

**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 yhteenvedo 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 koronatukea. 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), pienenivät 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 kehittämiskeskuksen 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 kehittämiskeskuksesta. Muita suuria toiminnankehittämissuunnitelmia ei toteutettu käynnissä olevan sosiaali- ja terveydenhuollon vuoksi, sen sijaan kaikki kehittämissuunnitelmien resurssit suunnattiin uudistukseen, joka vaatii 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. Kärkullan kuntayhtymän osalta sellaisia ei ole, sillä kuntayhtymän toiminta lakkautettiin 31.12.2022.

## 1.4. Henkilökunta

Kärkullan henkilöstöhallinto ei kirjoita erillistä henkilöstötilinpäätöstä vuodesta 2022, koska Kärkullan 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 Kärkullan henkilöstöstä, ikärakenteesta, osaamisen kehittämisestä ja työkyvyttömyyteen liittyvistä poissaoloista. Toimintakertomuksesta käy ilmi, kuinka Kärkullan kuntayhtymä on suunnitellut Kärkullan henkilöstöpolitiikan kehittämistä Kärkullan 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. Osatyöaikaan 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.

| <b>Henkilöstömäärä alueittain 31.12.</b> |             |             |            |
|--|-------------|-------------|------------|
| 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        |
| <b>Totalt</b>                            | <b>1064</b> | <b>1080</b> | <b>993</b> |

Tabell 1

| <b>Henkilötyövuodet</b> |                |               |                |
|-------------------------|----------------|---------------|----------------|
| 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         |
| <b>Totalt</b>           | <b>1083,86</b> | <b>984,27</b> | <b>1003,23</b> |

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%        |
| <b>Totalsumma</b>               | <b>699</b> | <b>365</b> | <b>1064</b> | <b>66%</b> | <b>34%</b> |

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         |
| <b>Totalsumma</b> | <b>3</b> | <b>3</b> | <b>20</b> | <b>66</b> | <b>25</b> | <b>181</b> | <b>41</b> | <b>33</b> | <b>692</b> | <b>1064</b> |

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        |
| <b>Totalsumma</b>             | <b>25608</b> | <b>2190</b>    | <b>984,28</b> | <b>12</b>    | <b>26,02</b> |

Tabell 6

| Vikarier                      | Antal      |
|-------------------------------|------------|
| Expert- och utvecklingscenter | 19         |
| Förvaltning                   | 6          |
| Nyland                        | 56         |
| Åboland                       | 19         |
| Österbotten                   | 91         |
| <b>Totalsumma</b>             | <b>191</b> |

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%        |
| <b>Totalt</b>                 | <b>156</b> | <b>908</b> | <b>1064</b> | <b>14,66%</b> | <b>85,34%</b> |

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         |
| <b>Totalt</b> | <b>5</b> | <b>70</b> | <b>109</b> | <b>143</b> | <b>131</b> | <b>126</b> | <b>117</b> | <b>139</b> | <b>118</b> | <b>98</b> | <b>8</b> | <b>1064</b> |

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         |
| <b>Sammanlagt</b> | <b>28 232</b>          | <b>26 930</b> | <b>27 059</b> | <b>40 571 314</b> | <b>37 681 000</b> | <b>38 183 000</b> |

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 korkosuojaaja 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 lisätyöpanosta. 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 mainituissa tapauksissa 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 CO<sup>2</sup> 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.

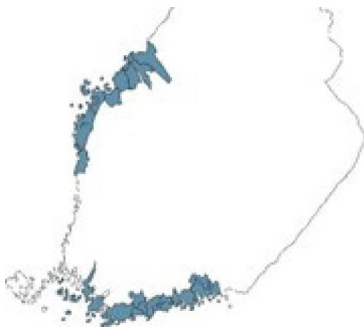
- Keski-Suomen hyvinvointialue
- Pohjanmaan hyvinvointialue
- Varsinais-Suomen hyvinvointialue
- Länsi-Uudenmaan hyvinvointialue
- Vantaan ja Keravan hyvinvointialue
- Itä-Uudenmaan hyvinvointialue
- Kymenlaakson hyvinvointialue
- Helsingin kaupunki

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



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

| Medlemskommun    | 2019          | 2020          | 2021          |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Malax</b>     | <b>85,13%</b> | <b>85,31%</b> | <b>85,27%</b> |
| invånarantal     | 5 475         | 5 451         | 5 487         |
| svenskspråkiga   | 4 661         | 4 650         | 4 679         |
| <b>Mörskom</b>   | <b>9,35%</b>  | <b>9,30%</b>  | <b>9,47%</b>  |
| invånarantal     | 1 882         | 1 871         | 1 816         |
| svenskspråkiga   | 176           | 174           | 172           |
| <b>Nykarleby</b> | <b>85,88%</b> | <b>85,56%</b> | <b>85,27%</b> |
| invånarantal     | 7 464         | 7 479         | 7 497         |
| svenskspråkiga   | 6 410         | 6 399         | 6 393         |
| <b>Närpes</b>    | <b>78,97%</b> | <b>77,45%</b> | <b>76,38%</b> |
| invånarantal     | 9 479         | 9 558         | 9 562         |
| svenskspråkiga   | 7 486         | 7 403         | 7 303         |
| <b>Pargas</b>    | <b>55,15%</b> | <b>55,09%</b> | <b>54,94%</b> |
| invånarantal     | 15 132        | 15 105        | 15 086        |
| svenskspråkiga   | 8 345         | 8 321         | 8 288         |
| <b>Pedersöre</b> | <b>88,79%</b> | <b>88,48%</b> | <b>88,79%</b> |
| invånarantal     | 11 081        | 11 174        | 11 172        |
| svenskspråkiga   | 9 839         | 9 887         | 9 920         |
| <b>Pyttis</b>    | <b>7,18%</b>  | <b>7,12%</b>  | <b>6,90%</b>  |
| invånarantal     | 5 140         | 5 125         | 5 119         |
| svenskspråkiga   | 369           | 365           | 353           |
| <b>Raseborg</b>  | <b>64,56%</b> | <b>64,26%</b> | <b>64,10%</b> |
| invånarantal     | 27 536        | 27 528        | 27 484        |
| svenskspråkiga   | 17 778        | 17 689        | 17 618        |
| <b>Sibbo</b>     | <b>30,72%</b> | <b>29,95%</b> | <b>29,16%</b> |
| invånarantal     | 21 170        | 21 687        | 22 190        |
| svenskspråkiga   | 6 504         | 6 496         | 6 471         |
| <b>Sjundeå</b>   | <b>27,76%</b> | <b>27,58%</b> | <b>26,85%</b> |
| invånarantal     | 6 145         | 6 149         | 6 198         |
| svenskspråkiga   | 1 706         | 1 696         | 1 664         |
| <b>Vanda</b>     | <b>2,38%</b>  | <b>2,35%</b>  | <b>2,31%</b>  |
| invånarantal     | 233 775       | 237 231       | 239 206       |
| svenskspråkiga   | 5 575         | 5 579         | 5 532         |
| <b>Vasa</b>      | <b>23,17%</b> | <b>23,39%</b> | <b>23,40%</b> |
| invånarantal     | 67 636        | 67 551        | 67 615        |
| svenskspråkiga   | 15 668        | 15 799        | 15 823        |
| <b>Vörå</b>      | <b>81,41%</b> | <b>81,48%</b> | <b>81,27%</b> |
| invånarantal     | 6 461         | 6 388         | 6 379         |
| svenskspråkiga   | 5 260         | 5 205         | 5 184         |
| <b>Åbo</b>       | <b>5,50%</b>  | <b>5,48%</b>  | <b>5,49%</b>  |
| invånarantal     | 192 962       | 194 391       | 195 137       |
| svenskspråkiga   | 10 618        | 10 657        | 10 710        |
| <b>Totalt</b>    | <b>13,34%</b> | <b>13,23%</b> | <b>13,19%</b> |
| 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%        |
| Kyrklätt     | 30                         | 0,47% | Vörå              | 48                         | 0,93%        |
| Lapträsk     | 1                          | 0,13% | Åbo               | 42                         | 0,39%        |
| Larsmo       | 32                         | 0,62% | <b>Sammanlagt</b> | <b>1407</b>                | <b>0,57%</b> |

### 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                       |
| <b>Yhteensä</b>       | <b>1407</b>               |

### Palvelujen käyttäjät ei-jäsenkunnista 2022

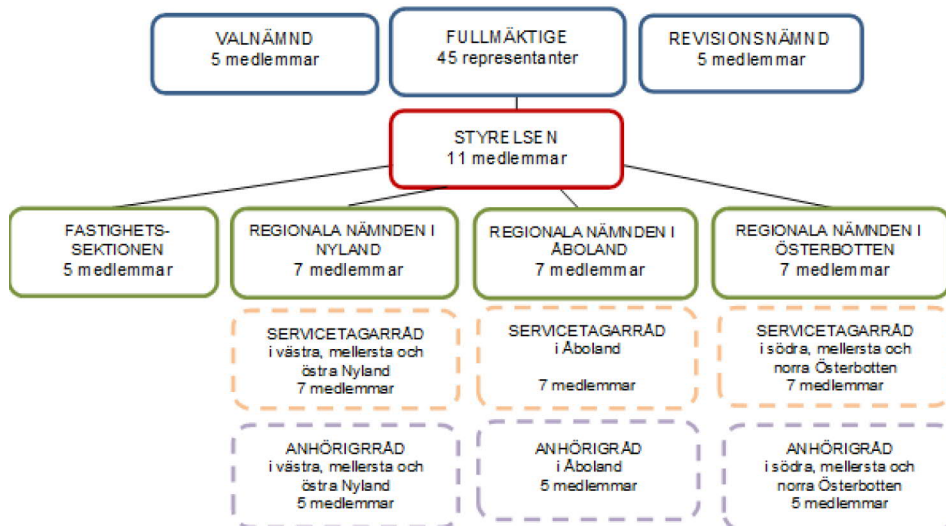
| Kunta*)         | Palvelujen käyttäjien lkm |
|-----------------|---------------------------|
| Aura kommun     | 1                         |
| Eckerö          | 1                         |
| Geta            | 1                         |
| Hyvinge         | 2                         |
| Jomala kommun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

## 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-<br>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 Backkull    | 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/<br>kokoukset | Kunta | Henkilökohtainen<br>varajäsen | Osallistunut/<br>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-<br>Tallgren | 2/5                        | Esbo  | Christian Järnefelt           | 0/5                     |

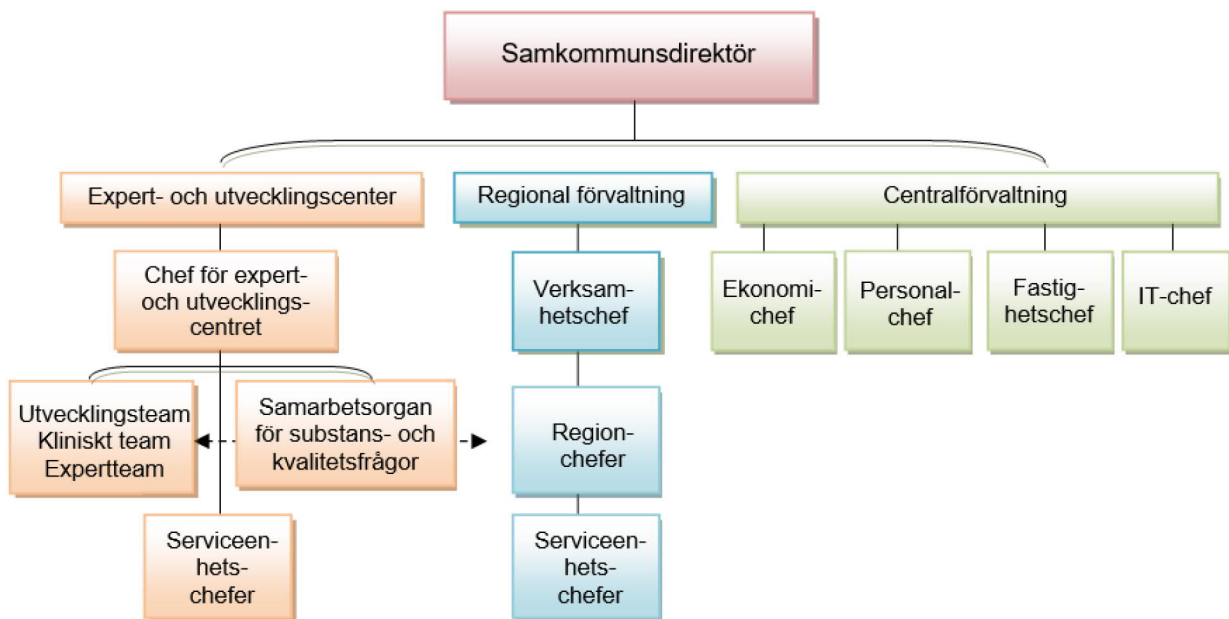
### 3.4 Hallitus

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

| Kunta     | Varsinainen jäsen             | Osallistunut<br>/kokoukset | Kunta       | Henkilökohtainen<br>varajäsen | Osallistunut<br>/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-<br>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:

|   |   |
|---|---|
| <b>Asiantuntija- ja kehityspalvelut; laitoshoido, kliininen hoito sekä kliiniset asiantuntijapalvelut ja alueelliset asiantuntijatiimit</b> | Borgå, Jakobstad, Helsingfors, Närpes, Pargas, Raseborg och Vasa  |
| <b>Asuminen (ryhmäasuminen, asuntoasuminen, tuettu asuminen)</b>  | Borgå, Esbo, Grankulla, Hangö, Helsingfors, Jakobstad, Karleby, Kimitoön, Korsholm, Kristinestad, Kyrkslätt, Larsmo Nykarleby, Närpes, Pargas, Pedersöre, Raseborg, Sibbo, Vasa och Åbo |
| <b>Osallisuutta ja työllistymistä edistävä toiminta</b>   | Borgå, Hangö, Helsingfors, Jakobstad, Karleby, Kimitoön, Kristinestad, Nykarleby, Närpes, Pargas, Pedersöre, Raseborg, Vasa och Åbo   |
| <b>Sosiaalihuoltolain mukainen työtoiminta</b>  | 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, neuropsykiatriisiin 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.         |   |
| <b>IT</b>   |   |  |  |   |
| Sähköisen arkiston käyttöön koko kuntayhtymän tarpeisiin ja kaikkiin asiakirjatyyppeihin, joita kuntayhtymällä on tuotannossa | Sisäisten asiakirjatyypin tunnistaminen   | Asiakirjatyypit tunnistettu 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 minimitalvoitteet (yksiköiden liittymät + WLAN tai ainoastaan kiinteät liittymät)  | Eri laajakaistateknologioiden määrä 2022 verrattuna 2021   |  |   |
|   | Hankinta Hanselin DPS kautta verrattuna 2M-IT ja Elisa in-house-yhtiöinä  | 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, tunnistettujen kokonaisvolyymin mukaisesti                   | Laajennusta ei tapahtunut. Videovisiti 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. | Hyvinvointialueudistus siirsi painopisteen kehittämistä toiminnan lopettamisen valmisteluun |
|                                 | Tietoturvan auditointi sertifioidun toimijan tekemänä                        | Potilastieto-arkisto (sisältäen suunterveydenhuollon) |   |   |
|                                 | Omavalvontasuunnitelman laatiminen   | Reseptipalvelu  |   |   |
|                                 |  | Sosiaalihuollon asiakastieto-arkisto                  |   |   |
|                                 |  | Todistukset   |   |   |
| <b>HR</b>                       |  |   |   |   |
| 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<br>Facebook seuraajia 1832   |   |
|                                 | Tukea-antava työsuojelu ja työterveyshuolto                                  | HaiPro-ilmoitusten lukumäärä                          | HaiPro-ilmoitusten lukumäärä 1051, 38 (3 %) vähemmän kuin vuonna 2021.                                    |   |

|   |   |   |  |  |
|---|---|---|--|--|
|   |   | Sairauspoissaolopäivien lukumäärä   | 25 608 sairauspoissaolopäivää  |  |
| 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<br>P-Pohjanmaa 3 kpl<br>K-Pohjanmaa 7 kpl<br>L-Uusimaa 5 kpl<br>I-Uusimaa 5 kpl<br>Helsinki 3 kpl<br>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. |
| <b>Talous</b>   |   |   |  |  |
| Hyvin toimiva kokonaisarkkitehtuuri   | Täydenniskoulutukset 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.<br><br>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        |
| <b>Nettokostnader</b>            | <b>-3 893 549</b> | <b>-4 982 260</b> | <b>1 088 711</b>    | <b>-4 129 552</b> |
| <b>Finansiella poster</b>        | <b>-56 088</b>    | <b>-15 100</b>    | <b>-40 988</b>      | <b>495</b>        |
| 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 |
|---------|--------------|---------|------------------------------|--|
|---------|--------------|---------|------------------------------|--|

|  |  |   |  |   |
|--|--|---|--|---|
| Laatusertifikaatin ja laatujohtamisjärjestelmien 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. | Kärkullan pirstoutuminen ja siirto hyvinvointialueille. Kärkullan laatusertifikaatti päättyy 1.1.2023.            |
|  | Johdon tarkastus 2 kerta/vuosi vuosikellon mukaan  | Kaksi tilintarkastusta/vuosi                                  | Loppuunviety   |   |
|  | Laatujohtamisjärjestelmä IMS, Integrated Management System, toteutetaan luonnolliseksi osaksi toimintaa  | Henkilökunta kaikilla tasoilla käyttää IMS:iä aktiivisesti    | IMS-käytön tasainen nousu  |   |
| Kriisi-, tutkimus- ja kuntoutuspalvelujen valikoimaa selvennetään                              | Kriisi-, tutkimus- ja kuntoutusyksikkö vastaa kriisi-, tutkimus- ja kuntoutuspalvelutarpeen kysyntään  | Suoritteiden määrä on noussut                                 | Suoritteiden määrä ovat olleet samalla tasolla kuin vuonna 2021  | Kärkullan pirstoutuminen ja siirto hyvinvointialueille 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 palveluvalikoimassa   |   |
| Asiantuntijaosaaminen 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 Kärkullan kuntayhtymän täydennyskoulutusohjelman vuoksi |
|  | Selventää alueellisten asiantuntijatiimien merkitystä ja näiden ammattiryhmien työnkuvia   | Päivitetty työnkuvat ja sisällöt                            | Alueelliset asiantuntijatiimit hajaantuivat   | Kärkullan 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<br><br>Henkilökeskeinen suunnittelu  |   |
|   |   | Pidettyjen tiedotustilaisuuksien lukumäärä/Täydennyskoulutustilaisuudet alueella                                    | Tarvittaessa lääkkeiden dokumentaatio Abilitassa<br><br>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   |   |
|   | Asiakirjat ja aineisto, jotka ovat työn alla tai ovat valmistuneet  | Osallistuminen FDUV:n projektin Askel eteenpäin johtoryhmään  |  |   |
|   |   | 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<br><br>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        | Laatuksitekniereiden 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 elämäntalouteen   | Hankkeen seuranta ja dokumentointi 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                     |
| <b>Yhteensä</b>             | <b>18</b>   | <b>3</b>                   | <b>1</b>    | <b>14</b>             |
| <b>Laitoshoito yhteensä</b> | <b>18</b>   | <b>3</b>                   | <b>1</b>    | <b>14</b>             |

## 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      |
| <b>Nettokostnader</b>   | <b>-1 048 153</b> | <b>-1 113 554</b> | <b>65 401</b>       | <b>-863 491</b> |
| <b>Finansiella poster</b>   | <b>-92</b>        | <b>0</b>          | <b>-92</b>          | <b>-149</b>     |
| 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-<br>arviointien<br>suorittaminen<br>asumis-<br>yksiköissä<br>yhteistyössä<br>Askel askeleelta<br>–projektin<br>kanssa<br>viihtyvyyden ja<br>kehitysmah-<br>dollisuuksien<br>kartoittamiseksi<br>yksiköissä | Suoritettujen<br>asumisarviointien<br>lukumäärä        | Asumisarviointeja toteutettu<br>vaihtelevissa määrin<br>kuntayhtymässä. Ainoastaan<br>yksi alue on toteuttanut<br>arviointit kaikissa yksiköissä.   | Sote-uudistus ja<br>henkilöstö-<br>resurssien<br>puute on<br>vaikuttanut<br>työhön. Joillakin<br>alueilla tehtiin<br>monia<br>arviointeja<br>vuoden 2021<br>aikana<br>uudelleen-<br>järjestelyjen<br>seurauksena.<br>Joillakin alueilla<br>kausikeskus-<br>telut palvelujen<br>käyttäjien<br>kanssa sekä<br>laadun<br>mittaaminen<br>palvelujen<br>käyttäjien<br>näkökulmasta<br>toteutettiin<br>asumis-<br>arviointien<br>sijasta. |
| Lisätty osallisuuden<br>tuki ja<br>mahdollisuus<br>palvelujen<br>käyttäjille, että he<br>voivat aktiivisesti<br>vaikuttaa omaan<br>elämäänsä | Toteuttamis-<br>suunnitelmat<br>tehdään<br>yksiköissä ja ne<br>korvaavat<br>yksikölliset<br>suunnitelmat  | Tehtyjen<br>toteuttamis-<br>suunnitelmien<br>lukumäärä | Toteuttamissuunnitelmia on<br>toteutettu vaihtelevissa<br>määrin kuntayhtymässä.<br>Joillakin alueilla melkein kaikki<br>palvelujen käyttäjät ovat<br>saaneet<br>toteuttamissuunnitelman,<br>toisilla kyse on<br>vähemmistöstä. | Työhön on<br>vaikuttanut<br>sote-uudistus ja<br>henkilöstö-<br>resurssien<br>puute.   |
|  | Positiivinen<br>riskiarvio<br>yksiköissä<br>palvelujen<br>käyttäjien<br>vaikutus-<br>mahdollisuuksien<br>lisäämiseksi   | Tehtyjen<br>riskiarviointien<br>lukumäärä              | Positiivisia riskiarvioita on<br>tehty melkein kaikilla alueilla,<br>useimmissa enemmistölle<br>palvelunkäyttäjiä (kolme<br>aluetta on tehnyt kaikissa<br>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 laatusuosituksen 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.<br><br>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<br>asumispalvelussa<br>2022 (yhteensä<br>vuoden aikana) | Uloskirjattuja<br>vuoden<br>aikana | Menehtyneet<br>vuoden<br>aikana | Palvelun<br>käyttäjiä<br>31.12. |
|--------------------------|-------------|--|------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 7–17 år                  | Nyland      | 7  | 0                                  | 0                               | 7                               |
|                          | Åboland     | 0  | 0                                  | 0                               | 0                               |
|                          | Österbotten | 4  | 0                                  | 0                               | 4                               |
|                          |             | <b>11</b>  | <b>0</b>                           | <b>0</b>                        | <b>11</b>                       |
| 18–45 år                 | Nyland      | 91   | 0                                  | 1                               | 90                              |
|                          | Åboland     | 17   | 3                                  | 0                               | 14                              |
|                          | Österbotten | 57   | 0                                  | 0                               | 57                              |
|                          |             | <b>165</b>   | <b>3</b>                           | <b>1</b>                        | <b>161</b>                      |
| 46–64 år                 | Nyland      | 67   | 0                                  | 3                               | 64                              |
|                          | Åboland     | 29   | 0                                  | 2                               | 27                              |
|                          | Österbotten | 53   | 3                                  | 1                               | 49                              |
|                          |             | <b>149</b>   | <b>3</b>                           | <b>6</b>                        | <b>140</b>                      |
| 65 år-                   | Nyland      | 41   | 0                                  | 4                               | 37                              |
|                          | Åboland     | 36   | 0                                  | 3                               | 33                              |
|                          | Österbotten | 31   | 1                                  | 6                               | 24                              |
|                          |             | <b>108</b>   | <b>1</b>                           | <b>13</b>                       | <b>94</b>                       |
| <b>Ryhmäasuminen yht</b> |             | <b>433</b>   | <b>7</b>                           | <b>20</b>                       | <b>406</b>                      |

## Asuntoasuminen

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

## Tuettu asuminen

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

**Palvelujen käyttäjät lyhytaikaishoidossa 2022**

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

#### 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:-<br>K- Pohjanmaa: 42<br>Turku: 18<br>L-Uusimaa: -<br>K-Uusimaa: 24<br>I-Uusimaa: 21   | Joillakin alueilla Kärkullalla ei ole omaa työelämävalmennusta vaan kunta huolehtii toiminnasta.   |
|   |  | Henkilöiden lukumäärä, jotka ovat saaneet palkallisen työsuhteen                        | P-Pohjanmaa: -<br>K-Pohjanmaa: 15<br>Turku: 6<br>L-Uusimaa: -<br>K-Uusimaa: 10<br>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: -<br>K-Pohjanmaa: 2<br>Turku: 4<br>L-Uusimaa: -<br>K-Uusimaa: -<br>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                           |

|            |  |          |          |          |          |          |
|------------|--|----------|----------|----------|----------|----------|
| <b>yht</b> |  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
|------------|--|----------|----------|----------|----------|----------|

|            |             |          |          |          |          |          |
|------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 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        |
| <b>yht</b> |             | <b>5</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>3</b> | <b>2</b> |

|            |             |            |           |           |           |            |
|------------|-------------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 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          |
| <b>yht</b> |             | <b>393</b> | <b>51</b> | <b>39</b> | <b>11</b> | <b>386</b> |

|            |             |            |           |          |           |            |
|------------|-------------|------------|-----------|----------|-----------|------------|
| 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          |
| <b>yht</b> |             | <b>198</b> | <b>13</b> | <b>4</b> | <b>12</b> | <b>186</b> |

| 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  |
| <b>Päivätoiminta yht</b> |     |     |    |    |    |     |
|                          |     | 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       |
| <b>Nettokostnader</b>            | <b>12 877 875</b> | <b>14 950 789</b> | <b>-2 072 913</b>   | <b>10 958 967</b> |
| <b>Finansiella poster</b>        | <b>-246</b>       | <b>0</b>          | <b>-246</b>         | <b>-685</b>       |
| 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"> <li>- Useita kuolemantapauksia vuoden aikana. Vasta muuttaneet ovat useimmiten alemassa palveluluokassa, joka johtaa tulonmenetyksiin.</li> <li>- Tilapäisiä sulkuja lyhytaikaishoidossa (kokonaan tai osittain) usealla alueella henkilöstövajeen vuoksi</li> <li>- Palvelujen käyttäjiä, jotka eivät ole selviytyneet asumismuodosta, mikä on johtanut kokonaan tai osittain tyhjiin paikkoihin.</li> <li>- Joillakin asumisyksiköillä on ollut tyhjiä paikkoja, osittain johtuen henkilöstövajeesta.</li> </ul> <p>Menot ovat ylittäneet tulot seuraavista syistä:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Henkilöstövaje on ollut vaikea, paikalla oleva henkilökunta on tehnyt monta ylimääräistä vuoroa ja ylitöitä, mikä on nostanut henkilöstökustannuksia.</li> <li>- Henkilöstövaje on myös johtanut korkeisiin sijaiskuluihin ja yksittäisissä tapauksissa henkilöstövuokrausyhtiöiden hyödyntämiseen.</li> <li>- Hälytysraha on myötävaikuttanut kohonneisiin henkilökustannuksiin.</li> <li>- Nousseet tarvike- ja tavarakustannukset inflaation ja covid-19 pandemian vuoksi</li> </ul> |



|  |   |
|--|---|
|  | <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"> <li>- Kalliimmat kuljetussopimukset uusien hankintojen myötä</li> <li>- Nousseet elintarvikkeiden hinnat</li> <li>- Nousseet hoitotarvikkeiden ja puhdistusaineiden kustannukset covid-19 pandemian takia</li> <li>- Henkilöstövaje on ollut vaikea, mikä on myötävaikuttanut korkeampiin henkilöstökustannuksiin samalla tavoin kuin asumistoiminnassa.</li> </ul> |
|--|---|

## 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        |
| <b>Nettokostnader</b>            | <b>-5 965 634</b> | <b>-6 329 077</b> | <b>363 442</b>      | <b>-4 469 003</b> |
| <b>Finansiella poster</b>        | <b>-132 647</b>   | <b>-200 000</b>   | <b>67 353</b>       | <b>-141 129</b>   |
| 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        |
| <b>Nettokostnader</b>  | <b>-3 893 549</b> | <b>-4 982 260</b> | <b>1 088 711</b>    | <b>-4 129 552</b> |
| <b>Finansiella poster</b>  | <b>-56 088</b>    | <b>-15 100</b>    | <b>-40 988</b>      | <b>495</b>        |
| 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        |
| <b>Nettokostnader</b>  | <b>-1 048 153</b> | <b>-1 113 554</b> | <b>65 401</b>       | <b>-863 491</b>   |
| <b>Finansiella poster</b>  | <b>-92</b>        | <b>0</b>          | <b>-92</b>          | <b>-149</b>       |
| 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       |
| <b>Nettokostnader</b>  | <b>12 877 875</b> | <b>14 950 789</b> | <b>-2 072 913</b>   | <b>10 958 967</b> |
| <b>Finansiella poster</b>  | <b>-246</b>       | <b>0</b>          | <b>-246</b>         | <b>-685</b>       |
| 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        |
| <b>Nettokostnader</b>  | <b>-5 965 634</b> | <b>-6 329 077</b> | <b>363 442</b>      | <b>-4 469 003</b> |
| <b>Finansiella poster</b>  | <b>-132 647</b>   | <b>-200 000</b>   | <b>67 353</b>       | <b>-141 129</b>   |
| 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       |
| <b>Nettokostnader</b>  | <b>1 970 539</b>  | <b>2 525 898</b>  | <b>-555 359</b>     | <b>1 496 921</b>  |
| <b>Finansiella poster</b>  | <b>-189 073</b>   | <b>-215 100</b>   | <b>26 027</b>       | <b>-141 468</b>   |
| 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  | <b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>             | <b>66 043 590,17</b>  | <b>64 187 091,34</b>  | <b>97,19</b> | <b>60 301 348,73</b>  |
| 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  | <b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>            | <b>-63 517 692,07</b> | <b>-62 216 552,08</b> | <b>97,95</b> | <b>-58 804 427,98</b> |
| 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  | <b>FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER</b> | <b>-215 100,00</b>    | <b>-189 073,37</b>    | <b>87,90</b> | <b>-141 467,85</b>    |
| Y     | **  | -215 100,00           | -189 073,37           | 87,90        | -141 467,85           |
| A     | <b>ÅRSBIDRAG</b>                          | <b>2 310 798,11</b>   | <b>1 781 465,89</b>   | <b>77,09</b> | <b>1 355 452,90</b>   |
| 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  | <b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>   | <b>-1 834 910,00</b>  | <b>-1 781 465,89</b>  | <b>97,09</b> | <b>-1 935 749,88</b>  |
| 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     | <b>RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>       | <b>475 888,11</b>     | <b>-0,00</b>          | <b>-0,00</b> | <b>-580 296,98</b>    |
| ÖU    | <b>ÖVER-/UNDERSKOTT</b>                   | <b>475 888,11</b>     | <b>-0,00</b>          | <b>-0,00</b> | <b>-580 296,98</b>    |

| 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  | <b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>                   | <b>79 187 580,30</b>  | <b>78 297 817,57</b>  | <b>98,88</b> | <b>72 420 545,12</b>  |
| 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  | <b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>                  | <b>-76 661 682,20</b> | <b>-76 327 278,31</b> | <b>99,56</b> | <b>-70 923 624,37</b> |
| 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  | <b>FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER</b>       | <b>-215 100,00</b>    | <b>-189 073,37</b>    | <b>87,90</b> | <b>-141 467,85</b>    |
| Y     | **  | -215 100,00           | -189 073,37           | 87,90        | -141 467,85           |
| A     | <b>ÅRSBIDRAG</b>                                | <b>2 310 798,11</b>   | <b>1 781 465,89</b>   | <b>77,09</b> | <b>1 355 452,90</b>   |
| 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  | <b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>         | <b>-1 834 910,00</b>  | <b>-1 781 465,89</b>  | <b>97,09</b> | <b>-1 935 749,88</b>  |
| 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     | <b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>             | <b>475 888,10</b>     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>  | <b>-580 296,98</b>    |
| 8500  | Ökning eller minskning av avskrivningsdifferens | 0,00                  | 0,00                  |              | 0,00                  |
| 8500  | <b>FÖRÄNDRINGAR I RESERVER</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |              | <b>0,00</b>           |
| Y     | **  | 0,00                  | 0,00                  |              | 0,00                  |
| X     | ***   | 0,00                  | 0,00                  |              | 0,00                  |
| Y     | **  | 0,00                  | 0,00                  |              | 0,00                  |
| ÖU    | <b>ÖVER-/UNDERSKOTT</b>                         | <b>475 888,10</b>     | <b>0,00</b>           |              | <b>-580 296,98</b>    |



**FINANSIERINGSANALYS 2021-2022**

**Kårkulla samkommun**

|  | bokslut<br>2022 |                   | budget<br>2022    |                  | bokslut<br>2021 |                   |
|--|-----------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|
| <b>Kassaflödet i verksamheten</b>                        |                 |                   |                   |                  |                 |                   |
| Årsbidrag  | 1 781 466       |                   | 2 310 798         |                  | 1 355 453       |                   |
| Extraordinära poster                                     |                 |                   |                   |                  |                 |                   |
| Korrektivposter till internt tillförda medel             | -293 815        | <b>1 487 651</b>  | <b>0</b>          | <b>2 310 798</b> | -229 759        | <b>1 125 694</b>  |
| <b>Kassaflödet för investeringarnas del</b>              |                 |                   |                   |                  |                 |                   |
| Investeringsutgifter                                     | -703 257        |                   | -2 075 000        |                  | -685 441        |                   |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter            | 0               |                   |                   |                  | 0               |                   |
| Försäljn. inkomster av tillgångar bland bestående aktiva | 348 289         | <b>-354 968</b>   | <b>-2 075 000</b> |                  | 727 646         | <b>42 205</b>     |
| <b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b>     |                 | <b>1 132 683</b>  |                   | <b>235 798</b>   |                 | <b>1 167 899</b>  |
| <b>Kassaflödet för finansieringens del</b>               |                 |                   |                   |                  |                 |                   |
| Förändringar i utlåningen                                |                 |                   |                   |                  |                 |                   |
| Ökning av utlåningen Kårkulla Fab                        |                 |                   |                   |                  |                 |                   |
| Minskning av utlåningen                                  | 0               | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         | 0               | <b>0</b>          |
| 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       | <b>64 520</b>     |                   | <b>-53 252</b>   | -1 098 597      | <b>-3 101 119</b> |
| Förändringar i eget kapital                              | 1 266 246       | <b>1 266 246</b>  |                   | 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      | <b>-4 583 844</b> |                   | <b>0</b>         | 3 483 485       | <b>3 701 698</b>  |
| <b>Kassaflödet för finansieringens del</b>               |                 | <b>-3 253 079</b> |                   | <b>-53 252</b>   |                 | <b>600 580</b>    |
| <b>Förändring av likvida medel</b>                       |                 | <b>-2 120 396</b> |                   | <b>182 546</b>   |                 | <b>1 768 479</b>  |
| Förändring av likvida medel                              |                 |                   |                   |                  |                 |                   |
| Likvida medel 31.12                                      | 9 590           |                   |                   |                  | 2 129 985,82    |                   |
| Likvida medel 1.1  | -2 129 986      | <b>-2 120 396</b> |                   | <b>0</b>         | -361 507        | <b>1 768 479</b>  |

| 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        |
| <b>Nettokostnader</b>            | <b>-3 893 549</b> | <b>-4 982 260</b> | <b>1 088 711</b>    | <b>-4 129 552</b> |
| <b>Finansiella poster</b>        | <b>-56 088</b>    | <b>-15 100</b>    | <b>-40 988</b>      | <b>495</b>        |
| 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      |
| <b>Nettokostnader</b>            | <b>-1 048 153</b> | <b>-1 113 554</b> | <b>65 401</b>       | <b>-863 491</b> |
| <b>Finansiella poster</b>        | <b>-92</b>        | <b>0</b>          | <b>-92</b>          | <b>-149</b>     |
| 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       |
| <b>Nettokostnader</b>            | <b>12 877 875</b> | <b>14 950 789</b> | <b>-2 072 913</b>   | <b>10 958 967</b> |
| <b>Finansiella poster</b>        | <b>-246</b>       | <b>0</b>          | <b>-246</b>         | <b>-685</b>       |
| 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        |
| <b>Nettokostnader</b>            | <b>-5 965 634</b> | <b>-6 329 077</b> | <b>363 442</b>      | <b>-4 469 003</b> |
| <b>Finansiella poster</b>        | <b>-132 647</b>   | <b>-200 000</b>   | <b>67 353</b>       | <b>-141 129</b>   |
| 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      |
| <b>Nettokostnader</b>            | <b>1 970 539</b> | <b>2 525 898</b> | <b>-555 359</b>     | <b>1 496 921</b> |
| <b>Finansiella poster</b>        | <b>-189 073</b>  | <b>-215 100</b>  | <b>26 027</b>       | <b>-141 468</b>  |
| 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-<br>kalkyl | Använt<br>tidigare år | Budget 2022      | Bokfört 2022   | Avvikelse        |
|---|---------------------|-----------------------|------------------|----------------|------------------|
| <b>Projektgrupp 1 / Byggnader</b>                             |                     | <b>85 031</b>         | <b>1 475 000</b> | <b>702 717</b> | <b>772 283</b>   |
| <b>Kårkulla samkommun</b>                                     |                     |                       |                  |                |                  |
| - 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 - Lövö (PTS)                        | Ö                   | 70 000                |                  |                |                  |
| - Renovering, Storstugan - Lövö (PTS)                         | Ö                   | 0                     |                  |                |                  |
| - Bennäs NYA utrymmen för daglig verksamhet (Lövö)            | 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           | 220 000        | 283 201          |
| - Renovering, Villa Skata, Jakobstad (källaren / yttre ytor)  | Ö                   | 300 000               | 200 000          | 0              | 200 000          |
| - Renovering, Villa Bergsigen, Nykarleby (gården + total inn) | 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             | 44 966           | 500 000        | 0                |
| - Värmepumpar (för avsvälning av utrymmen)                    | NÄÖ                 | 200 000               | 100 000          | 0              | 100 000          |
| <b>Projektgrupp 2 / Löseendom</b>                             |                     |                       | <b>600 000</b>   | <b>540</b>     | <b>599 460</b>   |
| <b>Samkommunen, investeringar totalt</b>                      |                     |                       | <b>2 075 000</b> | <b>703 257</b> | <b>1 371 743</b> |
| <b>Försäljning av fastigheter, lägenheter, lösöre</b>         |                     |                       |                  | <b>348 289</b> |                  |
| - tomt Vitstensvägen  |                     |                       |                  | 272 614        |                  |
| - vattenområde Vitstensvägen                                  |                     |                       |                  | 1 386          |                  |
| - aktier och andelar  |                     |                       |                  | 74 289         |                  |
| <b>Sammandrag utgifter</b>                                    |                     |                       | <b>2 075 000</b> | <b>354 968</b> | <b>1 371 743</b> |

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-<br>habilitering | EUC<br>Undersökning | EUC<br>Rehabilitering | EUC Krisvård | Individuell<br>avgift | EUC<br>Tilläggsavgift 1 | EUC<br>Tilläggsavgift 2 | Boendeservice | Arbetslivs- &<br>livsorienterad<br>service | Expert-<br>tjänster | PREST.<br>BET.AND.<br>TOTALT |
|---------------------------|---------------------------|---------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|--|---------------------|------------------------------|
| <b>638 Borgå</b>          | 365                       |                     |                       |              |                       | 365                     |                         | 19 847        | 11 222                                     | 1022                | <b>32 820,88</b>             |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       |                       | 125,35                  | 331,35                  | 127,21        | 84,48                                      | 69,01               | 113,68                       |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 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                 |
| <b>049 Esbo</b>           |                           |                     |                       |              |                       |                         |                         | 12 967        | 6 611                                      | 697                 | <b>20 275,00</b>             |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       |                       | 125,35                  | 331,35                  | 136,78        | 107,90                                     | 70,26               | 125,08                       |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 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                 |
| <b>235 Grankulla</b>      | 365                       |                     |                       |              |                       | 365                     |                         | 2 886         | 1 999                                      | 793                 | <b>6 408,00</b>              |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       |                       | 125,35                  | 331,35                  | 98,92         | 82,70                                      | 54,20               | 106,36                       |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 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                   |
| <b>078 Hangö</b>          |                           | 28                  |                       |              |                       |                         |                         | 7 520         | 4 031                                      | 192                 | <b>11 771,03</b>             |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       |                       | 125,35                  | 331,35                  | 152,33        | 107,60                                     | 56,80               | 136,39                       |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 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                 |
| <b>091 Helsingfors</b>    | 573                       |                     |                       |              |                       |                         |                         | 32 746        | 7 287                                      | 2344                | <b>42 949,99</b>             |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       |                       | 125,35                  | 331,35                  | 125,75        | 92,72                                      | 62,98               | 120,24                       |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 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                 |
| <b>149 Ingå</b>           |                           |                     |                       |              |                       |                         |                         | 1 953         | 1 107                                      | 106                 | <b>3 165,71</b>              |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       |                       | 125,35                  | 331,35                  | 120,38        | 166,33                                     | 72,10               | 134,83                       |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 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                   |
| <b>598 Jakobstad</b>      |                           | 377                 |                       |              | 5                     | 92                      |                         | 14 301        | 10 343                                     | 953                 | <b>26 071,16</b>             |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       | 1088,96               | 125,35                  | 331,35                  | 187,30        | 97,54                                      | 59,90               | 152,15                       |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 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                 |
| <b>272 Karleby</b>        | 365                       |                     |                       |              |                       |                         |                         | 6 720         | 3 188                                      | 267                 | <b>10 539,71</b>             |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       |                       | 125,35                  | 331,35                  | 137,83        | 103,19                                     | 62,92               | 134,15                       |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 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                 |
| <b>231 Kaskö</b>          |                           |                     |                       |              |                       |                         |                         | 594           | 734  | 249                 | <b>1 577,00</b>              |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       |                       | 125,35                  | 331,35                  | 79,30         | 117,03                                     | 54,99               | 93,02                        |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 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                   |
| <b>243 Kimitoön</b>       |                           |                     |                       |              |                       |                         |                         | 5 051         | 4 601                                      | 215                 | <b>9 866,60</b>              |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       |                       | 125,35                  | 331,35                  | 108,34        | 88,57                                      | 54,74               | 97,95                        |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 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                   |
| <b>499 Korsholm</b>       |                           | 35                  | 53                    |              |                       |                         |                         | 15 326        | 10 405                                     | 2475                | <b>28 294,20</b>             |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       |                       | 125,35                  | 331,35                  | 151,76        | 102,26                                     | 57,82               | 126,32                       |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 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                 |
| <b>280 Korsnäs</b>        |                           |                     |                       |              |                       |                         |                         | 2 068         | 1 932                                      | 224                 | <b>4 223,94</b>              |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       |                       | 125,35                  | 331,35                  | 135,19        | 74,49                                      | 65,03               | 103,71                       |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 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 BETALNINGSADELAR 2022**

| Kommun                    | Långtids-<br>habilitering | EUC<br>Undersökning | EUC<br>Rehabilitering | EUC Krisvård | Individuell<br>avgift | EUC<br>Tilläggsavgift 1 | EUC<br>Tilläggsavgift 2 | Boendeservice | Arbetslivs- &<br>livsorienterad<br>service | Expert-<br>tjänster | PREST.<br>BET.AND.<br>TOTALT |
|---------------------------|---------------------------|---------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|--|---------------------|------------------------------|
| <b>287 Kristinestad</b>   |                           |                     |                       |              |                       |                         |                         | 5 246         | 2 439                                      | 218                 | <b>7 903,00</b>              |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       |                       | 125,35                  | 331,35                  | 144,26        | 104,37                                     | 58,57               | 129,58                       |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 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                 |
| <b>288 Kronoby</b>        |                           |                     |                       |              |                       |                         |                         | 2 137         | 1 069                                      | 234                 | <b>3 440,07</b>              |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       |                       | 125,35                  | 331,35                  | 207,02        | 120,61                                     | 100,78              | 172,94                       |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 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                   |
| <b>257 Kyrklätt</b>       | 365                       | 20                  |                       |              |                       |                         |                         | 7 402         | 1 726                                      | 265                 | <b>9 778,32</b>              |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       |                       | 125,35                  | 331,35                  | 101,71        | 84,98                                      | 60,77               | 109,28                       |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 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                 |
| <b>407 Lapträsk</b>       |                           |                     |                       |              |                       |                         |                         | 91            | 9  | 27                  | <b>126,56</b>                |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       |                       | 125,35                  | 331,35                  | 327,60        | 214,71                                     | 47,80               | 259,88                       |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 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                    |
| <b>440 Larsmo</b>         |                           | 365                 |                       |              |                       |                         | 365                     | 5 004         | 5 955                                      | 232                 | <b>11 920,96</b>             |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       |                       | 125,35                  | 331,35                  | 143,78        | 87,88                                      | 59,89               | 132,24                       |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 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                 |
| <b>428 Lojo</b>           |                           |                     |                       |              |                       |                         |                         | 618           | 0  | 3                   | <b>621,00</b>                |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       |                       | 125,35                  | 331,35                  | 95,23         |  | 87,08               | 95,19                        |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 0,00                      | 0,00                | 0,00                  | 0,00         | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                    | 58 850,48     | 0,00                                       | 261,24              | 59 111,72                    |
| <b>434 Lovisa</b>         |                           |                     |                       |              |                       |                         |                         | 6 382         | 3 120                                      | 597                 | <b>10 098,75</b>             |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       |                       | 125,35                  | 331,35                  | 115,26        | 80,68                                      | 74,57               | 102,17                       |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 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                 |
| <b>475 Malax</b>          |                           |                     |                       |              |                       |                         |                         | 766           | 3 850                                      | 535                 | <b>5 150,86</b>              |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       |                       | 125,35                  | 331,35                  | 524,88        | 79,69                                      | 56,19               | 143,44                       |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 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                   |
| <b>504 Mörskom</b>        |                           |                     |                       |              |                       |                         |                         | 0             | 137  | 0                   | <b>137,00</b>                |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       |                       | 125,35                  | 331,35                  |               | 30,97                                      |                     | 30,97                        |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 0,00                      | 0,00                | 0,00                  | 0,00         | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00          | 4 242,89                                   | 0,00                | 4 242,89                     |
| <b>893 Nykarleby</b>      |                           | 223                 | 273                   |              |                       | 127                     | 28                      | 7 825         | 7 635                                      | 282                 | <b>16 393,48</b>             |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       |                       | 125,35                  | 331,35                  | 126,45        | 89,49                                      | 78,36               | 119,25                       |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 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                 |
| <b>545 Närpes</b>         |                           | 70                  |                       |              | 12                    |                         |                         | 8 625         | 4 372                                      | 733                 | <b>13 812,33</b>             |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       |                       | 125,35                  | 331,35                  | 136,40        | 86,15                                      | 76,59               | 119,27                       |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 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                 |
| <b>573 Pargas</b>         | 710                       | 365                 | 365                   |              |                       | 365                     |                         | 10 625        | 6 433                                      | 431                 | <b>19 293,92</b>             |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       |                       | 125,35                  | 331,35                  | 147,66        | 73,48                                      | 60,40               | 142,02                       |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 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-<br>habilitering | EUC<br>Undersökning | EUC<br>Rehabilitering | EUC Krisvård | Individuell<br>avgift | EUC<br>Tilläggsavgift 1 | EUC<br>Tilläggsavgift 2 | Boendeservice | Arbetslivs- &<br>livsorienterad<br>service | Expert-<br>tjänster | PREST.<br>BET.AND.<br>TOTALT |
|---------------------------|---------------------------|---------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|--|---------------------|------------------------------|
| <b>599 Pedersöre</b>      |                           |                     |                       |              |                       |                         |                         | 10 559        | 8 444                                      | 544                 | <b>19 546,31</b>             |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       |                       | 125,35                  | 331,35                  | 220,35        | 102,18                                     | 64,02               | 164,96                       |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 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                 |
| <b>624 Pyttis</b>         |                           |                     |                       |              |                       |                         |                         | 0             | 0  | 0                   | <b>0,00</b>                  |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       |                       | 125,35                  | 331,35                  |               |  |                     |                              |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 0,00                      | 0,00                | 0,00                  | 0,00         | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00          | 0,00                                       | 0,00                | 0,00                         |
| <b>835 Raseborg</b>       | 365,00                    | 119                 |                       | 108          | 365                   |                         | 19                      | 28 191        | 14 516                                     | 1847                | <b>45 530,22</b>             |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       | 849,38                | 125,35                  | 331,35                  | 156,08        | 108,15                                     | 64,18               | 146,71                       |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 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                 |
| <b>753 Sibbo</b>          | 365                       |                     | 88                    |              |                       | 365                     |                         | 10 469        | 2 788                                      | 157                 | <b>14 231,96</b>             |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       |                       | 125,35                  | 331,35                  | 128,64        | 111,29                                     | 58,24               | 132,84                       |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 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                 |
| <b>755 Sjundeå</b>        |                           |                     |                       |              |                       |                         |                         | 618           | 387  | 36                  | <b>1 041,00</b>              |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       |                       | 125,35                  | 331,35                  | 144,57        | 86,21                                      | 160,44              | 123,42                       |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 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                   |
| <b>092 Vanda</b>          |                           |                     |                       |              |                       |                         |                         | 4 520         | 2 487                                      | 99                  | <b>7 106,00</b>              |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       |                       | 125,35                  | 331,35                  | 193,76        | 139,81                                     | 60,10               | 173,01                       |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 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                 |
| <b>905 Vasa</b>           |                           | 13                  |                       |              |                       |                         |                         | 15 373        | 5 422                                      | 1359                | <b>22 167,37</b>             |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       |                       | 125,35                  | 331,35                  | 174,07        | 108,69                                     | 64,38               | 151,57                       |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 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                 |
| <b>944 Vörå</b>           |                           |                     |                       |              |                       |                         |                         | 4 801         | 4 177                                      | 545                 | <b>9 522,72</b>              |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       |                       | 125,35                  | 331,35                  | 127,05        | 91,88                                      | 68,69               | 108,28                       |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 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                 |
| <b>853 Åbo</b>            | 473                       | 12                  |                       |              |                       |                         |                         | 7 294         | 4 360                                      | 234                 | <b>12 372,66</b>             |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       |                       | 125,35                  | 331,35                  | 129,91        | 79,45                                      | 49,98               | 120,92                       |
| <b>Totala bet.andelar</b> | 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                 |
| <b>TOTALT PREST.</b>      | 3 946                     | 1 627               | 779                   | 108          | 382                   | 1 679                   | 412                     | 258 525       | 142 786                                    | 17914               | <b>428 157,71</b>            |
| Kommunavgift              | 389,08                    | 544,48              | 415,66                | 630,94       | 825,83                | 125,35                  | 331,35                  | 146,18        | 96,32                                      | 63,82               | 131,18                       |
| <b>TOTALT BET.AND.</b>    | 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        | <b>56 164 371,85</b>         |

**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        |
| <b>DAGAR TOTALT</b>      | <b>63</b>        | <b>365</b>               | <b>1 107</b>             | <b>11</b>                | <b>357</b>               | <b>506</b>                  | <b>82</b>                       | <b>563</b>                | <b>43</b>                 | <b>272</b>                | <b>253</b>                | <b>447</b>                   | <b>369</b>                | <b>20</b>                 | <b>4 457,68</b> |

4 457,68

# Kårkulla samkommun

FO-nummer: 0204197-3

|                                  |                           |                 | år        | kvm           | kbm          |
|----------------------------------|---------------------------|-----------------|-----------|---------------|--------------|
| <b>Nyland</b>                    |                           |                 |           |               |              |
| 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         |
| Kyrkslätt's 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         |
| <b>- Aktielägenheter</b>         |                           |                 |           |               |              |
| 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 * | Båtlänningsvägen 9 A 2    | 02700 Grankulla | 2014      | 33,5          | 93,8         |
| As. Oy Kauniaisten Venevalkama * | Båtlänningsvägen 9 A 3    | 02700 Grankulla | 2014      | 33,5          | 93,8         |
| As. Oy Kauniaisten Venevalkama * | Båtlänningsvägen 9 A 11   | 02700 Grankulla | 2014      | 30,5          | 85,4         |
| As. Oy Kauniaisten Venevalkama * | Båtlänningsvägen 9 A 14   | 02700 Grankulla | 2014      | 52            | 145,6        |
| As. Oy Kauniaisten Venevalkama * | F Båtlänningsvägen 9 A 16 | 02700 Grankulla | 2014      | 33,5          | 93,8         |
| As. Oy Kauniaisten Venevalkama * | Båtlänningsvägen 9 A 4    | 02700 Grankulla | 2014      | 80,5          | 225,4        |
| As. Oy Kauniaisten Venevalkama * | Båtlänningsvägen 9 A 26   | 02700 Grankulla | 2014      | 43            | 120,4        |
| As. Oy Kauniaisten Venevalkama * | Båtlänningsvägen 9 B 63   | 02700 Grankulla | 2014      | 44            | 123,2        |
| As. Oy Kauniaisten Venevalkama * | Båtlänningsvägen 9 HP 18  | 02700 Grankulla | 2014      | bilplatsaktie |              |
| As. Oy Kauniaisten Venevalkama * | Båtlänningsvägen 9 HP 51  | 02700 Grankulla | 2014      | bilplatsaktie |              |
| Bost. Ab Prästängsgatan *        | Prästängsgatan 11-13 E 47 | 10600 Ekenäs    | 1962      | 38            | 97           |
|                                  |                           |                 |           | <u>8305</u>   | <u>27072</u> |



# Kårkulla samkommun

FO-nummer: 0204197-3

|                            |                    |               | <u>år</u> | <u>kvm</u>   | <u>kbm</u>   |
|----------------------------|--------------------|---------------|-----------|--------------|--------------|
| <b>Åboland</b>             |                    |               |           |              |              |
| 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         |
| <b>- Vårdhemmet</b>        |                    |               |           |              |              |
| 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           |
| <b>- Bostadsområdet</b>    |                    |               |           |              |              |
| 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          |
| <b>- Aktielägenheter</b>   |                    |               |           |              |              |
| Tennskog Bostads Ab *      | Tennstopet 3 B 13  | 21600 Pargas  | 1973      | 45           | 126          |
|                            |                    |               |           | <u>20104</u> | <u>75880</u> |

# Kårkulla samkommun

FO-nummer: 0204197-3

|                               |                      |                 | <u>år</u> | <u>kvm</u>    | <u>kbm</u>    |
|-------------------------------|----------------------|-----------------|-----------|---------------|---------------|
| <b>Österbotten</b>            |                      |                 |           |               |               |
| 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>  |
| <b>Kårkulla samkommun</b>     |                      |                 |           | <u>kvm</u>    | <u>kbm</u>    |
| Nyland                        |                      |                 |           | 8305          | 27072         |
| Åboland                       |                      |                 |           | 20104         | 75880         |
| Österbotten                   |                      |                 |           | 6010,5        | 20771         |
| <b>Sammanlagt</b>             |                      |                 |           | <b>34420</b>  | <b>123723</b> |

| 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  | <b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>                   | <b>64 187 091,34</b>  | <b>60 301 348,73</b>  | <b>6,4 %</b>    |
| 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  | <b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>                  | <b>-62 216 552,08</b> | <b>-58 804 427,98</b> | <b>5,8 %</b>    |
| 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  | <b>FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER</b>       | <b>-189 073,37</b>    | <b>-141 467,85</b>    | <b>33,7 %</b>   |
| 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  | <b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>         | <b>-1 781 465,89</b>  | <b>-1 935 749,88</b>  | <b>-8,0 %</b>   |
| Y     | **  | -1 781 465,89         | -1 935 749,88         | -8,0 %          |
| X     | ***   | -1 781 465,89         | -1 935 749,88         | -8,0 %          |
| R     | <b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>             | <b>-0,00</b>          | <b>-580 296,98</b>    | <b>-100,0 %</b> |
| 8500  | Ökning eller minskning av avskrivningsdifferens | 0,00                  | 0,00                  |                 |
| 8500  | <b>FÖRÄNDRINGAR I RESERVER</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |                 |
| Y     | **  | 0,00                  | 0,00                  |                 |
| X     | ***   | 0,00                  | 0,00                  |                 |
| Y     | **  | 0,00                  | 0,00                  |                 |
| ÖU    | <b>ÖVER-/UNDERSKOTT</b>                         | <b>-0,00</b>          | <b>-580 296,98</b>    | <b>-100,0 %</b> |

**FINANSIERINGSANALYS 2021-2022**

**Kårkulla samkommun**

|  | bokslut<br>2022 |                   | bokslut<br>2021 |                   |
|--|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| <b>Kassaflödet i verksamheten</b>                        |                 |                   |                 |                   |
| Årsbidrag  | 1 781 466       |                   | 1 355 453       |                   |
| Extraordinära poster                                     |                 |                   |                 |                   |
| Korrektivposter till internt tillförda medel             | -293 815        | <b>1 487 651</b>  | -229 759        | <b>1 125 694</b>  |
| <b>Kassaflödet för investeringarnas del</b>              |                 |                   |                 |                   |
| Investeringsutgifter                                     | -703 257        |                   | -685 441        |                   |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter            | 0               |                   | 0               |                   |
| Försäljn. inkomster av tillgångar bland bestående aktiva | 348 289         | <b>-354 968</b>   | 727 646         | <b>42 205</b>     |
| <b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b>     |                 | <b>1 132 683</b>  |                 | <b>1 167 899</b>  |
| <b>Kassaflödet för finansieringens del</b>               |                 |                   |                 |                   |
| Förändringar i utlåningen                                |                 |                   |                 |                   |
| Ökning av utlåningen Kårkulla Fab                        |                 |                   |                 |                   |
| Minskning av utlåningen                                  | 0               | <b>0</b>          | 0               | <b>0</b>          |
| 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       | <b>64 520</b>     | -1 098 597      | <b>-3 101 119</b> |
| Förändringar i eget kapital                              | 1 266 246       | <b>1 266 246</b>  | 0               | <b>0</b>          |
| 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      | <b>-4 583 844</b> | 3 483 485       | <b>3 701 698</b>  |
| <b>Kassaflödet för finansieringens del</b>               |                 | <b>-3 253 079</b> |                 | <b>600 580</b>    |
| <b>Förändring av likvida medel</b>                       |                 | <b>-2 120 396</b> |                 | <b>1 768 479</b>  |
| Förändring av likvida medel                              |                 |                   |                 |                   |
| Likvida medel 31.12                                      | 9 590           |                   | 2 129 985,82    |                   |
| Likvida medel 1.1  | -2 129 986      | <b>-2 120 396</b> | -361 507        | <b>1 768 479</b>  |

| 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            |
| <b>1000</b> | <b>Immateriella tillgångar</b>                        | <b>364 001,04</b>    | <b>-103 668,43</b>   | <b>260 332,61</b>    |
| <b>1000</b> | <b>Immateriella tillgångar</b>                        | <b>364 001,04</b>    | <b>-103 668,43</b>   | <b>260 332,61</b>    |
| 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           |
| <b>1100</b> | <b>Mark- och vattenområden</b>                        | <b>1 155 463,23</b>  | <b>-33 251,20</b>    | <b>1 122 212,03</b>  |
| 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        |
| <b>1110</b> | <b>Byggnader</b>                                      | <b>35 331 507,61</b> | <b>-449 658,14</b>   | <b>34 881 849,47</b> |
| 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           |
| <b>1130</b> | <b>Fasta konstruktioner och anordningar</b>           | <b>976 215,35</b>    | <b>-13 682,14</b>    | <b>962 533,21</b>    |
| 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           |
| <b>1160</b> | <b>Maskiner och inventarier</b>                       | <b>1 459 666,62</b>  | <b>-449 433,66</b>   | <b>1 010 232,96</b>  |
| 1195        | Pågående nyanläggningar                               | 61 767,00            | -61 767,00           | 0,00                 |
| <b>1190</b> | <b>Förskottsbetalningar och pågående anläggningar</b> | <b>61 767,00</b>     | <b>-61 767,00</b>    | <b>0,00</b>          |
| <b>1100</b> | <b>Materiella tillgångar</b>                          | <b>38 984 619,81</b> | <b>-1 007 792,14</b> | <b>37 976 827,67</b> |
| 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         |
| <b>1204</b> | <b>Aktier och andelar, placeringar</b>                | <b>3 795 200,77</b>  | <b>-21 222,46</b>    | <b>3 773 978,31</b>  |
| <b>1201</b> | <b>Placeringar</b>                                    | <b>3 795 200,77</b>  | <b>-21 222,46</b>    | <b>3 773 978,31</b>  |
| <b>1000</b> | <b>BESTÅENDE AKTIVA</b>                               | <b>43 143 821,62</b> | <b>-1 132 683,03</b> | <b>42 011 138,59</b> |
| 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                 |
| <b>1440</b> | <b>Donationsfondernas medel</b>                       | <b>213 612,42</b>    | <b>-191 960,02</b>   | <b>21 652,40</b>     |
| <b>1400</b> | <b>Förvaltade medel</b>                               | <b>213 612,42</b>    | <b>-191 960,02</b>   | <b>21 652,40</b>     |
| <b>1400</b> | <b>FÖRVALTADE MEDEL</b>                               | <b>213 612,42</b>    | <b>-191 960,02</b>   | <b>21 652,40</b>     |
| 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                 |
| <b>1715</b> | <b>Kortfristiga kundfordringar</b>                    | <b>1 406 463,69</b>  | <b>1 786 889,05</b>  | <b>3 193 352,74</b>  |
| 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            |
| <b>1720</b> | <b>Kortfristiga övriga fordringar</b>                 | <b>427 188,64</b>    | <b>136 745,11</b>    | <b>563 933,75</b>    |
| 1829        | FPA-ersättning företagshälsövärd                      | 235 000,00           | 35 000,00            | 270 000,00           |
| <b>1815</b> | <b>Kortfristiga resultatregleringar</b>               | <b>235 000,00</b>    | <b>35 000,00</b>     | <b>270 000,00</b>    |
| <b>1600</b> | <b>Fordringar</b>                                     | <b>2 068 652,33</b>  | <b>1 958 634,16</b>  | <b>4 027 286,49</b>  |
| 1900        | Kassa Kärkulla  | 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 Kärkulla (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             |
| <b>1900</b> | <b>Kassa och bank</b>                                 | <b>2 129 985,82</b>  | <b>-2 120 396,05</b> | <b>9 589,77</b>      |
| <b>1900</b> | <b>Kassa och bank</b>                                 | <b>2 129 985,82</b>  | <b>-2 120 396,05</b> | <b>9 589,77</b>      |
| <b>1500</b> | <b>RÖRLIGA AKTIVA</b>                                 | <b>4 198 638,15</b>  | <b>-161 761,89</b>   | <b>4 036 876,26</b>  |
| <b>1000</b> | <b>AKTIVA</b>   | <b>47 556 072,19</b> | <b>-1 486 404,94</b> | <b>46 069 667,25</b> |

|             |  |                       |                      |                       |
|-------------|--|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 2000        | Grundkapital   | -8 802 607,95         | 0,00                 | -8 802 607,95         |
| <b>2000</b> | <b>Grundkapital</b>  | <b>-8 802 607,95</b>  | <b>0,00</b>          | <b>-8 802 607,95</b>  |
| <b>2000</b> | <b>Grundkapital</b>  | <b>-8 802 607,95</b>  | <b>0,00</b>          | <b>-8 802 607,95</b>  |
| 2040        | Omsorgen över-/underskott tidigare räk.per.                                | 685 948,90            | -685 948,90          | 0,00                  |
| <b>2040</b> | <b>Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder</b>               | <b>685 948,90</b>     | <b>-685 948,90</b>   | <b>0,00</b>           |
| <b>2040</b> | <b>Överskott / underskott från tidigare räkenskapsperioder</b>             | <b>685 948,90</b>     | <b>-685 948,90</b>   | <b>0,00</b>           |
| 2050        | Omsorgen räk.per. över-/underskott   | 580 296,98            | -580 296,98          | 0,00                  |
| <b>2050</b> | <b>Räkenskapsperiodens överskott/underskott</b>                            | <b>580 296,98</b>     | <b>-580 296,98</b>   | <b>0,00</b>           |
| <b>2050</b> | <b>Räkenskapsperiodens överskott / underskott</b>                          | <b>580 296,98</b>     | <b>-580 296,98</b>   | <b>0,00</b>           |
| <b>2000</b> | <b>EGET KAPITAL</b>  | <b>-7 536 362,07</b>  | <b>-1 266 245,88</b> | <b>-8 802 607,95</b>  |
| 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                  |
| <b>2325</b> | <b>Donationsfondernas kapital</b>  | <b>-253 866,45</b>    | <b>206 839,48</b>    | <b>-47 026,97</b>     |
| <b>2325</b> | <b>Donationsfondernas kapital</b>  | <b>-253 866,45</b>    | <b>206 839,48</b>    | <b>-47 026,97</b>     |
| 2330        | Sofia Ulfstedt 50 år   | -1 770,00             | 1 770,00             | 0,00                  |
| 2331        | Esbo Marthaförening rf   | -385,01               | 385,01               | 0,00                  |
| <b>2330</b> | <b>Övrigt förvaltad kapital</b>  | <b>-2 155,01</b>      | <b>2 155,01</b>      | <b>0,00</b>           |
| <b>2330</b> | <b>Övrigt förvaltad kapital</b>  | <b>-2 155,01</b>      | <b>2 155,01</b>      | <b>0,00</b>           |
| <b>2300</b> | <b>FÖRVALTAT KAPITAL</b>   | <b>-256 021,46</b>    | <b>208 994,49</b>    | <b>-47 026,97</b>     |
| 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        |
| <b>2410</b> | <b>Långfristiga lån från finansiella institut och försäkringsanstalter</b> | <b>-22 111 290,94</b> | <b>1 989 918,68</b>  | <b>-20 121 372,26</b> |
| <b>2400</b> | <b>Långfristigt räntebärande främmande kapital</b>                         | <b>-22 111 290,94</b> | <b>1 989 918,68</b>  | <b>-20 121 372,26</b> |
| 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           |
| <b>2510</b> | <b>Kortfristiga lån från finansiella institut och försäkringsanstalter</b> | <b>-4 989 918,68</b>  | <b>-2 054 438,21</b> | <b>-7 044 356,89</b>  |
| <b>2500</b> | <b>Kortfristigt räntebelagt främmande kapital</b>                          | <b>-4 989 918,68</b>  | <b>-2 054 438,21</b> | <b>-7 044 356,89</b>  |
| 2540        | Inkomstförskott försäljningsreskontra                                      | -2 666 329,60         | 2 666 329,60         | 0,00                  |
| 2542        | Inkomstförskott övrigt   | -5 538,80             | 5 538,80             | 0,00                  |
| <b>2540</b> | <b>Kortfristiga erhållna förskott</b>                                      | <b>-2 671 868,40</b>  | <b>2 671 868,40</b>  | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>2545</b> | <b>Kortfristiga leverantörsskulder</b>                                     | <b>-1 397 704,30</b>  | <b>26 021,32</b>     | <b>-1 371 682,98</b>  |
| 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             |
| <b>2560</b> | <b>Kortfristiga övriga skulder/anslutningsavgifter och övriga skulder</b>  | <b>-1 840 978,46</b>  | <b>-190 697,26</b>   | <b>-2 031 675,72</b>  |
| 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           |
| <b>2570</b> | <b>Kortfristiga passiva resultatregleringar</b>                            | <b>-6 751 927,88</b>  | <b>100 983,40</b>    | <b>-6 650 944,48</b>  |
| <b>2540</b> | <b>Kortfristigt räntefritt främmande kapital</b>                           | <b>-12 662 479,04</b> | <b>2 608 175,86</b>  | <b>-10 054 303,18</b> |
| <b>2400</b> | <b>FRÄMMANDE KAPITAL</b>   | <b>-39 763 688,66</b> | <b>2 543 656,33</b>  | <b>-37 220 032,33</b> |
| <b>2000</b> | <b>PASSIVA</b>   | <b>-47 556 072,19</b> | <b>1 486 404,94</b>  | <b>-46 069 667,25</b> |
|             |  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           |

**0204197-3 KÅRKULLA SAMKOMMUN**
**Underlag för tilläggsfakturerings:**

|  |                                      |
|--|--------------------------------------|
| Ackumulerat underskott från tidigare år per 31.12.2021                           | -685 948,90                          |
| Underskott år 2021   | -580 296,98                          |
| <b>Totalt ackumulerat underskott per 31.12.2021</b>                              | <b>-1 266 245,88</b>                 |
| 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                          |
| <b>Fakturering till kommuner underskott år 2022</b>                              | <b>-442 840,55 16.2.2023 rat 2/2</b> |

| 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 %                                      |
| <b>TOTALT</b> | <b>100,00 %</b>                    | <b>8 802 607,95 €</b>     | <b>56 049 013,00 €</b>                    | <b>-1 266 245,88 €</b>         | <b>-442 840,55 €</b> | <b>-1 709 086,42 €</b> | <b>-3,05 %</b>                               |

## 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         |
| <b>Totala inkomster sammanlagt</b>                                | <b>67 570 813,58</b> |

### 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                 |
| <b>Totala utgifter sammanlagt</b>           | <b>65 107 364,65</b> |

### 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       |
|--|------------|------------|-------------|------------|------------|------------|
| <b>LIKVIDITET</b>  |            |            |             |            |            |            |
| <b>Antal kassadagar</b><br>(365*kassamedel/kassautbetaln.)   | 0,1        | 12,6       | 1,9         | 16,2       | 24,1       | 15,9       |
| <b>Current ratio</b><br>Rörliga aktiva/kortfr.främmande kapital  | 0,24       | 0,24       | 0,17        | 0,47       | 0,54       | 0,49       |
| <b>Kassautbetaln. euro/dag</b><br>(Externa verksamhetskostnader/365)   | 170 456    | 161 108    | 156 511     | 155 284    | 150 478    | 144 559    |
| <b>SOLIDITET</b>   |            |            |             |            |            |            |
| <b>Soliditetsgrad</b><br>(Eget kapital+ acc,avskrivn.diff)/(Hela kapitalet - erhållna förskott)  | 0,19       | 0,17       | 0,17        | 0,23       | 0,31       | 0,37       |
| <b>Grundkap:s andel av bestående aktiva i procent</b>  | 21,0       | 20,4       | 19,6        | 22,3       | 28,2       | 31,0       |
| <b>Skuldsättningsgrad</b><br>(1-soliditetsgraden)  | 0,81       | 0,83       | 0,83        | 0,77       | 0,69       | 0,63       |
| <b>Relativ skuldsättningsgrad, %</b><br>100*(Främmande kapital-Erhållna förskott)/Driftsinkomster  | 57,99      | 61,51      | 69,91       | 59,24      | 45,96      | 37,76      |
| <b>LÖNSAMHET</b>   |            |            |             |            |            |            |
| <b>Årsbidrag i euro</b>  | 1 781 466  | 1 355 453  | -968 181    | 1 456 058  | 930 994    | 2 110 422  |
| <b>Årsbidragsprocent</b><br>100 * Årsbidraget/Omsättningen   | 2,78       | 2,25       | -1,72       | 2,50       | 1,66       | 3,84       |
| <b>Årsbidrag i procent av avskrivningarna enl plan</b>   | 100        | 70         | -67         | 115        | 71         | 174        |
| <b>INVESTERINGAR</b>   |            |            |             |            |            |            |
| <b>Intern finansiering av investeringar, %</b><br>100*Årsbidrag/Egen anskaffningsutgift för investeringar  | 253,3      | 197,7      | -10,6       | 13,0       | 21,3       | 47,7       |
| <b>Intern finansiering av kapitalutgifter, %</b><br>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       |
| <b>SKÖTSEL AV LÅN</b>  |            |            |             |            |            |            |
| <b>Låneskötselbidrag</b><br>(Årsbidrag+Räntekostnader)/(Räntekostnader+Amorteringar på lån)  | 0,9        | 0,7        | -0,4        | 0,7        | 0,6        | 2,5        |
| <b>Kalkylmässigt låneskötselbidrag</b><br>(Årsbidrag+Räntekostnader)/(Räntekostnader+kalkylmässiga amorteringar på lån)                                      | 0,5        | 0,4        | -0,2        | 0,5        |            |            |
| <b>Lån och hyresansvar 31.12</b><br>Främmande kapital-(erhållna förskott+leverantörsskulder+resultatregleringar+övriga skulder)+hyresansvar                  | 27 165 729 | 33 699 547 | 38 958 849  | 30 852 680 |            |            |
| <b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år</b>  | 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           |
| <b>Samkommunens verksamhetsintäkter totalt*</b>         | <b>64 187 091,34</b> | <b>60 301 348,73</b> |

\* 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 såtillvida 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                | %           |
|--|-------------------|-------------|
| <b>Byggnader och konstruktioner</b>                          |                   |             |
| förvaltnings- och institutionsbyggnader                      | 40                | 2,5         |
| bostadsbyggnader   | 40                | 2,5         |
| fritidsbyggnader   | 30                | 3,33        |
| ekonomibygnader (garagen m.m.)                               | 20                | 5,0         |
| värmecentral, avloppsreningsverk, simhall                    | 20                | 5,0         |
| <b>Fasta konstruktioner och anordningar</b>                  |                   |             |
| gator och vägar  | 20                | 5,0         |
| övriga fasta konstruktioner och anordningar (brandalar m.m.) | 15                | 6,66        |
| <b>övriga fasta konstr. och anordningar/kylanläggningar</b>  | <b>10</b>         | <b>10,0</b> |
| <b>Maskiner och inventarier</b>                              |                   |             |
| 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        |
| <b>Aktier och andelar</b>                                    | 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. | Förskottsbetaln. 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                 |
| <b>Oavskriven ansk.utg. 31.12.</b>       | <b>239 130,05</b>        | <b>21 202,56</b>                    | <b>0,00</b>           | <b>260 332,61</b> | <b>1 122 212,03</b>   | <b>34 881 849,47</b> | <b>962 533,21</b>         | <b>1 010 232,96</b> | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                             | <b>37 976 827,67</b> |
| Uppskrivningar                           |                          |                                     |                       |                   |                       |                      |                           |                     |                        |   |                      |
| <b>Bokföringsvärde 31.12</b>             | <b>239 130,05</b>        | <b>21 202,56</b>                    | <b>0,00</b>           | <b>260 332,61</b> | <b>1 122 212,03</b>   | <b>34 881 849,47</b> | <b>962 533,21</b>         | <b>1 010 232,96</b> | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                             | <b>37 976 827,67</b> |

#### 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        |
| <b>Anskaffningsutgift 31.12</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          | <b>3 773 978,31</b>       | <b>3 773 978,31</b> | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b> |
| Nedskrivningar                  |                     |                      |                           | 0,00                |  |                              | 0,00        |
| Uppskrivningar                  |                     |                      |                           | 0,00                |  |                              | 0,00        |
| <b>Bokföringsvärde 31.12</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          | <b>3 773 978,31</b>       | <b>3 773 978,31</b> | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b> |

## Noter angående innehav i andra samfund

### not nr. 22

| Dotterfund och intressesamfund                                    |        |                        |                             |                   |                            |
|---|--------|------------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------------|
| Namn  | Hemort | Samkommunens ägarandel | Samkommunens andel (1000 €) |                   |                            |
|   |        |                        | av eget kapital             | av främm. kapital | av räknensk. vinst/förlust |
| <b>Intressesamfund</b>  |        |                        |                             |                   |                            |
| Asunto Oy Vantaan Ilolantie 2<br>bostedsaktierna inköpta 19.12-17 | Vanda  | 23%                    |                             |                   |                            |

### not nr. 24

| Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna |             |            |
|---|-------------|------------|
|   | Samkommunen |            |
|   | 2022        | 2021       |
| <b>Långfristiga resultatregleringar</b>             |             |            |
| Utgiftsförskott                                     |             |            |
| På förhand erlagda hyreskostnader                   |             |            |
| <i>Långfristiga resultatregleringar totalt</i>      |             |            |
| <b>Kortfristiga resultatregleringar</b>             |             |            |
| Utgiftsförskott                                     |             |            |
| På förhand erlagda hyreskostnader                   |             |            |
| Icke erhållna inkomster                             |             |            |
| Räntor som överförs                                 |             |            |
| FPA:s ersättning för arbetshälsovård                | 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/ <b>underskott</b>  | -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                                |
| <b>Grundkapital totalt</b>                      | <b>8 802 607,95</b>                      | <b>100,00</b>                       |

**not nr. 27**

| <b>Till långfristigt främmande kapital hörande skulder som förfaller senare än efter fem år</b> |            |            |
|---|------------|------------|
|   | 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**

| <b>Kreditlimit Nordea</b>    |              |              |
|------------------------------|--------------|--------------|
|                              | 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**

| <b>Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna</b> |              |              |
|--|--------------|--------------|
|  | 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>                      |              |              |

| <b>Vårdtagarnas medel</b> |           |            |
|---------------------------|-----------|------------|
|                           | 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<br>(även tillsvärdare 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 m<sup>2</sup>

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

15 platser/10 år ca 660 m<sup>2</sup>

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 arealån som begränsar användningsrättigheterna enl. aravalagen §15-15e, begränsning gäller till 20.5.2037  |            |
| Kvarnvägen 2-4, Raseborg                  | beviljade arealån 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         |
| Fastighetsservice              | 9           | 9           |
| <b>Totalt</b>                  | <b>1064</b> | <b>1080</b> |

\* 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         |
| <b>Personalkostnader sammanlagt</b> | <b>48 814 995,86</b> | <b>47 021 654,18</b> |

### 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           |                 |
| <b>Partiavgifter sammanlagt</b>              | <b>6 844,50</b> | <b>8 305,94</b> |

### not nr. 45

| Revisorns arvoden                         |                  |                  |
|---|------------------|------------------|
|   | 2022             | 2021             |
| <b>BDO Audiator AB och BDO AB</b>         |                  |                  |
| 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                            |                  |                  |
| <b>Arvoden sammanlagt</b>                 | <b>22 803,55</b> | <b>20 440,48</b> |

### 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

Kårkulla Samkommun  
Kårkulla 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     |

Rapport : AG08  
Företag : 10  
Anv : CEKSTROM

Kårkulla Samkommun  
Kårkulla Samkommun  
Använda verifikationsnummer

Sida: 15  
23.02.2023  
14:47:46

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 |