

Toimintakertomus ja Tilinpäätös

**Länsi-Uudenmaan pelastuslaitos
- liikelaitos**

31.12.2022

SISÄLLYSLUETTELO

1. Toimintakertomus	1 - 5
2. Tuloslaskelma	6
3. Rahoituslaskelma	7
4. Tase	8
5. Tuloslaskelman Toteutumisvertailu	9
6. Investointien Toteutumisvertailu	10
7. Rahoituslaskelman Toteutumisvertailu	11
8. Liitetiedot	12 - 16
9. Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista	17
10. Tilinpäätöksen allekirjoitukset	18

TOIMINTAKERTOMUS

OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Valvontasuunnitelman mukaiset yleiset palotarkastukset toteutuivat vuonna 2022 96,7-prosenttisesti.

Kemikaalivalvonnan luvat ja päätökset toteutuivat 100-prosenttisesti. Kaikkiin uudisrakentamiseen liittyviin paloturvallisuuden ohjaus- ja neuvontapyyntöihin pystyttiin vastaamaan.

Turvallisuuskoulutusten osalta vuoden 2022 tavoite 505 tilaisuutta ylitettiin reilusti. Pelastuslaitos ja sopimuspalokunnat järjestivät vuonna 2020 yhteensä yli 730 koulutusta tai tapahtumaa. Toiminta ja asiakkaiden tavoittaminen ei vielä koronan jäljiltä ole kaikilta osin palautunut samalle tasolle. Muutaman vuoden tauon jälkeen elokuussa järjestettiin kuitenkin avoimet ovet Espoon paloasemilla. Vuoden 2022 lopulla avoimia yleisötapahtumia paloasemilla jouduttiin uudelleen rajoittamaan, rajoituksen perusteena oli tällä kertaa heikentynyt yleinen turvallisuustilanne (Venäjän hyökkäyssodan vaikutukset, kuten tiedustelutoiminta kriittisissä toiminnoissa) sekä pelastuslaitoksen siirtyminen turvallisuusverkkoon (vierailukäytäntöjen muutos).

Pelastustehtäviä Länsi-Uudenmaan alueella oli vuonna 2022 yhteensä 8018 (vuosi 2021 7818). Pelastuslaitos pelasti välittömästä vaarasta 45 ihmistä vuonna 2022. Heistä 8 pelastettiin tulipaloista, 16 ajoneuvoista liikenneonnettomuustilanteissa ja 21 muista vaaratilanteista, kuten vedestä, sortumista tai työmailla sattuneista onnettomuuksista. Tulipaloissa kuoli 4 henkilöä. Onnettomuuksissa kuoli vuonna 2022 yhteensä 22 henkilöä. Maastopaloja sammutettiin 230, rakennuspaloja 87 ja liikennevälinepaloja 100. Erilaisia vahingontorjuntatehtäviä, kuten esimerkiksi vaarallisten kaatuneiden puiden raivaus, oli yhteensä 1027. Tulvan, sadeveden tai kohonneen vedenpinnan aiheuttamia tehtäviä oli 44. Liikenneonnettomuuksien määrä nousi hieman. Vuonna 2022 niitä oli 1068. Vuonna 2021 niitä oli 1042. Palovarointimien hälyttämisestä johtuneita tarkastuksia tehtiin 340. Erheellisiä automaattisten paloilmoitinlaitteistojen hälytyksiä oli 1236. Niiden määrä nousi hieman. Öljyvahinkoja sattui 189. Eläinpelastustehtäviä oli 244. Pelastettuja eläimiä olivat niin lemmikki-, koti- kuin luonnonvaraisetkin eläimet.

Länsi-Uudenmaan pelastuslaitoksen 23 ensihoitoyksiköllä oli vuonna 2022 hälytyksiä yhteensä 46 667. Hälytysten lukumäärä kasvoi 1,3 % vuoteen 2021 verrattuna (46049). Lisäksi ensivasteena hätätilapotilaan luokse ja avuksi hälytettiin pelastuslaitoksen sekä sopimuspalokuntien ensivasteyksiköt 2164 (vuonna 2021 2133). Myös ensivastehälytysten määrä kasvoi vuoteen 2021 verrattuna.

Espoon, Kauniaisten ja Kirkkonummen alueilla ensihoitohälytyksiä oli yhteensä 37280 (2021: 36 648) (2020: 32 848). Lohjan, Karkkilan, Siuntion ja Vihdin alueilla ensihoitohälytyksiä oli yhteensä 14197 (2021:13 800) (2020: 13 175) ja Hangon, Inkoon sekä Raaseporin alueilla ensihoitohälytyksiä oli yhteensä 6978 (2021: 6902) (2020: 6874).

Yleisin hälytystehtävä kaikista hälytyksistä oli kaatuminen (13,3 %) Toiseksi yleisin oli yleistilan heikkous (13,1 %). Kolmanneksi yleisin ensihoidon hälytystehtävä oli rintakipu (11 %). Hengitysvaikeushälytyksiä oli (10 %) ja aivohalvausoirehälytyksiä (5 %)

Työtapaturmia 2022 oli 40 kpl. Määrä lisääntyi 11 % vuodesta 2021 (36) sekä väheni 5 % vuodesta 2020 (42) ja 20 % vuodesta 2019 (50).

Pelastuslaitoksen johtokunta kokoontui viisi kertaa. Pelastustoimen järjestämisvastuun siirtyessä hyvinvointialueelle vuoden 2023 alusta lukien johtokunnan päätöksentekoon menevät asiat vähenivät loppuvuonna merkittävästi.

Pelastuslaitos on ollut aktiivisesti mukana hyvinvointialueuudistuksen valmistelussa sekä

kansallisesti että Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueella. Pelastuslaitoksen henkilöresurssia osoitettiin hyvinvointialuevalmisteluun yhteensä 4,3 htv, näistä kustannuksista vastasi hyvinvointialue.

Tilikauden aikana pelastuslaitos lahjoitti Ukrainan pelastustoimelle käytöstä poistetun sammutusauton sekä muuta kalustoa ja suojarusteita. Lahjoitus toimitettiin perille EU pelastuspalvelumekanismien kautta.

Henkilöstön vaihtuvuus oli vuoden 2022 aikana 53 henkilöä. Heistä 12 siirtyi vanhuuseläkkeelle, yksi menehtyi ja 40 irtisanoutui Espoon kaupungin palveluksesta. Rekrytointeja tehtiin vastaavasti siten, että kaikki vakanssit pyrittiin pitämään täytettyinä.

Pelastuslaitoksen henkilöstön osaamisen ylläpitäminen väheni selvästi verrattuna kahteen edelliseen vuoteen. Työvuoroissa järjestettiin henkilöstölle yhteensä 3523 harjoitusta tai koulutustapahtumaa (2021: 5108 ja 2020: 5725).

Pelastustoimen tulot (muut kuin maksusuodet) laskivat hieman vuoden 2021 tasosta ja myös ensihoidon tulot jäivät alle talousarvion. Henkilöstökulut kasvoivat ed. vuodesta 3,9 % ja ylittivät talousarvion 2,1 milj. euroa. Yleisen kustannustason nousun johdosta melkein kaikki kustannukset ylittivät: esim. polttoainekustannukset ylittivät arvioidun n. 0,3 milj. euroa.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Vuodesta 2023 alkaen pelastuslaitoksen palvelut tuotetaan osana Länsi-Uudenmaan hyvinvointialuetta. Toiminnan rahoitus sisältyy hyvinvointialueen valtiolta saatavaan rahoitukseen. Toimintaa toteutetaan ja kehitetään pelastustoimen palvelutasopäätöksen 2021-24 sekä ensihoidon palvelutasopäätöksen mukaisesti. Pelastustoimen järjestämislain mukaisesti aluevaltuuston tulee päättää uudelleen pelastustoimen palvelutasopäätöksestä 1.12.2023 mennessä. Yhteistyötä alueen kuntien kanssa jatketaan, samoin kuntien varautumisen tukemista.

Matinkylän ja Espoonlahden paloasemat otettaneen käyttöön kesällä 2023. Samalla luovutaan Niittykummun ja vanhasta Espoonlahden paloasemasta. Otaniemen paloasema valmistuneen vuoden 2024 tai 2025 aikana.

Toimintavalmiusajoissa erityisesti Espoon 1-riskialueen ensimmäisen yksiköiden saavutettavuusajoissa on edelleen puutteita. Suurimmat parannukset tapahtuvat vasta uusien paloasemien avautuessa.

Sitovien tulostavoitteiden toteutuminen

Länsi-Uudenmaan pelastuslaitoksen vuoden 2022 sitovat tulostavoitteet olivat seuraavat:

- 1) Tilikauden tulos ei jää alijäämäiseksi. Tavoite toteutui.
- 2) Investointien kokonaismäärä on enintään valtuuston hyväksymän talousarvion mukainen. Tavoite toteutui.

ORGANISAATIO

Länsi-Uudenmaan pelastuslaitoksen johtajana on toiminut pelastusjohtaja Veli-Pekka Ihamäki.

<p>Pelastuslaitoksen johtokunnan jäsenet 25.10.2021 alkaen: <i>Puheenjohtaja</i> Veera Ruoho, Kok., Espoo</p> <p><i>Varapuheenjohtaja</i> Tapio Karjalainen, Kok., Vihti</p> <p><i>Jäsenet</i> Sakari Kouti, Vihr., Espoo Tom Långström, SDP, Espoo Kari Paunonen, PerusS, Espoo John Bergman, SFP, Kauniainen Johanna Fleming, SDP, Kirkkonummi Ingeborg Malm, Kok., Siuntio Eira Salo, Kok., Hanko Christel Abborre, Vihr., Inkoo</p> <p><i>Kaupunginhallituksen edustaja</i> Gestrin Christina, SFP</p>	<p>henkilökoht. varajäsenet: Jyrki Seppänen, Kok., Espoo</p> <p>Pirkko Skutnabb, Kok., Kirkkonummi</p> <p>Virpi Lohrum, Vihr., Siuntio Miika Lepokallio, SDP, Lohja Mikko Wikstedt, PerusS, Espoo Gunnel Hellström, SFP, Kirkkonummi Kimmo Lassander, SDP, Inkoo Ulla Laitinen, Kok., Kauniainen Hannu Rantala, Kok., Raasepori Lauri Lavanti, Vihr., Kirkkonummi</p> <p>Karin Cederlöf, SFP</p>
---	---

SISÄINEN VALVONTA, RISKIT JA RISKIENHALLINTA

SÄÄNNÖSTEN, MÄÄRÄYSTEN JA PÄÄTÖSTEN NOUDATTAMINEN

Länsi-Uudenmaan pelastuslaitos noudatti sisäisen valvonnan järjestelyissään Espoon kaupungin yleistä ohjausta. Pelastuslaitoksen viranomaistoiminta on vahvasti säädöksiin ohjattua. Toiminnan luonteen mukaisesti säädösten, määräysten ja päätösten noudattaminen on viranhaltijatasoista, ja henkilöstö on varsin hyvin selvillä toimintaa ohjaavasta säädösperustasta. Valvontatoiminnassa ja pelastustoiminnassa käytetään merkittävää julkista valtaa, mikä edellyttää viranhaltijuutta ja pelastusviranomaisen toimivaltuuksia. Pelastusjohtaja päättää pelastusviranomaisiksi nimetyt, päätös tarkistetaan vähintään vuosittain. Valvontatoiminnassa tehtävät viranomaispäätökset tehdään valvontajärjestelmällä, joka mahdollistaa määrämuotoiset ja muodollisesti oikeat viittaukset säädöksiin ja määräyksiin. Ensisijaisena valituselimenä valvontatoiminnan osalta on hallinto-oikeus. Hallintovalituksia palotarkastuksista tehdään vuosittain erittäin vähän tai ei lainkaan.

Pelastuslaitoksen tuottamaa ensihoitopalvelua ohjaavat terveydenhuoltoalan säädökset ja järjestämisvastuussa oleva sairaanhoitopiiri (palvelutasopäätös sekä -suunnitelma). Poikkeamien käsittelyssä, laadunvalvonnassa ja potilastietojen käsittelyssä noudatetaan HUS-yhtymän ohjeita ja määräyksiä. Valvonnasta vastaavat HUS-yhtymän ensihoidon vastuulääkärit.

TAVOTTEIDEN TOTEUTUMINEN

Pelastuslaitoksen sitovista tulostavoitteista Espoon kaupunginvaltuustolle tilikauden tulosta koskeva tavoite toteutui. Tilikauden tulos oli 10 016,64 euroa ylijäämäinen. Kuntien ja HUS sairaanhoitopiirin kanssa tehtyjen yhteistoimintasopimusten mukaisesti alkuperäistä talousarviota tarkistettiin tulojen osalta. Toiminnalliset tavoitteet asiakkaahan saaman avun osalta toteutuivat täysimääräisesti. Kehittämistoimenpiteet toteutuivat pääosin. Tilikauden tulosta koskeva tavoite toteutui. Tilikauden tulos oli 10 016,64 euroa ylijäämäinen. Kuntien ja HUS sairaanhoitopiirin kanssa tehtyjen yhteistoimintasopimusten mukaisesti alkuperäistä talousarviota tarkistettiin tulojen osalta."

VAROJEN KÄYTÖN VALVONTA

Pelastuslaitoksen toimintaa ja taloutta ohjaa ja valvoo myös pelastuslaitoksen johtokunta. Pelastuslaitoksen johtoryhmä arvioi talustilannetta alkuvuodesta kuukausittain, loppuvuonna kahden viikon välein. Pelastustoimen neuvottelukunnalle (pelastustoimen alueen kunnanjohtajat) toimintaa ja taloutta raportoitiin tilikauden molemmissa kokouksissa. Pääprosessien ja palveluyksiköiden ohjausryhmissä seurattiin toiminnan toteutumista. Lisäksi vastuuhenkilöt seurasivat taloutta säännöllisesti vastuullaan olevien tilien ja kustannuspaikkojen osalta. Päätös menojen hyväksyjistä on pidetty ajan tasalla ja varmistettu ettei ole ns. vaarallisia tilaaja- ja hyväksyjäyhdistelmiä.

TULOKSELLISUUDEN ARVIOINNIN PÄTEVYYS JA LUOTETTAVUUS

Pelastustoiminnan tuloksellisuuden arviointi perustuu valtakunnalliseen Pelastustoimen onnettomuus- ja resurssitietokanta PRONTO: on tilastoituihin tietoihin. Toiminnan määrälliset tulokset ovat luotettavia, mutta esimerkiksi turvallisuuskoulutuksen vaikuttavuuden arviointiin ei ole luotettavia mittareita. Välillisinä mittareina voi pitää esim.

ovat ajoneuvokohtaisia. Käyttö on rajattu vain polttoaineisiin, ja käyttölimiitti on rajattu minimiin. Kaikilla paloasemilla on sähköinen kulunvalvonta (kuorisuojaus) ja lähes kaikissa tallentava kameravalvonta. Paloasemien ensihoitolääkevarastoissa on tehostettu kulunvalvonta. Viranomaiskäytössä olevan turvallisuusverkko TUVE:n vuoksi laitetilat, tilannekeskus ja johtokeskus on suojattu turvallisuusluokan III vaatiman suojaustason mukaisesti. Osana TUVE:n käyttöön siirtymistä on pyydetty turvallisuusselvitykset koko henkilöstöstä.

SOPIMUSTOIMINTA

Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin kanssa on tehty sopimukset ensihoitopalvelujen tuottamisesta. Sopimuksen arvo LUP:ille on noin 12 milj. euroa. Toiminnan ja talouden seuranta sekä vuoden 2022 suunnittelu tehtiin sopimusten mukaisesti, ei raportoitavia poikkeamia.

Sopimuspalokuntien (40 VPK:ta) toiminnan toteutumista palokuntasopimusten mukaisesti arvioitiin tilikauden päätteeksi tehtävässä toiminnan ja talouden vuosiselvityksessä. Lisäksi pelastuslaitos auditoi tilivuonna 11 sopimuspalokunnan toiminnan, hallinnon ja talouden. Pelastuslaitos myös kerää ja seuraa sopimuspalokuntien (rekisteröityjä yhdistyksiä) tilinpäätöksiä.

RISKIENHALLINTA

Vuoden 2021 tavoin myös 2022 työvoiman saatavuusriski toteutui, kun ei onnistuttu rekrytoimaan riittävää määrää pelastajia vuosilomansijaisiksi. Ongelmana valtakunnallisesti on pelastajakoulutuspaikkojen riittämättömyys suhteessa työvoimatarpeeseen. Pelastajakoulutuksen järjestämisvastuu on valtiolla. Kaikki työtapaturmat, vaara- ja läheltä piti -ilmoitukset ja turvallisuushavainnot käsiteltiin työturvallisuusjaostossa, ohjattiin jatkokäsittelyyn asianomaisille henkilöille ja yhteenvetoja käsiteltiin johtoryhmässä kolmesti vuodessa. Niiden määristä raportoitiin koko henkilöstölle viikoittain, ja työtapaturmien määristä päivittäin infotauluilla.

Vuonna 2022 Työterveyshuolto teki työpaikkaselvitykset Keskuspaloasemalla sekä Mikkilän, Kirkkonummen ja Leppävaaran paloasemilla. Suunnattuja työpaikkaselvityksiä ei tehty. Aluehallintovirasto teki työsuojelutarkastukset Keskuspaloasemalle sekä Mikkilän, Lohjan ja Karkkilan paloasemille. Tarkastuksen kohteena oli erityisesti työntekijöiden psykososiaalinen kuormittuminen. Tarkastuspöytäkirjat käsiteltiin työturvallisuusjaoksessa sekä tuotiin työturvallisuusraportoinnin yhteydessä johtoryhmään.

TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN

Tilikauden tulos, 31.12.2022, on 10 016,64 euroa. Pelastustoimen osalta kunnilta tullaan laskuttamaan noin 1,1 milj. euroa. Ensihoidon osalta HUS HYKS/Jorvin alueelle lähetetään noin 836 000 euron lisälasku, Länsi-Uudenmaan sairaanhoitoalueelle noin 1 300 euron ja Lohjan sairaanhoitoalueelle noin 309 000 euron lisälasku.

Liikevaihtoon on kirjattu maksuosuuksien lisälaskutus kunnille ja HUS-yhtymälle.

TOIMINNAN RAHOITUS

Länsi-Uudenmaan pelastustoimen kustannuksista vuonna 2022 vastasi alueen kymmenen kuntaa kuntien asukaslukujen suhteessa. Ensihoidon ja ensivastepalvelujen kustannuksista vastaa Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiri, jakautuen Jorvin, Länsi-Uudenmaan ja Lohjan ensihoitoalueisiin.

Investointien poistoista aiheutuvat kustannukset jaettiin kunnille asukaslukujen suhteessa. Pelastuslaitoksen investoinnit ovat lähinnä korvausinvestointeja; pelastuslaitos on uusinnut välittömässä valmiudessa käytettävää ajoneuvokalustoa siten, että ne ovat hyvässä toimintakunnossa ja välittömässä valmiudessa olevat enintään kymmenen vuotta vanhoja sekä tukiyksiköt ja sopimuspalokuntien käytössä oleva ajoneuvokalusto enintään 20 vuotta vanhoja.

Pelastustoimelle myönnetään valtionavustuksia kaluston hankkimiseen Palosuojelurahastosta ja Öljysuojarahastosta. Alueen pelastustoimelle valtionavustuksien myöntämisen perusteena on tavoite edistää pelastustoimen valmiutta ja palvelujen laatua sekä tehostaa voimavarojen käyttöä.

Toiminnan ja investointien rahavirta on n. 36 000 euroa positiivinen. Johtuen Länsi-Uudenmaan pelastuslaitoksen sovitusta rahoitusmallista, tulo-rahoitus ei ole yleensä riittänyt kattamaan sekä toiminnan menoja että investointimenoja. Vuosina 2012–2015 suunniteltujen investointien toteutuminen siirtyi edelleen tuleville vuosille ja vuosittaiset investointimenot pienentyivät, mikä johti positiiviseen investointien rahavirtaan. Vuosien 2016–2017 investointimenojen kasvu edellisiin vuosiin nähden johti negatiivisen rahavirran muodostumiseen. Valtion rahastoista saadut avustukset myös vaihtelevat suuresti vuosittain ja vuodesta 2020 alkaen Öljysuojarahasto ei toistaiseksi myönnä ennakkopäätöksiä kalustohankintoihin. Vuodesta 2018 alkaen investointimenot ovat pienentyneet pelastuslaitoksen siirtyessä yhä enemmän leasingrahoitukseen.

HENKILÖSTÖ

Lukumäärä 31.12.	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Päivätyöntekijät	102	111	117	106	127	129
Vuorotyöntekijät	484	483	491	507	505	509
Yhteensä	586	594	608	613	632	638
joista osa-aikaisia	26	54	24	29	26	29

TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Johtokunta lähettää tilinpäätöksen yhdistettäväksi Espoon kaupungin tilinpäätökseen ja esittää, että tilikauden ylijäämä kirjataan liikelaitoksen omaan pääomaan.

LÄNSI-UUDENMAAN PELASTUSLAITOS -
 LIIKELAITOS

6

TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2022		1.1.-31.12.2021	
Liikevaihto	48 391 735,71		46 265 833,16	
Liiketoiminnan muut tuotot	4 224 165,13		4 312 990,40	
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 374 857,94		-2 286 472,64	
Ostot tilikauden aikana	-2 374 857,94		-2 286 472,64	
Palvelujen ostot	-5 455 413,27	-7 830 271,21	-4 990 159,78	-7 276 632,42
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-28 742 261,31		-27 602 589,21	
Henkilösivukulut	-6 494 119,57		-6 282 582,50	
Eläkekulut	-5 204 788,59		-5 000 321,72	
Muut henkilösivukulut	-1 289 330,98	-35 236 380,88	-1 282 260,78	-33 885 171,71
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 300 031,42		-1 437 780,95	
Arvonalentumiset		-1 300 031,42		-1 437 780,95
Liiketoiminnan muut kulut		-8 218 598,20		-8 073 080,45
Liikelylijäämä (-alijäämä)	30 619,13		-93 841,97	
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut rahoituskulut	-1 383,26	-20 602,49	-654,85	-1 972,12
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	10 016,64		-95 814,09	
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	10 016,64		-95 814,09	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	10 016,64		-95 814,09	
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT				
Sijoitetun pääoman tuotto -%		Ei sovellu		-3,4
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto -%		Ei sovellu		-3,4
Voitto -%		0,02		-0,2

RAHOITUSLASKELMA	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2021
Toiminnan rahavirta		
Liikeliijäämä (-alijäämä)	30 619,13	-93 841,97
Poistot ja arvonalentumiset	1 300 031,42	1 437 780,95
Rahoitustuotot ja -kulut	-20 602,49	-1 972,12
Tulorahoituksen korjaukset	-134 153,23	-279 736,69
	<u>1 175 894,83</u>	<u>1 062 230,17</u>
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 922 941,36	-2 001 469,76
Rahoitusosuudet investointimenoihin	649 752,00	532 757,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	134 153,23	279 734,69
	<u>-1 139 036,13</u>	<u>-1 188 978,07</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta	36 858,70	-126 747,90
Rahoituksen rahavirta		
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta	-586 345,08	1 174 766,63
	<u>-586 345,08</u>	<u>1 174 766,63</u>
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos muilta	88 448,12	-964 867,50
Korottomien velkojen muutos muilta	461 038,26	-83 151,23
	<u>549 486,38</u>	<u>-1 048 018,73</u>
Rahoituksen rahavirta	-36 858,70	126 747,90
Rahavarojen muutos	0,00	0,00
Rahoituslaskelman tunnusluvut		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	-608 700,4	-1 305 598,3
Investointien tulorahoitus, %	102,9	91,4
Lainanhoitokate	69,2	1 019,7
Kassan riittävyys, pv	Ei sovellu	Ei sovellu
Quick ratio	0,3	0,3
Current ratio	0,3	0,3

**LÄNSI-UUDENMAAN PELASTUSLAITOS -
LIIKELAITOS**

TASE		31.12.2022	31.12.2021
1	V A S T A A V A A	10 238 323,92	10 353 614,10
1A	A PYSYVÄT VASTAAVAT	7 366 290,62	7 393 132,68
1A1	I Aineettomat hyödykkeet	34 486,32	82 653,50
1A11	1. Aineettomat oikeudet	34 486,32	82 653,50
1A2	II Aineelliset hyödykkeet	7 331 804,30	7 310 479,18
1A23	3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	190 773,12	90 348,31
1A24	4. Koneet ja kalusto	7 141 031,18	7 212 665,87
1A26	6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	0,00	7 465,00
1C	C VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 872 033,30	2 960 481,42
1C2	II Saamiset	2 872 033,30	2 960 481,42
1CB	Lyhytaikaiset saamiset	2 872 033,30	2 960 481,42
1CB1	1. Myyntisaamiset	475 795,30	291 790,25
1CB4	5. Siirtosaamiset	2 396 238,00	2 668 691,17
2	V A S T A T T A V A A	10 238 323,92	10 353 614,10
	A OMA PÄÄOMA	-21 240,51	-31 257,15
2A	A OMA PÄÄOMA	-31 257,15	64 556,94
2A5	IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-31 257,15	64 556,94
2A6	V Tilikauden yli-/alijäämä	10 016,64	-95 814,09
2E	D VIERAS PÄÄOMA	10 259 564,43	10 384 871,25
2E2	II Lyhytaikainen	10 259 564,43	10 384 871,25
2E23	3. Lainat kunnalta	2 825 117,18	3 411 462,26
2E26	7. Ostovelat	1 432 432,12	1 196 997,35
2E27	9. Muut velat	0,00	-1 080,35
2E28	10. Siirtovelat	6 002 015,13	5 777 491,99
TASEEN TUNNUSLUVUT			
	Omavaraisuusaste %	-0,2	-0,3
	Suhteellinen velkaantuneisuus %	19,5	20,5
	Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1 000 €	40	-14
	Lainakanta 31.12., 1 000 €	2 825	3 411
	Lainasaamiset 31.12., 1 000 €	0	0
	Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1 000 €	9 241,77	9 445,78

TULOSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU
LÄNSI-UUDENMAAN PELASTUSLAITOS -LIIKELAITOS

1000 euroa	Talousarvio 2022	Muutettu TA 2022	Toteuma 31.12.2022	Poikkeama 2022
Liikevaihto	46 178	46 178	48 392	2 213
Liiketoiminnan muut tuotot	3 963	3 963	4 224	261
Materiaalit ja palvelut	-6 868	-6 868	-7 830	-962
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 874	-1 874	-2 375	-501
Palvelujen ostot	-4 994	-4 994	-5 455	-461
Henkilöstökulut	-33 099	-33 099	-35 236	-2 137
Palkat ja palkkiot	-27 142	-27 142	-28 742	-1 601
Henkilösivukulut	-5 957	-5 957	-6 494	-537
Eläkekulut	-4 921	-4 921	-5 205	-284
Muut henkilösivukulut	-1 036	-1 036	-1 289	-253
Poistot ja arvonalentumiset	-1 555	-1 555	-1 300	255
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 555	-1 555	-1 300	255
Liiketoiminnan muut kulut	-8 606	-8 606	-8 219	387
Vuokrat	-8 334	-8 334	-7 884	450
		-271	-335	-63
Liikeylijäämä (-alijäämä)	14	14	31	17
Rahoitustuotot ja -kulut	-14	-14	-21	-7
Kunnalle maksetut korkokulut	-14	-14	-19	-5
Muut rahoituskulut	0	0	-1	-1
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	0	0	10	10
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	0	0	10	10
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0	0	10	10

INVESTOINTIEN TOTEUTUMISVERTAILU
LÄNSI-UUDENMAAN PELASTUSLAITOS -LIKELAITOS

1000 euroa	Talousarvio 2022	Muutettu TA 2022	Toteuma 31.12.2022	Poikkeama 2022
47 LÄNSI-UUDENMAAN PELASTUSLAITOS - LIKELAITOS				
Tulot	64	64	650	586
Menot	-2 100	-2 100	-1 923	177
Netto	-2 036	-2 036	-1 273	763
474 Investointiosa				
Tulot	64	64	650	586
Menot	-2 100	-2 100	-1 923	177
Netto	-2 036	-2 036	-1 273	763

RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU

LÄNSI-UUDENMAAN PELASTUSLAITOS -LIKELAITOS

11

1000 euroa	Talousarvio 2022	Muutettu TA 2022	Toteuma 31.12.2022	Poikkeama 2022
Toiminnan rahavirta				
Liikelylijäämä (-alijäämä)	14	14	31	17
Poistot ja arvonalentumiset	1 555	1 555	1 300	-255
Rahoitustuotot ja -kulut	-14	-14	-21	-7
Tulorahoituksen korjaukset	-220	-220	-134	86
	1 335	1 335	1 176	-159
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-2 100	-2 100	-1 923	177
Rahoitusosuudet investointimenoihin	64	64	650	586
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	220	220	134	-86
	-1 816	-1 816	-1 139	677
Toiminnan ja investointien rahavirta	-481	-481	37	518
Rahoituksen rahavirta				
	0	0	0	0
Lainakannan muutokset				
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta	-2 411	-2 411	-586	1 825
	-2 411	-2 411	-586	1 825
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Saamisten muutos kunnalta	1 505	1 505	0	-1 505
Saamisten muutos muilta	1 660	1 660	88	-1 572
Korottomien velkojen muutos muilta	-273	-273	461	734
	2 892	2 892	549	-2 343
Rahoituksen rahavirta	481	481	-37	-517
Rahavarojen muutos	0	0	0	0

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Liitetietojen numerointi perustuu kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeeseen 13.10.2020.

1) Arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenuon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa 11 Suunnitelman mukaiset poistot

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon

6) Toimintatuotot tehtäväalueittain		
	2022	2021
Pelastustoimi	36 567 715,71	35 096 634,33
Ensihoito, HUS Hyks/Jorvin sairaanhoitoalue	7 248 588,13	6 840 628,96
Ensihoito, HUS Länsi-Uudenmaan sairaanhoitoalue	4 155 899,09	4 133 529,63
Ensihoito, HUS Lohjan sairaanhoitoalue	4 643 697,91	4 508 030,64
<i>Toimintatuotot yhteensä</i>	<i>52 615 900,84</i>	<i>50 578 823,56</i>

9) Palvelujen ostojen erittely		
	2022	2021
Asiakaspalvelujen ostot	0,00	30 086,88
Muiden palvelujen ostot	5 455 413,27	4 960 072,90
<i>Kunnan palvelujen ostot yhteensä</i>	<i>5 455 413,27</i>	<i>4 990 159,78</i>

11) **Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista kunnan tilinpäätöksessä**

ESPOON KAUPUNGIN PYSYVIEN VASTAAVIEN POISTOSUUNNITELMA 1122017 ALKAEN

Poistomenetelmä

Poistomenetelmänä käytetään kaikissa omaisuusryhmissä tasapoistomenetelmää

Poistoajat

Poisto aika
vuotta

Omaisuusryhmä

Aineettomat hyödykkeet	
Aineettomat oikeudet	3
Aineelliset hyödykkeet	
Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Muut kiinteät koneet ja laitteet	10
Koneet ja kalusto	
Rautaiset alukset	15
Raskaat ajoneuvot	10
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet	8
Muut kuljetusvälineet	5
Muut liikkuvat työkoneet	5
Muut raskaat koneet	10
Muut kevyet koneet	5
Laboratoriolaitteet	
Sairaala-, terveydenhuolto- yms laitteet	5
Atk-laitteet	
Muut laitteet ja kalusteet	3
Muut aineelliset hyödykkeet	
Luonnonvarat	
Arvo- ja taide-esineet	
Keskeneräiset hankinnat	ei poisteta

Sijoitukset

13) **Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot**

	2022	2021
Muut toimintatuotot		
Koneiden ja kaluston myyntivoitot (ajoneuvokalusto)	134 153,23	279 736,69
<i>Myyntivoitot yhteensä</i>	<i>134 153,23</i>	<i>279 736,69</i>

TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

19) Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet		
	2022	2021
<u>Aineettomat hyödykkeet</u>		
Aineettomat oikeudet		
Poistamaton hankintameno 11	82 653,50	81 545,79
Lisäykset tilikauden aikana	6 412,29	57 037,38
Tilikauden poisto	-54 579,47	-55 929,67
Poistamaton hankintameno 3112	34 486,32	82 653,50
<i>Aineettomat hyödykkeet yhteensä</i>		
<i>Poistamaton hankintameno 11</i>	<i>82 653,50</i>	<i>81 545,79</i>
<i>Lisäykset tilikauden aikana</i>	<i>6 412,29</i>	<i>57 037,38</i>
<i>Tilikauden poisto</i>	<i>-54 579,47</i>	<i>-55 929,67</i>
<i>Poistamaton hankintameno 3112</i>	<i>34 486,32</i>	<i>82 653,50</i>
<u>Aineelliset hyödykkeet</u>		
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Poistamaton hankintameno 11	90 348,31	110 543,10
Lisäykset tilikauden aikana	116 684,10	29 568,50
Tilikauden poisto	-16 259,29	-49 763,29
Poistamaton hankintameno 3112	190 773,12	90 348,31
Koneet ja kalusto		
Poistamaton hankintameno 11	7 212 665,87	7 132 927,96
Lisäykset tilikauden aikana	1 799 844,97	1 710 279,72
Rahoitusosuudet tilikaudella	-649 752,00	-532 757,00
Siirrot erien välillä	7 465,00	234 301,18
Tilikauden poisto	-1 229 192,66	-1 332 085,99
Poistamaton hankintameno 3112	7 141 031,18	7 212 665,87
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat		
Poistamaton hankintameno 11	7 465,00	37 182,02
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	204 584,16
Siirrot erien välillä	-7 465,00	-234 301,18
Poistamaton hankintameno 3112	0,00	7 465,00
<i>Aineelliset hyödykkeet yhteensä</i>		
<i>Poistamaton hankintameno 11</i>	<i>7 310 479,18</i>	<i>7 280 653,08</i>
<i>Lisäykset tilikauden aikana</i>	<i>1 916 529,07</i>	<i>1 944 432,38</i>
<i>Rahoitusosuudet tilikaudella</i>	<i>-649 752,00</i>	<i>-532 757,00</i>
<i>Tilikauden poisto</i>	<i>-1 245 451,95</i>	<i>-1 381 849,28</i>
<i>Poistamaton hankintameno 3112</i>	<i>7 331 804,30</i>	<i>7 310 479,18</i>

23) Saamisten erittely		
	2022	2021
Lyhytaikaiset saamiset tytäryhteisöiltä		
Myyntisaamiset (Koy Otaniemen tiedeasunnot)	0,00	1 150,00
<i>Yhteensä</i>	<i>0,00</i>	<i>1 150,00</i>
Lyhytaikaiset saamiset kuntayhtymiltä,		
Myyntisaamiset (Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiri)	0,00	3 574,00
Myyntisaamiset (Kärkulla samkommun)	0,00	250,00
Myyntisaamiset (Etevä kuntayhtymä)	102,00	350,00
Myyntisaamiset (HSY)	0,00	100,00
Myyntisaamiset (HUS)	2 381,00	
Siirtosaamiset (HUS)	1 146 529,00	897 641,15
<i>Yhteensä</i>	<i>2 483,00</i>	<i>901 915,15</i>
Lyhytaikaiset saamiset osakkuusyhteisöiltä,		
Myyntisaamiset (Tapiolan keskuspysäköinti)	0,00	100,00
Myyntisaamiset (Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy)	0,00	3 250,00
Siirtosaamiset	0,00	0,00
<i>Yhteensä</i>	<i>0,00</i>	<i>3 350,00</i>
<i>Yhteensä</i>	<i>2 483,00</i>	<i>906 415,15</i>

24) Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät		
	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
Palosuojelu-/öljysuojarahaston avustus kalustohankintoihin	61 495,00	181 387,00
Öljysuojarahaston korvaus öljyntorjuntavalmiudesta	200 000,00	150 000,00
Kuntien/HUS maksuosuuksien lisälaskutus	1 704 844,00	1 197 430,97
Sairaankuljetuksen Kela-korvaukset ja omavastuuosuudet	429 899,00	1 109 292,00
<i>Tulojäämät yhteensä</i>	<i>2 396 238,00</i>	<i>2 638 109,97</i>
<i>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</i>	<i>2 396 238,00</i>	<i>2 638 109,97</i>

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

25) Oman pääoman erittely		
	2022	2021
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1	-31 257,15	64 556,94
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12	-31 257,15	64 556,94
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	10 016,64	-95 814,09
<i>Oma pääoma yhteensä</i>	<i>-21 240,51</i>	<i>-31 257,15</i>

30) Velat lähiyhteisöille		
	2022	2021
<i>Lyhytaikaiset velat</i>		
Tytäryhteisöille		
Ostovelat (Espoo Catering)	1 370,74	524,20
<i>Yhteensä</i>	<i>1 370,74</i>	<i>524,20</i>
Kuntayhtymille		
Ostovelat (HUS)	321,00	0,00
<i>Yhteensä</i>	<i>321,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Yhteensä</i>	<i>1 691,74</i>	<i>524,20</i>

32) Muiden velkojen erittely		
	2022	2021
<i>Muut velat</i>		
Liittymismaksut		
Muut velat, Palkkojen selvittelytili	0,00	-1 080,35
<i>Muut velat yhteensä</i>	<i>0,00</i>	<i>-1 080,35</i>

33) Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät		
	2022	2021
<i>Lyhytaikaiset siirtovelat</i>		
Tuloennakot		
Menojäämät		
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	5 853 433,68	5 624 319,99
Sopimuspalokuntien lopulliset korvaukset	148 581,45	153 172,00
<i>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</i>	<i>6 002 015,13</i>	<i>5 777 491,99</i>
<i>Siirtovelkojen olennaiset erät yhteensä</i>	<i>6 002 015,13</i>	<i>5 777 491,99</i>

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

38) Vuokravastuut		
	2022	2021
- siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	3 069 100,00	3 069 100,00
- siitä kuntakonsernin sisäiset vuokravastuut	3 347 556,00	2 965 219,62
<i>Vuokravastuut yhteensä</i>	<i>6 416 656,00</i>	<i>6 034 319,62</i>
Leasingvastuut yhteensä	7 171 187,85	6 002 515,52
- siitä seuraavalla tilikaudella maksettavat	2 310 099,03	1 780 680,95

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

42) Henkilöstön lukumäärä 31.12		
	2022	2021
<i>henkilöstön lukumäärä</i>	<i>638</i>	<i>632</i>

LÄNSI-UUDENMAAN PELASTUSLAITOS -LIIKELAITOS
KÄYTETYT KIRJANPITOKIRJAT 31.12.2022

Kirjanpitokirjojen, tosittelajien ja säilytystapojen osalta noudatetaan samaa käytäntöä Espoon kaupungin kanssa.

TOSITELAJIT

203 Community laskutus

203 Community maksu

203 Community sis.lask.

203 Siivous

203 Toimitilavuokrat

203 Wega

100 Kuukausipalkat

Ostolaskut

Täsmäytetyt maksut

PK muistio

Muistio verollinen

Muistio Ei vero lask

Muistio sisäinen

Muistio maksut

KEH-käytöstäpoisto

KEH-lisäys

KEH-oikaisu

KOM Oikaisu

Lisäys

Poisto

Uudelleenluokitus

YPP Espoon keskus

LOGIGL

Sisäinen laskutus Hektori

ALLEKIRJOITUKSET

Espoo 9.3.2023

Veera Ruoho
KOK., Espoo

John Bergman
SFP, Kauniainen

Tapio Karjalainen
KOK., Vihti

Johanna Fleming
SDP, Kirkkonummi

Sakari Kouti
Vihr., Espoo

Ingeborg Malm
Kok., Siuntio

Tom Långström
SDP, Espoo

Eira Salo
Kok., Hanko

Kari Paunonen
PerusS, Espoo

Christel Abborre
Vihr., Inkoo

Veli-Pekka Ihamäki
pelastusjohtaja

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta annetaan tilintarkastuskertomus Espoon kaupungin tilintarkastuksen yhteydessä.