja ympäristön tekeminen ennakoitavaksi	Teknisten ratkaisujen läpikäynti kootusti yksiköittäin	Operaattoreiden lukumäärä alueittain verrattuna 2021	Vain Pohjanmaa toimeenpantiin suunnitelman mukaisesti. Suunnitelma poistui käytöstä heinäkuun 2021 jälkeen.	Hyvinvointialueudistus siirsi painopisteen kehittämisestä toiminnan lopettamisen valmisteluun
	Määritellään projektin minimitavoitteet (yksiköiden liittymät + WLAN tai ainoastaan kiinteät liittymät)	Eri laajakaistateknologioiden määrä 2022 verrattuna 2021		
	Hankinta Hanselin DPS kautta verrattuna 2M-IT ja Elisa in-houseyhtiöinä	Palvelutasot 2021 vs 2022		
	Toteuttamissuunnitelma alueittain			
Kuntayhtymän tietokoneiden keskitetty valvonta ja automaattinen asennus kuntayhtymätasolla	Prosessikuvaus Vaihtoehtojen arviointi Suunnitelma käyttönotolle yksiköittäin ja toiminnan mukaan	Tietokoneiden ja muiden laitteiden lukumäärä valvonnassa toimintamuodittain ja laitteiden osuus yhteismäärästä	Intune otettiin käyttöön vuoden 2022 alussa. Noin 40 % kuntayhtymän tietokoneista otettiin tähän mukaan.	Hyvinvointialueudistus siirsi painopisteen kehittämisestä toiminnan lopettamisen valmisteluun
HomeCaren laajentaminen kuntayhtymätasolla	Vahvistettu talousarvio Vahvistettu projektiryhmä Tarpeiden tunnistaminen alueittain ja yksiköittäin Aikataulu alueittain tunnistettujen tarpeiden mukaan	Yksiköiden lukumäärä, joilla on HomeCare tuotannossa, tunnistetun kokonaisvolyymien mukaisesti	Laajennusta ei tapahtunut. Videovisit HomeCare siirrettiin Varsinais-Suomen hyvinvointialueelle sellaisena kuin se oli.	Hyvinvointialueudistus siirsi painopisteen kehittämisestä toiminnan lopettamisen valmisteluun

AbilitaHV yhdistäminen Kantaan	Ilmoitus käyttöön otosta	Kanta otettu käyttöön koskien:	Valmistelemaa työtä tehtiin heinäkuuhun 2021 asti koskien projektin osatavoitteita tämän toteuttamiseksi.	Hyvinvointialueuudistus siirsi painopisteen kehittämistä toiminnan lopettamisen valmisteluun
	Tietoturvan auditointi sertifioidun toimijan tekemänä	Potilastieto-arkisto (sisältäen suunterveydenhuollon)		
	Omavalvontasuunnitelman laatiminen	Reseptipalvelu		
		Sosiaalihuollon asiakastieto-arkisto		
		Todistukset		
HR				
Hyvinvoiva ja osaava henkilöstö	Osaamisen nostaminen ja helposti saavutettavat sisäiset täydennyskoulutukset	Täydennyskoulutusten lukumäärä	Vuonna 2022 1384 täydennyskoulutus päivää, kasvua 91 päivää (7 %) vuodesta 2021.	
		Digitaalisten täydennyskoulutusten lukumäärä	10 digitaalista täydennyskoulutusta saatavilla Kärkullan intrassa	
	Henkilökunnan osallisuus työvuoro-suunnittelussa	Käyttäjien lukumäärä Numeron-portaalissa	3151 rekisteröitynyttä Numeron-käyttäjää mukaan lukien sijaiset	
	Kuntayhtymän sisällä kilpailukykyiset palkat	Aloitettu vaativuusarviointi	Ei toteutunut.	Vaativuusarviointi ei priorisoitu hyvinvointialueelle siirtymisen takia.
	Kärkullan imagon näkyväksi tekeminen rekrytoinnissa ja markkinoinnissa	Työhakemusten määrä	815 hakemusta vuonna 2022, kasvua 21 hakemusta (3 %) vuodesta 2021.	
		Seuraajien lukumäärä sosiaalisessa mediassa	Instagram seuraajia 1216 Facebook seuraajia 1832	
	Tukea-antava työsuojelu ja työterveyshuolto	HaiPro-ilmoitusten lukumäärä	HaiPro-ilmoitusten lukumäärä 1051, 38 (3 %) vähemmän kuin vuonna 2021.	

		Sairauspoissaolo- päivien lukumäärä	25 608 sairauspoissaolo- päivää	
Tehokas ja taloudellisesti kestävä henkilöstörakenne, joka tukee toiminnan tarpeita	Johtamisrakenteiden uudistus yksiköissä	Yksiköiden lukumäärä, joissa uusi johtamismalli on otettu käyttöön (Kolmioiden lukumäärä)	Turunmaa 5 kpl + EUC 1 kpl P-Pohjanmaa 3 kpl K-Pohjanmaa 7 kpl L-Uusimaa 5 kpl I-Uusimaa 5 kpl Helsinki 3 kpl Yhteensä 29 kolmiota	
	Juridisen osaaminen organisaatiossa toiminnan tukena	Palkattu hallintolakimies	Ei toteutunut.	Siirtyminen hyvinvointialueelle aiheutti aikapulan tämän viran kehittämiseen.
	Päivitetyt tehtävänkuvaukset ja ammattinimikkeet	Uusien ammattinimikkeiden ja päivitettyjen tehtävänkuvien lukumäärä	Ei toteutunut.	Kehittämistyötä ei priorisoitu hyvinvointialueelle siirtymisen vuoksi.
	Johtava palkanlaskija, olemassa olevan toimen muuttaminen, tarkoitus tukea ja kehittää palkanlaskuprosessia	Palkanlaskijoiden vähentyneet lisätyötunnit, vähentyneet korjaukset palkanmaksussa	Vastaava palkanlaskija nimettiin sotea koskevaan työhön.	Osittain vähentyneet lisätyötunnit palkanlaskijoilla kevään aikana, mutta siirtymä hyvinvointialueelle ja kaksinkertainen työ aiheutti paljon lisätyötä.
Talous				
Hyvin toimiva kokonaisarkkitehti	Täydennyskoulutukset kuinka yleisen laskutuksen laskut syötetään suoraan Unit4:ään	Laskutuslaskusta on syötetty sähköisesti suoraan ohjelmaan	Ei toteutunut.	Viivästysten ja virheellisyyksien takia laskutusjärjestelmän käyttöönotossa ei ollut resurssia suunniteltuun jatkokehitykseen.
	Kaikki ajankohtaiset paperiset päätökset/sopimukset skannattuina palveluasumisessa	Kaikki paperiset päätökset/sopimukset skannattuina	Ei toteutunut.	

Maksujen digitalisointi: käteismaksuista maksukortteihin ja sähköisiin maksuihin	Työkorvaukset palvelujenkäyttäjille hyväksytään ja maksetaan Unit4:n kautta käteismaksujen sijaan. Mahdollisuuksia maksupäätteiden hankkimiseen yksiköihin ja kustannuksia selvitetään.	60 % käteiskassoista on lopetettu	Asuntoloiden käteiskassat lopetettiin ja FirstCard otettiin käyttöön kaikissa yksiköissä vuoden aikana. Sote-uudistuksen takia myös kaikki muut käteiskassat lopetettiin vuodenvaihteessa. Maksupäätteitä ei ole voitu hankkia.	Järjestelmävaihdoksen ja hyvinvointialueelle siirtymisen valmistelujen takia ei ollut resursseja suunniteltuun prosessien kehittämiseen.
Tasapaino työn ja vapaa-ajan välillä, hyvinvointitoissa	Järjestelmävaihdoksen aikana kertyneiden tuntien käyttäminen ilman tiimin, organisaation tai itsensä rasittamista	Työkuormitus on hallittavissa	Henkilökunnalla on ollut mahdollisuus käyttää suurin osa kertyneistä saldotunneista. Lisäresursseja palkattiin.	

Taloudellinen tulos

Förvaltning	Bokslut 2022	Budget 2022	Avvikelse Bu22/Bs22	Bokslut 2021
Verksamhetsintäkter	884 535	198 000	686 535	525 073
Verksamhetskostnader	-4 778 084	-5 180 260	402 176	-4 654 625
Nettokostnader	-3 893 549	-4 982 260	1 088 711	-4 129 552
Finansiella poster	-56 088	-15 100	-40 988	495
Avskrivningar och nedskrivningar	-197 048	-189 950	-7 098	-236 291
Resultat	-4 146 685	-5 187 310	1 040 625	-4 365 349

6.3. Asiantuntija- ja kehittämiskeskus EUC

Toiminta: Asiantuntijapalvelut, kehittämistyö, kriisityö, tutkimukset, kuntoutus, pitkäaikainen kuntoutus

Vastuuhenkilö/Tilipitovelvollinen: Asiantuntija- ja kehittämiskeskuksen päällikkö

Tavoite	Toteutuminen	Mittari	Kuinka tavoite on saavutettu	Perustelut, miksi tavoitetta ei ole saavutettu
---------	--------------	---------	------------------------------	--

Laatusertifikaatti en ja laatujohtamisjärj estelmien ylläpitäminen ISO 9001:2015 standardin mukaan	Vuosittainen jaksottainen ulkoinen tarkastus ja sisäinen tarkastus kolmivuotisen suunnitelman mukaan	Toteutuneet tarkastukset ja voimassa oleva laatusertifikaatti	Sisäistä ja ulkoista tarkastusta ei ole tehty syksyllä 2022. Yksiköiden tavoitteita on seurattu määräysten mukaan.	Kårkullan pirstoutuminen ja siirto hyvinvointi- alueille. Kårkullan laatusertifikaatti päättyy 1.1.2023.
	Johdon tarkastus 2 kerta/vuosi vuosikellon mukaan	Kaksi tilintarkastusta/v uosi	Loppuunviety	
	Laatujohtamisjärjest elmä IMS, Integrated Management System, toteutetaan luonnolliseksi osaksi toimintaa	Henkilökunta kaikilla tasoilla käyttää IMS:iä aktiivisesti	IMS-käytön tasainen nousu	
Kriisi-, tutkimus- ja kuntoutus- palvelujen valikoimaa selvennetään	Kriisi-, tutkimus- ja kuntoutusyksikkö vastaa kriisi-, tutkimus- ja kuntoutuspalvelu- tarpeen kysyntään	Suoritteiden määrä on noussut	Suoritteiden määrä ovat olleet samalla tasolla kuin vuonna 2021	Kårkullan pirstoutuminen ja siirto hyvinvointi- alueille ovat vaikuttaneet siihen, miten tavoitteita on saavutettu.
	Kriisi-, tutkimus- ja kuntoutuspalvelujen profilointi ja selventäminen	Päivitetyt prosessit	Osittain päivitetyt prosessit	
		Tarkentuneet palvelut ja tuotteet	Palvelut ja tuotteet selvennetty uudessa palvelu- valikoimassa	
Asiantuntija- osaaminen ja asiantuntijoiden merkitys vahvistuvat	Syventävä erikoistuminen koskien erilaisia palvelumuotoja; ohjaus, konsultoinnit ja täydennyskoulutus, muun muassa yhteistyöelimen painopistealueitten perusteella (neuropsykiatriset häiriöt, lapset ja	Tarkentuneet palvelut ja tuotteet	Uusi palveluvalikoima, joka sisältää uusia ja päivitettyjä palveluja	
			Uusia tuotteita ylipainoon ja elintapaterveyteen	

	nuoret sekä erityisasuminen)	Osallistuneiden lukumäärä ulkoisissa täydennyskoulutuksissa	Valmis laaja täydennyskoulutus Ratkaisukeskeinen neuropsykiatrisen valmentaja neuropsykiatrisille valmentajille	
	Uusien työmenetelmien ja työkalujen kehittäminen kliinisessä työssä alan ajankohtaisten tutkimusten perusteella	Päivitettyjen sekä uusien työmenetelmien lukumäärä	Täydennyskoulutukset eivät toteutuneet täydennyskoulutus suunnitelmien mukaan	Täydennyskoulutukset eivät toteutuneet Kårkullan kuntayhtymän täydennyskoulutusohjelman vuoksi
	Selventää alueellisten asiantuntijatiimien merkitystä ja näiden ammattiryhmien työnkuvia	Päivitetty työnkuvat ja sisällöt	Alueelliset asiantuntijatiimit hajaantuivat	Kårkullan pirstoutuminen ja siirto hyvinvointialueille
	Varmistaa lääkäriosaamisen jatkuvuus ja asianmukaiset lääkäriresurssit	Konsultoituvien lääkäreiden lukumäärä	Päivitetty työnkuvat sosiaalityöntekijöille, kuntoutusohjaajille ja neuropsykiatrisille valmentajille	
			Konsultoituvien lääkäreiden sitouttaminen ja konsultoituvien lääkäreiden sopimuksien uusiminen vuoteen 2023	
			Kriisi-, tutkimus- ja kuntoutusyksikön lääkäriosaaminen ja lääkäriosaavuus varmistettu	
	Koordinoiva sairaanhoitaja asiantuntija- ja kehittämiskeskukseen/sairaanhoitajien merkityksen vakiinnuttamista asiantuntija- ja kehittämiskeskusten työssä	Yksi sairaanhoitaja aluetta kohden	Ei toteutunut	Koordinoivat sairaanhoitajat korvattiin vastaavilla sairaanhoitajilla yksiköissä

Keskitetty vastuu siitä, että kuntayhtymän henkilökunnalla on syvällistä erityisosaamista vammais-palveluista	Jatkuva täydennyskoulutus henkilökunnalle, joka vastaa tarvetta ja varmistaa osaamista	Täydennyskoulutusosien lukumäärä, jotka on laadittu sähköisessä muodossa	Täydennyskoulutus liittyen toteuttamissuunnitelmaan Henkilökeskeinen suunnittelu	
		Pidettyjen tiedotustilaisuuksien lukumäärä/Täydennyskoulutustilaisuudet alueella	Tarvittaessa lääkkeiden dokumentaatio Abilitassa Yhteensä kolme uutta täydennyskoulutusta sähköisessä muodossa	
	Kehittää työtä ja tukea palvelujen käyttäjien kestävien/terveiden elintapojen edistämiseksi		Uusia tuotteita koskien ylipainohoitoa ja elintapaterveyttä	
Palveluiden kehittäminen, joka huomioi tulevaa lainsäädäntöä ja kansallisia laatukriteereitä	Kehittää palveluvalikoimaa ja uudistaa sisältöä toiminnoissa muun muassa yhteistyöelimen painopistealueiden perusteella. (Neuropsykiatriset häiriöt, lapset ja nuoret sekä erityisasuminen)	Uusittu palveluvalikoima.	Asiantuntija- ja kehittämiskeskukseen palveluvalikoiman palveluvalikoima Varsinais-Suomen hyvinvointialueella 2023 on laadittu, mutta ei Kärkullan kuntayhtymän palveluvalikoima	Kärkullan pirstoutuminen ja siirto hyvinvointialueille 1.1.2023
		Uusien tuotteiden lukumäärä		
	Osallistuminen kansalliseen kehittämistyöhön	Työryhmät, asiantuntijaryhmät ja tutkimushankkeet, joihin henkilökunta ja/tai palvelunkäyttäjät ovat osallistuneet.	Osallistuminen ruotsinkielisen LL-Centerin neuvottelukuntaan	Osallistuminen FDUV:n projektin Askel eteenpäin johtoryhmään
	Asiakirjat ja aineisto, jotka ovat työn alla tai ovat valmistuneet	Osallistuminen työ- ja päivätoiminnan valiokuntaan ja laatuvaliokuntaan		

	Päivitetyt prosessit ja kehitetty tukiaineisto toteuttamissuunnitelmaa varten	Päivitetty prosessi ja laadittu tukiaineisto	Prosessi päivitetty ja tukiaineistoa laadittu	
Työmenetelmillä ja työvälineillä luoda edellytyksiä hallittavissa olevalle, ymmärrettävälle ja mielekkäälle arjelle palvelun käyttäjille ja henkilökunnalle	Saavutettavan tietoaineiston kehittäminen ja viestintä kohderyhmällemme	Selkokielineen palveluvalikoima päivitetty	Selkokielistä palveluvalikoimaa ei ole päivitetty	Kårkullan pirstoutuminen ja siirto hyvinvointialueille 1.1.2023
	Aineiston päivitys kausikeskusteluja varten ja laadun mittaaminen palvelujen käyttäjien näkökulmasta	Päivitetty aineisto	Laadun mittaamista päivitettiin vuonna 2020. Päivitetty aineisto julkaistiin vuonna 2021. Tulokset koskien vuotta 2021 ilmoitettiin helmikuussa 2022. Vuonna 2022 ei laatua mitattu.	Laadun mittaaminen tehdään joka vuosi tammikuussa, jotta voidaan arvioida koko edellistä vuotta. Kuntayhtymän pirstoutuminen vuoden vaihteessa on johtanut siihen, ettei laatua mitattu vuonna 2022.
			Kausikeskusteluja käyty kuten aikaisemmin 2 kerta/vuodessa	
	Prosessit ja aineisto liittyen Uusi toiminnassa	Päivitetyt prosessit ja muokattu aineisto. Uusi asumisyksikössä/ Uusi toiminnassa, joka edistää osallisuutta ja työllistymistä	Prosesseja ja aineistoa ei ole muokattu	Siirto hyvinvointialueille 1.1.2023
Jatkoselvityksiä ja työtä liittyen arviointivälineistöön ja mittareihin	Kansallinen yhteistyö sekä työryhmä kuntayhtymässä	Dokumentoitu yhteistyö. Pilottihanke.	Työryhmä tutustui erilaisiin arviointimenetelmiin. Pilottihanketta ei aloitettu.	Kårkullan pirstoutuminen ja siirto hyvinvointialueille 1.1.2023

Tarjota hyvinvointitekniologian ratkaisuja täydennyksenä kuntayhtymän toiminnassa, jotta voidaan tarjota lisää itsenäisyyttä ja osallisuutta ja jotta voidaan saavuttaa kustannustehokkaita ratkaisuja	Selvittää tarpeita koskien hyvinvointitekniologiaa toiminnassa sekä pilottihankkeita koskien hyvinvointitekniologiaa ja hyvinvointitekniologian käyttöönotto erilaisissa palvelumuodoissa	Pilottihankkeiden lukumäärä	Pilottihanke Virtuaaliset kotikäynnit Turunmaalla Pilottihanke Virtuaalinen päivätoiminta Turunmaalla	
Sähköisen potilas- ja asiakastietojärjestelmän käyttöönotto kaikissa toimintapisteissä	Yksikkökohtainen soveltaminen koskien järjestelmien sisältöä, koulutusta ja järjestelmien käyttöönottoa	Käyttöön otettu sähköinen asiakaskertomus	Sähköinen asiakaskertomus otettu käyttöön kaikissa palveluyksiköissä Itäisellä Uudellamaalla, Läntisellä Uudellamaalla ja Pohjanmaalla	Helsinki ja Vantaa siirtyy Apottiin 1.1.2023. Käyttöönotto Varsinais-Suomessa jatkuu vuonna 2023.
Liittyminen SosKantaan	Sosiaalihuoltojärjestelmän valmistelut ja hankinta	Hankinta tehty	Hankintaa ei ole tehty	Kårkullan pirstoutuminen ja siirto hyvinvointialueille 1.1.2023
Työ- ja päivätoiminnan valiokunnan ja laatuvaliokunnan kansallisten laatuksitekniereiden jatkuvaa toimeenpanemista asumispalvelussa ja toiminnassa, joka edistää osallisuutta ja työllistymistä	Laatukriteereiden toteuttamista Toiminnassa, joka edistää osallisuutta ja työllisyyttä työ- ja päivätoiminnan valiokunnan ja laatuvaliokunnan arviointivälineistön avulla.	Tehdyt ja dokumentoidut arvioinnit	Arviointeja ei tehty.	Hyvinvointialueille siirron 1.1.2023 aiheuttamat uudelleenjärjestelyt ja haasteet tekivät sen, että toiminnot eivät tehneet arviointeja ja sen myötä ei myöskään kehittämisalueita määritelty.
	Kehittämisalueet saadaan esille	Määriteltyjä kehittämisalueita	Kehittämisalueita ei määritelty	
	Hanke koskien elinikäistä oppimista työelämäorientoituneissa ja elämäntilanteeseen	Hankkeen seuranta ja dokumentoitu toteuttaminen.	Hanke jatkui mutta dokumentointia ei tehty.	Samoista syistä ei myöskään hanketta Elinikäinen oppiminen dokumentoitu.

	keskittyneissä yksiköissä			
	Laatia ja koota aineistoa, joka tukee laatukriteereiden toteuttamista asumispalvelussa	Koottu aineisto	Aineistoa ei koottu.	Asumisyksiköiden kehittäjä teki muuta työtä vuoden ensimmäisellä puoliskolla. Vuoden toisella puoliskolla kuntayhtymällä ei ollut asumisyksiköiden kehittäjää.

Palvelun käyttäjien lukumäärä, jotka ovat olleet laitoshoidossa 2022

Ikäryhmät	Palvelun käyttäjien kokonaismäärä, jotka ovat olleet laitoshoidossa vuoden aikana	Uloskirjatut vuoden aikana	Menehtyneet	Laitoshoidossa 31.12.
0–6-vuotiaat	0	0	0	0
7–17-vuotiaat	0	0	0	0
18–45-vuotiaat	11	1	0	10
46–64-vuotiaat	6	2	0	4
65-vuotiaat -	1	0	1	0
Yhteensä	18	3	1	14
Laitoshoito yhteensä	18	3	1	14

Taloudellinen tulos

Expert- och utvecklingscentret	Bokslut 2022	Budget 2022	Avvikelse Bu22/Bs22	Bokslut 2021
Verksamhetsintäkter	4 998 209	5 642 538	-644 329	5 502 399
Verksamhetskostnader	-6 046 362	-6 756 092	709 730	-6 365 889
Nettokostnader	-1 048 153	-1 113 554	65 401	-863 491
Finansiella poster	-92	0	-92	-149
Avskrivningar och nedskrivningar	-57 295	-77 740	20 445	-63 719
Resultat	-1 105 540	-1 191 294	85 754	-927 358
Antal prestationer	27 303	34 270		16 934
Verksamhetskostnad €/prestation	221	197		376
* Fmg 10.11.2022 §32 verksamhetsform EUC beviljades överskridningsrätt på nettokostnadsnivå om maximalt 25.000 euro				

6.4. Vammaisten hoiva

6.4.1. Asuminen ja perhehoito

Toiminta: Asumispalvelut

Vastuuhenkilö/Tilipitovelvollinen: Toiminnanjohtaja

Tavoite	Toteuttaminen	Mittari	Kuinka tavoite on saavutettu	Perustelut, miksi tavoitetta ei ole saavutettu
Toiminta tarjoaa aktiivista tukea itsenäiseen asumiseen pohjautuen palvelun käyttäjän tarpeisiin ja toiveisiin	Käytetty hyvinvointiteknoologia, joka lisää sekä palvelun käyttäjän että henkilökunnan sopeutumista, esimerkiksi projekti HomeCare	Ysiköiden lukumäärä, jotka osallistuvat pilottiprojekteihin, jotka koskevat hyvinvointiteknoologioita	Homecare-projekti on pilotoitu kahdella alueella. Muita ratkaisuja, joita on hyödynnetty, ovat viestintä tablettitietokoneilla (Ipadit ja vastaavat) sekä turvapuhelimien käyttö mahdollistamaan niin itsenäinen elämä ja asuminen kuin mahdollista.	Henkilöstö-resurssien puute on ajoittain vaikuttanut tähän työhön. HomeCaren laajentamista ei ole koettu tarkoituksenmukaiseksi kaikilla alueilla sote-uudistuksen takia (eri hyvinvointialueet tulevat valitsemaan eri ratkaisuja).

	Asumis- arviointien suorittaminen asumis- yksiköissä yhteistyössä Askel askeleelta –projektin kanssa viihtyvyyden ja kehitysmah- dollisuuksien kartoittamiseksi yksiköissä	Suoritettujen asumisarviointien lukumäärä	Asumisarviointeja toteutettu vaihtelevissa määrin kuntayhtymässä. Ainoastaan yksi alue on toteuttanut arviointit kaikissa yksiköissä.	Sote-uudistus ja henkilöstö- resurssien puute on vaikuttanut työhön. Joillakin alueilla tehtiin monia arviointeja vuoden 2021 aikana uudelleen- järjestelyjen seurauksena. Joillakin alueilla kausikeskus- telut palvelujen käyttäjien kanssa sekä laadun mittaaminen palvelujen käyttäjien näkökulmasta toteutettiin asumis- arviointien sijasta.
Lisätty osallisuuden tuki ja mahdollisuus palvelujen käyttäjille, että he voivat aktiivisesti vaikuttaa omaan elämäänsä	Toteuttamis- suunnitelmat tehdään yksiköissä ja ne korvaavat yksikölliset suunnitelmat	Tehtyjen toteuttamis- suunnitelmien lukumäärä	Toteuttamissuunnitelmia on toteutettu vaihtelevissa määrin kuntayhtymässä. Joillakin alueilla melkein kaikki palvelujen käyttäjät ovat saaneet toteuttamissuunnitelman, toisilla kyse on vähemmistöstä.	Työhön on vaikuttanut sote-uudistus ja henkilöstö- resurssien puute.
	Positiivinen riskiarvio yksiköissä palvelujen käyttäjien vaikutus- mahdollisuuksien lisäämiseksi	Tehtyjen riskiarviointien lukumäärä	Positiivisia riskiarvioita on tehty melkein kaikilla alueilla, useimmissa enemmistölle palvelunkäyttäjiä (kolme aluetta on tehnyt kaikissa yksiköissä)	

	Tarjota muuttovalmistelukursseja yksilöllisesti ja ryhmämuotoisesti	Suoritettujen muuttovalmistelukurssien lukumäärä	Muuttovalmistelukursseja ei ole voitu toteuttaa. Tämän sijasta muuttovalmistelukursseja on toteutettu ryhmissä ja yksilöllisinä keskusteluinä samalla tavalla kuin aikaisemmin.	
Tarjota mukautettua palvelua lapsille ja nuorille	Työryhmä selvittää lyhytaikashoidon kehyksiä ja selvittää mahdollisuuksia tarjota lisättyä lyhytaikashoitoa yksiköissä ja kotona	Lyhytaikashoidon kehysten päivittäminen ja selkeyttäminen.	Enemmistöllä alueista on selvät tavoitteet lyhytaikashoidolle ja ne ovat voineet tarjota myös tarpeenmukaista palvelua. Lasten lyhytaikashoidon tarve on kasvanut ja joillakin alueilla on ollut vaikeaa vastata kysyntään.	Henkilöstöpula on vaikuttanut mahdollisuuksiin tarjota lyhytaikashoitoa.
		Tehty selvitys mahdollisuudesta tarjota lyhytaikashoitoa kotona	Selvitystä lyhytaikashoidosta kotona ei ole tehty.	Henkilöstöpula on vaikuttanut mahdollisuuksiin tarjota lyhytaikashoitoa.
	Lyhytaikashoidon tarve ja nykyisten lyhytaikashoito huoneiden käyttöaste kartoitetaan	Lyhytaikashoitohuoneiden käyttöaste %	Käyttöaste on korkea, tiloja käytetään maksimaalisesti vaikkei käyttöaste ole 100 %. Korkeampi käyttöaste viikonloppuisin.	Jotakin lapsia ei voi sijoittaa samoihin moduuleihin toisten kanssa, josta johtuen matalampi käyttöaste.
	Työryhmä kehittää ja selvittää mahdollisuuksia lasten ja nuorten palveluissa, jotka keskittyvät lasten asumiseen	Työryhmän tekemä työ.	Suunnitelmia lasten ja nuorten lisäyistä palveluista, jotka keskittyvät lasten asumisen on tehty yhteistyössä sen hyvinvointialueen kanssa, jossa tarvetta on.	

Toimintaa kehitetään laatusuositusten ja kansallisten suuntaviivojen mukaisesti	Asumisen laatuksiteerit tulee toimeenpanna. Yksiköt asettavat omia tavoitteita laatuksiteerien pohjalta.	Kaikilla yksiköillä on omat tavoitteensa laatuksiteerien pohjalta.	On toteutettu kaikilla alueilla.	
Selventää kuntayhtymän asumisyksiköiden profiili ja luokittelu	Yksiköiden profiilien ja luokittelun läpikäynti siten, että keskitytään siihen, minkä tyyppistä palvelua asumisyksiköissä tarjotaan	Kaikilla yksiköillä on päivitetty profiili ja luokitus	Tavoite on toteutunut vaihtelevissa määrin. Yhtenäistä luokitusta ei ole toteutettu, samanaikaisesti kolmessa tapauksessa kuudesta yksiköiden profiilit on käyty läpi ja niitä on yritetty selventää ja luoda yksiköiden profiilit.	Sote-uudistus on vaikuttanut työhön. Joissakin tapauksissa saman asumisyksikön palvelujen käyttäjillä on ollut hyvin erilaisia palveluntarpeita , mikä on vaikeuttanut profilointia ja yksiköiden luokittelua.
Henkilöstöresurssit käytetään optimaalisesti	Yhteistyö-rakenteet asumis-palvelujen ja osallisuutta ja työllistymistä edistävien palvelujen välillä.	Yhteistyö-rakenteiden prosessikuvaukset luotu	Kaikilla alueilla on toimiva yhteistyö päivä- ja työtoiminnan sekä asumistoiminnan välillä. Henkilökuntaa käytetään "yli rajojen" ennen kaikkea aamuisin ja iltapäivisin. Toimintayksiköt voivat myös jakaa tiloja ja joissakin tapauksissa päivätoimintaa on jaksoittain järjestetty asuntoloissa pandemiatilanteen takia.	
		Kuinka suuri prosentti henkilökunnasta tekee osan työvuorostaan eri toimintamuodoissa	10–90 %. Tärkeämpää kuin yksittäiset prosenttiluvut ovat kuitenkin toiminnan säännöllisyys. Myös yhden ja saman palveluyksikön sisällä henkilökunta voi työskennellä eri toimintapisteissä. Joissakin yksiköissä on ns. kiertävää yöhenkilökuntaa, joka	

			työskentelee öisin yksiköiden eri asuntoloissa, mikä edistää työaikasuunnittelun joustavuutta.	
Palvelujen tarjonta ja volyymit ovat kuntien kysynnän mukaisia	Avoin ennakoiva viestintä ja yhteinen suunnittelu kuntien kanssa	Käyttöaste jatkuissa asumispaikoissa	Useimmissa tapauksissa kuntayhtymä ei ole voinut vastata kysyntään. Säännölliset tapaamiset kuntien kanssa ovat tukeneet toimivaa viestintää.	Lyhytaikais-asumisen ja lasten asumispaikkojen tarve ylittää tarjonnan. Kaikki toimintatilat eivät täytä laatuvaatimuksia.

Palvelujen käyttäjät asumispalveluissa 2022

Ryhmäasuminen

Ikäryhmä	Alue	Palvelun käyttäjät asumispalvelussa 2022 (yhteensä vuoden aikana)	Uloskirjattuja vuoden aikana	Menehtyneet vuoden aikana	Palvelun käyttäjiä 31.12.
7–17 år	Nyland	7	0	0	7
	Åboland	0	0	0	0
	Österbotten	4	0	0	4
		11	0	0	11
18–45 år	Nyland	91	0	1	90
	Åboland	17	3	0	14
	Österbotten	57	0	0	57
		165	3	1	161
46–64 år	Nyland	67	0	3	64
	Åboland	29	0	2	27
	Österbotten	53	3	1	49
		149	3	6	140
65 år-	Nyland	41	0	4	37
	Åboland	36	0	3	33
	Österbotten	31	1	6	24
		108	1	13	94
Ryhmäasuminen yht		433	7	20	406

Asuntoasuminen

Ikäryhmä	Alue	Palvelun käyttäjät asumispalvelussa 2022 (yhteensä vuoden aikana)	Uloskirjattuja vuoden aikana	Menehtyneet vuoden aikana	Palvelun käyttäjiä 31.12.
7–17 år	Nyland	0	0	0	0
	Åboland	0	0	0	0
	Österbotten	1	0	0	1
		1	0	0	1
18–45 år	Nyland	34	0	0	34
	Åboland	5	1	0	4
	Österbotten	53	3	0	50
		92	4	0	88
46–64 år	Nyland	21	0	0	21
	Åboland	13	0	0	13
	Österbotten	20	1	0	19
		54	1	0	53
65 år-	Nyland	9	1	1	7
	Åboland	3	0	0	3
	Österbotten	9	1	0	8
		21	2	1	18
Asuntoasuminen yht		168	7	1	160

Tuettu asuminen

Ikäryhmä	Alue	Palvelun käyttäjät asumispalvelussa 2022 (yhteensä vuoden aikana)	Uloskirjattuja vuoden aikana	Menehtyneet vuoden aikana	Palvelun käyttäjiä 31.12.
7–17 år	Nyland	0	0	0	0
	Åboland	0	0	0	0
	Österbotten	5	0	0	5
		5	0	0	5
18–45 år	Nyland	12	0	0	12
	Åboland	5	0	0	5
	Österbotten	6	0	1	5
		23	0	1	22
46–64 år	Nyland	9	0	0	9
	Åboland	2	0	0	2
	Österbotten	1	0	0	1
		12	0	0	12
65 år-	Nyland	2	0	0	2
	Åboland	2	0	0	2
	Österbotten	0	0	0	0
		4	0	0	4
Tuettu asuminen yht		44	0	1	43
Asumispalvelut yht		645	14	22	609

Palvelujen käyttäjät lyhytaikaishoidossa 2022

Ikäryhmä	Alue	Palvelun käyttäjiä lyhytaikaishoidossa 2022
0–6 år	Nyland	2
	Åboland	0
	Österbotten	34
		36
7–17 år	Nyland	27
	Åboland	11
	Österbotten	77
		115
18–45 år	Nyland	10
	Åboland	2
	Österbotten	23
		35
46–64 år	Nyland	2
	Åboland	1
	Österbotten	0
		3
65 år-	Nyland	0
	Åboland	0
	Österbotten	0
		0
Lyhytaikaishoito ryhmäasumisessa yht		189

6.4.2. Osallisuutta ja työllisyyttä edistävä toiminta

Toiminta: Osallisuutta ja työllisyyttä edistävä toiminta

Vastuuhenkilö/Tilinpitovelvollinen: Toiminnanjohtaja

Tavoite	Toteuttaminen	Mittari	Kuinka tavoite on saavutettu	Perustelut, miksi tavoitetta ei ole saavutettu
Toiminta on aktiivista ja monipuolista ja tarjoaa riittävästi älyllisiä ja aktiiviteetteihin perustuvia haasteita	"Elämänmittaisen oppimisen" materiaalipankki on aktiivisesti käytössä, jotta palvelun käyttäjien valmiuksia ylläpidetään ja kehitetään	Yksiköiden dokumentoidun materiaali-pankin käyttö	Monipuolisia aktiiviteetteja tarjotaan henkilökeskeisenä toimintana sekä aktiiviteetteina ryhmässä. Säännölliset elämänmittaisen oppimisen aktiiviteetit ovat lähtökohtana. Osa aktiiviteeteista on ulkopuolisten pitämiä ja osa yhteistyössä kolmannen sektorin kanssa.	
		Yksiköiden dokumentoidut aktiiviteetit	Aktiiviteettien dokumentointi kuntayhtymän yleisten suuntaviivojen mukaisesti.	
	Green Care palveluita (tavoitteellista toimintaa, jossa luontoa käytetään määrätietoisella tavalla edistämään hyvinvointia) kehitetään Green Care -laatukäsikirjan avulla ja 2–3 yksikön sertifiointi	Yksiköiden lukumäärä, jotka ovat saaneet Green Care –sertifikaatin tai prosessi on käynnissä	Ei toteutunut.	Haastava henkilöstötilanne. On ollut myös vaikeaa saada ruotsinkielistä Green Care –koulutusta (mikä vaaditaan henkilökunnalta sertifikaatin saamiseksi)

Terveyden ja hyvinvoinnin tuki	Työterveyshuoltoja tarjotaan niille, jotka osallistuvat työtoimintaan	Toteutunut ja dokumentoitu työterveys-huolto yksiköissä, jotka tarjoavat työtoimintaa	Ei toteutunut. Kuitenkin jossakin yksiköissä palvelujen käyttäjät ovat saaneet tietoa työpaikkakokouksissa mahdollisuudesta työterveyshuoltoon	Asiaa ei ole voitu priorisoida sote-uudistuksen vuoksi. Koska eduskunta ei ole hyväksynyt uutta vammais-palvelulakia, on myös haasteita päivä- ja työtoiminnan välisessä jakolinjassa.
Tavoitteellinen työelämävalmennus, joka tähtää palkallisiin työsuhteisiin	Yksilöllinen työelämävalmennus, joka pyrkii siihen, että palvelun käyttäjä saa palkallisen työsuhteen	Dokumentoitu lukumäärä henkilöistä, jotka ovat saaneet yksilöllistä työelämävalmennusta	P-Pohjanmaa:- K- Pohjanmaa: 42 Turku: 18 L-Uusimaa: - K-Uusimaa: 24 I-Uusimaa: 21	Joillakin alueilla Kärkullalla ei ole omaa työelämävalmennusta vaan kunta huolehtii toiminnasta.
		Henkilöiden lukumäärä, jotka ovat saaneet palkallisen työsuhteen	P-Pohjanmaa: - K-Pohjanmaa: 15 Turku: 6 L-Uusimaa: - K-Uusimaa: 10 I-Uusimaa: 2	
	Kärkullan kuntayhtymä palkkaa 1–2 henkilöä, joilla on älyllinen kehitysvamma, Ratko-mallin tuella	1–2 henkilöä, joilla on älyllinen kehitysvamma, palkattuna Kärkullan kuntayhtymässä	P-Pohjanmaa: - K-Pohjanmaa: 2 Turku: 4 L-Uusimaa: - K-Uusimaa: - I-Uusimaa: 1	
Kansallisten laatukriteereiden toimeenpanemisen jatkaminen toimintayksiköissä	Yksikkö arvioi toimintaa kansallisen arviointivälineistön avulla ja tekee kehitysehdotuksia arvioinnin perusteella	Toteutuneiden arviointien lukumäärä.	Osittain toteutunut.	Ei pidetty tarkoituksenmukaisena koronaan liittyvien toimenpiteiden takia. Ruotsinkielistä arviointivälineistöä ei myöskään ole otettu vielä käyttöön.

		Kehitys-ehdotusten lukumäärä		Joillakin alueilla laatukriteereitä on käsitelty kehityspäivässä ja kehitysehdotuksia on esitetty.
Toimintaa, joka on lähtöisin kotoa tarjotaan palvelujen käyttäjille, joilla on yksilöllinen ja dokumentoitu tarve sellaiselle toiminnalle	Yksilölliset selvitykset. Päivätoiminta, joka on lähtöisin kotoa, perustuu yksilöllisiin tarpeisiin tuotekuvauksen raameissa.	Henkilöiden lukumäärä, jotka yksilöllisten tarpeidensa perusteella saavat päivätoimintaa, joka kokonaan tai osittain on lähtöisin kotoa.	Osittain toteutettu. 0–8 henkilöä alueittain.	Tarpeet vaihtelevat. Yksilölliset selvitykset tehdään säännöllisesti moniammatillisen tiimin kanssa.
Henkilöstöresurssija käytetään optimaalisesti	Yhteistyörakenteet asumispalvelujen ja osallisuutta ja työllistymistä edistävän toiminnan välillä	Yhteistyörakenteiden prosessikuvaus luotu	Osittain toteutettu. Prosessit näyttävät erilaisilta eri alueilla.	Yhteistyö on lisääntynyt koronan ja henkilöstö-pulan takia.
		Kuinka iso prosentti henkilö-kunnasta tekee osan työvuorostaan eri toimintamuodoissa	10–90 % Tärkeämpää kuin yksittäiset prosenttiluvut ovat kuitenkin toiminnan säännöllisyys	

Palvelujen käyttäjät, jotka ovat osallistuneet osallisuutta ja työllistymistä edistävään toimintaan

Ikäryhmä	Alue	Palvelujen käyttäjät, jotka ovat osallistuneet osallisuutta ja työllistymistä edistävään toimintaan 2022	Palvelujen käyttäjät ulkoistetussa työtoiminnassa 2022 (kokonaan tai osittain) (lasketaan palvelujen käyttäjien kokonaislukumäärän perusteella)	Palvelujen käyttäjät palkkatyössä, jotka ovat saaneet työn palvelujen avulla	Uloskirjattuja vuoden aikana	Palvelujen käyttäjiä 31.12.
0–6 år	Nyland	0	0	0	0	0
	Åboland	0	0	0	0	0
	Österbotten	0	0	0	0	0
	EUC	0	0	0	0	0

yht		0	0	0	0	0
------------	--	----------	----------	----------	----------	----------

7–17 år	Nyland	0	0	0	0	0
	Åboland	0	0	0	0	0
	Österbotten	5	0	0	3	2
	EUC	0	0	0	0	0
yht		5	0	0	3	2

18–45 år	Nyland	95	5	20	3	92
	Åboland	40	10	3	4	38
	Österbotten	251	36	16	3	250
	EUC	7	0	0	1	6
yht		393	51	39	11	386

46–64 år	Nyland	56	2	1	0	56
	Åboland	44	4	2	3	41
	Österbotten	93	7	1	7	86
	EUC	5	0	0	2	3
yht		198	13	4	12	186

Ikäryhmä	Alue	Palvelujen käyttäjät, jotka ovat osallistuneet osallisuutta ja työllistymistä edistävään toimintaan 2022	Palvelujen käyttäjät ulkoistetussa työtoiminnassa 2022 (kokonaan tai osittain) (lasketaan palvelujen käyttäjien kokonaislukumäärän perusteella)	Palvelujen käyttäjät palkkatyössä, jotka ovat saaneet työn palvelujen avulla	Uloskirjattuja vuoden aikana	Palvelujen käyttäjiä 31.12.
65 år-	Nyland	1	0	0	0	1
	Åboland	5	0	0	0	5
	Österbotten	7	0	0	0	7

	EUC	1	0	0	1	0
yht		14	0	0	1	13
Päivätoiminta yht						
		610	64	43	27	587

Taloudellinen tulos

Boende- och dagverksamhet	Bokslut 2022	Budget 2022	Avvikelse Bu22/Bs22	Bokslut 2021
Verksamhetsintäkter	57 978 660	60 193 492	-2 214 832	54 057 745
Verksamhetskostnader	-45 100 784	-45 242 703	141 919	-43 098 778
Nettokostnader	12 877 875	14 950 789	-2 072 913	10 958 967
Finansiella poster	-246	0	-246	-685
Avskrivningar och nedskrivningar	-282 198	-319 050	36 852	-322 893
Resultat	12 595 431	14 631 739	-2 036 308	10 635 389
Antal prestationer	405 330	427 020		402 151
Verksamhetskostnad €/prestation	111	106		107

* Fmg 10.11.2022 §32 verksamhetsform boende- och dagverksamhet beviljades överskridningsrätt på nettokostnadsnivå om maximalt 1.850.000 euro

Perustelut negatiivisiin poikkeamiin talousarviossa 2022

Toiminta	Asumis- ja päivätoiminta
Vastuualue:	Kuntayhtymä
Perustelut negatiivisiin poikkeamiin talousarviossa 2022:	<p>Asuminen:</p> <p>Toiminta ei ole saavuttanut budjetoituja tuloja useasta eri syystä:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Useita kuolemantapauksia vuoden aikana. Vasta muuttaneet ovat useimmiten alemassa palveluluokassa, joka johtaa tulonmenetyksiin. - Tilapäisiä sulkua lyhytaikaishoidossa (kokonaan tai osittain) usealla alueella henkilöstövajeen vuoksi - Palvelujen käyttäjiä, jotka eivät ole selviytyneet asumismuodosta, mikä on johtanut kokonaan tai osittain tyhjiin paikkoihin. - Joillakin asumisyksiköillä on ollut tyhjiä paikkoja, osittain johtuen henkilöstövajeesta. <p>Menot ovat ylittäneet tulot seuraavista syistä:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Henkilöstövaje on ollut vaikea, paikalla oleva henkilökunta on tehnyt monta ylimääräistä vuoroa ja ylitöitä, mikä on nostanut henkilöstökustannuksia. - Henkilöstövaje on myös johtanut korkeisiin sijaiskuluihin ja yksittäisissä tapauksissa henkilöstövuokrausyhtiöiden hyödyntämiseen. - Hälytysraha on myötävaikuttanut kohonneisiin henkilökustannuksiin. - Nousseet tarvike- ja tavarakustannukset inflaation ja covid-19 pandemian vuoksi

	<p>Päivätoiminta:</p> <p>Päivätoiminnan tulot ovat kehittyneet myönteisesti neljällä alueella kuudesta ja ylittävät kokonaisuutena talousarvion lukemat.</p> <p>Menot ovat ylittäneet talousarvion seuraavista syistä:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Kalliimmat kuljetussopimukset uusien hankintojen myötä - Nousseet elintarvikkeiden hinnat - Nousseet hoitotarvikkeiden ja puhdistusaineiden kustannukset covid-19 pandemian takia - Henkilöstövaje on ollut vaikea, mikä on myötävaikuttanut korkeampiin henkilöstökustannuksiin samalla tavoin kuin asumistoiminnassa.

6.5. Kiinteistöpalvelut

Palvelut: Kiinteistönhoito, rakennusten saneeraus, uudisrakentamisen suunnittelu ja toteuttaminen

Tilinpitovelvollinen: Kiinteistöpäällikkö

Tavoite	Toteuttaminen	Mittari	Kuinka tavoite on savutettu	Perustelut, miksi tavoitetta ei ole saavutettu
Kiinteistöpoliittisen ohjelman laatiminen vuosille 2023–2025 perustuen niihin kehyksiin, jotka mahdollinen sote-uudistus saa aikaan	Kiinteistö-poliittisen ohjelman työryhmä	Laadittu ohjelma	Kiinteistö-poliittista ohjelmaa ei laadittu vaan ainoastaan ohje kiinteistöhallinnon ohjaukseen vuosille 2021–2022	Kiinteistöjaoston päätöksen § 55, 5.10.2021 mukaan
Investointeja ohjaa pääasiassa laadittu ns. Teknisten standardien ohjelma (PTS)	Investointibudjettia priorisoidaan mahdollisimman tehokkaasti siten, että se perustuu PTS-ohjelman tarpeisiin	Varatut määrärahat talousarviossa	Projektiryhmän 1 investointibudjetista aktivoitiin 1,205 miljoonaa euroa 1,475 eurosta valittuihin projekteihin.	Investointeja on priorisoitu kiinteistöjaoston ohjeistuksen mukaisesti, jotka on annettu ohjaamaan kiinteistöjen hallintaa
Kiinteistöjen kunnossapito siten, että toiminta on taattua ja varmaa	Kiinteistöjen kunnossapitoa priorisoidaan, jotta se on mahdollisimman tehokasta varattuun budjettimäärärahaan nähden	Varatut määrärahat talousarviossa	Kiinteistöjen kunnossapito on pysynyt sillä tasolla, että toiminta on voitu taata ja että se on ollut varmaa. Kaikkea suunniteltua	Kompensoidakseen vuoden aikana voimakkaasti nousseita energiakustannuksia v kiinteistöhuolto on joutunut sijoittamaan varoja uudestaan suunnitellusta ei niin

			ennalta-ehkäisevää kunnossapitoa ei kuitenkaan ole tehty.	kiireellisestä ennaltaehkäisevästä huollosta energiakustannuksiin.
--	--	--	---	--

Taloudellinen tulos

Fastighetservice	Bokslut 2022	Budget 2022	Avvikelse Bu22/Bs22	Bokslut 2021
Verksamhetsintäkter	325 687	9 560	316 127	216 133
Verksamhetskostnader	-6 291 321	-6 338 637	47 315	-4 685 136
Nettokostnader	-5 965 634	-6 329 077	363 442	-4 469 003
Finansiella poster	-132 647	-200 000	67 353	-141 129
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 244 925	-1 248 170	3 245	-1 312 847
Resultat	-7 343 206	-7 777 247	434 040	-5 922 979

6.6. Tilinpäätöksen yhteenveto kaikista toimintamuodoista

Förvaltning	Bokslut 2022	Budget 2022	Avvikelse Bu22/Bs22	Bokslut 2021
Verksamhetsintäkter	884 535	198 000	686 535	525 073
Verksamhetskostnader	-4 778 084	-5 180 260	402 176	-4 654 625
Nettokostnader	-3 893 549	-4 982 260	1 088 711	-4 129 552
Finansiella poster	-56 088	-15 100	-40 988	495
Avskrivningar och nedskrivningar	-197 048	-189 950	-7 098	-236 291
Resultat	-4 146 685	-5 187 310	1 040 625	-4 365 349
Expert- och utvecklingscentret	Bokslut 2022	Budget 2022	Avvikelse Bu22/Bs22	Bokslut 2021
Verksamhetsintäkter	4 998 209	5 642 538	-644 329	5 502 399
Verksamhetskostnader	-6 046 362	-6 756 092	709 730	-6 365 889
Nettokostnader	-1 048 153	-1 113 554	65 401	-863 491
Finansiella poster	-92	0	-92	-149
Avskrivningar och nedskrivningar	-57 295	-77 740	20 445	-63 719
Resultat	-1 105 540	-1 191 294	85 754	-927 358
Antal prestationer	27 303	34 270		16 934
Verksamhetskostnad €/prestation	221	197		376
* Fmg 10.11.2022 §32 verksamhetsform EUC beviljades överskridningsrätt på nettokostnadsnivå om maximalt 25.000 euro				
Boende- och dagverksamhet	Bokslut 2022	Budget 2022	Avvikelse Bu22/Bs22	Bokslut 2021
Verksamhetsintäkter	57 978 660	60 193 492	-2 214 832	54 057 745
Verksamhetskostnader	-45 100 784	-45 242 703	141 919	-43 098 778
Nettokostnader	12 877 875	14 950 789	-2 072 913	10 958 967
Finansiella poster	-246	0	-246	-685
Avskrivningar och nedskrivningar	-282 198	-319 050	36 852	-322 893
Resultat	12 595 431	14 631 739	-2 036 308	10 635 389
Antal prestationer	405 330	427 020		402 151
Verksamhetskostnad €/prestation	111	106		107
* Fmg 10.11.2022 §32 verksamhetsform boende- och dagverksamhet beviljades överskridningsrätt på nettokostnadsnivå om maximalt 1.850.000 euro				
Fastighetsservice	Bokslut 2022	Budget 2022	Avvikelse Bu22/Bs22	Bokslut 2021
Verksamhetsintäkter	325 687	9 560	316 127	216 133
Verksamhetskostnader	-6 291 321	-6 338 637	47 315	-4 685 136
Nettokostnader	-5 965 634	-6 329 077	363 442	-4 469 003
Finansiella poster	-132 647	-200 000	67 353	-141 129
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 244 925	-1 248 170	3 245	-1 312 847
Resultat	-7 343 206	-7 777 247	434 040	-5 922 979
Samkommunen totalt	Bokslut 2022	Budget 2022	Avvikelse Bu22/Bs22	Bokslut 2021
Verksamhetsintäkter	64 187 091	66 043 590	-1 856 499	60 301 349
Verksamhetskostnader	-62 216 552	-63 517 692	1 301 140	-58 804 428
Nettokostnader	1 970 539	2 525 898	-555 359	1 496 921
Finansiella poster	-189 073	-215 100	26 027	-141 468
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 781 466	-1 834 910	53 444	-1 935 750
Resultat	0	475 888	-475 888	-580 297
Antal prestationer	432 632	461 290		419 085
Verksamhetskostnad €/prestation	144	138		140
* Fmg 10.11.2022 §32 godkändes överskridningen på samkommunal nivå på 385.628 euro				

7 INVESTOINNIT JA RAHOITUS

7.1 Investoinnit

Kuntayhtymän valtuuston 14.10.2021 hyväksymän investointibudjetin mukaisesti kuntayhtymä tekisi investointeja yhteensä 2 075 000 euroilla vuonna 2022. Investointibudjetti on jaettu kahteen projektiryhmään, siten että projektiryhmälle 1 Rakennukset vahvistettiin 1 475 000 euroa ja Projektiryhmälle 2 Irtain omaisuus 600 000 euroa. Kuntayhtymällä oli vuodenvaihteen yli kestäviä projekteja. Tämä koski Angervontien remonttia Pietarsaaressa, minkä arvioitiin rasittavan vuoden 2022 investointibudjettia liki 220 000 eurolla (realisoituneet kustannukset 283 201 euroa). Projekti myöhästyi, sillä siellä asuvien palvelujen käyttäjien muutot kestivät odotettua kauemmin. Muita jo sovittuja sitoumuksia, jotka rasittivat projektiryhmän 1 investointibudjettia ei ollut.

Tilinpäätökseen kirjattuja investointimenoja oli yhteensä 703 257 euroa, josta melkein koko summa, 702 717 euroa, kirjattiin projektiryhmälle 1 Rakennukset. Projektiryhmälle 2 Irtain omaisuus kirjattiin vuonna 2022 ainoastaan 540 euroa.

Sen jälkeen, kun eduskunta vahvisti sote-uudistuksen toimeenpanon kesäkuussa 2021 vahvistivat kuntayhtymän hallitus ja kiinteistöjaosto ohjeiston kiinteistöhallinnon ohjauksesta vuosina 2021–2022. Ohjeissa todetaan, että investointeja projektiryhmässä 1 ohjaa pääasiassa laadittu PTS-ohjelma ja uudisrakennusprojekteja ei enää aloiteta. Taulukoista talousarvion toteumasta vuonna 2022 investointibudjetin toteumasta käy ilmi tarkemmin, kuinka yksittäiset projektit on budjetoitu ja toteutettu.

7.2 Kårkullan kuntayhtymän rahoitus ja talouden avainluvut

Rahoitusanalyysi, kuten jotkut Kårkullan kuntayhtymän tärkeimmistä talouden avainluvuista löytyvät taulukko-osasta. Näiden talouden avainlukujen tarkoitus on ennen kaikkea se, että voitaisiin nähdä oman talouden trendit, mutta myös se, että voidaan helpommin tehdä vertailuja muiden vastaavien saman alan organisaatioiden kanssa. Esimerkiksi kunnan vertaaminen varauksettomasti kuntayhtymään ei tässä yhteydessä ole oleellista.

Vuoden 2021 investointisuunnitelman rahoittamiseksi suunniteltiin, että kuntayhtymä nostaisi 2,1 euroa uutta budjettilainaa. Sen vuoksi, että investointibudjetti ei kaikilta osin toteutunut suunnitelmien mukaisesti, ei kuntayhtymän tarvinnut nostaa uusia pitkäaikaisia lainoja vuoden aikana. Kuntayhtymän vuoden 2022 rahoitussuunnitelmaan vaikutti myös tuleva sote-uudistus. Kuntasertifikaattirahoitus nousi vuoden aikana kolmesta miljoonasta eurosta neljään miljoonaan euroon. Kuntayhtymällä oli vuoden lopussa taselaskelman mukaan kassa, jonka arvo oli 9 587 euroa, joka riittäisi 0,1 päivän kassamaksatuksiin.

Rahoituksellisten tuottojen ja kustannusten netto oli talousarvion mukaan –215 000 euroa kun taas tilinpäätöksen mukainen netto, kiitos alhaisen korkotason ja verrattuna talousarvioita alhaisempaan lainanottoon, jäi -189 073 euroon.

8 TASE

Liitteenä olevassa yhteenvedossa verrataan päättävää tasetta 31.12.2021 päättävään taseeseen 31.12.2022. Myös muutokset verrattuna edelliseen vuoteen 2021 esitetään taulukossa. Taseen loppusumma on muuttunut vuoden aikana 1 486 405 eurolla. Taseen vastaavaa puolen väheneminen riippuu suurelta osin huonosta maksuvalmiudesta. Taseen vastattavaa puolen kasvu riippuu suurelta osin laskutuksen noin 2,7 miljoonan euron oikaisusta, joka kuului vuodelle 2022 ja joka oli sen vuoksi kirjattu lyhytaikaisina saatuina ennakkoina vuoden 2021 tilinpäätöksessä.

9 VASTUUSITOUMUKSET

Kuntayhtymällä oli 31.12.2022 vastuu vuokra- ja maanvuokrasopimuksista, joiden arvo oli 5 752 216 euroa (6 598 338 euroa vuonna 2021).

**Tilinpäätöslaskelmat
Tilinpäätöksen liitetiedot
Luettelot ja selvitykset
2022**

Konto	Konto(T)	Budget 2022	Bokslut 2022	Diff BS/BU	Bokslut 2021
3001	Försäljningsintäkter	62 267 705,33	59 627 452,31	95,76	56 357 663,22
3210	Avgiftsintäkter	306 890,00	251 299,98	81,89	274 432,54
3300	Understöd och bidrag	206 650,00	813 344,57	393,59	330 699,78
3410	Övriga verksamhetsintäkter	3 262 344,84	3 494 994,48	107,13	3 338 553,19
3001	VERKSAMHETENS INTÄKTER	66 043 590,17	64 187 091,34	97,19	60 301 348,73
4000	Personalkostnader	-49 675 710,22	-48 814 995,86	98,27	-47 021 654,18
4300	Köp av tjänster	-5 893 531,85	-5 718 148,34	97,02	-4 580 479,81
4500	Material, förnödenheter och varor	-3 844 810,00	-3 796 357,51	98,74	-3 367 951,24
4700	Bidrag	-536 130,00	-424 207,60	79,12	-461 747,80
4800	Övriga verksamhetskostnader	-3 567 510,00	-3 462 842,77	97,07	-3 372 594,95
4000	VERKSAMHETENS KOSTNADER	-63 517 692,07	-62 216 552,08	97,95	-58 804 427,98
VB	Verksamhetsbidrag	2 525 898,11	1 970 539,26	78,01	1 496 920,75
6015	Ränteintäkter	2 200,00	5 344,94	242,95	9 082,43
6100	Övriga finansiella intäkter	13 000,00	3 677,00	28,28	22 530,09
6210	Räntekostnader	-205 300,00	-173 519,02	84,52	-147 192,29
6301	Övriga finansiella kostnader	-25 000,00	-24 576,29	98,31	-25 888,08
6015	FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-215 100,00	-189 073,37	87,90	-141 467,85
Y	**	-215 100,00	-189 073,37	87,90	-141 467,85
A	ÅRSBIDRAG	2 310 798,11	1 781 465,89	77,09	1 355 452,90
7100	Avskrivningar enligt plan	-1 834 910,00	-1 781 465,89	97,09	-1 935 749,88
7230	Nedskrivningar	0,00	0,00		0,00
7100	AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-1 834 910,00	-1 781 465,89	97,09	-1 935 749,88
Y	**	-1 834 910,00	-1 781 465,89	97,09	-1 935 749,88
X	***	-1 834 910,00	-1 781 465,89	97,09	-1 935 749,88
R	RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	475 888,11	-0,00	-0,00	-580 296,98
ÖU	ÖVER-/UNDERSKOTT	475 888,11	-0,00	-0,00	-580 296,98

Konto	Konto(T)	Budget 2022	Bokslut 2022	Diff BS/BU	Bokslut 2021
3001	Försäljningsintäkter	62 267 705,33	60 090 352,87	96,50	56 847 569,77
3210	Avgiftsintäkter	306 890,00	251 299,98	81,89	274 432,54
3300	Understöd och bidrag	206 650,00	813 344,57	393,59	330 699,78
3410	Övriga verksamhetsintäkter	16 406 334,97	17 142 820,15	104,49	14 967 843,03
3001	VERKSAMHETENS INTÄKTER	79 187 580,30	78 297 817,57	98,88	72 420 545,12
4000	Personalkostnader	-49 675 710,22	-48 814 995,86	98,27	-47 021 654,18
4300	Köp av tjänster	-11 263 531,98	-11 584 614,50	102,85	-10 282 263,22
4500	Material, förnödenheter och varor	-3 844 810,00	-3 839 308,78	99,86	-3 401 863,58
4700	Bidrag	-536 130,00	-424 207,60	79,12	-461 747,80
4800	Övriga verksamhetskostnader	-11 341 500,00	-11 664 151,57	102,84	-9 756 095,59
4000	VERKSAMHETENS KOSTNADER	-76 661 682,20	-76 327 278,31	99,56	-70 923 624,37
VB	Verksamhetsbidrag	2 525 898,11	1 970 539,26	78,01	1 496 920,75
6015	Ränteintäkter	2 200,00	5 344,94	242,95	9 082,43
6100	Övriga finansiella intäkter	13 000,00	3 677,00	28,28	22 530,09
6210	Räntekostnader	-205 300,00	-173 519,02	84,52	-147 192,29
6301	Övriga finansiella kostnader	-25 000,00	-24 576,29	98,31	-25 888,08
6015	FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-215 100,00	-189 073,37	87,90	-141 467,85
Y	**	-215 100,00	-189 073,37	87,90	-141 467,85
A	ÅRSBIDRAG	2 310 798,11	1 781 465,89	77,09	1 355 452,90
7100	Avskrivningar enligt plan	-1 834 910,00	-1 781 465,89	97,09	-1 935 749,88
7230	Nedskrivningar	0,00	0,00		0,00
7100	AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-1 834 910,00	-1 781 465,89	97,09	-1 935 749,88
Y	**	-1 834 910,00	-1 781 465,89	97,09	-1 935 749,88
X	***	-1 834 910,00	-1 781 465,89	97,09	-1 935 749,88
R	RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	475 888,10	0,00	0,00	-580 296,98
8500	Ökning eller minskning av avskrivningsdifferens	0,00	0,00		0,00
8500	FÖRÄNDRINGAR I RESERVER	0,00	0,00		0,00
Y	**	0,00	0,00		0,00
X	***	0,00	0,00		0,00
Y	**	0,00	0,00		0,00
ÖU	ÖVER-/UNDERSKOTT	475 888,10	0,00		-580 296,98

FINANSIERINGSANALYS 2021-2022
Kårkulla samkommun

	bokslut 2022		budget 2022		bokslut 2021	
Kassaflödet i verksamheten						
Årsbidrag	1 781 466		2 310 798		1 355 453	
Extraordinära poster						
Korrektivposter till internt tillförda medel	-293 815	1 487 651	0	2 310 798	-229 759	1 125 694
Kassaflödet för investeringarnas del						
Investeringsutgifter	-703 257		-2 075 000		-685 441	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0				0	
Försäljn. inkomster av tillgångar bland bestående aktiva	348 289	-354 968	-2 075 000	-2 075 000	727 646	42 205
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		1 132 683		235 798		1 167 899
Kassaflödet för finansieringens del						
Förändringar i utlåningen						
Ökning av utlåningen Kårkulla Fab						
Minskning av utlåningen	0	0	0	0	0	0
Förändringar i lånebeståndet						
Ökning av långfristiga lån	0		2 075 000		0	
Minskning av långfristiga lån	-1 989 919		-2 128 252		-2 002 522	
Förändring av kortfristiga lån	2 054 438	64 520		-53 252	-1 098 597	-3 101 119
Förändringar i eget kapital	1 266 246	1 266 246		0	0	0
Övriga förändringar av likviditeten						
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	-17 034				1 763	
Förändring av omsättningstillgångar						
Förändringar av fordringar	-1 958 634				216 451	
Förändr. av räntefria skulder	-2 608 176	-4 583 844		0	3 483 485	3 701 698
Kassaflödet för finansieringens del		-3 253 079		-53 252		600 580
Förändring av likvida medel		-2 120 396		182 546		1 768 479
Förändring av likvida medel						
Likvida medel 31.12	9 590				2 129 985,82	
Likvida medel 1.1	-2 129 986	-2 120 396		0	-361 507	1 768 479

Förvaltning	Bokslut 2022	Budget 2022	Avvikelse Bu22/Bs22	Bokslut 2021
Verksamhetsintäkter	884 535	198 000	686 535	525 073
Verksamhetskostnader	-4 778 084	-5 180 260	402 176	-4 654 625
Nettokostnader	-3 893 549	-4 982 260	1 088 711	-4 129 552
Finansiella poster	-56 088	-15 100	-40 988	495
Avskrivningar och nedskrivningar	-197 048	-189 950	-7 098	-236 291
Resultat	-4 146 685	-5 187 310	1 040 625	-4 365 349

Expert- och utvecklingscentret	Bokslut 2022	Budget 2022	Avvikelse Bu22/Bs22	Bokslut 2021
Verksamhetsintäkter	4 998 209	5 642 538	-644 329	5 502 399
Verksamhetskostnader	-6 046 362	-6 756 092	709 730	-6 365 889
Nettokostnader	-1 048 153	-1 113 554	65 401	-863 491
Finansiella poster	-92	0	-92	-149
Avskrivningar och nedskrivningar	-57 295	-77 740	20 445	-63 719
Resultat	-1 105 540	-1 191 294	85 754	-927 358
Antal prestationer	27 303	34 270		16 934
Verksamhetskostnad €/prestation	221	197		376

* Fmg 10.11.2022 §32 verksamhetsform EUC beviljades överskridningsrätt på nettokostnadsnivå om maximalt 25.000 euro

Boende- och dagverksamhet	Bokslut 2022	Budget 2022	Avvikelse Bu22/Bs22	Bokslut 2021
Verksamhetsintäkter	57 978 660	60 193 492	-2 214 832	54 057 745
Verksamhetskostnader	-45 100 784	-45 242 703	141 919	-43 098 778
Nettokostnader	12 877 875	14 950 789	-2 072 913	10 958 967
Finansiella poster	-246	0	-246	-685
Avskrivningar och nedskrivningar	-282 198	-319 050	36 852	-322 893
Resultat	12 595 431	14 631 739	-2 036 308	10 635 389
Antal prestationer	405 330	427 020		402 151
Verksamhetskostnad €/prestation	111	106		107

* Fmg 10.11.2022 §32 verksamhetsform boende- och dagverksamhet beviljades överskridningsrätt på nettokostnadsnivå om maximalt 1.850.000 euro

Fastighetsservice	Bokslut 2022	Budget 2022	Avvikelse Bu22/Bs22	Bokslut 2021
Verksamhetsintäkter	325 687	9 560	316 127	216 133
Verksamhetskostnader	-6 291 321	-6 338 637	47 315	-4 685 136
Nettokostnader	-5 965 634	-6 329 077	363 442	-4 469 003
Finansiella poster	-132 647	-200 000	67 353	-141 129
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 244 925	-1 248 170	3 245	-1 312 847
Resultat	-7 343 206	-7 777 247	434 040	-5 922 979

Samkommunen totalt	Bokslut 2022	Budget 2022	Avvikelse Bu22/Bs22	Bokslut 2021
Verksamhetsintäkter	64 187 091	66 043 590	-1 856 499	60 301 349
Verksamhetskostnader	-62 216 552	-63 517 692	1 301 140	-58 804 428
Nettokostnader	1 970 539	2 525 898	-555 359	1 496 921
Finansiella poster	-189 073	-215 100	26 027	-141 468
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 781 466	-1 834 910	53 444	-1 935 750
Resultat	0	475 888	-475 888	-580 297
Antal prestationer	432 632	461 290		419 085
Verksamhetskostnad €/prestation	144	138		140

KÅRKULLA SAMKOMMUN: INVESTERINGSBUDGETENS UTFALL 2022

Bindningsnivå: Per projektgrupp till fullmäktige, per projekt inom samma projektgrupp till styrelsen

Projekt	Kostnads- kalkyl	Använt tidigare år	Budget 2022	Bokfört 2022	Avvikelse
Projektgrupp 1 / Byggnader		85 031	1 475 000	702 717	772 283
Kårkulla samkommun					
- Trafikarrangemang (vårdhemmet)	Å	500 000	200 000	73 543	126 457
- Ny boende-enhet, Vasa	Ö	2 200 000			
- Renovering, Bennäs boende (PTS)	Ö	150 000			
- Renovering, Drängstugan - Lövä (PTS)	Ö	70 000			
- Renovering, Storstugan - Lövä (PTS)	Ö	0			
- Bennäs NYA utrymmen för daglig verksamhet (Lövä)	Ö	1 400 000			
- Renovering, Södermalms, Jakobstad (PTS)	Ö	950 000	150 000	0	150 000
- Renovering, Spireavägen, Jakobstad (PTS)	Ö	450 000	40 065	283 201	-63 201
- Renovering, Villa Skata, Jakobstad (källaren / yttre ytor)	Ö	300 000	200 000	0	200 000
- Renovering, Villa Bergsigen, Nykarleby (gården + total inr	Ö	400 000			
- Ny boende-enhet, Nyland	N	0			
- Renovering, Brogränd, Raseborg	N	650 000	325 000	345 973	-20 973
- Renovering (utvändigt), Linjegatan, Hangö	N	50 000			
- Grundsaneringar	NÄÖ	1 000 000	500 000	0	500 000
- Värmepumpar (för avsvälning av utrymmen)	NÄÖ	200 000	100 000	0	100 000
Projektgrupp 2 / Löseegendom			600 000	540	599 460
Samkommunen, investeringar totalt			2 075 000	703 257	1 371 743
Försäljning av fastigheter, lägenheter, lösöre				348 289	
- tomt Vitstensvägen				272 614	
- vattenområde Vitstensvägen				1 386	
- aktier och andelar				74 289	
Sammandrag utgifter			2 075 000	354 968	1 371 743

Fastighetssektionen 18.2.2022 §10: ett pågående projekt över årsskiftet "Renovering, Spireavägen, Jakobstad" belastar investeringsbudgeten för 2022 med knappa 220 000 euro.

MEDLEMSKOMMUNERNAS BETALNINGSANDELAR 2022

Kommun	Långtids- habilitering	EUC Undersökning	EUC Rehabilitering	EUC Krisvård	Individuell avgift	EUC Tilläggsavgift 1	EUC Tilläggsavgift 2	Boendeservice	Arbetslivs- & livsorienterad service	Expert- tjänster	PREST. BET.AND. TOTALT
638 Borgå	365					365		19 847	11 222	1022	32 820,88
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94		125,35	331,35	127,21	84,48	69,01	113,68
Totala bet.andelar	142 014,20	0,00	0,00	0,00	0,00	45 752,75	0,00	2 524 814,57	948 060,11	70 532,58	3 731 174,21
049 Esbo								12 967	6 611	697	20 275,00
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94		125,35	331,35	136,78	107,90	70,26	125,08
Totala bet.andelar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 773 575,57	713 350,10	48 971,22	2 535 896,89
235 Grankulla	365					365		2 886	1 999	793	6 408,00
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94		125,35	331,35	98,92	82,70	54,20	106,36
Totala bet.andelar	142 014,20	0,00	0,00	0,00	0,00	45 752,75	0,00	285 471,73	165 312,20	42 981,71	681 532,59
078 Hangö		28						7 520	4 031	192	11 771,03
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94		125,35	331,35	152,33	107,60	56,80	136,39
Totala bet.andelar	0,00	15 245,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 145 494,07	433 755,46	10 905,92	1 605 400,89
091 Helsingfors	573							32 746	7 287	2344	42 949,99
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94		125,35	331,35	125,75	92,72	62,98	120,24
Totala bet.andelar	222 942,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 117 861,84	675 669,50	147 631,31	5 164 105,49
149 Ingå								1 953	1 107	106	3 165,71
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94		125,35	331,35	120,38	166,33	72,10	134,83
Totala bet.andelar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235 068,78	184 125,29	7 642,86	426 836,93
598 Jakobstad		377			5	92		14 301	10 343	953	26 071,16
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94	1088,96	125,35	331,35	187,30	97,54	59,90	152,15
Totala bet.andelar	0,00	205 268,96	0,00	0,00	5 444,80	11 532,20	0,00	2 678 701,46	1 008 838,35	57 057,34	3 966 843,11
272 Karleby	365							6 720	3 188	267	10 539,71
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94		125,35	331,35	137,83	103,19	62,92	134,15
Totala bet.andelar	142 014,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	926 155,67	328 968,61	16 798,41	1 413 936,89
231 Kaskö								594	734	249	1 577,00
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94		125,35	331,35	79,30	117,03	54,99	93,02
Totala bet.andelar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 102,92	85 896,94	13 692,66	146 692,52
243 Kimitoön								5 051	4 601	215	9 866,60
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94		125,35	331,35	108,34	88,57	54,74	97,95
Totala bet.andelar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	547 205,41	407 502,72	11 769,64	966 477,77
499 Korsholm		35	53					15 326	10 405	2475	28 294,20
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94		125,35	331,35	151,76	102,26	57,82	126,32
Totala bet.andelar	0,00	19 056,80	22 029,98	0,00	0,00	0,00	0,00	2 325 969,42	1 064 066,34	143 098,29	3 574 220,83
280 Korsnäs								2 068	1 932	224	4 223,94
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94		125,35	331,35	135,19	74,49	65,03	103,71
Totala bet.andelar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279 570,10	143 911,71	14 565,83	438 047,64

MEDLEMSKOMMUNERNAS BETALNINGSANDELAR 2022

Kommun	Långtids- habilitering	EUC Undersökning	EUC Rehabilitering	EUC Krisvård	Individuell avgift	EUC Tilläggsavgift 1	EUC Tilläggsavgift 2	Boendeservice	Arbetslivs- & livsorienterad service	Expert- tjänster	PREST. BET.AND. TOTALT
287 Kristinestad								5 246	2 439	218	7 903,00
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94		125,35	331,35	144,26	104,37	58,57	129,58
Totala bet.andelar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	756 780,77	254 548,52	12 767,17	1 024 096,46
288 Kronoby								2 137	1 069	234	3 440,07
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94		125,35	331,35	207,02	120,61	100,78	172,94
Totala bet.andelar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	442 423,69	128 927,48	23 583,22	594 934,39
257 Kyrklätt	365	20						7 402	1 726	265	9 778,32
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94		125,35	331,35	101,71	84,98	60,77	109,28
Totala bet.andelar	142 014,20	10 889,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	752 858,32	146 675,01	16 103,58	1 068 540,71
407 Lapträsk								91	9	27	126,56
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94		125,35	331,35	327,60	214,71	47,80	259,88
Totala bet.andelar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 667,46	1 932,39	1 290,60	32 890,45
440 Larsmo		365					365	5 004	5 955	232	11 920,96
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94		125,35	331,35	143,78	87,88	59,89	132,24
Totala bet.andelar	0,00	198 735,20	0,00	0,00	0,00	0,00	120 942,75	719 553,66	523 354,30	13 864,19	1 576 450,10
428 Lojo								618	0	3	621,00
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94		125,35	331,35	95,23		87,08	95,19
Totala bet.andelar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 850,48	0,00	261,24	59 111,72
434 Lovisa								6 382	3 120	597	10 098,75
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94		125,35	331,35	115,26	80,68	74,57	102,17
Totala bet.andelar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	735 587,35	251 710,52	44 515,54	1 031 813,41
475 Malax								766	3 850	535	5 150,86
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94		125,35	331,35	524,88	79,69	56,19	143,44
Totala bet.andelar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	401 987,85	306 804,93	30 060,11	738 852,89
504 Mörskom								0	137	0	137,00
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94		125,35	331,35		30,97		30,97
Totala bet.andelar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 242,89	0,00	4 242,89
893 Nykarleby		223	273			127	28	7 825	7 635	282	16 393,48
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94		125,35	331,35	126,45	89,49	78,36	119,25
Totala bet.andelar	0,00	121 419,04	113 475,18	0,00	0,00	15 919,45	9 277,80	989 519,88	683 272,67	22 097,55	1 954 981,57
545 Närpes		70			12			8 625	4 372	733	13 812,33
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94		125,35	331,35	136,40	86,15	76,59	119,27
Totala bet.andelar	0,00	38 113,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 176 526,36	376 665,49	56 139,26	1 647 444,71
573 Pargas	710	365	365			365		10 625	6 433	431	19 293,92
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94		125,35	331,35	147,66	73,48	60,40	142,02
Totala bet.andelar	276 246,80	198 735,20	151 715,90	0,00	0,00	45 752,75	0,00	1 568 842,76	472 712,39	26 031,63	2 740 037,43

MEDLEMSKOMMUNERNAS BETALNINGSANDELAR 2022

Kommun	Långtids- habilitering	EUC Undersökning	EUC Rehabilitering	EUC Krisvård	Individuell avgift	EUC Tilläggsavgift 1	EUC Tilläggsavgift 2	Boendeservice	Arbetslivs- & livsorienterad service	Expert- tjänster	PREST. BET.AND. TOTALT
599 Pedersöre								10 559	8 444	544	19 546,31
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94		125,35	331,35	220,35	102,18	64,02	164,96
Totala bet.andelar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 326 655,21	862 825,08	34 796,82	3 224 277,11
624 Pyttis								0	0	0	0,00
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94		125,35	331,35				
Totala bet.andelar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
835 Raseborg	365,00	119		108	365		19	28 191	14 516	1847	45 530,22
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94	849,38	125,35	331,35	156,08	108,15	64,18	146,71
Totala bet.andelar	142 014,20	64 793,12	0,00	68 141,52	310 023,70	0,00	6 295,65	4 400 120,59	1 569 912,04	118 536,17	6 679 836,99
753 Sibbo	365		88			365		10 469	2 788	157	14 231,96
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94		125,35	331,35	128,64	111,29	58,24	132,84
Totala bet.andelar	142 014,20	0,00	36 578,08	0,00	0,00	45 752,75	0,00	1 346 762,82	310 263,16	9 144,33	1 890 515,34
755 Sjundeå								618	387	36	1 041,00
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94		125,35	331,35	144,57	86,21	160,44	123,42
Totala bet.andelar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 342,58	33 363,41	5 775,83	128 481,82
092 Vanda								4 520	2 487	99	7 106,00
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94		125,35	331,35	193,76	139,81	60,10	173,01
Totala bet.andelar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	875 783,49	347 698,01	5 949,88	1 229 431,38
905 Vasa		13						15 373	5 422	1359	22 167,37
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94		125,35	331,35	174,07	108,69	64,38	151,57
Totala bet.andelar	0,00	7 078,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 676 076,87	589 310,50	87 491,67	3 359 957,28
944 Vörå								4 801	4 177	545	9 522,72
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94		125,35	331,35	127,05	91,88	68,69	108,28
Totala bet.andelar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	609 917,73	383 798,53	37 437,77	1 031 154,03
853 Åbo	473	12						7 294	4 360	234	12 372,66
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94		125,35	331,35	129,91	79,45	49,98	120,92
Totala bet.andelar	184 034,84	6 533,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	947 490,72	346 400,26	11 695,84	1 496 155,42
TOTALT PREST.	3 946	1 627	779	108	382	1 679	412	258 525	142 786	17914	428 157,71
Kommunavgift	389,08	544,48	415,66	630,94	825,83	125,35	331,35	146,18	96,32	63,82	131,18
TOTALT BET.AND.	1 535 310	885 869	323 799	68 142	315 469	210 463	136 516	37 791 740,12	13 753 874,91	1 143 190,17	56 164 371,85

ANTAL FAKTURERADE PRESTATIONER PER KOMMUN JANUARI-DECEMBER 2022

ICKE-MEDLEMSKOMMUNER

KOMMUN	EUC Undersökning	Boendeservice kategori 5	Boendeservice kategori 6	Boendeservice kategori 7	Boendeservice kategori 8	Senioravgift (kategori 5-8)	ALO/LO-service kategori 2 + AMS	ALO/LO-service kategori 3	ALO/LO-service kategori 4	ALO/LO-service kategori 5	ALO/LO-service kategori 6	ALO/LO-service Specialavgift	Experttjänster kategori 1	Experttjänster kategori 2	DAGAR TOTALT
Aura kommun												13	1		14,00
Hyvinge stad			8		357	253							100	8	726,00
Kervo							82	50					72		204,00
Kommunernas socialtjänst	63		4	11						19			161	4	261,68
Kouvola			365			253							1		619,00
Kurikka													1		1,00
Rusko								227							227,00
St.Karins		365						286	43				2		696,00
Tavastehus			365							253				8	626,00
Vichtis			365								253	447	32		1 097,00
DAGAR TOTALT	63	365	1 107	11	357	506	82	563	43	272	253	447	369	20	4 457,68

4 457,68

Kårkulla samkommun

FO-nummer: 0204197-3

			<u>år</u>	<u>kvm</u>	<u>kbm</u>
Nyland					
Helsingfors DC	F Lästmakarvägen 19	00620 H:fors	1991/2018	686	2510
Andelslagsvägens boende	F Andelslagsvägen 78 A	00660 H:fors	1991/2014	462	1386
Elovägen 56	F Elovägen 56	00660 H:fors	2019	527	1900
Kyrksläotts boende	Rågränd 4	02400 Kyrkslätt	1997	554	1706
Jackarbygatans boende	Jackarbygatan 4	06100 Borgå	1994/2014	547	1700
Karis lägenhetsboende	F Kvarnvägen 2-4	10300 Karis	2003	255	790
Karis boende Kvarnvägen 2-4	F Kvarnvägen 2-4	10300 Karis	1993	526	1580
Flemmingsgatans boende & AC	Flemingsgatan 1	10600 Ekenäs	1953/2010	1485,5	5425,5
Brogränds lägenhetsboende	F Cylindergränd 4	10620 Ekenäs	1999	548	1997
Brogränd 2	Cylindergränd 4	10620 Ekenäs	2009	495	1800
Österby boende 1	Böningsvägen 22	10620 Ekenäs	1991/2016	569,5	1665
Hangö boende	Linjegatan 28	10900 Hangö	1994/2016	709,5	2014
- Aktielägenheter					
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 C 22	01390 Vanda	2016	29	80
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 C 23	01390 Vanda	2016	40	110
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 C 24	01390 Vanda	2016	40	110
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 C 25	01390 Vanda	2016	29	80
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 C 26	01390 Vanda	2016	29	80
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 C 27	01390 Vanda	2016	40	110
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 C 28	01390 Vanda	2016	40	110
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 C 29	01390 Vanda	2016	29	80
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 D 30	01390 Vanda	2016	29	80
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 D 31	01390 Vanda	2016	40	110
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 D 32	01390 Vanda	2016	40	110
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 D 33	01390 Vanda	2016	29	80
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 D 34	01390 Vanda	2016	29	80
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 D 35	01390 Vanda	2016	40	110
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 D 36	01390 Vanda	2016	40	110
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 D 37	01390 Vanda	2016	29	80
As. Oy Kauniaisten Venevalkama *	Båtlänningssvägen 9 A 2	02700 Grankulla	2014	33,5	93,8
As. Oy Kauniaisten Venevalkama *	Båtlänningssvägen 9 A 3	02700 Grankulla	2014	33,5	93,8
As. Oy Kauniaisten Venevalkama *	Båtlänningssvägen 9 A 11	02700 Grankulla	2014	30,5	85,4
As. Oy Kauniaisten Venevalkama *	Båtlänningssvägen 9 A 14	02700 Grankulla	2014	52	145,6
As. Oy Kauniaisten Venevalkama *	F Båtlänningssvägen 9 A 16	02700 Grankulla	2014	33,5	93,8
As. Oy Kauniaisten Venevalkama *	Båtlänningssvägen 9 A 4	02700 Grankulla	2014	80,5	225,4
As. Oy Kauniaisten Venevalkama *	Båtlänningssvägen 9 A 26	02700 Grankulla	2014	43	120,4
As. Oy Kauniaisten Venevalkama *	Båtlänningssvägen 9 B 63	02700 Grankulla	2014	44	123,2
As. Oy Kauniaisten Venevalkama *	Båtlänningssvägen 9 HP 18	02700 Grankulla	2014	bilplatsaktie	
As. Oy Kauniaisten Venevalkama *	Båtlänningssvägen 9 HP 51	02700 Grankulla	2014	bilplatsaktie	
Bost. Ab Prästängsgatan *	Prästängsgatan 11-13 E 47	10600 Ekenäs	1962	38	97
				8305	27072

Kårkulla samkommun

FO-nummer: 0204197-3

			<u>år</u>	<u>kvm</u>	<u>kbm</u>
Aboland					
Bäckåkersgård	Bäckåkerstigen 2	20810 Åbo	2007	591	1655
Pargas boende	F Skansvägen 16	21600 Pargas	1988	560	1700
Peppargränds boende	Peppargränd 8	21600 Pargas	2014	920	3588
Kimito AC	F Sågvägen 9	25700 Kimito	1965	550	1650
Kimito boende	F Violavägen 4-6	25700 Kimito	1988	560	1700
- Vårdhemmet					
VH1 Admin. och centralkök	Kårkullavägen 142a	21610 Kirjala	2013	2596	10467
VH2 KUR	Kårkullavägen 142b	21610 Kirjala	03/2020	2395,5	10160
VH4 Triangeln	Kårkullavägen 142d	21610 Kirjala	2011	798	3256
VH5 SEN	Kårkullavägen 142e	21610 Kirjala	09/2019	1052,5	4223
VH6 Riddarsporren	Kårkullavägen 142f	21610 Kirjala	1964/2009	950	3610
VH7 Fyrväpplingen	Kårkullavägen 142g	21610 Kirjala	1969	2590	11800
VH8 Snäckan	Kårkullavägen 142j	21610 Kirjala	1969	740	3830
VH10 Elhuvudcentral	Kårkullavägen 142c	21610 Kirjala	2013	92	389
VH11 Traktorskjul	Kårkullavägen 142	21610 Kirjala	1969	125	500
VH12 Centralbyggnaden	Kårkullavägen 142k	21610 Kirjala	1965	1628	4884
VH1 Avfallstak	Kårkullavägen 142a	21610 Kirjala	2013	37	107
VH2 Ekonomibygnad	Kårkullavägen 142b	21610 Kirjala	03/2020	38	110
VH5 Ekonomibygnad	Kårkullavägen 142e	21610 Kirjala	09/2019	19	55
- Bostadsområdet					
Radhus 2	Bostadsvägen 2	21610 Kirjala	1969	1810	5200
Värmecentral	Bostadsvägen 4	21610 Kirjala	1969	42	210
Grupp- och lägenhetsboende	Bostadsvägen 27	21610 Kirjala	11/2019	1209	4560
Ekonomibygnad	Bostadsvägen 27	21610 Kirjala	11/2019	84	280
Småhus 10	Mittvägen 1	21610 Kirjala	1965	96	260
Småhus 11	Mittvägen 2	21610 Kirjala	1965	96	260
Småhus 12	Mittvägen 3	21610 Kirjala	1965	96	260
Småhus 13	Mittvägen 4	21610 Kirjala	1965	96	260
Småhus 14	Mittvägen 6	21610 Kirjala	1965	96	260
Småhus 15	Nedervägen 2	21610 Kirjala	1965	96	260
Småhus 16	Nedervägen 4	21610 Kirjala	1965	96	260
- Aktielägenheter					
Tennskog Bostads Ab *	Tennstopet 3 B 13	21600 Pargas	1973	45	126
				20104	75880

Kårkulla samkommun

FO-nummer: 0204197-3

			<u>år</u>	<u>kvm</u>	<u>kbm</u>
Österbotten					
Kristinestads boende	Sjömansgatan 4	64100 K:stad	1996/2019	549,5	1760
Kristinestads lägenhetsboende	Sjömansgatan 4	64100 K:stad	2019	251	800
Kristinestads dagcenter	Sjömansgatan 4	64100 K:stad	2020	273	820
Sundom boende	Kronviksvägen 68	65410 Sundom	1995	474	1450
"Hambergska huset"	F Pixnegränd 1	66100 Malax	1984	226	745
Nykarleby arbetscentral	F Joupersgatan 1	66900 Nykarleby	2017	802	3767
Nykarleby boende	Bergstigen 5	66900 Nykarleby	1996	307	1102
Jakobstads boende (radhus)	F Biskopsgatan 13	68600 Jakobstad	1991	197	605
Jakobstads boende (gr.boende)	F Biskopsgatan 13	68600 Jakobstad	1991	294	1380
Spireavägens boende	Spireavägen 7	68600 Jakobstad	1997	314	940
Södermalms boende	Södermalmsgatan 15	68600 Jakobstad	2002	865	2665
Lövö boende	F Förstevägen 4	68910 Bennäs	1993	261	783
Lövögården (4 hus)	Förstevägen 4	68910 Bennäs	1940/1990	648	2061
Drängstugan Lövö	F Kopparbacksvägen 7	68910 Bennäs	1998	150	443
Pedersöre lägenhetsboende	Kvarnbacksvägen 4	68910 Bennäs	1999	399	1450
				<u>6010,5</u>	<u>20771</u>
Kårkulla samkommun					
				<u>kvm</u>	<u>kbm</u>
Nyland				8305	27072
Åboland				20104	75880
Österbotten				6010,5	20771
Sammanlagt				34420	123723

Konto	Konto(T)	Bokslut 2022	Bokslut 2021	%
3001	Försäljningsintäkter	59 627 452,31	56 357 663,22	5,8 %
3210	Avgiftsintäkter	251 299,98	274 432,54	-8,4 %
3300	Understöd och bidrag	813 344,57	330 699,78	145,9 %
3410	Övriga verksamhetsintäkter	3 494 994,48	3 338 553,19	4,7 %
3001	VERKSAMHETENS INTÄKTER	64 187 091,34	60 301 348,73	6,4 %
4000	Personalkostnader	-48 814 995,86	-47 021 654,18	3,8 %
4300	Köp av tjänster	-5 718 148,34	-4 580 479,81	24,8 %
4500	Material, förnödenheter och varor	-3 796 357,51	-3 367 951,24	12,7 %
4700	Bidrag	-424 207,60	-461 747,80	-8,1 %
4800	Övriga verksamhetskostnader	-3 462 842,77	-3 372 594,95	2,7 %
4000	VERKSAMHETENS KOSTNADER	-62 216 552,08	-58 804 427,98	5,8 %
VB	Verksamhetsbidrag	1 970 539,26	1 496 920,75	31,6 %
6015	Ränteintäkter	5 344,94	9 082,43	-41,2 %
6100	Övriga finansiella intäkter	3 677,00	22 530,09	-83,7 %
6210	Räntekostnader	-173 519,02	-147 192,29	17,9 %
6301	Övriga finansiella kostnader	-24 576,29	-25 888,08	-5,1 %
6015	FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-189 073,37	-141 467,85	33,7 %
Y	**	-189 073,37	-141 467,85	33,7 %
A	ÅRSBIDRAG	1 781 465,89	1 355 452,90	31,4 %
7100	Avskrivningar enligt plan	-1 781 465,89	-1 935 749,88	-8,0 %
7230	Nedskrivningar	0,00	0,00	
7100	AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-1 781 465,89	-1 935 749,88	-8,0 %
Y	**	-1 781 465,89	-1 935 749,88	-8,0 %
X	***	-1 781 465,89	-1 935 749,88	-8,0 %
R	RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-0,00	-580 296,98	-100,0 %
8500	Ökning eller minskning av avskrivningsdifferens	0,00	0,00	
8500	FÖRÄNDRINGAR I RESERVER	0,00	0,00	
Y	**	0,00	0,00	
X	***	0,00	0,00	
Y	**	0,00	0,00	
ÖU	ÖVER-/UNDERSKOTT	-0,00	-580 296,98	-100,0 %

FINANSIERINGSANALYS 2021-2022

Kårkulla samkommun

	bokslut 2022		bokslut 2021	
Kassaflödet i verksamheten				
Årsbidrag	1 781 466		1 355 453	
Extraordinära poster				
Korrektivposter till internt tillförda medel	-293 815	1 487 651	-229 759	1 125 694
Kassaflödet för investeringarnas del				
Investeringsutgifter	-703 257		-685 441	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0		0	
Försäljn. inkomster av tillgångar bland bestående aktiva	348 289	-354 968	727 646	42 205
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		1 132 683		1 167 899
Kassaflödet för finansieringens del				
Förändringar i utlåningen				
Ökning av utlåningen Kårkulla Fab				
Minskning av utlåningen	0	0	0	0
Förändringar i lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån	0		0	
Minskning av långfristiga lån	-1 989 919		-2 002 522	
Förändring av kortfristiga lån	2 054 438	64 520	-1 098 597	-3 101 119
Förändringar i eget kapital	1 266 246	1 266 246	0	0
Övriga förändringar av likviditeten				
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	-17 034		1 763	
Förändring av omsättningstillgångar				
Förändringar av fordringar	-1 958 634		216 451	
Förändr. av räntefria skulder	-2 608 176	-4 583 844	3 483 485	3 701 698
Kassaflödet för finansieringens del		-3 253 079		600 580
Förändring av likvida medel		-2 120 396		1 768 479
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12	9 590		2 129 985,82	
Likvida medel 1.1	-2 129 986	-2 120 396	-361 507	1 768 479

Konto	Konto(T)	IB	Förändringen	UB
1005	Dataprogramvaror	333 655,72	-94 525,67	239 130,05
1010	Hyseslägenheters grundrenoveringar	30 345,32	-9 142,76	21 202,56
1000	Immateriella tillgångar	364 001,04	-103 668,43	260 332,61
1000	Immateriella tillgångar	364 001,04	-103 668,43	260 332,61
1100	Vattenområden	168,20	-168,20	0,00
1101	Markområden	792 753,75	-33 083,00	759 670,75
1102	Anslutningsavgifter för fastigheter	362 541,28	0,00	362 541,28
1100	Mark- och vattenområden	1 155 463,23	-33 251,20	1 122 212,03
1115	Bostadsbyggnader	14 105 109,68	184 374,51	14 289 484,19
1116	Övriga byggnader	4 524 537,71	-157 100,78	4 367 436,93
1117	Förvaltnings- och anstaltsbyggnader	16 701 860,22	-476 931,87	16 224 928,35
1110	Byggnader	35 331 507,61	-449 658,14	34 881 849,47
1130	Gator och vägar	452 588,68	40 874,73	493 463,41
1140	Ledningsnät och anordningar	362 810,67	-40 330,47	322 480,20
1150	Övriga fasta konstruktioner och anordningar	160 816,00	-14 226,40	146 589,60
1130	Fasta konstruktioner och anordningar	976 215,35	-13 682,14	962 533,21
1160	Transportmedel	642 282,95	-195 797,13	446 485,82
1165	Datautrustning	284 777,71	-72 105,63	212 672,08
1166	Kommunikationsutrustning	30 431,30	-7 140,44	23 290,86
1170	Övriga maskiner och inventarier	502 174,66	-174 390,46	327 784,20
1160	Maskiner och inventarier	1 459 666,62	-449 433,66	1 010 232,96
1195	Pågående nyanläggningar	61 767,00	-61 767,00	0,00
1190	Förskottsbetalningar och pågående anläggningar	61 767,00	-61 767,00	0,00
1100	Materiella tillgångar	38 984 619,81	-1 007 792,14	37 976 827,67
1212	Övriga aktier och andelar	28 568,46	-21 222,46	7 346,00
1213	Bostadsaktier	3 766 632,31	0,00	3 766 632,31
1204	Aktier och andelar, placeringar	3 795 200,77	-21 222,46	3 773 978,31
1201	Placeringar	3 795 200,77	-21 222,46	3 773 978,31
1000	BESTÅENDE AKTIVA	43 143 821,62	-1 132 683,03	42 011 138,59
1440	Jubileumsfond	56 299,00	-56 299,00	0,00
1441	Karl Bergs testamente	11 205,80	-11 205,80	0,00
1442	Vera Stenmans dödsbo	61 418,04	-61 418,04	0,00
1443	Dagny Bergholms testamente	39 747,30	-39 747,30	0,00
1444	BL-fonden (Nokia-aktier)	21 652,40	0,00	21 652,40
1445	Donationsmedel	23 289,88	-23 289,88	0,00
1440	Donationsfondernas medel	213 612,42	-191 960,02	21 652,40
1400	Förvaltade medel	213 612,42	-191 960,02	21 652,40
1400	FÖRVALTADE MEDEL	213 612,42	-191 960,02	21 652,40
1720	Kundfordringar/reskontra	-1 295 985,12	4 398 309,45	3 102 324,33
1721	Kundfordringar/reskontra/programbyte 2020	8 571,13	-8 571,13	0,00
1724	Inkomstrest	28 330,88	62 697,53	91 028,41
1725	Kundfordringar korrigerig	2 665 546,80	-2 665 546,80	0,00
1715	Kortfristiga kundfordringar	1 406 463,69	1 786 889,05	3 193 352,74
1761	Olycksfallsförsäkring fordran	0,00	7 698,04	7 698,04
1762	Arbetslöshetsförsäkringsfonden fordran	17 385,26	8 340,53	25 725,79
1763	Löners förmedlingskonto	0,00	0,00	0,00
1765	Löneförskott	0,00	0,00	0,00
1766	Stödboendehyror (underkonto)	0,00	0,00	0,00
1767	Förmedling fordringar	0,00	0,00	0,00
1808	Momsåterbärningar	402 941,59	100 267,49	503 209,08
1809	Kalkylerad återbärning 5%	6 861,79	1 513,09	8 374,88
1828	Utgiftsförskott	0,00	18 925,96	18 925,96
1720	Kortfristiga övriga fordringar	427 188,64	136 745,11	563 933,75
1829	FPA-ersättning företagshälsövård	235 000,00	35 000,00	270 000,00
1815	Kortfristiga resultatregleringar	235 000,00	35 000,00	270 000,00
1600	Fordringar	2 068 652,33	1 958 634,16	4 027 286,49
1900	Kassa Kårkulla	8 146,50	-7 882,15	264,35
1901	Handkassor i Österbotten (underkonton)	31 300,00	-31 300,00	0,00
1902	Handkassor i Åboland (underkonton)	8 800,00	-8 800,00	0,00
1903	Handkassor i Nyland (underkonton)	39 650,00	-39 650,00	0,00
1904	Handkassor Kårkulla (underkonton)	2 150,00	-2 150,00	0,00
1931	Nordea Bank FI31 2310 1800 0110 99	1 367 845,09	-1 367 845,09	0,00
1932	Danske Bank FI28 8000 1201 1102 29	665 642,33	-662 656,17	2 986,16
1933	Ålandsbanken FI03 6601 0010 2207 96	6 451,90	-112,64	6 339,26
1900	Kassa och bank	2 129 985,82	-2 120 396,05	9 589,77
1900	Kassa och bank	2 129 985,82	-2 120 396,05	9 589,77
1500	RÖRLIGA AKTIVA	4 198 638,15	-161 761,89	4 036 876,26
1000	AKTIVA	47 556 072,19	-1 486 404,94	46 069 667,25

2000	Grundkapital	-8 802 607,95	0,00	-8 802 607,95
2000	Grundkapital	-8 802 607,95	0,00	-8 802 607,95
2000	Grundkapital	-8 802 607,95	0,00	-8 802 607,95
2040	Omsorgen över-/underskott tidigare räk.per.	685 948,90	-685 948,90	0,00
2040	Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder	685 948,90	-685 948,90	0,00
2040	Överskott / underskott från tidigare räkenskapsperioder	685 948,90	-685 948,90	0,00
2050	Omsorgen räk.per. över-/underskott	580 296,98	-580 296,98	0,00
2050	Räkenskapsperiodens överskott/underskott	580 296,98	-580 296,98	0,00
2050	Räkenskapsperiodens överskott / underskott	580 296,98	-580 296,98	0,00
2000	EGET KAPITAL	-7 536 362,07	-1 266 245,88	-8 802 607,95
2321	Karl Bergs testamente	-19 961,04	19 961,04	0,00
2322	Vera Stenmans dödsbo	-61 418,04	61 418,04	0,00
2323	Dagny Bergholms testamente	-39 747,30	39 747,30	0,00
2324	BL-fonden (Nokia-aktier)	-46 582,97	-444,00	-47 026,97
2325	Donationsmedel	-23 289,88	23 289,88	0,00
2326	Malmström H testamente	-1 445,74	1 445,74	0,00
2328	Jubileumsfond	-61 421,48	61 421,48	0,00
2325	Donationsfondernas kapital	-253 866,45	206 839,48	-47 026,97
2325	Donationsfondernas kapital	-253 866,45	206 839,48	-47 026,97
2330	Sofia Ulfstedt 50 år	-1 770,00	1 770,00	0,00
2331	Esbo Marthaförening rf	-385,01	385,01	0,00
2330	Övrigt förvaltad kapital	-2 155,01	2 155,01	0,00
2330	Övrigt förvaltad kapital	-2 155,01	2 155,01	0,00
2300	FÖRVALTAT KAPITAL	-256 021,46	208 994,49	-47 026,97
2411	Nordea/långfristigt lån	-2 516 999,94	340 166,68	-2 176 833,26
2412	Danske Bank/långfristigt lån	-7 950 000,00	940 000,00	-7 010 000,00
2413	Kuntarahoitus Oyj/långfristigt lån	-11 644 291,00	709 752,00	-10 934 539,00
2410	Långfristiga lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	-22 111 290,94	1 989 918,68	-20 121 372,26
2400	Långfristigt räntebärande främmande kapital	-22 111 290,94	1 989 918,68	-20 121 372,26
2514	Nordea kommuncertifikat	0,00	-2 000 000,00	-2 000 000,00
2515	Kuntarahoitus kommuncertifikat	-3 000 000,00	1 000 000,00	-2 000 000,00
2516	Nordea/utnyttjad kreditlimit	0,00	-1 054 438,21	-1 054 438,21
2521	Nordea/långfristiga lånens följande års amortering	-340 166,68	0,00	-340 166,68
2522	Danske Bank/långfristiga lånens följande års amortering	-940 000,00	0,00	-940 000,00
2523	Kuntarahoitus Oyj/långfristiga lånens följande års amortering	-709 752,00	0,00	-709 752,00
2510	Kortfristiga lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	-4 989 918,68	-2 054 438,21	-7 044 356,89
2500	Kortfristigt räntebelagt främmande kapital	-4 989 918,68	-2 054 438,21	-7 044 356,89
2540	Inkomstförskott försäljningsreskontra	-2 666 329,60	2 666 329,60	0,00
2542	Inkomstförskott övrigt	-5 538,80	5 538,80	0,00
2540	Kortfristiga erhållna förskott	-2 671 868,40	2 671 868,40	0,00
2545	Leverantörsskulder/reskontra	-2 187 277,57	824 373,28	-1 362 904,29
2547	Utgiftsrester	-3 586,26	-5 192,43	-8 778,69
2549	Leverantörsskulder korrigering	793 159,53	-793 159,53	0,00
2545	Kortfristiga leverantörsskulder	-1 397 704,30	26 021,32	-1 371 682,98
2551	Månadens moms-skuld 14%	0,00	0,00	0,00
2552	Månadens moms-skuld 10%	0,00	0,00	0,00
2553	Månadens moms-skuld 24%	0,00	0,00	0,00
2554	EU moms-skuld	0,00	0,00	0,00
2556	Skattekonto	-2 328,35	2 328,35	0,00
2557	Förskottsskatteskuld	-590 485,67	-198 855,44	-789 341,11
2558	Socialskyddsavgifter	-43 741,08	-4 092,05	-47 833,13
2559	KomPL-arbetsgivarens pensionsförsäkring	-478 694,42	-103 669,54	-582 363,96
2560	KomPL-arbetsstagarens pensionsförsäkring	-211 949,06	-52 052,20	-264 001,26
2561	KomPL-arbetsgivarens pensionsbaserade försäkring	-92 291,28	92 291,28	0,00
2562	Arbetslöshetsförsäkring arbetstagaren	-120 383,07	-23 941,25	-144 324,32
2568	Olycksfallsförsäkring	-129 574,27	129 574,27	0,00
2569	Arbetslöshetsförsäkring arbetsgivaren	-163 377,03	-33 866,19	-197 243,22
2570	Partiskatt	0,00	0,00	0,00
2571	Utmätning	0,00	0,00	0,00
2572	Medlemsavgifter fackföreningar	0,00	0,00	0,00
2573	Övriga socialförsäkringsavgifter	-8 154,23	1 585,51	-6 568,72
2560	Kortfristiga övriga skulder/anslutningsavgifter och övriga skulder	-1 840 978,46	-190 697,26	-2 031 675,72
2579	Ränteskulder budgetlån	-31 413,36	-4 584,60	-35 997,96
2580	Semesterlöneskuld	-4 658 412,56	-201 841,00	-4 860 253,56
2581	Semesterlönebikostnader	-1 091 791,96	-41 959,00	-1 133 750,96
2582	Obetalda löner	-786 077,00	282 585,00	-503 492,00
2583	Obetalda lönebikostnader	-184 233,00	66 783,00	-117 450,00
2570	Kortfristiga passiva resultatregleringar	-6 751 927,88	100 983,40	-6 650 944,48
2540	Kortfristigt räntefritt främmande kapital	-12 662 479,04	2 608 175,86	-10 054 303,18
2400	FRÄMMANDE KAPITAL	-39 763 688,66	2 543 656,33	-37 220 032,33
2000	PASSIVA	-47 556 072,19	1 486 404,94	-46 069 667,25
		0,00	0,00	0,00

0204197-3 KÄRKULLA SAMKOMMUN
Underlag för tilläggsfakturering:

Ackumulerat underskott från tidigare år per 31.12.2021	-685 948,90
Underskott år 2021	-580 296,98
Totalt ackumulerat underskott per 31.12.2021	-1 266 245,88
Fakturering till kommuner av det totala ackumulerade underskottet per 31.12.2021	1 266 245,88 20.1.2023 rat 1/2
	0,00
Underskott år 2022	-442 840,55
Fakturering till kommuner underskott år 2022	-442 840,55 16.2.2023 rat 2/2

Kommun	Andel av grundkapital % 31.12.2021	Grundkapital € 31.12.2021	Kommunernas betalningsandelar budget 2022	rat 1/2 (fakturerat 20.1.2022)	rat 2/2	Totalt	Tilläggsfakturans andel av betalningsandelar
				-1 266 245,88 €	-442 840,55 €	-1 709 086,43 €	
Borgå	6,48 %	570 627,08	3 642 335,00	-82 084,10	-28 707,04	-110 791,14	-3,04 %
Esbo	7,60 %	669 120,56	2 595 573,00	-96 252,29	-33 662,04	-129 914,32	-5,01 %
Grankulla	1,20 %	105 641,96	766 416,00	-15 196,48	-5 314,62	-20 511,11	-2,68 %
Hangö	2,75 %	242 031,17	1 570 727,00	-34 815,93	-12 176,08	-46 992,00	-2,99 %
Helsingfors	17,42 %	1 533 074,11	5 380 885,00	-220 531,10	-77 125,71	-297 656,80	-5,53 %
Ingå	0,98 %	86 667,22	412 374,00	-12 466,99	-4 360,04	-16 827,03	-4,08 %
Jakobstad	4,48 %	394 089,94	3 792 892,00	-56 689,42	-19 825,83	-76 515,25	-2,02 %
Karleby	2,09 %	183 600,69	1 350 047,00	-26 410,77	-9 236,56	-35 647,33	-2,64 %
Kaskö	0,04 %	3 113,81	152 608,00	-447,92	-156,65	-604,57	-0,40 %
Kimtoön	2,94 %	258 878,74	926 623,00	-37 239,43	-13 023,64	-50 263,07	-5,42 %
Korsholm	3,09 %	271 949,39	3 559 321,00	-39 119,63	-13 681,20	-52 800,83	-1,48 %
Korsnäs	0,49 %	43 274,75	462 825,00	-6 225,03	-2 177,06	-8 402,09	-1,82 %
Kristinestad	1,54 %	135 250,99	1 016 439,00	-19 455,71	-6 804,19	-26 259,90	-2,58 %
Kronoby	2,56 %	225 180,37	512 666,00	-32 391,96	-11 328,35	-43 720,31	-8,53 %
Kyrklätt	3,23 %	284 582,53	1 171 796,00	-40 936,90	-14 316,74	-55 253,64	-4,72 %
Lappträsk	0,11 %	9 342,67	15 310,00	-1 343,93	-470,01	-1 813,94	-11,85 %
Larsmo	1,18 %	103 914,09	1 561 175,00	-14 947,93	-5 227,70	-20 175,63	-1,29 %
Lojo	0,04 %	3 576,80	40 726,00	-514,52	-179,94	-694,46	-1,71 %
Lovisa	3,12 %	274 503,44	1 152 850,00	-39 487,03	-13 809,69	-53 296,72	-4,62 %
Malax	1,78 %	156 511,11	825 240,00	-22 513,96	-7 873,74	-30 387,70	-3,68 %
Mörskom	0,00 %	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIVISION/0!
Nykarleby	2,16 %	190 491,27	1 782 078,00	-27 401,97	-9 583,21	-36 985,18	-2,08 %
Närpes	3,65 %	321 138,71	1 613 555,00	-46 195,46	-16 155,81	-62 351,27	-3,86 %
Pargas	4,15 %	364 959,75	2 652 662,00	-52 499,08	-18 360,35	-70 859,43	-2,67 %
Pedersöre	2,40 %	211 101,16	3 230 382,00	-30 366,68	-10 620,05	-40 986,73	-1,27 %
Pyttis	0,29 %	25 882,94	0,00	-3 723,23	-1 302,12	-5 025,35	#DIVISION/0!
Raseborg	7,53 %	662 453,22	6 224 261,00	-95 293,20	-33 326,62	-128 619,82	-2,07 %
Sibbo	4,37 %	384 874,17	2 163 923,00	-55 363,74	-19 362,20	-74 725,95	-3,45 %
Sjundeå	0,51 %	44 616,07	280 301,00	-6 417,97	-2 244,54	-8 662,51	-3,09 %
Vanda	2,50 %	220 097,66	1 344 765,00	-31 660,82	-11 072,65	-42 733,46	-3,18 %
Vasa	5,92 %	521 265,13	3 233 026,00	-74 983,44	-26 223,74	-101 207,18	-3,13 %
Vörå	0,36 %	32 076,49	1 090 782,00	-4 614,17	-1 613,70	-6 227,87	-0,57 %
Åbo	3,05 %	268 719,96	1 524 450,00	-38 655,08	-13 518,73	-52 173,81	-3,42 %
TOTALT	100,00 %	8 802 607,95 €	56 049 013,00 €	-1 266 245,88 €	-442 840,55 €	-1 709 086,42 €	-3,05 %

SAMKOMMUNENS TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER 2022

INKOMSTER

Verksamhet	
Verksamhetsintäkter	64 187 091,34
Ränteintäkter	5 344,94
Övriga finansiella intäkter	3 677,00
Extraordinära intäkter	
Rättelseposter till internt tillförda medel	
- Överlåtelsevinster på nyttigheter som hör till bestående aktiva	-294 272,79
Investeringar	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0,00
Överlåtelseinkomster av nyttigheter som hör till bestående aktiva	348 289,00
Finansieringsverksamhet	
Minskning av utlåningen	0,00
Ökning av långfristiga lån	0,00
Ökning av kortfristiga lån	2 054 438,21
Ökning av eget kapital	1 266 245,88
Totala inkomster sammanlagt	67 570 813,58

UTGIFTER

Verksamhet	
Verksamhetskostnader	62 216 552,08
- Tillverkning för eget bruk	
Räntekostnader	173 519,02
Övriga finansiella kostnader	24 576,29
Extraordinära kostnader	
Rättelseposter till internt tillförda medel	
Förändring av avsättningar	
-Ökn. (+), minskn.(-) av avsättningar	
-Överlåtelseförluster för nytta	-457,94
Investeringar	
Investeringsutgifter	703 256,52
Finansieringsverksamhet	
Ökning av utlåningen	0,00
Minskning av långfristiga lån	1 989 918,68
Minskning av kortfristiga lån	0,00
Minskning av eget kapital	0,00
Totala utgifter sammanlagt	65 107 364,65

Avstämning:

Totala inkomster-Totala utgifter	2 463 449
Övriga förändringar av likviditeten-Förändring av likvida medel	
4583844-2120396	2 463 448

EKONOMISKA NYCKELTAL I BOKSLUTET 2017-2022

(Kårkulla samkommun)

NYCKELTAL	2022	2021	2020	2019	2018	2017
LIKVIDITET						
Antal kassadagar (365*kassamedel/kassautbetaln.)	0,1	12,6	1,9	16,2	24,1	15,9
Current ratio Rörliga aktiva/kortfr.främmande kapital	0,24	0,24	0,17	0,47	0,54	0,49
Kassautbetaln. euro/dag (Externa verksamhetskostnader/365)	170 456	161 108	156 511	155 284	150 478	144 559
SOLIDITET						
Soliditetsgrad (Eget kapital+ acc,avskrivn.diff)/(Hela kapitalet - erhållna förskott)	0,19	0,17	0,17	0,23	0,31	0,37
Grundkap:s andel av bestående aktiva i procent	21,0	20,4	19,6	22,3	28,2	31,0
Skuldsättningsgrad (1-soliditetsgraden)	0,81	0,83	0,83	0,77	0,69	0,63
Relativ skuldsättningsgrad, % 100*(Främmande kapital-Erhållna förskott)/Driftsinkomster	57,99	61,51	69,91	59,24	45,96	37,76
LÖNSAMHET						
Årsbidrag i euro	1 781 466	1 355 453	-968 181	1 456 058	930 994	2 110 422
Årsbidragsprocent 100 * Årsbidraget/Omsättningen	2,78	2,25	-1,72	2,50	1,66	3,84
Årsbidrag i procent av avskrivningarna enl plan	100	70	-67	115	71	174
INVESTERINGAR						
Intern finansiering av investeringar, % 100*Årsbidrag/Egen anskaffningsutgift för investeringar	253,3	197,7	-10,6	13,0	21,3	47,7
Intern finansiering av kapitalutgifter, % 100*Årsbidrag/(Egen anskaffningsutgift för investeringar+Nettoökning av utgivna lån+Amorteringar på lån)	66,1	50,4	-8,7	11,0	15,2	40,4
SKÖTSEL AV LÅN						
Låneskötselbidrag (Årsbidrag+Räntekostnader)/(Räntekostnader+Amorteringar på lån)	0,9	0,7	-0,4	0,7	0,6	2,5
Kalkylmässigt låneskötselbidrag (Årsbidrag+Räntekostnader)/(Räntekostnader+kalkylmässiga amorteringar på lån)	0,5	0,4	-0,2	0,5		
Lån och hyresansvar 31.12 Främmande kapital-(erhållna förskott+leverantörsskulder+resultatregleringar+övriga skulder)+hyresansvar	27 165 729	33 699 547	38 958 849	30 852 680		
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år	1 132 683	1 167 899	-10 116 813	-9 655 471	-3 409 645	-1 499 897

Noter angående tillämpade bokslutsprinciper i bokslutet för samkommunen

Noter angående tillämpade bokslutsprinciper i bokslutet för samkommunen

not nr. 1

Värderings- och periodiseringsprinciper samt metoder

Värdering av bestående aktiva

Materiella och immateriella tillgångar bland bestående aktiva har antecknats i balansräkningen som anskaffningsutgiften minskad med eventuella finansieringsunderstöd och planenliga avskrivningar. De planenliga avskrivningarna har räknats enligt en på förhand uppgjord avskrivningsplan. Beräkningsgrunderna för planenliga avskrivningar enligt avskrivningsplanen har presenterats i noterna till resultaträkningen. Enskilda anskaffningar under 30.000 euro har antecknats som årskostnad.

Värdering av placeringar

Aktier och andelar inom bestående aktiva har antecknats i balansräkningen enligt anskaffningsutgiften eller till ett lägre värde än den. Poster av placeringskaraktär inom bestående aktiva har antecknats i balansräkningen enligt nuvärde eller enligt ett lägre sannolikt överlåtelsepris.

Värdering av finansieringstillgångar

Fordringar har antecknats i balansräkningen till ett nominellt värde eller ett lägre sannolikt värde. Finansieringstillgångsvärdepappren har antecknats i balansräkningen enligt anskaffningsvärde eller ett lägre meddelat överlåtelsepris.

Noter till resultaträkningen

not nr. 6

Verksamhetsintäkter enligt verksamhetsform*		
	Samkommunen	
	2022	2021
Förvaltning	884 535,29	525 072,72
Expert- och utvecklingscentret	4 998 209,41	5 502 398,65
Boendeverksamhet och verks. som främjar delaktighet och	57 978 659,69	54 057 744,64
Fastighetsservice	325 686,95	216 132,72
Samkommunens verksamhetsintäkter totalt*	64 187 091,34	60 301 348,73

* specifikationen av verksamhetsintäkter redovisas för externa poster

not nr. 11

Redogörelse för grunderna för avskrivningar enligt plan och ändringar i dem

(Avskrivningsplan godkänd av Kårkulla samkommuns fullmäktige 14.10.1997 § 37, kompletterad av fmge 11.10 -12 § 37)

Avskrivningarna i planen baserar sig på förefintliga dokument: bokslutshandlingar, såsom resultat- och balansräkningar, samt på det tidigaste kända bokföringsvärdet på enskilda fastigheter från år 1977 och på de från år 1978 förefintliga fastighetskorterna för byggnader och fastigheter i Pargas.

Avsaknaden av fastighetsbok har betydligt försvårat arbetet och medfört en mödosam och tidskrävande genomgång av förbundsfullmäktiges och styrelsens protokoll, enär de kortfattade upplysningarna i de officiella balanserna inte gett tillräckliga upplysningar om vilka fastigheter som berörts. I övrigt har de avskrivningsgrunder tillämpats, vilka fullmäktige godkände den 12.6. 1996 under § 14. Fullmäktige kompletterade avskrivningsplanen 11.10 2012 så tillvida att en tillgångsspecifik avskrivningstid kan fastställas av styrelsen på basen av en bedömning som samkommunens tekniska förvaltning gjort om den teknisk-ekonomiska livslängden avsevärt skiljer sig från den avskrivningsplan fullmäktige godkänt.

Styrelsen godkände 1.9-16 § 119 att avskrivningstiderna för samkommunens person- och paketbilar som inköpts fr.o.m. 2016 är 7 år för nya bilar och 4 år för begagnade.

Styrelsen godkände 27.8-20 § 70 att avskrivningstiderna för samkommunens kylanläggningar under gruppen övriga fasta konstruktioner och anordningar minskas från 15 år till 10 år.

I planen har, enligt linjär avskrivningsmetod, följande avskrivningstider och mot dessa svarande avskrivningsprocenter tillämpats:

	År	%
Byggnader och konstruktioner		
förvaltnings- och institutionsbyggnader	40	2,5
bostadsbyggnader	40	2,5
fritidsbyggnader	30	3,33
ekonomibyggnader (garagen m.m.)	20	5,0
värmecentral, avloppsreningsverk, simhall	20	5,0
Fasta konstruktioner och anordningar		
gator och vägar	20	5,0
övriga fasta konstruktioner och anordningar (brandalarm m.m.)	15	6,66
övriga fasta konstr. och anordningar/kylanläggningar	10	10,0
Maskiner och inventarier		
nya bilar fr.o.m 2016	7	14,3
begagnade bilar fr.o.m 2016	4	25,0
övriga motorfordon	10	10,0
ADB-utrustning och -program	5	20,0
övriga maskiner och inventarier	5	20,0
Aktier och andelar	ingen avskrivning	

not nr. 13

Försäljningsvinster och -förluster av tillgångar bland bestående aktiva

	Samkommunen	
	2022	2021
Övriga verksamhetsintäkter		
Försäljningsvinster av mark- och vattenområden	240 748,80	
Försäljningsvinster av byggnader		139 427,00
Övriga försäljningsvinster	53 523,99	135 227,00
<i>Försäljningsvinster totalt</i>	<i>294 272,79</i>	<i>274 654,00</i>
Övriga verksamhetskostnader		
Försäljningsförlust av byggnader		
Övriga försäljningsförluster	457,94	44 895,00
<i>Försäljningsförluster totalt</i>	<i>457,94</i>	<i>44 895,00</i>

Noter till balansräkningen

Noter till balansräkningens aktiva

not nr. 19

Materiella och immateriella tillgångar

	Immateriella tillgångar				Materiella tillgångar						
	Immateriella rättigheter	Övr. utgifter med lång verkningstid	Förskotts- betalningar	Total	Mark- och vattenomr.	Byggnader	Fasta anlägg- och konstr.	Maskiner och inv.	Övr. materiella tillg.	Förskottsbeta- n. och pågående anskaffn.	Total
Oavskriven ansk.utg. 1.1	333 655,72	30 345,32		364 001,04	1 155 463,23	35 331 507,61	976 215,35	1 459 666,62		61 767,00	38 984 619,81
Ökningar under räkenskapsper.	0,00	0,00		0,00	0,00			539,52		709 834,56	710 374,08
Investeringsandelar under räkenskapsper.				0,00							0,00
Minskningar under räkenskapsper.				0,00	-33 251,20					-7 117,56	-40 368,76
Överföringar mellan poster				0,00		690 940,57	73 543,43			-764 484,00	0,00
Räkenskapsperiodens avskr.	-94 525,67	-9 142,76		-103 668,43	0,00	-1 140 598,71	-87 225,57	-449 973,18			-1 677 797,46
Nedskrivningar och deras återf.				0,00							0,00
Oavskriven ansk.utg. 31.12.	239 130,05	21 202,56	0,00	260 332,61	1 122 212,03	34 881 849,47	962 533,21	1 010 232,96	0,00	0,00	37 976 827,67
Uppskrivningar											
Bokföringsvärde 31.12	239 130,05	21 202,56	0,00	260 332,61	1 122 212,03	34 881 849,47	962 533,21	1 010 232,96	0,00	0,00	37 976 827,67

Placeringar bland bestående aktiva

	Aktier och andelar				Msb-, övriga låne- och övriga fordringar		
	Aktier koncernbolag	Aktier intressebolag	Övriga aktier och andelar	Totalt	Fordringar på koncernsamf.	Fordringar på övriga samfund	Totalt
Anskaffningsutgift 1.1	0,00	0,00	3 795 200,77	3 795 200,77	0,00		0,00
Ökningar				0,00			0,00
Minskningar			-21 222,46	-21 222,46	0,00		0,00
Överföringar				0,00			0,00
Anskaffningsutgift 31.12	0,00	0,00	3 773 978,31	3 773 978,31	0,00	0,00	0,00
Nedskrivningar				0,00			0,00
Uppskrivningar				0,00			0,00
Bokföringsvärde 31.12	0,00	0,00	3 773 978,31	3 773 978,31	0,00	0,00	0,00

Noter angående innehav i andra samfund

not nr. 22

Dottersamfund och intressesamfund					
Namn	Hemort	Samkommunens ägarandel	Samkommunens andel (1000 €)		
			av eget kapital	av främm. kapital	av räknensk. vinst/förlust
Intressesamfund					
Asunto Oy Vantaan Ilolantie 2 bostadsaktierna inköpta 19.12-17	Vanda	23%			

not nr. 24

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna		
	Samkommunen	
	2022	2021
Långfristiga resultatregleringar		
Utgiftsförskott		
På förhand erlagda hyreskostnader		
<i>Långfristiga resultatregleringar totalt</i>		
Kortfristiga resultatregleringar		
Utgiftsförskott		
På förhand erlagda hyreskostnader		
Icke erhållna inkomster		
Räntor som överförs		
FPA:s ersättning för arbetshälsövård	270 000,00	235 000,00
EU-bidrag och understöd		
Övriga inkomster som inte erhållits		
<i>Icke erhållna inkomster totalt</i>	270 000,00	235 000,00
<i>Kortfristiga resultatregleringar totalt</i>	270 000,00	235 000,00

Noter till balansräkningens passiva

not nr. 25

Specifikation av det egna kapitalet		
	Samkommunen	
	2022	2021
Grundkapital 1.1	8 802 607,95	8 802 607,95
Ökningar	0,00	0,00
Minskningar	0,00	0,00
Grundkapital 31.12	8 802 607,95	8 802 607,95
Underskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1	-685 948,90	1 726 381,80
Ökning under räkenskapsperioden	-580 296,98	-2 412 330,70
Fakturerats medlemskommuner	1 266 245,88	
Underskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12	0,00	-685 948,90
Räkenskapsperiodens överskott/ underskott	-442 840,55	-580 296,98
Fakturerats medlemskommuner	442 840,55	
<i>Eget kapital sammanlagt</i>	8 802 607,95	7 536 362,07

Specifikation över fördelning av grundkapitalet		
	Medlemskommunens andel av grundkapitalet	Procentuell andel av grundkapitalet
Borgå	570 627,08	6,48
Esbo	669 120,56	7,60
Grankulla	105 641,96	1,20
Hangö	242 031,17	2,75
Helsingfors	1 533 074,11	17,42
Ingå	86 667,22	0,98
Jakobstad	394 089,94	4,48
Karleby	183 600,69	2,09
Kaskö	3 113,81	0,04
Kimitoön	258 878,74	2,94
Korsholm	271 949,39	3,09
Korsnäs	43 274,75	0,49
Kristinestad	135 250,99	1,54
Kronoby	225 180,37	2,56
Kyrkslätt	284 582,53	3,23
Lapträsk	9 342,67	0,11
Larsmo	103 914,09	1,18
Lojo	3 576,80	0,04
Lovisa	274 503,44	3,12
Malax	156 511,11	1,78
Mörskom	0,00	0,00
Nykarleby	190 491,27	2,16
Närpes	321 138,71	3,65
Pargas	364 959,75	4,15
Pedersöre	211 101,16	2,40
Pyttis	25 882,94	0,29
Raseborg	662 453,22	7,53
Sibbo	384 874,17	4,37
Sjundeå	44 616,07	0,51
Vanda	220 097,66	2,50
Vasa	521 265,13	5,92
Vörå	32 076,49	0,36
Åbo	268 719,96	3,05
Grundkapital totalt	8 802 607,95	100,00

not nr. 27

Till långfristigt främmande kapital hörande skulder som förfaller senare än efter fem år		
	2022	2021
Masskuldebrevslån		
Lån från kreditinstitut och försäkringsanstalter	12 677 242	14 515 342
Lån från offentliga samfund (Keva)	0	0
Lån från övriga		
Erhållna förskott		
Skulder till leverantörer		
Övriga		
Resultatregleringar		
<i>Långfr. skulder som förf. senare än efter fem år tot.</i>	12 677 242	14 515 342

not nr. 31

Kreditlimit Nordea		
	2022	2021
Limit	2 000 000,00	2 000 000,00
outnyttjat belopp av limiten	945 561,79	2 000 000,00

not nr. 33

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna		
	Samkommunen	
	2022	2021
Kortfristiga resultatregleringar		
Inkomstförskott		
Obetalda utgifter		
Periodisering av löner och lönebikostnader	6 614 946,52	6 720 514,52
Ränteperiodiseringar	35 997,96	31 413,36
Övriga obetalda utgifter		
<i>Kortfristiga resultatregleringar totalt</i>	6 650 944,48	6 751 927,88
<i>Resultatregleringar sammanlagt</i>		

Vårdtagarnas medel		
	2022	2021
Vårdtagarnas medel 31.12	57 487,11	131 982,61

Noter angående säkerheter och ansvarsförbindelser

not nr. 38

Ansvar i anslutning till hyres- och arrendeavtal		
	Samkommunen	
	2022	2021
Ansvar i anslutning till hyres- och arrendeavtal (även tillsvidare hyresavtal)	5 752 216,33	6 598 337,54

Övriga åtaganden: Kårkulla garant för hyror

Fastighets Ab Majparken 1.1 2013-31.12 2032

20 platser/20 år

Fastighets Ab Nykarleby bostäder "Villa Joupers" 1.6 2007-så länge Kårkulla bedriver verksamhet i fastigheten, 6 månaders uppsägningstid

ca 400 m²

Fastighets Ab Korsholms bostäder "Monavägens boende" i Smedsby, 1.2 2013-31.1 2023

15 platser/10 år ca 660 m²

DUV Vasanejden, Smörblommegränd 2 Vasa 1.1 2010-tillsvidare med 2 månaders uppsägningstid

10 platser

Beviljade ARA-stöd som begränsar användningsrättigheterna

Peppargränds boende, Pargas	ARA 33124/322/12	984 136,00
Bäckåkergården, Åbo	ARA 29661/322/06	395 878,00
Vårdhemmet (fd. Riddarsporren), Pargas	ARA 30519/422/08	521 286,00
Flemmingsgatans boende, Raseborg	ARA 31004/322/09	569 386,00
Brogränd lägenhetsboende, Raseborg	ARA 30106/322/07	410 308,00
Elovägen 56, Helsingfors	ARA 36679/322/17	793 100,00
Biskopsgatan 13/Tavastgatan 22, Jakobstad	beviljade aravalån som begränsar användningsrättigheterna enl. aravalagen §15-15e, begränsning gäller till 20.5.2037	
Kvarnvägen 2-4, Raseborg	beviljade aravalån som begränsar användningsrättigheterna enl. aravalagen §15-15e, begränsning gäller till 26.11.2037	

Noter angående personalen, revisorns arvode och partiavgifter

not nr. 42

Antalet anställda 31.12		
	2022	2021
Förvaltning	49	50
Expert- och utvecklingscentret	109	113
Boendevård	682	690
Regionala expertteam*	0	0
Daglig verksamhet	215	218
Fastighetservice	9	9
Totalt	1064	1080

* ingår i EUC från 2021

not nr. 43

Personalkostnader		
	2022	2021
Personalkostnader		
Löner och arvoden	39 777 303,90	37 963 048,67
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	7 590 904,23	7 572 133,75
Övriga lönebikostnader	1 446 787,73	1 486 471,76
Personalkostnader sammanlagt	48 814 995,86	47 021 654,18

not nr. 44

Redovisade partiavgifter		
	2022	2021
SFP Åboland	368,00	160,00
SFP Österbotten	1 484,00	1 712,00
SFP Nyland	1 200,00	2 077,00
Vänsterförbundet	252,50	280,00
Vihreät	481,50	447,94
Perussuomalaiset	289,00	242,00
Finlands svenska socialdemokrater	1 727,50	2 084,06
Pohjanmaan kokoomus		112,00
Samlingspartiet i Nyland	519,00	450,94
Samlingspartiet i Egentliga Finland	279,00	351,00
SFP i Helsingfors		45,00
SFP Åbo	56,00	74,00
Pohjanmaan kokoomus	98,00	
De gröna i Helsingfors		213,00
SFP Pyttis		
SFP Jakobstad	50,00	47,00
Kristdemokraterna (Kaarinan paikallisosasto)	30,00	10,00
Kristdemokraterna	10,00	
Partiavgifter sammanlagt	6 844,50	8 305,94

not nr. 45

Revisorns arvoden		
	2022	2021
BDO Auditor AB och BDO AB		
Revisionsarvoden	15 819,14	18 351,48
Övriga uppgifter som hör till revisorn		
Biträdande uppgifter för revisionsnämnden	6 984,41	2 089,00
Övriga arvoden		
Arvoden sammanlagt	22 803,55	20 440,48

Transaktioner med intressenter

Samkommunstyrelsen har 2.9-21 §107 godkänt direktörsavtalet enligt kommunallagens §42.

I avtalet har man avtalat om ett avgångsvederlag motsvarande 6 månaders lön.

KÅRKULLA SAMKOMMUN

FO-nummer / Y-tunnus 0204197-3

BOKSLUTETS UNDERSKRIFT / TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET

_____ / ____ 2023

BOKSLUTSPÅTECKNING / TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Jag har idag avgivit berättelse över utförd revision.
Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

_____ / ____ 2023

BDO Audiator Ab, revisionsammanslutning / BDO Audiator Oy, tilintarkastusyhteisö

Andreas Holmgård OFGR, CGR / Andreas Holmgård JHT, KHT

FÖRTECKNING ÖVER ANVÄNDA BOKFÖRINGSBÖCKER

kassabok
dagbok
huvudbok
försäljningsreskontralistor
inköpsreskontralistor

ANVÄNDA VERIFIKATIONSTYPER UNIT 4

10 Kommunfakturering
20 Klientfakturering
30 Allmän fakturering
AT Bokföring anläggning
EK Korrigering av icke-avstämde betalningar, kund.resk.
HC 2022 (gamla HB) Huvudboksposter (ej arbetsflöde)
HDA Danske Bank kontoutdrag
HKA Kassaverifikat
HN Nordea kontoutdrag
HY Moms till konto "skattekonto"
HÅ Ålandsbanken kontoutdrag
IP Betalningar - återredovisning
KO Referensbetalningar
KP Inbetalningar
L1 Ank.reg. Inkommande fakturor
L2 Def.bokf. Inkommande fakturor
P02 Externa löner
P03 Matkalaskut
PR Periodisk trigger
RV Reversering
XL X Bokföring via Excel (ingen arbetsflöde)
YE Ingående balans

ANVÄNDA VERIFIKATIONSNUMMER

Rapport : AG08
Databas : fi_ksk_prod
Ordernr : 9
Variant : 0
Kopior : 1
Skrivare : DEFAULT
Användare : CEKSTROM
Företag : 10, Kårkulla Samkommun
Datum : 20230223 14:47:46

Från Period : 202201
Till Period : 202212
Företag : *
Per Verifikations : 0
Rapportfil : AG08
Real User : CEKSTROM

Rapport : AG08
Företag : 10
Anv : CEKSTROM

Kärkulla Samkommun
Kärkulla Samkommun
Använda verifikationsnummer

Sida: 1
23.02.2023
14:47:46

FRÅN PERIOD 202201 TILL PERIOD 202212

Från ver.nr	Till ver.nr	Antal
31000569	31000602	34
31000677	31000678	2
31000694	31000750	57
31000757	31000771	15
31000776	31000794	19
31000803	31000808	6
31000886	31000887	2
31000897	31000897	1
31000926	31000927	2
31000942	31000943	2
31000952	31000953	2
31000955	31000958	4
31000973	31001008	36
31001020	31001021	2
31001029	31001030	2
31001034	31001041	8
31001061	31001918	858
32014044	32029142	15099
33000906	33000907	2
33000909	33000909	1
33000990	33001934	945
100001343	100001344	2
100001346	100001346	1
100001357	100001357	1
100001366	100001369	4
100001378	100001379	2
100001387	100001390	4
100001392	100001393	2
100001395	100001396	2
100001399	100001402	4
100001415	100001416	2
100001426	100001428	3
100001430	100001441	12
100001443	100001444	2
100001446	100001448	3
100001451	100001455	5
100001474	100001474	1
100001478	100001487	10
100001489	100001489	1
100001492	100001496	5
100001499	100001501	3
100001507	100001511	5
100001518	100001519	2
100001523	100001523	1
100001532	100001537	6
100001542	100001543	2
100001547	100001550	4
100001556	100001558	3
100001562	100001562	1
100001565	100001585	21
100001589	100001590	2
100001595	100001595	1
100001599	100001602	4
100001605	100001612	8
100001615	100001616	2
100001645	100001645	1
100001647	100001651	5

Rapport : AG08
Företag : 10
Anv : CEKSTROM

Kårkulla Samkommun
Kårkulla Samkommun
Använda verifikationsnummer

Sida: 2
23.02.2023
14:47:46

FRÅN PERIOD 202201 TILL PERIOD 202212

Från ver.nr	Till ver.nr	Antal
100001655	100001659	5
100001663	100001664	2
100001675	100001679	5
100001700	100001701	2
100001703	100002405	703
100002408	100002408	1
100002425	100002433	9
100002468	100002468	1
100002484	100002484	1
100002528	100002528	1
100002533	100002533	1
108000000	108000309	310
108000323	108000638	316
110000017	110000017	1
110000020	110000034	15
110000036	110000037	2
110000039	110000050	12
130000024	130000078	55
131000318	131000657	340
132000012	132000024	13
134000405	134000783	379
140000026	140000050	25
190000076	190000124	49
200014091	200014091	1
200015702	200015702	1
200015707	200015707	1
200015979	200015979	1
200016003	200016003	1
200016034	200016034	1
200016040	200016040	1
200016455	200016455	1
200016623	200016623	1
200016655	200016655	1
200016808	200016808	1
200016848	200016848	1
200016888	200016888	1
200016894	200016894	1
200016897	200016897	1
200016900	200016900	1
200016920	200016920	1
200016938	200016939	2
200016944	200016944	1
200016954	200016954	1
200016967	200016967	1
200016985	200016985	1
200017000	200017000	1
200017021	200017021	1
200017121	200017121	1
200017133	200017133	1
200017146	200017146	1
200017190	200017190	1
200017195	200017195	1
200017207	200017207	1
200017212	200017212	1
200017227	200017227	1
200017238	200017238	1
200017265	200017265	1

Rapport : AG08
Företag : 10
Anv : CEKSTROM

Kårkulla Samkommun
Kårkulla Samkommun
Använda verifikationsnummer

Sida: 3
23.02.2023
14:47:46

FRÅN PERIOD 202201 TILL PERIOD 202212

Från ver.nr	Till ver.nr	Antal
200017269	200017270	2
200017272	200017273	2
200017278	200017278	1
200017291	200017291	1
200017298	200017298	1
200017305	200017305	1
200017335	200017335	1
200017343	200017343	1
200017353	200017353	1
200017360	200017360	1
200017362	200017362	1
200017371	200017371	1
200017378	200017378	1
200017449	200017450	2
200017455	200017455	1
200017474	200017475	2
200017477	200017477	1
200017515	200017515	1
200017519	200017519	1
200017521	200017522	2
200017524	200017526	3
200017544	200017544	1
200017561	200017561	1
200017574	200017574	1
200017597	200017597	1
200017608	200017611	4
200017614	200017614	1
200017631	200017631	1
200017638	200017638	1
200017646	200017646	1
200017649	200017649	1
200017651	200017651	1
200017665	200017665	1
200017667	200017667	1
200017674	200017674	1
200017681	200017681	1
200017683	200017683	1
200017685	200017685	1
200017696	200017696	1
200017726	200017726	1
200017737	200017738	2
200017746	200017747	2
200017755	200017755	1
200017757	200017757	1
200017759	200017759	1
200017783	200017783	1
200017788	200017788	1
200017793	200017793	1
200017809	200017809	1
200017811	200017811	1
200017823	200017823	1
200017829	200017829	1
200017832	200017832	1
200017847	200017847	1
200017873	200017873	1
200017877	200017877	1
200017879	200017879	1

Rapport : AG08
Företag : 10
Anv : CEKSTROM

Kårkulla Samkommun
Kårkulla Samkommun
Använda verifikationsnummer

Sida: 4
23.02.2023
14:47:46

FRÅN PERIOD 202201 TILL PERIOD 202212

Från ver.nr	Till ver.nr	Antal
200017881	200017883	3
200017885	200017885	1
200017887	200017887	1
200017890	200017890	1
200017893	200017893	1
200017895	200017895	1
200017898	200017898	1
200017905	200017906	2
200017922	200017922	1
200017930	200017930	1
200017936	200017936	1
200017939	200017939	1
200017966	200017966	1
200017969	200017969	1
200017977	200017977	1
200017983	200017986	4
200017992	200017994	3
200017997	200017997	1
200018014	200018014	1
200018025	200018027	3
200018029	200018031	3
200018033	200018033	1
200018035	200018035	1
200018041	200018041	1
200018044	200018044	1
200018048	200018048	1
200018051	200018051	1
200018053	200018054	2
200018056	200018061	6
200018063	200018064	2
200018068	200018070	3
200018073	200018076	4
200018080	200018080	1
200018085	200018085	1
200018090	200018090	1
200018093	200018096	4
200018098	200018100	3
200018102	200018103	2
200018108	200018108	1
200018117	200018118	2
200018122	200018123	2
200018125	200018127	3
200018129	200018132	4
200018135	200018137	3
200018141	200018141	1
200018143	200018144	2
200018146	200018146	1
200018150	200018151	2
200018153	200018172	20
200018174	200018174	1
200018177	200018177	1
200018181	200018182	2
200018184	200018186	3
200018188	200018188	1
200018191	200018191	1
200018193	200018193	1
200018195	200018196	2

Rapport : AG08
Företag : 10
Anv : CEKSTROM

Kårkulla Samkommun
Kårkulla Samkommun
Använda verifikationsnummer

Sida: 5
23.02.2023
14:47:46

FRÅN PERIOD 202201 TILL PERIOD 202212

Från ver.nr	Till ver.nr	Antal
200018199	200018199	1
200018201	200018204	4
200018206	200018206	1
200018208	200018209	2
200018214	200018217	4
200018219	200018219	1
200018223	200018247	25
200018249	200018249	1
200018251	200018252	2
200018254	200018295	42
200018301	200018304	4
200018306	200018307	2
200018309	200018313	5
200018315	200018317	3
200018319	200018323	5
200018326	200018330	5
200018332	200018334	3
200018337	200018338	2
200018342	200018342	1
200018346	200018347	2
200018350	200018352	3
200018355	200018356	2
200018360	200018361	2
200018363	200018363	1
200018369	200018370	2
200018372	200018372	1
200018375	200018377	3
200018380	200018381	2
200018415	200018416	2
200018419	200018423	5
200018425	200018425	1
200018427	200018428	2
200018430	200018432	3
200018434	200018436	3
200018438	200018439	2
200018443	200018443	1
200018445	200018445	1
200018448	200018452	5
200018455	200018457	3
200018459	200018462	4
200018467	200018467	1
200018469	200018469	1
200018473	200018475	3
200018477	200018483	7
200018485	200018485	1
200018487	200018492	6
200018494	200018498	5
200018500	200018500	1
200018503	200018510	8
200018515	200018518	4
200018521	200018521	1
200018543	200018548	6
200018550	200018550	1
200018552	200018553	2
200018555	200018562	8
200018564	200018565	2
200018572	200018574	3

Rapport : AG08
Företag : 10
Anv : CEKSTROM

Kärkulla Samkommun
Kärkulla Samkommun
Använda verifikationsnummer

Sida: 6
23.02.2023
14:47:46

FRÅN PERIOD 202201 TILL PERIOD 202212

Från ver.nr	Till ver.nr	Antal
200018577	200018578	2
200018580	200018581	2
200018583	200018583	1
200018588	200018588	1
200018591	200018591	1
200018594	200018595	2
200018598	200018607	10
200018609	200018609	1
200018611	200018611	1
200018619	200018619	1
200018621	200018625	5
200018629	200018629	1
200018631	200018631	1
200018639	200018642	4
200018644	200018651	8
200018653	200018654	2
200018656	200018657	2
200018659	200018659	1
200018661	200018662	2
200018665	200018683	19
200018685	200018690	6
200018692	200018695	4
200018703	200018703	1
200018708	200018708	1
200018711	200018712	2
200018714	200018714	1
200018717	200018724	8
200018726	200018729	4
200018731	200018733	3
200018735	200018735	1
200018737	200018737	1
200018739	200018741	3
200018743	200018750	8
200018752	200018756	5
200018759	200018761	3
200018763	200018768	6
200018770	200018790	21
200018792	200018793	2
200018795	200018797	3
200018799	200018802	4
200018804	200018804	1
200018806	200018807	2
200018810	200018825	16
200018828	200018832	5
200018834	200018849	16
200018851	200018855	5
200018859	200018873	15
200018875	200018894	20
200018896	200018898	3
200018901	200018915	15
200018917	200018920	4
200018922	200018928	7
200018930	200018934	5
200018936	200018942	7
200018944	200018988	45
200018990	200018992	3
200018994	200019004	11

Rapport : AG08
Företag : 10
Anv : CEKSTROM

Kärkulla Samkommun
Kärkulla Samkommun
Använda verifikationsnummer

Sida: 7
23.02.2023
14:47:46

FRÅN PERIOD 202201 TILL PERIOD 202212

Från ver.nr	Till ver.nr	Antal
200019006	200019084	79
200019086	200019136	51
200019140	200019143	4
200019146	200019158	13
200019162	200019173	12
200019175	200019178	4
200019180	200019184	5
200019186	200019190	5
200019192	200019208	17
200019210	200019220	11
200019222	200019246	25
200019248	200019359	112
200019361	200019374	14
200019379	200019385	7
200019387	200019420	34
200019422	200019433	12
200019435	200019448	14
200019450	200019472	23
200019475	200019483	9
200019485	200019494	10
200019513	200019514	2
200019516	200019519	4
200019525	200019531	7
200019533	200019537	5
200019539	200019539	1
200019541	200019565	25
200019567	200019579	13
200019581	200019581	1
200019583	200019661	79
200019663	200019691	29
200019693	200019696	4
200019698	200019783	86
200019785	200019789	5
200019791	200019818	28
200019820	200019862	43
200019864	200019866	3
200019868	200019874	7
200019876	200019879	4
200019881	200019911	31
200019913	200019913	1
200019915	200019915	1
200019917	200019939	23
200019941	200019943	3
200019945	200019947	3
200019949	200019984	36
200019987	200020022	36
200020024	200020111	88
200020124	200020172	49
200020174	200020222	49
200020224	200020256	33
200020258	200020269	12
200020272	200020302	31
200020304	200020304	1
200020307	200020312	6
200020314	200020358	45
200020360	200020369	10
200020371	200020373	3

Rapport : AG08
Företag : 10
Anv : CEKSTROM

Kårkulla Samkommun
Kårkulla Samkommun
Använda verifikationsnummer

Sida: 8
23.02.2023
14:47:46

FRÅN PERIOD 202201 TILL PERIOD 202212

Från ver.nr	Till ver.nr	Antal
200020375	200020425	51
200020427	200020430	4
200020432	200020440	9
200020443	200020449	7
200020452	200020530	79
200020532	200020708	177
200020710	200020779	70
200020781	200020846	66
200020848	200020968	121
200020970	200020974	5
200020976	200021004	29
200021006	200021027	22
200021029	200021048	20
200021050	200021050	1
200021052	200021055	4
200021057	200021086	30
200021089	200021133	45
200021135	200021166	32
200021168	200021258	91
200021260	200021309	50
200021312	200021366	55
200021368	200021371	4
200021373	200021412	40
200021414	200021440	27
200021442	200021455	14
200021457	200021473	17
200021475	200021482	8
200021484	200021499	16
200021501	200021502	2
200021504	200021504	1
200021507	200021559	53
200021561	200021562	2
200021564	200021600	37
200021602	200021611	10
200021613	200021615	3
200021617	200021618	2
200021620	200021654	35
200021656	200021685	30
200021687	200021719	33
200021721	200021723	3
200021725	200021733	9
200021735	200021749	15
200021751	200022380	630
200022382	200022468	87
200022470	200022516	47
200022518	200022534	17
200022536	200022566	31
200022568	200022583	16
200022585	200022596	12
200022598	200022662	65
200022664	200022693	30
200022695	200022740	46
200022742	200022772	31
200022774	200022855	82
200022857	200022909	53
200022911	200022950	40
200022952	200022986	35

Rapport : AG08
Företag : 10
Anv : CEKSTROM

Kärkulla Samkommun
Karkulla Samkommun
Använda verifikationsnummer

Sida: 9
23.02.2023
14:47:46

FRÅN PERIOD 202201 TILL PERIOD 202212

Från ver.nr	Till ver.nr	Antal
200022988	200023036	49
200023038	200023122	85
200023124	200023343	220
200023345	200023538	194
200023540	200023566	27
200023568	200023634	67
200023636	200023847	212
200023849	200023860	12
200023862	200023881	20
200023883	200023891	9
200023893	200023972	80
200023974	200023977	4
200023979	200023999	21
200024001	200024028	28
200024030	200024106	77
200024108	200024115	8
200024117	200024125	9
200024127	200024156	30
200024158	200024185	28
200024187	200024256	70
200024258	200024266	9
200024268	200024270	3
200024272	200024315	44
200024317	200024331	15
200024333	200024447	115
200024449	200024495	47
200024497	200024509	13
200024511	200024516	6
200024518	200024529	12
200024531	200024545	15
200024547	200024584	38
200024586	200024596	11
200024598	200024818	221
200024820	200025073	254
200025075	200025100	26
200025102	200025155	54
200025157	200025172	16
200025174	200025203	30
200025205	200025239	35
200025241	200025338	98
200025340	200025349	10
200025351	200025450	100
200025452	200025467	16
200025469	200025483	15
200025486	200025522	37
200025524	200025526	3
200025528	200025530	3
200025534	200025534	1
200025538	200025538	1
200025540	200025540	1
200025544	200025544	1
200025550	200025551	2
200025553	200025553	1
200025556	200025557	2
200025561	200025562	2
200025564	200025566	3
200025579	200025579	1

Rapport : AG08
Företag : 10
Anv : CEKSTROM

Kärkulla Samkommun
Kärkulla Samkommun
Använda verifikationsnummer

Sida: 10
23.02.2023
14:47:46

FRÅN PERIOD 202201 TILL PERIOD 202212

Från ver.nr	Till ver.nr	Antal
200025581	200025581	1
200025584	200025584	1
200025587	200025588	2
200025590	200025590	1
200025592	200025592	1
200025594	200025594	1
200025597	200025599	3
200025601	200025601	1
200025604	200025604	1
200025607	200025607	1
200025614	200025614	1
200025618	200025621	4
200025623	200025630	8
200025632	200025641	10
200025643	200025716	74
200025718	200025718	1
200025720	200025720	1
200025722	200025733	12
200025735	200025800	66
200025803	200025817	15
200025819	200025843	25
200025845	200025853	9
200025855	200025880	26
200025882	200025918	37
200025920	200025934	15
200025936	200025937	2
200025940	200025944	5
200025946	200025947	2
200025949	200025952	4
200025954	200025957	4
200025959	200025972	14
200025974	200025977	4
200025979	200026001	23
200026003	200026039	37
200026041	200026124	84
200026126	200026260	135
200026262	200026273	12
200026275	200026298	24
200026300	200026351	52
200026353	200026427	75
200026429	200026442	14
200026444	200026614	171
200026616	200026798	183
200026800	200026844	45
200026846	200026850	5
200026852	200026862	11
200026864	200027004	141
200027006	200027063	58
200027065	200027154	90
200027156	200027172	17
200027174	200027174	1
200027176	200027176	1
200027178	200027271	94
200027273	200027275	3
200027277	200027284	8
200027286	200027295	10
200027297	200027303	7

Rapport : AG08
Företag : 10
Anv : CEKSTROM

Kärkulla Samkommun
Kärkulla Samkommun
Använda verifikationsnummer

Sida: 11
23.02.2023
14:47:46

FRÅN PERIOD 202201 TILL PERIOD 202212

Från ver.nr	Till ver.nr	Antal
200027305	200027395	91
200027398	200027417	20
200027419	200027485	67
200027487	200027496	10
200027498	200027799	302
200027801	200027979	179
200027981	200027985	5
200027987	200027987	1
200027989	200028137	149
200028139	200028146	8
200028148	200028151	4
200028153	200028153	1
200028155	200028189	35
200028191	200028273	83
200028275	200028344	70
200028346	200028357	12
200028359	200028455	97
200028457	200028511	55
200028513	200028527	15
200028529	200028559	31
200028561	200028605	45
200028607	200028680	74
200028682	200028698	17
200028700	200028738	39
200028740	200028755	16
200028757	200029048	292
200029050	200029059	10
200029061	200029220	160
200029222	200029291	70
200029293	200029302	10
200029304	200029410	107
200029412	200029430	19
200029432	200029433	2
200029435	200029490	56
200029492	200029504	13
200029506	200029633	128
200029635	200029722	88
200029724	200029812	89
200029814	200029863	50
200029866	200029867	2
200029869	200029987	119
200029989	200029996	8
200029999	200030030	32
200030032	200030053	22
200030055	200030055	1
200030057	200030122	66
200030124	200030150	27
200030152	200030185	34
200030187	200030281	95
200030283	200030325	43
200030327	200030461	135
200030463	200030571	109
200030573	200030606	34
200030608	200030614	7
200030616	200030791	176
200030793	200030793	1
200030795	200030854	60

Rapport : AG08
Företag : 10
Anv : CEKSTROM

Kärkulla Samkommun
Kärkulla Samkommun
Använda verifikationsnummer

Sida: 12
23.02.2023
14:47:46

FRÅN PERIOD 202201 TILL PERIOD 202212

Från ver.nr	Till ver.nr	Antal
200030856	200030895	40
200030897	200030946	50
200030948	200031016	69
200031018	200031055	38
200031057	200031084	28
200031086	200031116	31
200031118	200031173	56
200031175	200031189	15
200031191	200031192	2
200031194	200031282	89
200031284	200031291	8
200031293	200031359	67
200031361	200031404	44
200031406	200031498	93
200031500	200031503	4
200031505	200031507	3
200031509	200031606	98
200031608	200031619	12
200031621	200031633	13
200031635	200031761	127
200031763	200031776	14
200031778	200031792	15
200031794	200031828	35
200031830	200031874	45
200031876	200031925	50
200031928	200031952	25
200031954	200031958	5
200031960	200031962	3
200031964	200031966	3
200031968	200031969	2
200031972	200031979	8
200031982	200031991	10
200031993	200031993	1
200031995	200031995	1
200031998	200032012	15
200032014	200032188	175
200032190	200032228	39
200032230	200032287	58
200032289	200032289	1
200032291	200032343	53
200032345	200032354	10
200032356	200032367	12
200032369	200032370	2
200032372	200032457	86
200032459	200032563	105
200032565	200032565	1
200032567	200032581	15
200032583	200032588	6
200032590	200032602	13
200032604	200032626	23
200032628	200032629	2
200032631	200032732	102
200032734	200032755	22
200032757	200032858	102
200032860	200032863	4
200032865	200032887	23
200032889	200032891	3

Rapport : AG08
Företag : 10
Anv : CEKSTROM

Kårkulla Samkommun
Kårkulla Samkommun
Använda verifikationsnummer

Sida: 13
23.02.2023
14:47:46

FRÅN PERIOD 202201 TILL PERIOD 202212

Från ver.nr	Till ver.nr	Antal
200032893	200032908	16
200032910	200032917	8
200032919	200032955	37
200032957	200032962	6
200032964	200032968	5
200032970	200033008	39
200033011	200033015	5
200033017	200033028	12
200033030	200033036	7
200033038	200033041	4
200033043	200033064	22
200033066	200033085	20
200033087	200033091	5
200033093	200033100	8
200033102	200033200	99
200033202	200033244	43
200033246	200033254	9
200033256	200033259	4
200033261	200033360	100
200033362	200033468	107
200033470	200033498	29
200033500	200033567	68
200033569	200033641	73
200033643	200033667	25
200033669	200033684	16
200033686	200033707	22
200033709	200033740	32
200033742	200033759	18
200033761	200033798	38
200033800	200033800	1
200033802	200033822	21
200033824	200033929	106
200033931	200033956	26
200033958	200033961	4
200033963	200033985	23
200033987	200034081	95
200034083	200034083	1
200034087	200034089	3
200034092	200034092	1
200034095	200034099	5
200034101	200034113	13
200034115	200034115	1
200034117	200034119	3
200034123	200034139	17
200034142	200034151	10
200034153	200034163	11
200034165	200034172	8
200034174	200034175	2
200034177	200034179	3
200034181	200034189	9
200034191	200034205	15
200034207	200034214	8
200034216	200034224	9
200034226	200034229	4
200034231	200034239	9
200034241	200034287	47
200034289	200034292	4

Rapport : AG08
Företag : 10
Anv : CEKSTROM

Kärkulla Samkommun
Kärkulla Samkommun
Använda verifikationsnummer

Sida: 14
23.02.2023
14:47:46

FRÅN PERIOD 202201 TILL PERIOD 202212

Från ver.nr	Till ver.nr	Antal
200034294	200034297	4
200034299	200034307	9
200034309	200034310	2
200034312	200034316	5
200034318	200034320	3
200034322	200034348	27
200034350	200034354	5
200034356	200034365	10
200034367	200034368	2
200034370	200034382	13
200034384	200034396	13
200034398	200034412	15
200034414	200034430	17
200034432	200034455	24
200034458	200034459	2
200034461	200034488	28
200034490	200034495	6
200034497	200034502	6
200034504	200034513	10
200034515	200034546	32
200034548	200034561	14
200034563	200034566	4
200034570	200034570	1
200034573	200034576	4
200034578	200034586	9
200034588	200034591	4
200034594	200034597	4
200034599	200034604	6
200034606	200034606	1
200034608	200034613	6
200034616	200034637	22
200034639	200034643	5
200034645	200034662	18
200034664	200034695	32
200034697	200034705	9
200034707	200034709	3
200034711	200034736	26
200034738	200034741	4
200034743	200034784	42
200034786	200034791	6
200034793	200034830	38
200034832	200034851	20
200034853	200034867	15
200034869	200034877	9
200034879	200034904	26
200034906	200034999	94
200035001	200035006	6
200035008	200035031	24
200035033	200035070	38
200035072	200035078	7
200035080	200035080	1
200035082	200035128	47
200035130	200035154	25
200035162	200035164	3
200035166	200035167	2
200035170	200035171	2
200035173	200035173	1

FRÅN PERIOD 202201 TILL PERIOD 202212

Från ver.nr	Till ver.nr	Antal
200035175	200035196	22
200035199	200035212	14
200035214	200035224	11
200035226	200035242	17
200035244	200035270	27
200035273	200035292	20
200035294	200035352	59
200035357	200035357	1
200035359	200035360	2
200035362	200035372	11
200035374	200035375	2
200035377	200035379	3
200035381	200035382	2
200035385	200035395	11
200035398	200035402	5
200035407	200035408	2
200035412	200035415	4
200035417	200035421	5
200035423	200035425	3
200035427	200035428	2
200035430	200035431	2
200035435	200035448	14
200035450	200035454	5
200035456	200035459	4
200035462	200035483	22
200035486	200035486	1
200035488	200035488	1
200035491	200035494	4
200035496	200035502	7
200035505	200035513	9
200035515	200035517	3
200035519	200035519	1
200035521	200035522	2
200035524	200035526	3
200035528	200035528	1
200035530	200035535	6
200035538	200035545	8
200035547	200035550	4
200035553	200035553	1
200035555	200035557	3
200035559	200035561	3
200035563	200035569	7
200035571	200035573	3
200035576	200035578	3
200035580	200035580	1
200035582	200035582	1
200035586	200035608	23
200035610	200035610	1
200035612	200035612	1
200035614	200035619	6
200035621	200035625	5
200035627	200035630	4
200035632	200035650	19
200035653	200035653	1
200035655	200035659	5
200035663	200035663	1
200035665	200035666	2

FRÅN PERIOD 202201 TILL PERIOD 202212

Från ver.nr	Till ver.nr	Antal
200035668	200035668	1
200035671	200035673	3
200035675	200035691	17
200035693	200035714	22
200035716	200035716	1
200035719	200035719	1
200035722	200035722	1
200035725	200035728	4
200035730	200035735	6
200035737	200035738	2
200035740	200035743	4
200035745	200035746	2
200035748	200035748	1
200035750	200035751	2
200035753	200035767	15
200035769	200035769	1
200035771	200035776	6
200035778	200035778	1
200035780	200035787	8
200035791	200035791	1
200035795	200035795	1
200035798	200035802	5
200035804	200035804	1
200035807	200035808	2
200035810	200035814	5
200035817	200035822	6
200035824	200035826	3
200035828	200035832	5
200035834	200035834	1
200035838	200035840	3
200035843	200035843	1
200035846	200035847	2
200035849	200035849	1
200035851	200035851	1
200035853	200035853	1
200035855	200035855	1
200035860	200035860	1
200035863	200035864	2
200035868	200035868	1
200035870	200035870	1
200035873	200035873	1
200035879	200035879	1
200035882	200035882	1
200035886	200035886	1
200035888	200035888	1
200035892	200035897	6
200035902	200035902	1
200035906	200035908	3
200035910	200035910	1
200035917	200035917	1
200035919	200035920	2
200035924	200035933	10
200035935	200035935	1
200035938	200035939	2
200035941	200035942	2
200035946	200035950	5
200035959	200035959	1

Rapport : AG08
Företag : 10
Anv : CEKSTROM

Kärkulla Samkommun
Kärkulla Samkommun
Använda verifikationsnummer

Sida: 17
23.02.2023
14:47:46

FRÅN PERIOD 202201 TILL PERIOD 202212

Från ver.nr	Till ver.nr	Antal
200035964	200035964	1
200035967	200035969	3
200035971	200035972	2
200035988	200035988	1
200035992	200035992	1
200036008	200036008	1
200036013	200036013	1
200036023	200036023	1
200036043	200036043	1
200036045	200036045	1
200036059	200036059	1
200036061	200036061	1
200036065	200036065	1
200036067	200036067	1
200036087	200036087	1
200036107	200036107	1
200036110	200036110	1
200036137	200036137	1
200036145	200036145	1
200036152	200036152	1
200036172	200036175	4
830000077	830000102	26
830000104	830000115	12
830000117	830000129	13
TOTALT ANTAL VER.		36534