

# BOKSLUT 2020



**Godkänd i fullmäktige 28.6.2021**

Kimitoön · Kemiönsaari



1	KOMMUNDIREKTÖRENS ÖVERSIKT .....	3
2	ALLMÄNNA UPPGIFTER.....	5
3	KOMMUNFÖRVALTNINGEN OCH FÖRÄNDRINGAR I DEN.....	5
4	DEN ALLMÄNNA EKONOMISKA UTVECKLINGEN.....	10
5	VÄSENTLIGA FÖRÄNDRINGAR I KOMMUNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI.....	11
6	UPPSKATTNING OM DEN SANNOLIKA KOMMANDE UTVECKLINGEN .....	14
7	KOMMUNENS PERSONAL .....	16
8	BEDÖMNING AV DE VIKTIGASTE RISKERNA OCH OSÄKERHETSFAKTORERNA.....	17
9	MILJÖFAKTORER .....	18
10	FRÄMJANDE AV HÄLSA OCH VÄLMÅENDE .....	19
11	KOMMUN- OCH KONCERNLEDNINGENS UTLÅTANDE OM DEN INTERNA TILLSYNNEN.....	22
12	RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH FINANSIERING AV VERKSAMHETEN.....	23
13	TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER.....	39
14	KONCERNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI .....	40
15	BEHANDLING AV RÄKENSPERIODENS RESULTAT OCH BALANSERING AV EKONOMIN.....	46
16	KIMITOÖNS STRATEGI 2017-2021.....	46
17	AVDELNINGARNAS VERKSAMHETSBERÄTTELSE.....	48
	17.2 Utvecklingsavdelningen .....	58
	17.3 Bildningsavdelningen .....	63
	17.4 Omsorgsavdelningen .....	82
	17.5 Avdelningen för miljö och teknik .....	97
18	BUDGETUTFALL .....	108
	18.1 Driftsekonomidelens utfall 2020 .....	108
	18.2 Resultaträkningsdelens utfall 2020 .....	116
	18.3 Investeringsdelens utfall 2020 .....	118
	18.4 Finansieringsdelens utfall 2020.....	129
	18.5 Sammandrag av utfallet av anslagen och beräknade inkomster som fullmäktige godkänt .....	130
19	BOKSLUTSKALKYLER .....	131
20	NOTER TILL BOKSLUTET .....	139
	20.1 Noter angående upprättandet av bokslutet och bokslutets framställningssätt .....	140
	20.2. Noter till resultaträkningen .....	141
	20.3 Noter till balansräkningen.....	144
	20.4 Noter angående säkerheter, ansvarsförbindelser och arrangemang som inte har tagits med i balansräkningen.....	150
	20.5 Noter angående personalen och revisorsarvode.....	153
	20.6 Noter till koncernbokslutet.....	154
21	SÄRREDOVISADE BOKSLUT .....	161
	21.1 Vattenaffärsverkets inverkan på kommunens resultat under räkenskapsperioden .....	161
22	KIMITOÖNS VATTENAFFÄRSVERK.....	163
23	FÖRTECKNING ÖVER ANVÄNDA BOKFÖRINGSBÖCKER OCH VERIFIKAT .....	196
24	BOKSLUTETS UNDERTECKNANDE .....	197



## I KOMMUNDIREKTÖRENS ÖVERSIKT

År 2020 var ett år vi kommer att minnas. Få saker var normala eller på ett sätt som vi varit vana vid. Finland stannade upp i mars då undantagsförhållanden utlystes. Hela situationen präglades av osäkerhet om var vi befann oss och vart vi var på väg i pandemisituationen.

### Coronaåret skapade en ny verklighet

Kimitoöns kommun klarade våren 2020 med glans. Vi upprättade snabbt en fungerande krisledning och insåg behovet av att informera snabbt och direkt om det vi visste i epidemisituationen. Under våren sattes butikshjälp igång, och det ordnades ringrundor till företagen för att informera om de nya stödformer som blivit tillgängliga för att underlätta situationen. I mätningar som gjorts har getts goda betyg för kommunens agerande i coronasituationen. (Kommunförbundets invånarundersökning 2020).

Nu våren 2021 pågår coronasituationen fortfarande. Vaccineringarna har kommit igång men pandemin härjar ännu. Det råder stor osäkerhet kring när livet kan återgå till något som liknar det normala.

Vår personal har fått jobba under svåra omständigheter detta år. Skyddsutrustning, coronatestningar, vaccinationer, karantänbeslut och mycket annat är fenomen som under det här året blivit en del av vår vardag. Vi har också blivit bekanta med distansjobb och nya elektroniska arbetssätt. Kunder och klienter handleds på distans och eleverna har i två repriser fått undervisning på distans.

Våra politiska organ har också varit tvungna att ta ett stort distanskiv under året. Möten har till största delen hållits enbart på distans. Våra förtroendevalda har på ett beundransvärt sätt anpassat sig till detta och vi har på kort tid lyckats skapa en fungerande beslutskultur också under dessa annorlunda förhållanden. Ett tack till alla förtroendevalda för detta.

Mycket av det vi lärt oss under detta år kommer vi att ha nytta av också framöver. Samhället har på ett enda år förändrats i grunden.

### Positivt resultat tack vare coronaläget

Kommunen gjorde under år 2020 ett positivt resultat. I budgeten fanns ett underskott på 1,5 miljoner. Året slutade ändå med ett överskott på totalt 1,6 miljoner euro, drygt tre miljoner mer än det ursprungligen budgeterade underskottet. Det är coronapandemin som är den stora faktorn i sammanhanget. Kommunen fick under året extra statsandelar motsvarande 1,5 miljon euro. Pandemiläget innebar också att specialistsjukvårdens kostnader underskreds med drygt en miljon euro.

Personalkostnaderna minskade under år 2020 med cirka 900 000 euro, bland annat genom omstruktureringar och pensioneringar. Dels handlar det också om tjänster som man inte kunnat rekrytera personal till. Årsverkens antal jämfört med år 2019 minskade med 26. Vi har senast år 2012 haft personalkostnader på den här nivån, vilket kan konstateras var ett tecken på lyckade omstruktureringar.

Kommunens skuldbörda minskade under året med 5,4 miljoner euro och ligger nu på totalt 16 miljoner euro. Per invånare räknat innebär det drygt 2 400 euro, vilket är långt under landets medeltal.

### Framtidstro och framtidsanda behövs

Eftersom många tillfälliga faktorer inverkade på resultatet fortsätter arbetet med bygga upp en hållbar ekonomi. Den ekonomiska strategin för åren 2021-22 innebär en fortsatt anpassning av verksamheten och förberedelser inför vårdreformen. Vi behöver ha fortsatt fokus på ekonomin också de kommande åren.

Samtidigt ska vi satsa på att utvecklas och våga tänka nytt. Coronaåret har gett ett uppsving till skärgård och landsbygd och vi ser att fler människor tillbringar allt mer tid på Kimitoön. Tillsammans med våra företag ska vi ta vara på det här och skapa möjligheter för tillväxt och samhällsutveckling.



Vi står nu inför ett kommunalval och byggandet av en ny kommunstrategi. Nu behövs framtidstro och framåtanda, så att vårt samhälle utvecklas. På Kimitoön finns alla möjligheter. Dessa möjligheter ska vi ta vara på i vårt framtidsbygge.

Ett stort tack till hela Kimitoöns kommuns personal för ett gott arbete under verkligt utmanande förutsättningar.

Kimitoön, 18.3.2021

Erika Strandberg  
tf kommundirektör

Kimitoön · Kemiönsaari



## 2 ALLMÄNNA UPPGIFTER

### Administrativa området

Kimitoöns kommun är belägen på Kimitoön i sydöstra delen av Egentliga Finland. Kommunen består sedan 1.1.2009 av de tidigare kommunerna Dragsfjärd, Kimito och Västanfjärd samt Hitis skärgårdsområde. Kommunen gränsar till Sagu, Salo, Pargas, Raseborgs och Hangö kommuner. Kommunens totalareal uppgår till 2 801 km<sup>2</sup>, varav markarealen utgör 687 km<sup>2</sup>, havsarealen till 2 103,22 km<sup>2</sup> och insjövattenarealen till 11 km<sup>2</sup>.

I kommunen finns 3 fastställda delgeneralplaner, 6 stranddelgeneralplaner, 50 detaljplaner och 73 stranddetaljplaner. Strandlinjen uppgår till ca 2 600 km.

### Befolkning och befolkningsutveckling

Kommunens befolkning uppgick 31.12.2020 till 6 608 personer (6 640 året innan), en minskning med -32 (-84 året innan) personer under året.

Befolkningsutvecklingen beror på en ofördelaktig befolkningsstruktur, d.v.s. en hög medelålder som medför hög mortalitet och låg nativitet. År 2020 föddes 31 barn och 91 personer avled.

Befolkningsminskningen dämpades under år 2020 av en positiv nettoinflyttning på 28 personer (-20 året innan). Under coronapandemin har ett ökat intresse för att flytta till landsbygden och skärgården märkts. Kommunen har under året tagit fram kampanjmaterial och satsat på olika åtgärder som ska gynna att kommunen får fler invånare.

## 3 KOMMUNFÖRVALTNINGEN OCH FÖRÄNDRINGAR I DEN

### Coronavirusepidemin och dess verkningar på kommunens verksamhet

I början på mars började nyheterna tala om ett nytt virus som spred sig från Kina till Europa. I mitten på mars hade coronaviruset nått Finland och på några dagar stängdes hela samhället ned.

Från mitten på mars har beredskapsledningsgruppen sammankommit nästan varje vecka. Kommunens beredskapsledningsgrupp finns fastställd i den lagstadgade beredskapsplanen. Arbetet i epidemisituationen har letts av kommundirektören med ledande läkaren som medicinskt ansvarig. Beredskapsledningsgruppen samordnar rekommendationer som kommer från ministerierna, regionförvaltningsverket och sjukvårdsdistriktet och bedömer hur de ska tillämpas på Kimitoön. Beslut i enlighet med smittskyddslagen fattas av kommunstyrelsen och ledande läkaren.

Regeringen beslutade 17.3.2020 att samhället stängs ned. Skolorna övergick till distansundervisning, fritidsverksamheten sattes på paus, biblioteken stängdes och sysselsättande verksamheten stängdes eller övergick till distans. En distansarbetsrekommendation gjordes, vilket för den offentliga sektorn innebar att alla som hade möjlighet till det förutsattes jobba på distans hemifrån.

Kommunstyrelsen beslutade i slutet av mars 2020 att inleda samarbetsförhandlingar för den personal som blivit utan uppgifter efter regeringens beslut om att stänga verksamheterna. För vuxeninstitutets lärare tillämpades avbrytande av löneutbetalning och för personal inom dagvård, stödtjänster i skola, fritid och bibliotek samt kök- och städ fördes samarbetsförhandlingar om permitteringar på högst 90 dagar.

Permitteringsförfarandet på privata sektorn kortades i coronasituationen ner till 5 dagar medan det i offentliga sektorn fortfarande förutsattes förhandlingstid på två veckor. På dessa två veckor kom en meddelandetid på 30 dagar. Detta ledde till att då samarbetsförhandlingarna och den påföljande meddelandetiden var till ända i slutet av maj-månad, hade redan en del av restriktionerna börjat hävas. Slutligen genomfördes ca 15 permitteringar på i snitt en månad.



### **Minskade kontorsutrymmen som följd av coronasituationen**

De som arbetar i administrativa uppgifter övergick till distansarbete och arbetade sgs helt och hållet på distans fram till efter semestrarna. Då distansarbetet blev en del av det dagliga arbetet föddes tanken på ifall kommunen i framtiden kommer att behöva så mycket kontorsutrymme som tidigare.

Från augusti infördes en hybridmodell där kontorsarbetet utförs som en blandning av distansarbete och närarbete. Modellen är tänkt att bli bestående också efter coronaepidemins slut.

I augusti beslutade kommunstyrelsen att man säger upp hyresavtalet för den sk Kemitrafastigheten där ca 25 personer av kommunkansliernas personal jobbade. Från 1.3.2021 ska kanslipersonalen arbeta i huvudsak i utrymmen på Vretavägen 19. I Dalsbruk finns fortfarande tillsynens utrymmen på Kolabacksvägen och vuxensocialenheten har sina utrymmen på Gästgivargränd. I DIT-center kommer att finnas utrymmen för en del av bildningens personal och drop in platser för flexibelt arbetssätt bland kanslipersonalen, då alla inte kommer att ha en egen given plats på samma sätt som tidigare.

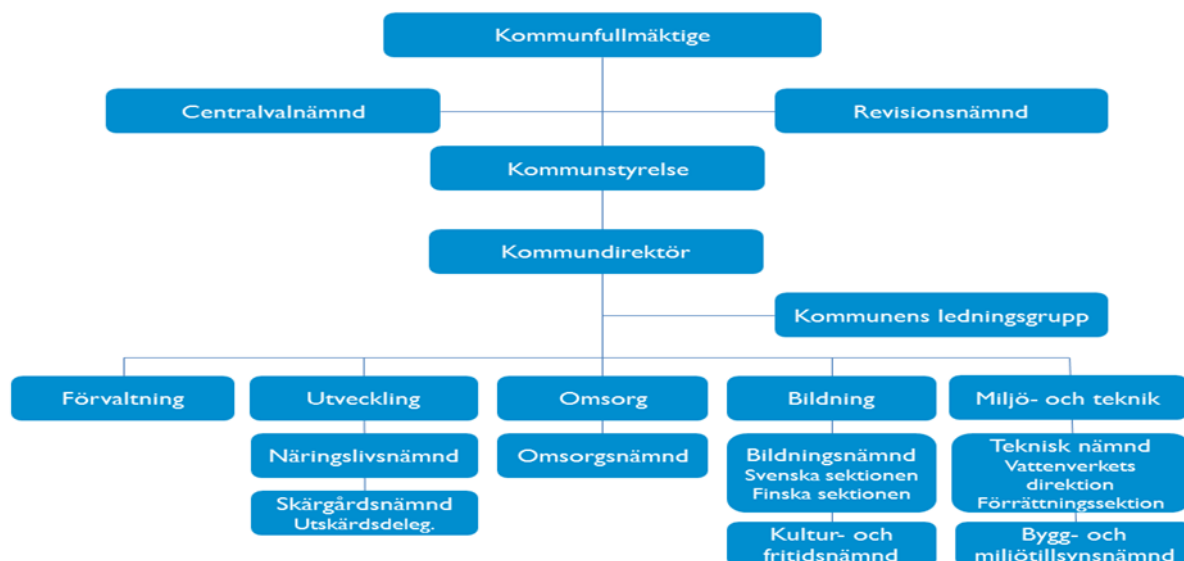
Fullmäktige gjorde i juni ett beslut om att kommunen i första hand ska verka i egna utrymmen. Den minskade utrymmesändringen görs möjlig genom att distansarbetet används som ett komplement.

Under året har alla organ övergått till att hålla elektroniska möten som följd av coronaläget. I förvaltningsstadgan fanns färdigt beaktat möjlighet till elektroniska möten, vilket gjorde övergången smidig då inga separata beslut behövde fattas. Fullmäktigemöten och fullmäktiges aftonskolor har också hållits på distans.

Övergången till en helt digital miljö gick överraskande snabbt och smidigt. De förtroendevalda ska ha ett stort tack för att detta lyckats så bra hos oss.



## Kimitoöns organisation från 1.7.2017



## Fullmäktige

Den högsta beslutanderätten i kommunen tillkommer fullmäktige. Fullmäktige i Kimitoöns kommun består av 27 ledamöter vilka valdes i kommunalvalet 2017 enligt följande politiska fördelning:

Parti	Röster 2017	%	Valda
C	257	6,6	2
SDP	493	12,6	3
Fri samverkan	780	19,9	6
Gröna	221	5,6	1
SFP	1 757	44,9	13
VF	257	6,3	2
SAML	121	3,1	-
SAF	28	0,7	-
<b>SAMMANLAGT</b>	<b>3 914</b>	<b>100,0</b>	<b>27</b>

## Fullmäktigepresidiets sammansättning juni 2019 – juli 2021

Ordförande Daniel Wilson (sfp)  
Företagare

I vice ordförande Veijo Lücke (fs)  
Företagare

II vice ordförande Inger Wretdal (sfp)  
Fil.mag.

III vice ordförande Bo Vilander (sdp)  
Elmontör



**Fullmäktiges sammansättning juni 2017 – juli 2021**

Namn	Yrke	Parti
<b>Centern i Finland r.p. (2)</b> Kaitala Harri Kallonen Kalevi, gruppordförande	Jordbrukare Jordbrukare, företagare	C C
<b>Finlands Socialdemokratiska Parti r.p. (3)</b> Kulla Ann-Marie Sundqvist Johan, gruppordförande Vilander Bo	Sjukskötare Pensionär Elmontör	SDP SDP SDP
<b>Fri Samverkan (5)</b> Friman Rune, gruppordförande Hollsten Jari Lücke Veijo Manelius Maria Viljanen Kim	Företagare Företagare Företagare Församlingsmästare Företagare, montör	FS FS FS FS FS
<b>Gröna förbundet r.p. (1)</b> Lang Eija	Specialsjukskötare	Gröna
<b>Svenska folkpartiet i Finland r.p. (13)</b> Blomqvist Jonas Enestam Jan-Erik Fabritius Helena, gruppordförande Guseff Niklas t.o.m 30.6.2020 Hakalax Roger från 1.7.2020 Liljeqvist Wilhelm Lindroos Kristian Nordell, Dennis Oksanen Michael Simola Fredrik Sjöblom Patrik Wendelin Kim Wilson Daniel Wretdal Inger	Personlig tränare Minister, pensionär Agrolog Sjöbevakare, lärare Produktionschef VD Företagare, lantmätariingenjör Lärare Generalsekreterare Tradenomstuderande Företagare Företagare Företagare Fil.mag.	SFP SFP SFP SFP SFP SFP SFP SFP SFP SFP SFP SFP SFP SFP
<b>Vänsterförbundet r.p. (1)</b> Antikainen Esko Wass Tomy, gruppordförande	Pensionär Pol.mag.	VF VF
<b>Ön (1)</b> Salonen Janne *)	Företagare	Ön

\*) Salonen representerade Fri samverkan då han valdes in i fullmäktige, men trädde ur gruppen för att bilda fullmäktige-gruppen Ön i slutet av november 2017.

Fullmäktige sammanträdde 4 gånger och protokollförde sammanlagt 51 ärenden.

**Kommunstyrelsens sammansättning juni 2019 - juli 2021**

Namn	Yrke	Parti
Ordförande Wilhelm Liljeqvist I vice ordförande Rune Friman II viceordförande Helena Fabritius från 1.6.2019 Helena Fabritius Roger Hakalax Ghita Edmark Maria Manelius Ann-Marie Kulla Harri Kaitala Tomy Wass	VD Företagare Agrolog Agrolog Produktionschef Ordförande, SFP Kimitoön Församlingsmästare Sjukskötare Jordbrukare Pol.mag.	SFP FS SFP SFP SFP SFP FS SDP C VF

Kommunstyrelsen sammanträdde 21 gånger och protokollförde 260 ärenden.





## Redovisningsskyldiga organ och tjänste-/befattningshavare

### Nämnder

#### Revisionsnämnden

Ordförande Kristian Lindroos  
Vice ordförande Janne Salonen  
Sekreterare Krister Rehn (BDO)

#### Centralvalnämnden

Ordförande Leif Byman  
Vice ordförande Börje Salonen  
Sekreterare förvaltningschef Erika Strandberg

#### Bildningsnämnden

Ordförande Hanna Guseff till 28.5.2020, Michael Oksanen från 29.5.2020  
Vice ordförande Mika Lehtinen  
Föredragande bildningschef Mats Johansson

#### Kultur- och fritidsnämnden

Ordförande Rabbe Lindblom  
Vice ordförande Jonas Blomqvist  
Föredragande fritidschef Bo-Eric Ahlgren, kultursekreterare Hanna Mehtonen-Rinne

#### Omsorgsnämnden

Ordförande Niklas Guseff till 30.6.2020, Ghita Edmark från 1.7.2020  
Vice ordförande Knut-Mikael Hellbom  
Föredragande tf. Omsorgschef Harald Holmström

#### Tekniska nämnden

Ordförande Helena Fabritius  
Vice ordförande Janne Salonen  
Föredragande teknisk chef Ralf Nyholm

#### Bygg- och miljötillsynsnämnden

Ordförande Kim Viljanen  
Vice ordförande Roger Hakalax  
Föredragande tillsynschef Dan Renfors, ledande miljösekreterare Sonja Lindström

#### Näringslivsnämnden

Ordförande Kalevi Kallonen  
Vice ordförande Michael Oksanen  
Föredragande utvecklingschef Gunilla Granberg

#### Skärgårdsnämnden

Ordförande Daniel Wilson  
Vice ordförande Andrea Granroth  
Föredragande turismchef Benjamin Donner

### Sektioner

#### Svenska skolsektionen

Ordförande Kristina Hakola-Wass



Vice ordförande Hanna Guseff till 28.5.2020, Michael Oksanen från 29.5.2020  
Föredragande bildningschef Mats Johansson

### **Suomenkielinen koulujaosto**

Ordförande Mika Lehtinen  
Vice ordförande Taina Tilvis  
Föredragande bildningschef Mats Johansson

### **Förrättningssektion**

Ordförande Helena Fabritius  
Föredragande teknisk chef Ralf Nyholm

### **Direktion**

#### **Vattenverkets direktion**

Ordförande Roger Hakalax  
Vice ordförande Helena Fabritius  
Föredragande vd Raimo Parikka till 30.9.2020, tf vd Jonas Pomrén från 1.10.2020

## **4 DEN ALLMÄNNA EKONOMISKA UTVECKLINGEN**

### **Coronastöden en kortvarig lättnad och framtidsbuffert för kommunekonomin**

Enligt bokslutsprognoserna för 2020 stärktes den kommunala ekonomin från en rekordlåg nivå till exceptionellt goda siffror. Kommunernas och samkommunernas sammanräknade resultat var 1,7 miljarder på plus. Årsbidraget stärktes i alla kommunstorleksgrupper, och kommunerna behövde knappast alls ta lån för löpande utgifter.

Uppsvinget i den kommunala ekonomin förklaras av de coronastöd av engångsnatur som staten beviljat och av kommunalskattens oväntat positiva utveckling. Vid sidan av den starka inkomstutvecklingen har utgifterna ökat måttligt, eftersom flera kommunala verksamheter hade stängt under våren och hösten på grund av coronaläget. Kommunerna har också genomfört rekordmånga permitteringar.

– Det vi nu ser i bokslutsprognoserna ger oss en återhämtningspaus, men det är bara toppen av isberget. I kommunerna är man väl medveten om att coronan medför ett stort utgiftstryck och att inkomstutvecklingen under de närmaste åren inte kommer att ge motsvarande tillväxt, säger verkställande direktör Minna Karhunen.

Kommunerna och samkommunerna har fått statliga stöd på cirka tre miljarder euro för de ekonomiska svårigheter som coronan medför.

– Utan statens coronastöd skulle kommunernas nedåtgående spiral ha fortsatt. Enligt bokslutsprognoserna verkar coronastöden också har riktats bättre än väntat, eftersom många av Finlands största städer finns med bland de kommuner som uppvisar de bästa resultaten, fortsätter Karhunen.

### **Stora städer, goda resultat**

År 2020 gjorde endast 27 fastlandskommuner negativt resultat, medan antalet föregående år var 223. För de kommuner som hade ett negativt resultat 2020 var siffrorna sammantaget några miljoner på minus.

De största städerna hade de bästa resultaten i euro. Listan över kommuner med det bästa resultatet toppas av Helsingfors (+ 497 mn €), Esbo (+ 140 mn €), Outokumpu (81 mn €), Tammerfors (+ 69 mn €) och Lahtis (+ 43 mn €).

Kommunernas och samkommunernas verksamhetskostnader ökade i fjol med 2,0 procent, skatteinkomsterna med 4,0 procent och statsandelarna med 27,2 procent. Kommunernas exceptionellt starka kommunalskatt förklaras bland annat av skattekortsreformen, som sköt upp cirka 350 miljoner euro av kommunalskatten från



2019 till 2020. Samfundsskatteintäkternas störttykning uppvägs av att kommunernas samfundsskatteandel höjts med 10 procentenheter.

Samkommunernas situation var som helhet svag. I vissa sjukvårdsdistrikt syntes de ekonomiska konsekvenserna av coronan tydligt, vilket redan inom kort väntas resultera i ett nytt coronarelaterat utgiftstryck för kommunerna.

– Nyckeltalen påverkas också av en mängd andra faktorer, såsom lagstadgade förändringar, de utvidgningar av kommunernas uppgifter som Sanna Marins regering har satt i gång samt förändringarna i befolkningens åldersstruktur, säger chefekonom Minna Punakallio.

### **Coronastöden en buffert för framtiden**

Trots att kommunernas inkomster ökade snabbare än utgifterna, blev kommunerna och samkommunerna på grund av investeringar och det osäkra ekonomiska läget tvungna att också ta upp nya lån. Lån tecknades för olika investeringar, till exempel skol- och sjukhusbyggen, till ett sammanlagt belopp av 1,5 miljarder euro.

– På lång sikt kan kommunernas merkostnader och inkomstbortfall till följd av coronan mycket väl överskrida det stöd som staten beviljat. Det överskott som nu uppstått utgör en buffert för dessa konsekvenser. Coronakrisen pågår fortfarande och vi ser ännu inte slutet på den, säger vice verkställande direktör Timo Reina.

– Trots ett gott ekonomiår kommer befolkningens stigande ålder och migrationen inom landet att kräva omfattande anpassningsåtgärder av kommunerna i framtiden. Förändringarna i befolkningsstrukturen syns varje år allt tydligare i kommunernas ekonomiska siffror, säger utvecklingschef Mikko Mehtonen.

(Kommunförbundets pressmeddelande 10.2.2021)

## **5 VÄSENTLIGA FÖRÄNDRINGAR I KOMMUNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI**

### **Bakgrund**

I uppläggningsavtalet har i tillämpliga delar följts bokföringslagen, bokföringsförordningen samt kommunallagen, samt andra bindande bestämmelser och rekommendationer.

Kommunens bokslut för år 2020 innehåller resultaträkning, finansieringsanalys och balansräkning samt bilageuppgifter, budgetförverkligandet samt verksamhetsberättelsen. I och med ändring i kommunallagen från maj 2007 bör kommunen upprätta ett fullständigt koncernbokslut innehållande resultaträkning, finansieringsanalys och balansräkning samt noter till dem.

Ett kommunalt affärsverk bör åtskiljas i bokföringen varför Kimitoöns vattenaffärsverks bokslut presenteras skilt som en bilaga till kommunens bokslut. Vattenaffärsverket ingår i de officiella bokslutshandlingarna

### **Allmänt**

Arbetet med balanseringsprogrammet Balans2020 fortsatte under våren. Inom balanseringsprogrammet hade man under våren sammanställt den servicestrukturutredning som utförts och i februari beslutade kommunstyrelsen inleda samarbetsförhandlingar för att genomföra en servicenätutredning och som nödvändig åtgärd för att balansera ekonomin. Beslutet om samarbetsförhandling omfattade hela kommunens personal.

Fullmäktige tog del av servicestrukturutredningen i juni och beslöt om följande

- minskning av personalresurserna inom småbarnspedagogiken
- skolnätet förnyas genom elevminskning och mindre strukturella förändringar så som minskade timresurser, gemensam rektor för de svenska högstadieskolorna, förskolan i Västanfjärds sammanförs med skolan hösten 2022, Hitis-Rosala skola finns kvar så länge det är pedagogiskt och socialt försvarbart, nuvarande skoldistrikt görs mera flexibla, digitalisering och nya lösningar för undervisningen utvecklas
- inbesparing på 100 000 euro inom biblioteksverksamheten
- kostnadsminskning på 65 000 euro inom fritidsverksamheten och vuxeninstitutet



- köksdimensioneringen minskas med 15 procent från år 2021
- tomma fastigheter säljs och rivs

Fullmäktige beslöt i juni också om äldreomsorgens helhetslösning. Beslutet inkluderade följande

- nödvändiga åtgärder på Hannahemmet tills nya alternativ finns att tillgå, möjlig flytt av effektiviserat serviceboende till seniorboendet i Dalsbruk utreds, institutionsvårdplatserna avvecklas
- Almahemmets fastighet på Vårbackavägen 3 rivs och underhandlingar om att bygga ett vårdkluster i samarbete med privat aktör fortsätter
- underhandlingar med privat aktör att bygga seniorbostäder i Dalsbruk fortsätter och möjligheten till effektiviserat serviceboende i samarbete med privat aktör utreds
- för att trygga Silverbacken följer kommunen aktivt med hur planerna på en ny landskapsförvaltning framskrider och att nödvändiga åtgärder för att säkra verksamheten vidtas vid behov
- kompletterande antal vårdplatser köps av privata aktörer i första hand genom servicesedlar och som eventuellt komplement genom betalningsförbindelser
- vård i hemmet fortsätter i nuvarande distrikt med nattvård som komplement och att servicesedlar kan också införas planenligt
- närståendevården för de äldre utökas och servicesedlar tas i användning för tillfällig avlastning i klientens hem
- alla aktiverande åtgärder riktade till den äldre befolkningen bibehålls och utvecklas ytterligare i samband mellan omsorgsavdelningen och andra sektor i kommunen
- de äldre skall ha god tillgång till teknik som ger trygghet och som skapar förutsättningar för ett självständigt boende.

I mitten av mars beslöt regeringen att skolorna övergår till distansundervisning. I april beslutade kommunstyrelsen om att erbjuda föräldrar med barn i distansundervisning kompensation för utebliven skollunch genom en värdesedel.

Kommunstyrelsen beslutade i augusti att säga upp hyresavtalet för den sk Kemitra-fastigheten. Detta i led till att i normala förhållanden övergå till en kombination av distans- och närarbete. Uppsägningen påverkar främst personalen som jobbar inom kanslierna.

På fullmäktiges möte i september lämnades in ett initiativ om att säga upp kommundirektören pga misstroende. Initiativet hade undertecknats av tolv fullmäktigeledamöter. I initiativet motiverades uppkomsten av misstroendet med att kommundirektören verkat i strid med kommunens och kommuninvånarnas intressen. I initiativet framställdes att kommunstyrelsen ska föra saken till fullmäktige som i sin tur skall tillsätta ett tillfälligt utskott för att granska förvaltningen och för att utreda förtroendet för kommundirektören och hennes avskedande.

Kommunstyrelsen behandlade den 12 oktober det inlämnade initiativet. Vid inledandet av tjänsteförhållandet år 2015 hade man ingått ett kommundirektörsavtal enligt kommunallagens krav. Kommunstyrelsen beslutade på sitt möte att befullmäktiga kommunstyrelsens ordförande att föra förhandlingar med kommundirektören i enlighet med direktörsavtalet på grund av misstroendet.

Den 19 oktober samlades kommunstyrelsen till ett extra möte för att behandla förhandlingsresultatet mellan ordförande och kommundirektören. Resultatet antecknades för kännedom och man konstaterade att det inte finns anledning till att föra ytterligare förhandlingar för att överbygga förtroendebristen. Kommunstyrelsen konstaterade också att i direktörsavtalet finns avtalat om förfarande vid en situation som uppkommit på grund av misstroende. Kommunstyrelsen beslöt den 19 oktober om att kommundirektörens tjänsteförhållande till kommunen upphör 20.10.2020 i enlighet med förhandlingsresultatet och det avtal om upphörande som utarbetats utifrån det. Kommunstyrelsen utsåg fr.o.m. 20.10.2020 förvaltningschef Erika Strandberg till att fungera som tf kommundirektör tills en ordinarie kommundirektör inleder sin tjänst.

Rekryteringen av ny kommundirektör inleddes i november. Kommunstyrelsens ordinarie medlemmar inklusive fullmäktiges ordförande fungerade som rekryteringsgrupp. Controllern fungerade som gruppens sekreterare. Rekryteringen sköttes i samarbete med Mercuri Urval. I februari 2021 valde fullmäktige ny kommundirektör som inleder sin tjänstgöring 1.4.2021.

I fullmäktige, styrelsen och i flera nämnder har under året gjorts flera kompletteringsval, och nya förtroendevalda har på så sätt valts in.



Under år 2020 har kommunstyrelsen sammankommit varannan vecka. Detta som led i att fullmäktige beslöt att rekryteringsläsen, dvs anställningslov till att anställa personal i över tre månaders anställning, övergår från ledningsgruppen till kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen behandlade under året totalt 59 rekryteringsläs.

Under hösten 2020 utarbetades en modell för delårsrapportering av kommunens ekonomi och användning av personalresurser. Delårsrapporten uppgörs fyra gånger under året och ges kommunstyrelsen och fullmäktige till kännedom. Delårsrapporten tas i bruk från ingången av år 2021.

## Ekonomi

Budgetberedningen för år 2020 utgick från en budgettram med ett årsbidrag på 3,7 miljoner euro och ett underskott på 800 000 euro.

Avdelningarnas första sammanräknade budgetförslag hade ett underskott på 2,05 miljoner euro. Verksamhetsbidraget i förslaget var 43,3 miljoner euro och årsbidraget 2,44 miljoner euro.

Fullmäktige behandlade budgeten i december. Fullmäktige beslöt ändå remittera budgeten till kommunstyrelsen för ny beredning. Budgeten behandlades på nytt i fullmäktige i februari 2020. Enligt kommunallagen bör fullmäktige godkänna budgeten före utgången av året innan budgetåret.

Det ekonomiska året präglades stort av coronapandemin. Riksdagen beslöt under året om sju budgetändringar vilka alla kom att påverka kommunernas ekonomi. Under våren i början av pandemin visade prognoserna för stora skatteförluster och minskade intäkter för kommunerna varför regeringen beslöt om betydande ekonomiska stöd, främst genom statsandelarna. Under sommaren korrigerades prognoserna till det bättre då man på nationell kunde konstatera att vårens lockdown hade medfört behövliga åtgärder för att minska smittspridningen och att finländarna kunde röra sig och resa inom hemlandet och på så vis gynna bl.a turismnäringen. Statistiken visar att under perioden juni-augusti genomfördes lika många bankkortstransaktioner i Finland som under en sommar i normala förhållanden.

Största orsakerna till Kimitoöns positiva resultat under år 2020 är underskridningen av kostnaderna för specialsjukvården samt de sk coronastöden som betalats till kommunerna i form av ökade statsandelar.

Under året gjordes en budgetändring. Under hösten uppstod inom omsorgsavdelningen behov av tilläggsanslag. Främst pga ökade kostnader i samband med pandemin. Samtidigt utvisade utfallet att både bildningsavdelningen och avdelningen för miljö och teknik underskrider sina budgetar, och att statsandelarna överskrider det budgeterade. Fullmäktige beslöt i november om en budgetändring inom driften som medförde att bildningsavdelningen och avdelningen för miljö och teknik drog ner på sina anslag till fördel för omsorgsavdelningens tilläggsbehov för totalt 490 000 euro. I samma ändring en ökning av statsandelarna på 1,5 miljoner euro. Den ändrade budgeten från december visade ett underskott på 14 400 euro, ett verksamhetsbidrag på 42,93 miljoner euro och ett årsbidrag på 4,41 miljoner euro.

Den ursprungliga investeringsbudgeten för år 2020 uppgick till totalt 2,15 miljoner euro och den ändrade till 1,93 miljoner euro. Investeringen i Kimito skolcenter kom att påverkas under våren av pandemin varför projektet underskred sin ursprungliga budget med nästan 300 000 euro. Kommunens dottersamfund Dalsbostäder Oy Ab hade tidigare under hösten kommit till modersamfundet med en finansieringsansökan på 150 000 euro. Fullmäktige godkände i december en ökning av aktiekapitalet på 75 000 euro.

Den ändrade investeringsbudgeten underskreds med drygt 303 000 euro. Samtliga avdelningar underskred sina investeringsbudgeter. Förvaltningsavdelningen underskred med 3 000 euro, utvecklingsavdelningen med 75 000 euro eftersom ingen av investeringarna verkställdes, bildningsavdelningen med 15 500 euro, omsorgsavdelningen underskred med 114 600 euro och avdelningen för miljö och teknik med ca 20 000 euro. Vattenaffärsverket underskred sin investeringsbudget med nästan 75 000 euro. *Några av investeringsprojekten har överskridit sina budgeterade medel men totalt hölls investeringarna inom fullmäktiges beviljade ramar.*



Resultaträkningen för år 2020 visar ett årsbidrag på 6,74 miljoner euro mot det ursprungligen budgeterade 2,85 miljoner euro och 4,41 miljoner euro i den ändrade budgeten.

Verksamhetens kostnader understiger den ändrade budgeten med 2,10 miljoner euro. Verksamhetsbidraget uppgår till 95,02 procent av det budgeterade, d.v.s. en underskridning på 2,14 miljoner euro.

Köp av tjänster underskreds med 1,74 miljoner euro. Orsaken till den stora underskridningen beror av specialistsjukvården. Den slutliga kostnaden för specialistsjukvården var 8,32 miljoner euro mot ursprungligen budgeterat 9,68 miljoner euro. Inköp av material och förnödenheter överskred det budgeterade med nästan 231 500 euro. Understöd och bidrag betalades ut nästa 400 000 euro mera än budgeterat och övriga kostnader utföll 76 900 euro mera än budgeterat.

Verksamhetsintäkterna överskrider budgeten med drygt 35 700 euro. En orsak till överskridningen är de stöd som betalats till kommunen som sedan utbetalats till företag so sk coronastöd. Utbetalningen påverkar således kostnadssidan och är kostnadsneutral för kommunen. Försäljningsintäkterna underskred det budgeterade med nästan 56 000 euro. Avgiftsintäkterna underskred med 32 600 euro, understöd och bidrag överskred med 135 000 euro och övriga intäkter med 113 000 euro.

Förvaltningsavdelningen underskred sin budget med 104 000 euro, utvecklingsavdelningen sin budget med 81 500 euro, bildningsavdelningen sin budget med nästan 740 000 euro och avdelningen för miljö och teknik exkl. vatten överskred sin budget med drygt 155 000 euro. Omsorgsavdelningen underskred den ändrade budgeten med 1,40 miljoner euro och den ursprungliga budgeten med 911 000 euro. Orsaken till den stora underskridningen beror av specialistsjukvården som inte beaktades i samband med budgetändringen.

För år 2020 fanns budgeterat nya långfristiga lån på 273 000 euro för Kimitoöns vattens del. Inget långfristigt lån har lyfts utan behovet har åtgärdats med stöd av kortfristigt lån. Totalt har man under året lyft 13 miljoner euro kortfristig kredit. Av detta hänför sig 3,5 miljoner euro till år 2019.

Kommunens totala skuldbörda minskade från 21,43 miljoner euro till 16 miljoner euro, eller från 3 225 euro per invånare till 2 422 euro per invånare.

Kimitoöns Vatten gjorde ett underskott på knappa 6 900 euro år 2020 vilket betyder att det sammanlagda underskottet från tidigare år nu är ca 117 500 euro. Enligt fullmäktiges ekonomiska målsättningar skall Kimitoöns vatten betala en årlig avkastning till kommunen men eftersom räntemarknaden är negativ har för år 2020 inte betalats någon avkastning.

Kommunstyrelsen har beslutat att kommunen och affärsverket gör varje år i samband med bokslutet upp en skuldsedel över lån som uppstått under året. Enligt styrelsens beslut är återbetalningstiden femton år och räntan enligt tolv månaders euribor per 31.12. Under år 2020 har Kimitoöns vatten lånat drygt 243 000 euro av kommunen. Per 31.12.2020 uppgår Kimitoöns vattens lån av kommunen till totalt 3,2 miljoner euro.

Inkomstskatteprocenten för år 2020 var 19,75 procent och fastighetsskatteprocenten 1,1 procent för allmän och 0,41 procent för stadigvarande bostad.

År 2020 visar ett överskott som förbättrar kommunens fria egna kapital.

**Styrelsen föreslår för fullmäktige att fullmäktige i samband med bokslutet även godkänner anslagsöverskridningarna inom driftsekonomin och investeringarna.**

## 6 UPPSKATTNING OM DEN SANNOLIKA KOMMANDE UTVECKLINGEN

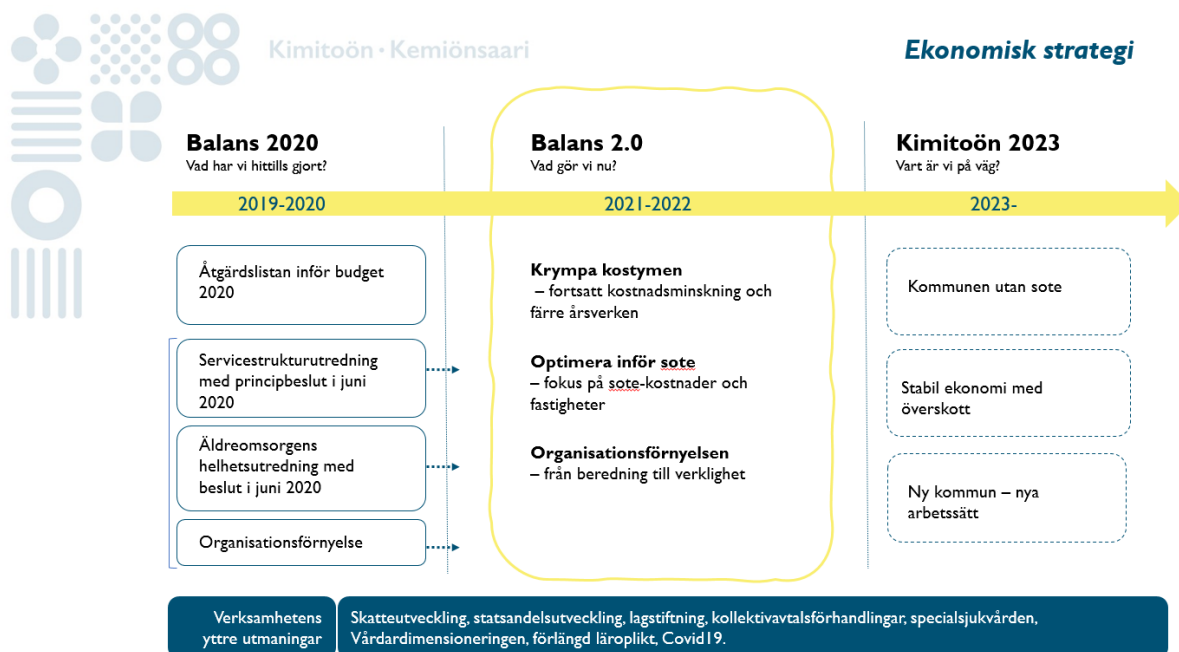
Det goda resultatet år 2020 är en följd av statens kompensationsåtgärder på grund av coronaläget. Utan coronarelaterade kompensationer skulle resultatet vara ganska nära ett nollresultat. Utgående från normalläge krävs ett fortsatt fast grepp om ekonomin.





Kommunens verksamhetsförutsättningar kommer möta stora förändring. Utgående från den planerade vårdreformens tidtabell ska val till välfärdsområdena hållas redan i början av år 2022 och de nya välfärdsområdens fullmäktige ska tillträda i mars 2022. Från 1.1.2023 är det tänkt att all social- och hälsovård ska övergå till välfärdsområdena.

Utgående från den här tidtabellen har kommunerna ett drygt år kvar att ensamt fungera som beslutsfattare för och upprätthållare av social och hälsovården.



### Balans 2.0 - krympa kostymen och optimera inför sote

Balans 2.0 är en fortsatt ekonomisk strategi för åren 2021-2022. Det handlar om att fortsätta på de åtgärder som beslutats om inom Balans 2020, att fortsätta med kostnadsminskning och minskade årsverk samt att förbereda kommunen - ekonomiskt och verksamhetsmässigt - för den nya verklighet som uppstår efter vårdreformen.

Balans 2.0 handlar om tre helheter under åren 2021-2022:

- 1) Krympa kostymen – fortsatt kostnadsminskning och färre årsverken
- 2) Optimera inför sote – fokus på sote-kostnader och fastigheter
- 3) Organisationsförnyelsen – från beredning till verklighet

Balans 2.0 förverkligas under ledning av kommunstyrelsen. Inga separata styrgrupper tillsätts. Fullmäktige leder det strategiska arbetet via budget och andra styrdokument.

Fullmäktige valde 8.2.2021 PM Erika Strandberg till ny kommundirektör. Strandberg tillträder 1.4.2021. Valet av Strandberg betyder att det också blir ändringar i kommunens förvaltning då hon arbetat som kommunens förvaltningschef. Tjänsten som förvaltningschef omvandlas till en ekonomi- och personalchefstjänst. Kommunens utvecklingschef övergick i början av år 2021 till annan arbetsgivare. En nyrekrytering med fokus på näringslivsfrågor kommer därför att bli aktuell.

Kommunalvalet som var tänkt att hållas 18.4.2021 flyttas fram till 13.6.2021. Det är ännu oklart när fullmäktigeperioden börjar, men troligtvis i augusti eller september. Det nya fullmäktige kommer således att börja jobba med budgeten så gott som genast. Det nya fullmäktige kommer också att ta fram en ny strategi för kommunen. Samtidigt behöver fokus sättas på långsiktig framtidsplanering, i form av framtidsbilder som grund för



planläggning och företagsetableringar. Arbetet med kommunens budget och investeringsbudget behöver bli mer strategiskt och långsiktigt för att samhället på Kimitoön ska kunna utvecklas och stärkas. Via långsiktig framförhållning skapar man framtidstro och grund för tillväxt.

## 7 KOMMUNENS PERSONAL

### Personalstrategi

Personalstrategin uppdaterades under vintern 2018. Personalstrategin baserar sig på samma värderingar som kommunens strategi öppenhet, aktivitet och förnyelse. Personalstrategin tar fasta på sex delområden; rekrytering, ledar- och medarbetarskap, arbetshälsa, avlöning och belöning, kunnsande och yrkesskicklighet samt utvärdering och utveckling.

Personalstrategins förverkligande utvärderas närmare i personalrapporten.

### Personalens antal

Personalens antal var 31.12.2020 565 anställda, varav 435 tillsvidare anställda och 130 visstidsanställda. I denna siffra ingår samtliga anställda vid 31.12.2020 med undantag av vuxeninstitutets timlärare. I siffran ingår också sysselsatta.

I totala antalet ingår även personal som är tjänst-, arbets- eller familjelediga. För en del av dessa har det i stället anställts vikarie vilket gör att för en tjänst/befattning finns två personer med arbetsförhållande. I siffran ingår också inhoppare som jobbat bara en dag eller en timme den givna dagen. Personalens totala antal är alltså inget tillförlitligt sätt att mäta hur resurserna används.

Det viktigaste nyckeltalet för personalstyrkan är årsverken.

Avdelning	Enhet	10-12/2018	BS 2019	BG 2020	BS2020
	110 Förvaltningsavdelningen	16	17	16	16,5
	130 Utvecklingsavdelningen	10	10	9	9,1
10 Koncerntjänster		26	26	25	25,6
	310 Småbarnspedagogskikten	54	53	50	50,4
	320 Utbildningsenheten	114	110	105	105,2
	330 Vuxenutbildningsenheten	2	2	2	2,0
	340 Biblioteksenheten	9	8	8	8,3
	350 Fritidsenheten	10	11	14	9,5
30 Bildningsavdelningen		189	184	179	175,3
	510 Omsorgens förvaltning	4	4	4	4,4
	520 Socialenheten	31	29	26	22,7
	530 Äldreomsorgsenheten	132	135	136	130,1
	540 Hälsovårdsenheten	81	77	73	71,6
50 Omsorgsavdelningen		248	244	240	228,9
	710 Miljö och teknik förvaltning	2	2	2	2,7
	720 Tillsynsenheten	7	7	7	6,6
	730 Fastighetsenheten	60	58	60	56,1
	740 Samhällstekniska enheten	5	5		4,5
	750 Planläggningsenheten	2	2	2	2,0
70 Miljö och teknik		76	74	70	71,9
TOTALT		539	528	513	502
	minskning		-10,8	-14,6	-26,3





## 8 BEDÖMNING AV DE VIKTIGASTE RISKERNA OCH OSÄKERHETSFAKTORERNA

På kommunens verksamhet inverkar bl.a. risker med verksamheten, finansiella risker och skaderisker.

### Skaderisker och risker till följd av verksamhetsavbrott

För skaderisker och risker till följd av verksamhetsavbrott har man berett sig genom att försäkra. Kommunen använder försäkringsmäklartjänster för upphandling av försäkringar. Som försäkringsmäklare används Söderberg & Partners/Rewenda Oy. Mäklarbolaget sköter i sin tur upphandlingen av försäkringar åt kommunen. Försäkringsupphandlingen gjordes under vintern 2019. Inför upphandlingen gick kommunens hela försäkringsskydd igenom och kompletterades. Alla kommunens försäkringar finns efter upphandlingen i OP Pohjola.

Kommunen har under år 2011 gjort upp och godkänt en beredskapsplan. Tjänstemän med beredskapsansvar deltar regelbundet i utbildningar kring beredskap och krishantering.

Största dagliga risken för verksamhetsavbrott finns för vattenförsörjningens del. Kimitoöns Vatten har berett sig på risker genom att göra en omfattande krisplan, vilken också tillämpats då det varit läckor och problem med vattenförsörjningen.

### Finansieringsrisker

Av finansieringsriskerna är ränterisken den största. Kommunens låneportfölj och låneskydd går årligen igenom och granskas för att vara kostnadseffektivt. Av kommunens låneportfölj var i maj 2018 drygt 45 procent skyddat genom ränteskydd eller med fast ränta. Kommunstyrelsen har i maj 2019 slagit fast att målsättningen är att 30–50 procent av lånen ska vara skyddade och att man strävar efter att lyfta nya lån till fast ränta på så lång tid som möjligt.

### Miljörisker

Till miljöriskerna hör främst risker förknippade med havet och med vattenförsörjningen. En oljeolycka i havet utanför Kimitoöns kust skulle medföra avsevärda skador på natur och företagets verksamhetsförutsättningar. Risker av typen omfattande elavbrott, oljeolyckor, gasolyckor och motsvarande hanteras i kommunens beredskapsplan.

### Informationssäkerhetsrisker

Risker relaterade till datasäkerhet och informationssäkerhet blir allt mer betydande i kommunens verksamhet. Inom området finns flera risker men de största är risker förknippade med informationens sekretess och integritet och risker som gäller tillträde till information. Risker förknippade med informationens sekretess och säkerhet innebär att till exempel personuppgifter eller annan känslig information som till följd av felaktig behandling eller skadegörelse hamnar i offentligheten eller används för stöld av identitet eller utpressning. Risker som gäller tillträde till information innebär till exempel avsiktliga störningar i åtkomsten till datasystem och dylikt. En stor del av kommunens processer stödjer sig starkt på informationssystem varför störningar i åtkomsten kan ha stora ekonomiska konsekvenser.

Under verksamhetsåret har kommunen deltagit i TAISTO 20 cybersäkerhetsövningen som ordnades av MDB (Myndigheten för digitalisering och befolkningsdata). Under övningen testade vi våra verksamhetsmodeller och processer som behövs i organisationens riskhantering, situationer där personuppgifternas datasäkerhet har kränkts samt olika störningar i våra datasystem.

### Övriga risker

Till övriga risker kan hänföras risker som hänför sig till verksamhetsförutsättningar så som den minskande befolkningen, stora förändringar i beskattningsunderlaget, förlorandet av skärgårdstillägg samt följderna av andra politiska linjedragningar på nationell nivå. Att förbereda sig på dessa hör till den kontinuerliga ekonomisk-strategiska verksamheten i kommunen.



## 9 MILJÖFAKTORER

Av kommunens hela fastighetsyta på ca 41 305 m<sup>2</sup> uppvärms ca 40 850 m<sup>2</sup> eller ca 98 % med koldioxidneutrala eller förnyelsebara bränslen.

Sedan kommunerna på Kimitoön fusionerades 2009 har övergången till koldioxidneutrala bränslen eller andra uppvärmnings sätt som betraktas som klimatvänliga, betytt ett minskat CO<sub>2</sub> utsläpp. En ytterligare större minskning kan konstateras i och med att också privata aktörer har anslutit sig till de fjärr- och områdesnät som byggts upp i kommunen.

Kimitoöns kommun följer sedan 2010 med CO<sub>2</sub> utsläppen genom en beställd rapport. Utvecklingen har varit en aning mindre utsläpp årligen, men jämförelsen är svår. Kimitoöns kommun placerar sig i mitten av jämförelsekommuner både då man ser till kommuner med liknande befolkningstal och ungefär likande näringsliv. CO<sub>2</sub> utsläppen per capita är under medeltalet än i motsvarande kommuner.

Kommunen gör numera också en uppföljning på värme och elförbrukningen på de största fastigheterna som kommunen äger. Uppgifterna kommer att publiceras på webbsidan. Följande steg i utvecklingen är att uppvärmningsbehovskorrigera förbrukningsuppgifterna.

Avloppsvattenreningen, reningsverkets utsläppplats och olika sorters effektiviseringsåtgärder inom kommunaltekniken har varit föremål för diskussion under flera år. Sammankopplandet av vatten- och avloppslinjerna på ön färdigställdes under 2016. All avloppsvattenrening sker i Tyska holmens reningsverk. Reningsverket har fungerat bra och reningsresultaten är goda. Man kan sammanfatta det planerade reningsverket på Tyska holmen i följande sifferserie jämfört med situationen som rådde då man hade tre reningsverk. Siffrorna är teoretiska.

Medeltalet av miljöpåverkan 2010-2015		2019	Miljöpåverkan 2020	
	kg/a	kg/a	kg/a	Ändring % 2019-2020
Utsläpp	kg/a	kg/a	kg/a	
CODCr	17 751	8 760	<b>5 856</b>	-33 %
BOD7atu	4 230	1 095	<b>586</b>	-46 %
Kok.P	230	51	<b>13</b>	-75 %
Kok.N	10 917	6 570	<b>6 222</b>	-5 %
Ammoniumkväve	6 692	2 117	<b>1 464</b>	-31 %
Fast substans	7 480	3 070	<b>1 647</b>	-46 %
Mängd avloppsvatten, m <sup>3</sup> /a	385 485	452 719	<b>409 783</b>	-9 %

En centralisering av rening av avloppsvattnen innebar också bättre ekonomi, vilket också är en del av hållbar utveckling.

Kommunalt anordnad slamhantering från slamavskiljare och slutna tankar inleddes 2013 och har fortsatt. Under 2020 renades totalt 10 350 m<sup>3</sup> varav den kommunalt anordnade insamlingen stod för 9041 m<sup>3</sup>. Slaminsamlingsverksamheten har stabiliserat sig och andelen fastigheter där det finns oklarheter är numera mycket litet.



Avfallshanteringen är ett miljöarbete i allra högsta grad även om det har förekommit länge. På Kimitoön har avfallsmängderna minskat, vilket är positivt. Minskningen beror med stor sannolikhet på ökad återvinnig, kompostering och bättre sortering. Under 2020 insamlades 1807 ton blandavfall på Kimitoön. Mängderna var 2019 1669 ton, 2018 1743 ton, 2017 drygt 1750 ton, 2016 drygt 1592 ton, 2015 drygt 1900 ton, 2014 drygt 1920 ton, 2013 drygt 1940 ton och 2012 nästan 1970 ton. År 2020, styrdes allt avfall till förbränning. Bioavfall insamlades under 2020 37 ton. År 2019 var mängden bioavfall 74 ton. Förpackningsmaterial samlades under 2020 in 432 ton. År 2019 samlades 207 ton förpackningsmaterial in.

I kommunen finns även en återvinningscentral. För miljön är återvinningen den mest betydande verkningen sedan projektet kördes i gång under 2015. Under 2020 hade återvinningscentralen 5870 kundbesök, vilket är en ökning med 32,5% jämfört med 4430 kundbesök under 2019.

## 10 FRÄMJANDE AV HÄLSA OCH VÄLMÄENDE

Kimitoöns kommuns första välfärdsberättelse godkändes av fullmäktige den 11.12.2017. Välfärdsberättelsen skall fungera som ett arbetsredskap för planering, utvärdering och rapportering av välfärdspolitiken i kommunen. Välfärdsberättelsen uppgörs en gång per fullmäktigeperiod och kan vid behov uppdateras årligen. Åtgärderna eller välfärdsplanen utvärderas i samband med budgetens förverkligande. I Kimitoöns kommun finns en välfärdsgrupp samt en arbetsgrupp. Välfärdsgruppen består av: kommundirektör Anneli Pahta, bildningschef Mats Johansson, omsorgschef Harald Holmström, utvecklingschef Gunilla Granberg, förvaltningschef Erika Strandberg, fritidschef och välfärdskoordinator Bo-Eric Ahlgren, köks- och städchef Birgitta Parikka samt kultursekreterare Hanna Mehtonen-Rinne.

Arbetsgruppen har som uppgift att utarbeta och koordinera arbetet med välfärdsberättelsen. Koordinering av arbetet leds av fritidschef och välfärdskoordinator Bo-Eric Ahlgren. Övriga medlemmar är bildningschef Mats Johansson och förvaltningschef Erika Strandberg. Bo-Eric Ahlgren har vid sidan av jobbet som fritidschef fungerat som välfärdskoordinator från och med 1.4.2018.

Vid uppgörande av den första välfärdsberättelsen valdes Pargas, Kristinestad samt landskapet Egentliga Finlands medeltal till jämförelsekommuner. Välfärdsberättelsen konstaterar att invånarna till stor del mår bra och är friska. Extra positivt är tryggheten för hela befolkningen. Eleverna i åk 8-9 äter skollunchen oftare än i jämförelsekommunerna. Dessutom har andelen elever med övervikt minskat och eleverna motionerar mera än föregående skolundersökning. Även om kurvan går i rätt riktning finns här ändå möjlighet till en ännu större förbättring.

Det mest oroväckande i välfärdsberättelsen var elevernas attityd till alkohol, tobak och droger. 23% har i THL:s skolundersökning 2017 för elever i åk 8-9 svarat att de är ordentligt berusade minst en gång per månad. I samma undersökning har 15% svarat att de röker dagligen och 11.5% har provat minst en gång på olagliga droger. 22.3% av eleverna i åk 8-9 upplever sitt hälsotillstånd dåligt eller medelmåttligt. Signaler från högstadierna och ungdomsgårdarna har kommit in och det är främst den mentala/psykiska hälsan som under de senaste åren försämrats. Kimitoöns kommun är med anledning av detta med i Barnens SIB programmet. Barnens SIB jobbar med förebyggande arbete på lång sikt. Detta betyder att familjer och barn får ett ordentligt stöd i vardagen som sträcker sig i ca 10 år.

I välfärdsberättelsen finns inte indikatorer som skulle visa sig att invånarna i arbetsför ålder och seniorer skulle skilja sig nämnvärt från jämförelsekommunerna.

Resultaten från skolhalsundersökningen 2019 visar att 13% är ordentligt berusade minst en gång per månad mot 23% år 2017. Egentliga-Finlands medeltal är 11%, så ännu finns det utrymme för förbättring. 15% svarar att de röker tobak dagligen, vilket är samma resultat som 2017. 30 % av eleverna i åk 8-9 upplever sitt hälsotillstånd som dåligt eller medelmåttligt, vilket är en ökning med ca. 8% från 2017. Övriga negativa trender 2019 är övervikt (30%) samt att ungdomarna i åk 8-9 provat på olagliga droger minst en gång (15%).

Positiva trender i skolhalsundersökningen är att ungdomarna på Kimitoön "motionerar minst en timme per dag" i medeltal mera än landets medeltal. Även skolmaten äts bättre än i jämförelsekommunerna. Dessutom är Kimitoön ännu en mycket trygg plats att bo och leva i.



Skolornas Move tester för åk 5 och åk 8 görs varje år och här har Kimitoöns elever både förbättrat försämrat resultaten från tidigare år. Främst har resultaten i 20m strecklöpning och övre kroppens höjning varit klart sämre än landets medeltal. 2020 förbättrades 20m strecklöpning av flickor i åk 5 samt både av flickor och pojkar i Åk 8. Flickorna i åk 5 har bättre resultat än landets median. Åk 8 är ännu under landets median. Övre kroppens höjning "sit-ups" är tyvärr ännu lite under landets medeltal förutom flickor i åk 5 som har bättre resultat än landets medeltal. De övriga testerna har alltid tidigare varit på en bra nivå.

Från och med 2018 räknar THL en Hyte koefficient för kommunerna som baserar sig på resultat och processer inom välfärdsarbetet. Hyte koefficienten är meningen att fungera som en morot åt kommunerna genom statsstöd för väl utfört hälsofrämjande arbete. På en skala mellan 1-100 är Kimitoöns koefficient 65. Med det resultatet är vi på tionde plats, av Egentliga Finlands 27 kommuner. I euro betyder denna koefficient 17,60€/invånare.

Kommunens hälsofrämjande arbete mäts också genom THL:s Tea-viisari. Hälsofrämjande arbetet mäts inom följande sektorer: kommunledning, grundläggande utbildning, gymnasieutbildning, motion och idrott, primärvård samt kultur. Resultatet för kommunens del är 67 poäng av max 100 poäng. Med det resultatet ligger kommunen på en jämn nivå med både Egentliga-Finlands samt landets poängtal.

År 2020 har långt präglats av corona pandemin. På grund av corona pandemin har flera planerade åtgärder skjutits fram till 2021. Här nedan åtgärderna samt utfallet:

#### ÅLDERSKATEGORI: 0-15 ÅRINGAR

Kategori	Mål/mätare	Åtgärder	utfall per 31.12
1. Stöda föräldraskap	Ett sunt föräldraskap där hela småbarnsfamiljen mår bra/THL indikator om antalet barnskyddsanmälningar	Tidigt stöd och ingripande, förebyggande verksamhet. Uppföljning enligt THL:s rekommendationer. Användning av ICDP (International Child development programme) och familjeförberedelse samt annan gruppverksamhet	Har uppfyllts
2. Förebyggande åtgärder kring rusmedel	Engagera familjen i ett tidigt skede/THL indikator om levnadsvanor	Planera "föräldraskapets stig" som börjar direkt från rådgivningen och sträcker sig till åk 9. Olika åtgärder/teman för olika åldrar	Har uppfyllts
3. Främjande av rörelse och motion	Barnen motionerar tillräckligt/THL indikator om motionsvanor. Bättre resultat än landets medeltal i move testerna åk 5 och åk 8	Alla enheter inom småbarnsfostran går med i Ilo kasvaa liikkuen programmet. Skolan i rörelse ca. 1h motion/dag i lågstadiet och ca. 5h/vecka i högstadiet.	Har uppfyllts
4. sporrar alla barn till aktivitet och deltagande i föreningar och samhället	Deltagande i fritidsaktivitet och fortsatt låga deltagaravgifter. / deltagande i arrangerad verksamhet	Lektioner i föreningsarbete för åk 9. Utöka samarbetet mellan föreningar, skola och dagvård med olika språk.	2021
6. Främjande av hälsosamma kostvanor	Mål: Minska innehållet av socker i maten/mellanmålen till barn i dagvården. Mätare: Mellanmålslistor gjorda enligt målet.	Mat- och mellanmålslistor görs med måltider innehållande minskad mängd socker.	Har uppfyllts
7. Utbildning av tredje sektorn	Utbilda föreningsverksamma i att hjälpa att uppnå mål gällande välfärden i samhället	Utveckla handlingsplaner inom föreningarna. <b>Förankra välfärdsberättelsen i föreningarna.</b>	2021



**ÅLDERSKATEGORI: 16-25 ÅRINGAR**

Kategori	Mål/mätare	Åtgärder	Utfall per 31.12
1. Förebyggande åtgärder kring rusmedel	Minska användandet av rusmedel./THL indikatorer om användning av rusmedel	Alternativ verksamhet på fritiden, enskilda samtal om framtiden på 9an, aktivera ungdomar i samhället (punkt 3)	2021
2. Fortsatt utvecklande av sysselsättande verksamheten	sysselsättning för alla inom ålderskategorin/Ungdomsarbetslöshet	Uppsökande ungdomsarbete och ungdomsverkstadens verksamhet.	Har uppfyllts
3. Aktivera ungdomar i samhället (föreningar, nätverk mm.)	Uppmuntra ungdomar att jobba som frivilliga, också över generationsgränser.	Volontärarbete, öka rollen för up, belöningsystem, gymnasiekurs i föreningsarbete	2021
4. Främjande av hälsosamma kostvanor	Mål: Ge attitydfostran angående vikten av goda kostvanor. Mätare:THL indikator om övervikt och skolmat/antal utbildningstillfällen	Utbilda ledare inom tredje sektorn angående hälsosamma kostvanor. Kurser i vuxeninstitutet <b>där tredje sektorn deltar.</b>	Arbetet påbörjat och färdigt 2021

**ÅLDERSKATEGORI: Arbetsför befolkning**

Kategori	Mål/mätare	Åtgärder	Utfall per 31.12
1. Förebyggande åtgärder kring rusmedel	Minska alkoholkonsumtionen. Vuxnas ansvar och attityder till alkohol bland unga.	sysselsättning, koppla ihop "föräldraskaps stigen". Lätt-tillgängligt stöd.	Arbetet påbörjat och färdigt 2021
2. Aktiva och delaktiga invånare	Nytänkande i förenings-/frivilligarbete. Engagera hela familjen, förändrade bidragsmöjligheter	föreningsfacebook grupp, hela familjen med i verksamheten, undersök hur stöden kunde förändras för att motsvara dagens frivilligarbete.	Har uppfyllts
3. Främjande av hälsosamma kostvanor	Mål: En hälsosammare kost för personer med övervikt. Mätare: Antal ordnade kurser/grupper i ämnet. Antal matställen som på matlistan infört alternativ för personer som önskar gå ner i vikt.	Matlagningskurser och motions- och kostgrupper. Öka företagarnas intresse att servera mat för personer som önskar gå ner i vikt.	2021



**ÅLDERSKATEGORI: Seniorer**

Kategori	Mål/mätare	Åtgärder	Utfall per 31.12
1. Utveckla volontärverksamheten	Ett geografiskt bra nätverk av volontärer/antalet volontärer	Utbilda <b>kultur-</b> och motionsvänner. Hemsidan uppdaterad med volontärverksamhet. OBS! Också musik	Har uppfyllts
2. Främjande av rörelse och motion	Upprätthålla funktionsförmågan för de äldre invånarna så att de länge kan bo hemma/ antal grupper/deltagare	promenadgrupper, olohuonejymppa, <b>kartläggning av alla grupper</b>	har uppfyllts
3. Samarbete över generationsgränserna	Samarbete mellan åldersgrupper för att öka förståelse och hjälpa varandra	Gemensamma evenemang. T.ex. Mellan skolor och pensionärsföreningar. Volontärbete över generationsgränser möjligt	Arbetet påbörjat och färdigt 2021
4. Främjande av hälsosamma kostvanor	Mål: Få äldre personer inspirerade att laga/äta fullvärdiga måltider varje dag. Mätare: Antal matgrupper/föreläsningar.	Bildande av matgrupper där man nå dag i veckan lagar mat och äter tillsammans. Föreläsningar om kostens betydelse	2021

**I I KOMMUN- OCH KONCERNLEDNINGENS UTLÅTANDE OM DEN INTERNA TILLSYVEN**

Kommunstyrelsen har den 25.4.2017 godkänt direktiv för den interna kontrollen. Den interna kontrollen berörs även i kommunens förvaltningsstadga.

**Iakttagande av bestämmelser, föreskrifter och beslut**

Kommunens organisation är definierad i förvaltningsstadgan och budgeten och ekonomiplanen är uppställd i enlighet med denna. Kommunstyrelsen har givit separata verkställighetsdirektiv som innefattat stipulationer om ekonomiska resurser, uppföljning och prioriteringar, budgetens bindande nivåer, kontoplan, direktiv till enheterna om utnämning av ansvarspersoner, direktiv om upphandling av varor och tjänster, redovisning av beviljade bidrag och direktiv om utbetalningar. Enheterna har utsett ansvarspersoner och kontrollörer för mottagande och godkännande av räkningar. Kommunstyrelsen och nämnderna tar del av budgetuppföljningen kvartalsvis.

Om beslutanderätten stipuleras i förvaltningsstadgan. Tjänstemannabesluten i delegerade ärenden har registrerats i kommunens ärendehanteringssystem och förelagts vederbörande nämnder och kommunstyrelsen.

**Uppnående av målsättningar, tillsynen över användningen av tillgångar, kompetent och tillförlitlig bedömning av lönsamheten**

Kommunstyrelsen och nämnderna tar del av budgetuppföljningen kvartalsvis. Avdelnings- och enhetscheferna följer upp målsättningarnas förverkligande i sitt dagliga arbete och leder arbetet så att målsättningarna uppnås.



Strategins förverkligande och de centrala målsättningarna uppföljs också genom att de behandlas på fullmäktiges, kommunstyrelsens och nämndordförandenas informella möten i form av aftonskolor och seminarier.

Hanteringen av tillgångar regleras av att kommunstyrelsen fastställt kontotecknarrätter. Inom ekonomi- och personalförvaltningen har man strävat till att i möjligaste mån undvika att så kallade farliga arbetskombinationer uppstår.

### **Anskaffningar, avtal och egendomsförvaltning**

Gällande anskaffningar har lag och förordningar följts. Dessutom har man då det gäller anskaffningar utnyttjat Hansel, tidigare KL-kuntahankinnat. Kommunen tog under hösten 2018 i bruk systemet Cloudia för upphandlingar.

Kommunens avtal och andra väsentliga handlingar har förvarats i mappar i låsta skåp med begränsad tillgänglighet. Kommunen har tagit i bruk ärendehanteringsprogrammet Twebs modul för avtalshantering. Övervakningsansvaret över avtalsvillkor och -tider har ålagts vederbörande tjänsteinnehavare.

Kommunen skaffade i mars 2020 aktier i Sarastia Oy. Sedan våren 2020 sköts kommunen indrivning av Suomen Kuntaperintä Oy (tidigare Sarastia Kuntaperintä Oy).

Den fasta egendomen är försäkrad och försäkringskyddet går årligen igenom. Ett fastighetsregisterprogram har skaffats och tagits i bruk under 2011. Registerprogrammet är ett viktigt redskap för fastighetskötseln och den interna kontrollen för fastigheternas del. Kommunens alla immateriella och materiella tillgångar finns införda i ett program för anläggningstillgångar. Programmet är en del av ekonomisystemet och gör den ekonomiska uppföljningen av tillgångarna smidig och tydlig då varje tillgång specificerats skilt och händelserna bokförs genast på tillgången.

### **Övrigt**

Enligt det uppdaterade koncerndirektivet tar kommunstyrelsen två gånger per år del av dottersamfundens verksamhet, per 31.8 och 31.12 (bokslut). Inom koncernen har revisionsamfundet förenhetligats så att alla dotterbolag nu har samma revisorssamfund som kommunen.

## **12 RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH FINANSIERING AV VERKSAMHETEN**





**Resultaträkning och nyckeltal**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	6 927	7 208
Tillverkning för eget bruk		3
Verksamhetskostnader	-47 727	-50 236
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-40 800</b>	<b>-43 024</b>
Skatteinkomster	23 300	22 657
Statsandelar	24 342	21 601
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	4	1
Övriga finansiella intäkter	45	39
Räntekostnader	-156	-173
Övriga finansiella kostnader	-6	-7
<b>Årsbidrag</b>	<b>6 729</b>	<b>1 094</b>
Avskrivningar och nedskrivningar	-5 335	-3 672
Extraordinära poster		
<b>Räkenskapsperiodens resultat</b>	<b>1 394</b>	<b>-2 579</b>
Bokslutsdispositioner	196	143
<b>Räkenskapsperiodens överskott (underskott)</b>	<b>1 590</b>	<b>-2 436</b>

**RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL**

Verksamhetsintäkter / Verksamhetskostnader, %	14,5 %	14,3 %
Årsbidrag / Avskrivningar, %	126,1 %	29,8 %
Årsbidrag, euro/invånare	1 018 €	165 €
Invånarantal	6608	6644





## Resultaträkningens nyckeltal

I samband med resultaträkningen har nyckeltal för bokslut 2019 och bokslut 2020 presenterats.

- Verksamhetsintäkter / Verksamhetskostnader %  
=  $100 * \text{Verksamhetsintäkter} / (\text{Verksamhetskostnader} - \text{tillverkning för eget bruk})$

Nyckeltalet beskriver hur mycket av driftskostnaderna som täcks av försäljnings- och avgiftsintäkter. År 2020 täcks 85,7 % av verksamhetskostnaderna med skatteintäkter och statsandelar.

- Årsbidrag / Avskrivningar %  
=  $100 * \text{Årsbidrag} / \text{Avskrivningar}$

Nyckeltalet beskriver hur stor andel av internt tillförda medel (intern finansiering) kan användas för investeringar, avskrivningar och amorteringar. När nyckeltalet är 100 % eller större kan man anse att kommunens interna finansiering är tillräcklig eller bättre. Kommunens ekonomi är svag och kommunen skuldsätts om årsbidraget är lägre än avskrivningarna. Om årsbidraget är negativt är kommunens interna finansiering svag.

- Årsbidrag, € / invånare

### 12.1 Räkenskapsperiodens resultatanalys

Den officiella resultaträkningen visar ett verksamhetsbidrag på – 40,8 miljoner euro och ett årsbidrag på 6,74 miljoner euro. De planenliga avskrivningarna uppgår till 3,6 miljoner euro och nedskrivningarna till 1,74 miljoner euro. Avskrivningsdifferensen minskar under året med 196 000 euro. Överskottet för räkenskapsåret 2020 är 1,6 miljoner euro.

Intäkterna för verksamheten inbringade sammanlagt 6,92 miljoner euro jämfört med 7,21 miljoner euro året innan. År 2020 uppgick de externa verksamhetskostnaderna till 47,73 miljoner euro, en minskning på 2,5 miljoner euro från året innan.

De totala personalkostnaderna minskade med 910 000 euro och uppgick till 23,07 miljoner euro. Köp av tjänster uppgick till 22,21 miljoner euro, en minskning på 2,08 miljoner euro från föregående år. Kostnaderna för material, förnödenheter och varor behölls på samma nivå som år 2019, understöden uppgick till 1,82 miljoner euro, en ökning på 140 000 euro jämfört med år 2019 och övriga kostnader uppgick till 225 000 euro.

Verksamhetsbidraget (skillnaden mellan intäkter och kostnader) som bör täckas med skatteinkomster och statsandelar var 40,79 miljoner negativt i den officiella resultaträkningen. Jämfört med år 2019 har verksamhetsbidraget blivit 2,23 miljoner euro bättre. Kommunens skatteintäkter och statsandelar var år 2020 totalt 47,64 miljoner euro, 6,85 miljoner euro högre än verksamhetsbidraget.

### 12.2 Räkenskapsanalys – extern och intern

I resultaträkningen visar man hur verksamhetsintäkterna räcker till att täcka verksamhetens kostnader, ränte- och andra finansieringskostnader samt tillgångarnas slitage genom planenliga avskrivningar. I resultaträkningen presenteras följande mellanresultat:

- Verksamhetsbidrag anger hur stor andel av verksamhetskostnaderna som måste täckas med skatteintäkter och statsandelar
- Årsbidraget beskriver interna finansieringsandel. Förutom verksamhetsbidraget har beaktats även skatteintäkterna, statsandelarna samt finansieringsintäkterna och – kostnaderna.
- Räkenskapsperiodens resultat beskriver skillnaden mellan intäkterna och kostnaderna.



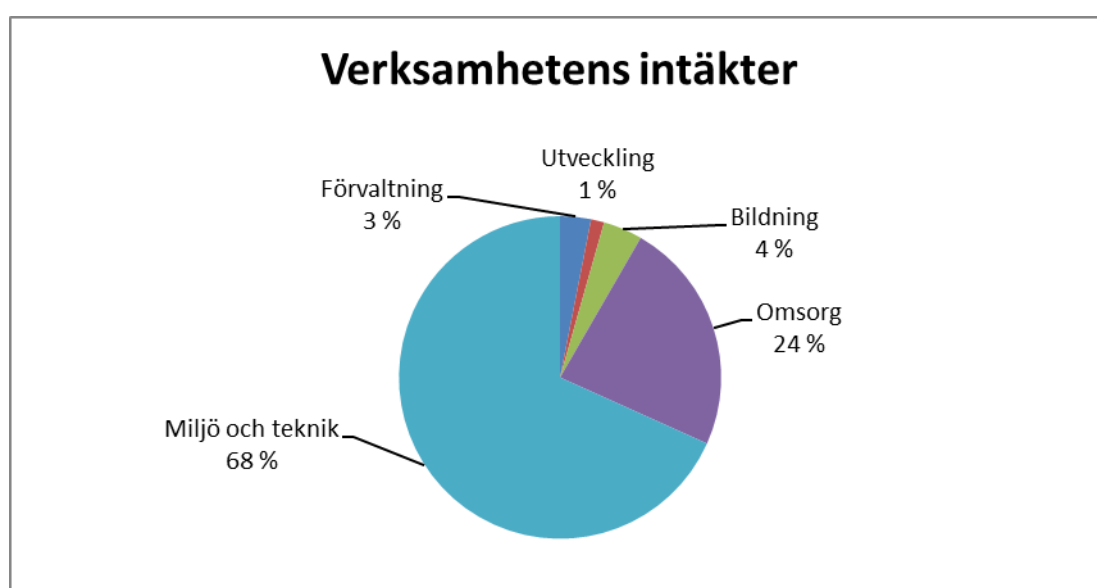
### Verksamhetens intäkter

	BS 2019	BG 2020	ÄND BG 2020	BS 2020	BG 20 - BS 20 förändr %
<b>Verksamhetsintäkter</b>	16 368 343	15 792 965	15 742 962	15 778 675	0,2 %

Verksamhetsintäkterna år 2020 var 15,78 miljoner euro, vilket är nästan 590 000 euro mindre än i bokslut 2019.

Av verksamhetsintäkterna inbringade försäljningsinkomsterna drygt 56 000 euro mindre än budgeterat, avgiftsintäkter 32 660 euro mindre och bidrag 135 000 euro mera än budgeterat. Hyresintäkterna blev drygt 124 000 euro lägre än budgeterat. Övriga verksamhetsintäkter inbringade nästan 114 000 euro mera än budgeterat.

Avvikelser i verksamhetsintäkter enligt kostnadslag: försäljningsintäkter 99,17 %, avgiftsintäkter 98,62 %, understöd och bidrag 127,41 %, hyresintäkter 97,81 % samt övriga intäkter 128,1 %. Försäljningsintäkternas andel av totala verksamhetsintäkter är 42,7 %, avgiftsintäkternas andel är 14,8 %, understöd och bidragens andel är 3,9 %, hyresintäkternas andel är 35,3 % och övriga verksamhetsintäkternas andel är 3,3 %.



### Verksamhetens kostnader

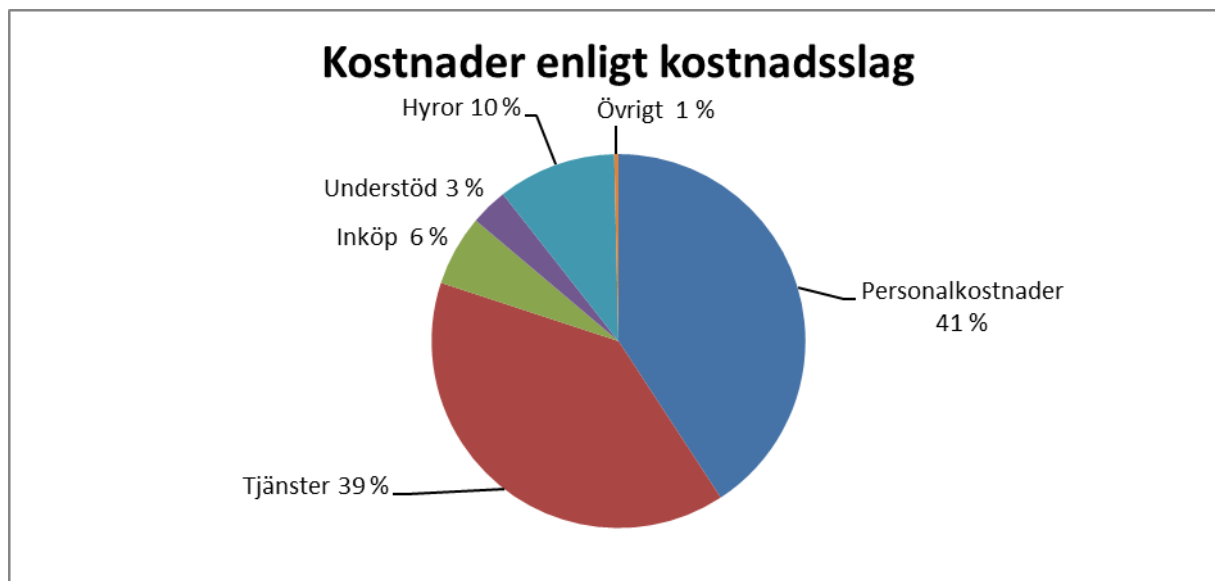
	BS 2019	BG 2020	ÄND BG 2020	BS 2020	BG 20 - BS 20 förändr %
<b>Verksamhetskostnader</b>	59 396 213	58 719 655	58 669 652	56 566 777	-3,6 %

Verksamhetskostnaderna år 2020 var 56,57 miljoner euro vilket är 2,83 miljoner euro mindre än i bokslut 2019 och 2,1 miljoner euro mindre än i ändrad budget 2020. Verksamhetskostnaderna är 3,6 procent mindre än i ändrad budget 2020. Största orsakerna till underskridningarna är kostnaderna för specialistsjukvården och personalkostnaderna.

Verksamhetskostnaderna för personalkostnaderna, köp av tjänster och understöd och bidrag specificeras längre fram.

Avvikelser i verksamhetskostnaderna enligt kostnadslag: personalkostnader 96,27 %, köp av tjänster 92,75 %, inköp av material 107,17 %, understöd och bidrag 127,93 %, hyreskostnader 97,0 % samt övriga verksamhetskostnader 159,57 %. Personalkostnadernas andel av totala verksamhetskostnader är 40,9 %, andelen köp av tjänster är 39,2 %, andelen inköp av material är 6,1 %, andelen understöd och bidrag är 3,2 %, hyreskostnader 10,4 % och andelen övriga kostnader är 0,4 %.



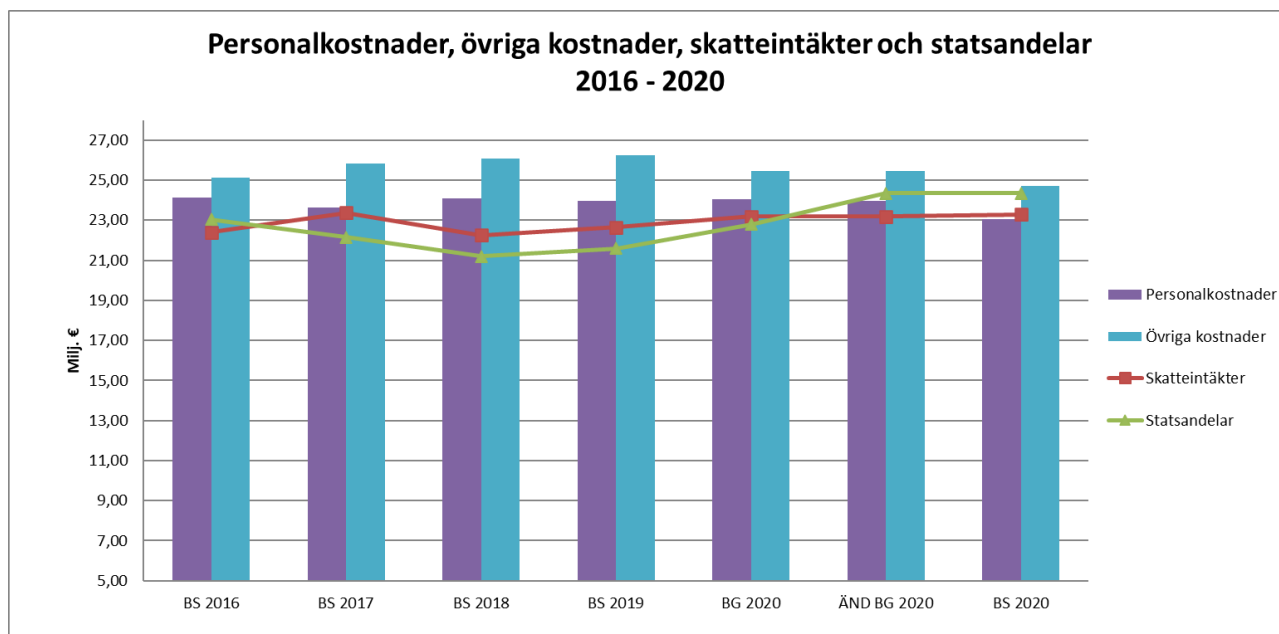


#### Personalkostnaderna

	BS 2019	BG 2020	ÄND BG 2020	BS 2020	BG 20 - BS 20 förändr %
Löner och arvoden	18 905 176	19 087 601	19 062 412	18 332 822	-3,8 %
Pensionskostnader	4 444 482	4 192 454	4 164 622	4 061 795	-2,5 %
Övriga lönebikostnader	626 561	772 322	780 894	676 710	-13,3 %
<b>Personalkostnader</b>	<b>23 976 219</b>	<b>24 052 377</b>	<b>24 007 928</b>	<b>23 071 328</b>	<b>-3,9 %</b>

Kimitoöns kommuns personalkostnader år 2020 var 23,07 miljoner euro. Beloppet minskar från 2019 med nästan 905 000 euro, eller 3,8 procent. Totalt har årsverken under året minskat i jämförelse med 2019 med 26. Detta är största orsaken till underskridning av personalkostnaderna. Bildningsavdelningen underskred personalkostnaderna med 347 500 euro, omsorgsavdelningen med nästan 427 000 euro och avdelningen för miljö och teknik med 130 300 euro.





### Köp av tjänster

	BS 2019	BG 2020	ÄND BG 2020	BS 2020	BG 20 - BS 20 förändr %
Köp av kundtjänster	13 610 862	13 252 500	13 509 500	12 247 240	-9,3 %
Köp av övriga tjänster	10 674 533	10 549 573	10 432 573	9 958 464	-4,5 %
<b>Köp av tjänster</b>	<b>24 285 395</b>	<b>23 802 073</b>	<b>23 942 073</b>	<b>22 205 704</b>	<b>-7,3 %</b>

Köp av tjänster underskred budgeten med 1,74 miljoner euro. Största orsaken till underskridningen beror av specialsjukvården. Kimitoöns användningsgrad under år 2020 var 86,1 procent och totalt 8,32 miljoner euro jämfört med budgeterat 9,68 miljoner euro.

### Understöd och bidrag

	BS 2019	BG 2020	ÄND BG 2020	BS 2020	BG 20 - BS 20 förändr %
Understöd till hushåll	1 051 709	945 940	945 940	1 164 841	23,1 %
Understöd till sammanslutning	630 906	480 350	480 350	659 793	37,4 %
<b>Understöd</b>	<b>1 682 615</b>	<b>1 426 290</b>	<b>1 426 290</b>	<b>1 824 634</b>	<b>27,9 %</b>

Understöd och bidrag överskrider budgeten med drygt 398 000 euro. Understöd och bidrag innehåller betalda understöd och bidrag till hushåll och samfund.

### Skatteintäkter

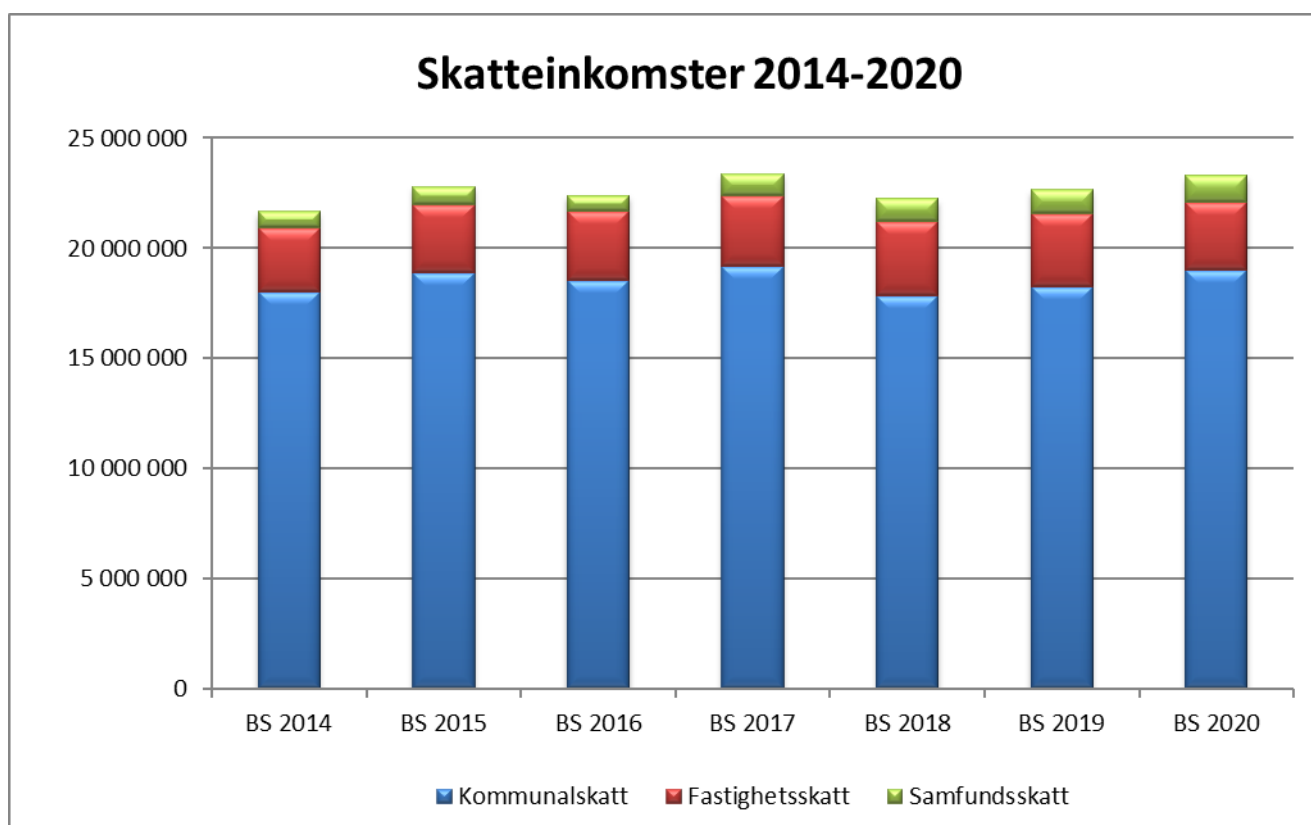
Kommunens skatteintäkter fördelas på kommunalskatt, samfundsskatt och fastighetsskatt. Fördelningen i bokslut 2020 är kommunalskatt är 81,5 %, samfundsskatt 5,3 % och fastighetsskatt 13,2 %.

Under år 2020 har det influtit kommunalskatt 18,99 miljoner euro, samfundsskatt 1,24 miljoner euro och 3,07 miljoner euro i fastighetsskatt.

Ökningen i samfundsskatten beror av regeringens beslut i mars 2020 om att öka kommunernas andel med 10 procent av samfundsskatt. Detta som ett led i att stärka den kommunala ekonomin pga pandemin.

Fastighetsskatt inflöt mindre än budgeterat och sämre än jämfört med tidigare år. Skillnaden beror av att fastighetsbeskattningen övergick till skattskyldigspecifikt slutförande av beskattningen (s.k. flexibelt slutförande av beskattningen). Det här betyder att beskattningen verkställdes vid olika tidpunkt för olika fastighetsinnehavare från och med maj. På hela landets nivå inflyter ca 10 procent av år 2020 fastighetsskatt under januari och februari 2021.

	BS 2019	BG 2020	ÄND BG 2020	BS 2020	BG 20 - BS 20 förändr %
Kommunalskatt	18 239 438	18 741 000	18 741 000	18 994 125	1,4 %
Samfundsskatt	1 064 077	1 111 000	1 111 000	1 236 602	11,3 %
Fastighetsskatt	3 353 853	3 336 000	3 336 000	3 069 506	-8,0 %
<b>Skatteintäkter totalt</b>	<b>22 657 368</b>	<b>23 188 000</b>	<b>23 188 000</b>	<b>23 300 233</b>	<b>0,5 %</b>



Skatteintäkterna per invånare var 3 526 euro jämfört med 3 410 euro i bokslut 2019.

Kommunens intäkter bestod år 2020 av 36,7 % skatteintäkter, 38,4 % statsandelar och 24,9 % verksamhets- och finansieringsintäkter.

	2019	2020
Kommunalskatt	19,75	19,75
Fastighetsskatt		
<i>allmän fastighetsskatt</i>	1,10	1,10
<i>stadigvarande boende</i>	0,41	0,41
<i>övriga boendefastigheter</i>	1,10	1,10
kraftverk		3,1



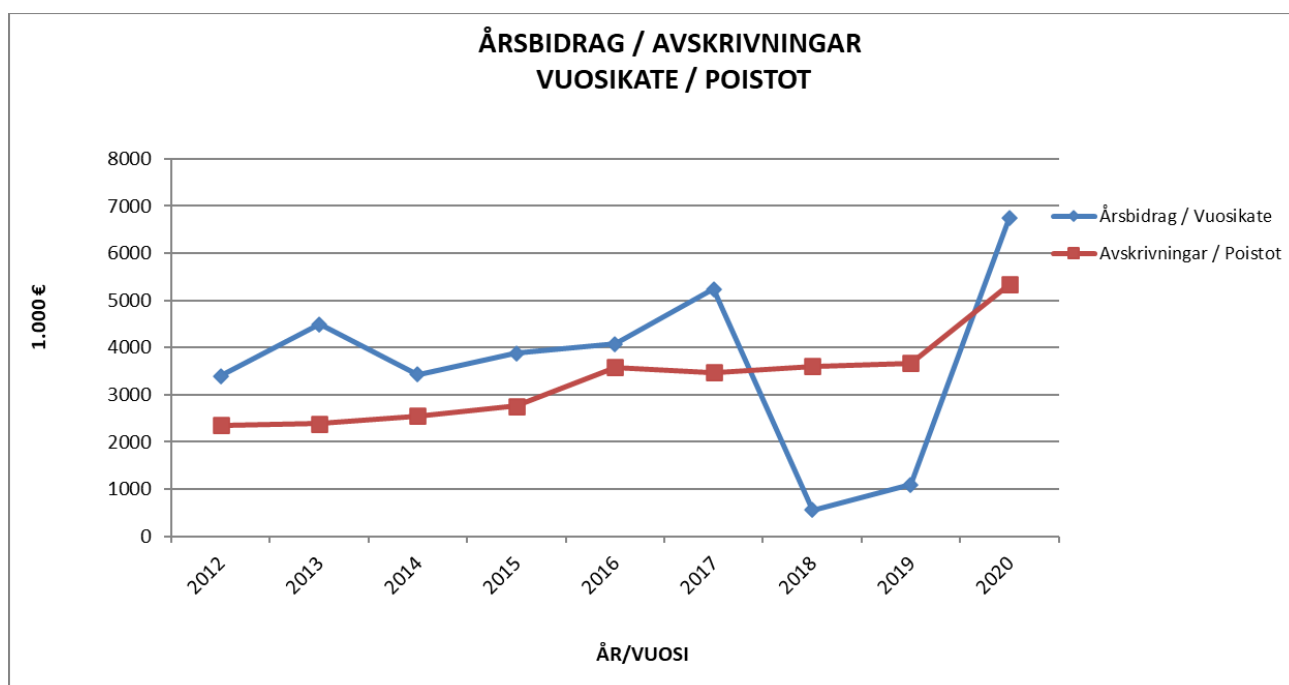
### Statsandelar

	BS 2019	BG 2020	ÄND BG 2020	BS 2020	BG 20 - BS 20 förändr %
Statsandelar	21 601 472	22 787 206	24 349 206	24 342 401	0,0 %

Jämfört med år 2019 inflöt nästan 2,74 miljoner euro mera i statsandelar än år 2019. Utgångsläget för år 2020 statsandelar var avsevärt bättre än utfallet för år 2019. I budgeten för år 2020 beaktades statsandelar för 22,79 miljoner euro. Under året kom riksdagen att som åtgärd för de ökade coronakostnaderna i kommunerna att betala ut stöd i form av ökade statsandelar. För Kimitoöns del innebar detta drygt 1,5 miljoner mera statsandelar vilket kom även att beaktas i samband med budgetändringen i november.

### Årsbidrag

Årsbidraget i bokslutet för år 2020 är 6,74 miljoner euro. Årsbidraget ökar med 5,65 miljoner euro från år 2019 och 2,33 miljoner euro från ändrad budget 2020. Årsbidraget täcker avskrivningarna och nedskrivningarna till 126 procent. Årsbidraget per invånare var år 2020 1 020 euro då det i bokslut 2019 var 165 euro, dvs en ökning på 855 euro.



### Finansieringsintäkter och -kostnader

	BS 2019	BG 2020	ÄND BG 2020	BS 2020	BG 20 - BS 20 förändr %
Ränteintäkter	595	0	0	3 625	0,0 %
Övriga finansieringsintäkter	38 832	19 000	19 000	45 465	139,3 %
Räntekostnader	173 188	212 200	212 200	156 156	-26,4 %
Övriga finansieringskostnader	7 050	6 800	6 800	6 104	-10,2 %
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>	<b>-140 811</b>	<b>-200 000</b>	<b>-200 000</b>	<b>-113 170</b>	<b>-43,4 %</b>

Den låga räntenivån har fortsättningsvis gynnat kommunens räntekostnader. Under år 2020 lyfte kommunen inget externt lån vilket även det påverkade räntekostnaderna positivt.



**Avskrivningar och nedskrivningar**

	<b>BS 2019</b>	<b>BG 2020</b>	<b>ÄND BG 2020</b>	<b>BS 2020</b>	BG 20 - BS 20 förändr %
<b>Avskrivningar</b>	3 672 435	3 718 330	3 718 330	3 597 949	-3,2 %
<b>Nedskrivningar</b>		820 470	820 470	1 737 536	111,8 %

Investeringsutgifterna bokförs som kostnader i form av avskrivningar under investeringens ekonomiska livslängd. Meningen med avskrivningarna är att täcka reparationsinvesteringarna. Avskrivningarna räknas enligt den av fullmäktige godkända avskrivningsplanen. Avskrivningarna kommer fortsättningsvis att vara på en mycket hög nivå.

År 2020 var avskrivningarna 3,6 miljoner euro, vilket är nästan 75 000 euro mindre än år 2019 och 120 000 euro mindre än budgeterat. Kommunens totala investeringar underskred den ursprungliga budgeten med nästan 530 000 euro och den ändrade budgeten med 303 000 euro vilket påverkar avskrivningarna.

Under senare år har flera av kommunens fastigheter tagit ur bruk pga olika anledningar. I budgeten fanns nedskrivningar beaktat till ett belopp om 820 470 euro. Kommunstyrelsen beslöt i november nedskriva Almahemmet, Ämbetshuset, Dalsbruks hälsocentral och Pjånkis till ett totalbelopp om 1,74 miljoner euro.

**Räkenskapsperiodens resultat**

År 2020 blev räkenskapsperiodens överskott 1,6 miljoner euro. Jämfört med år 2019 förbättrades räkenskapsperiodens resultat med 4,04 miljoner euro. Kommunens ackumulerade överskott ökar från 12 miljoner euro till 13,75 miljoner euro.



## 12.3 Finansieringsanalysen

### Finansieringsanalys och nyckeltal

	2020	2019
	1 000 €	1 000 €
<b>Verksamhetens kassaflöde</b>		
Årsbidrag	6 729	1 094
Extraordinära poster		
Korrektivposter till internt tillförda medel	-87	-37
<b>Investeringarnas kassaflöde</b>		
Investeringsutgifter	-1 655	-1 259
Finansieringsandelar för investeringar	430	23
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva	210	50
<b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b>	<b>5 628</b>	<b>-129</b>
<b>Finansieringens kassaflöde</b>		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen		
Minskning av utlåningen		
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån		
Minskning av långfristiga lån	-1 922	-2 076
Förändring i kortfristiga lån	-3 500	3 500
Förändringar i eget kapital	142	
Övriga förändringar i likviditeten	-1 102	-556
Finansieringens kassaflöde	-6 381	869
<b>Förändring i likvida medel</b>	<b>-753</b>	<b>740</b>
<b>Likvida medel 31.12</b>	<b>1 960</b>	<b>2 713</b>
<b>Likvida medel 1.1</b>	<b>2 713</b>	<b>1 974</b>
<b>FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL</b>		
<b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, €</b>	<b>3 821</b>	<b>-8 325</b>
<b>Intern finansiering av investeringar, %</b>	<b>549,7 %</b>	<b>88,4 %</b>
<b>Kalkylmässigt låneskötselbidrag</b>	<b>3,19</b>	<b>0,44</b>
<b>Låneskötselbidrag</b>	<b>3,31</b>	<b>0,56</b>
<b>Likviditet, kassadagar</b>	<b>14</b>	<b>18</b>
<b>Invånarantal</b>	<b>6608</b>	<b>6644</b>





## Finansieringsanalysens nyckeltal

- Ackumulerat kassaflöde för verksamhet och investeringar

Ett positivt nyckeltal för ackumulerat kassaflöde för verksamhet och investeringar visar hur stor del av kassaflödet som kan användas för utlåning, amorteringar och för att stärka kassan. Ett negativt nyckeltal visar att utgifterna måste täckas med kassamedel eller med lån. Kassaflödet för verksamhet och investeringar torde inte få förbli negativt.

- Låneskötselbidrag  
= (Årsbidrag + räntekostnader) / (Räntekostnader + amorteringar)

Låneskötselbidraget beskriver kommunens interna finansierings tillräcklighet för betalning av räntor och amorteringar. Interna finansieringen räcker till skötsel av lån om nyckeltalet är 1 eller större. Om nyckeltalet är under 1 måste man för att sköta främmande kapital lyfta mera lån, sälja kommunens egendom eller minska på kassamedlen.

- Kassans tillräcklighet  
= 365 dgr \* Kassamedlen vid räkenskapsperiodens slut / Betalningar ur kassan under räkenskapsperioden

Kommunens betalningsförmåga förklaras med antal kassadagar. Nyckeltalet visar hur många dagas utbetalningar som kan täckas med kassamedlen. Tillräckligt antal kassadagar kan anses vara 14-30 dagars tillräcklighet.

### Verksamhetens kassaflöde

Verksamhetens kassaflöde beskriver resultaträkningens intäkters och kostnaders påverkan på kassamedlen. Interna finansieringen fås när man ur årsbidraget minskar interna finansieringens korrektivposter och extraordinära intäkter.

### Kassaflödet för investeringarnas del

Kassaflödet för investeringarnas del fås då man från investeringsutgifterna minskar bestående aktivas överlåtelsevinst samt finansieringsandelar som beviljats för investeringsprojekt. Kassaflödet för investeringarnas del betyder hur mycket kommunen netto finansierar investeringar.

### Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde är 5,63 miljoner euro positivt. I bokslut 2019 var motsvarande nyckeltal 129 000 euro negativt. Om verksamhetens och investeringarnas kassaflöde är negativt innebär det att man inte kan med intern finansiering finansiera investeringar eller sköta amorteringar.

## 12.4 Finansiering av verksamheten

Årsbidraget, som uppstår efter att verksamhetens inkomster och utgifter, skatteinkomster och statsandelar samt de finansiella intäkterna och kostnaderna har beaktats, borde räcka till att finansiera nettoinvesteringarna och att avkorta lån. År 2020 uppgår årsbidraget till 6,74 miljoner euro.

Som korrektivposter till internt tillförda medel bokförs försäljningsvinster och – förluster för anläggningstillgångar och de uppgår till 87 000 euro år 2020.

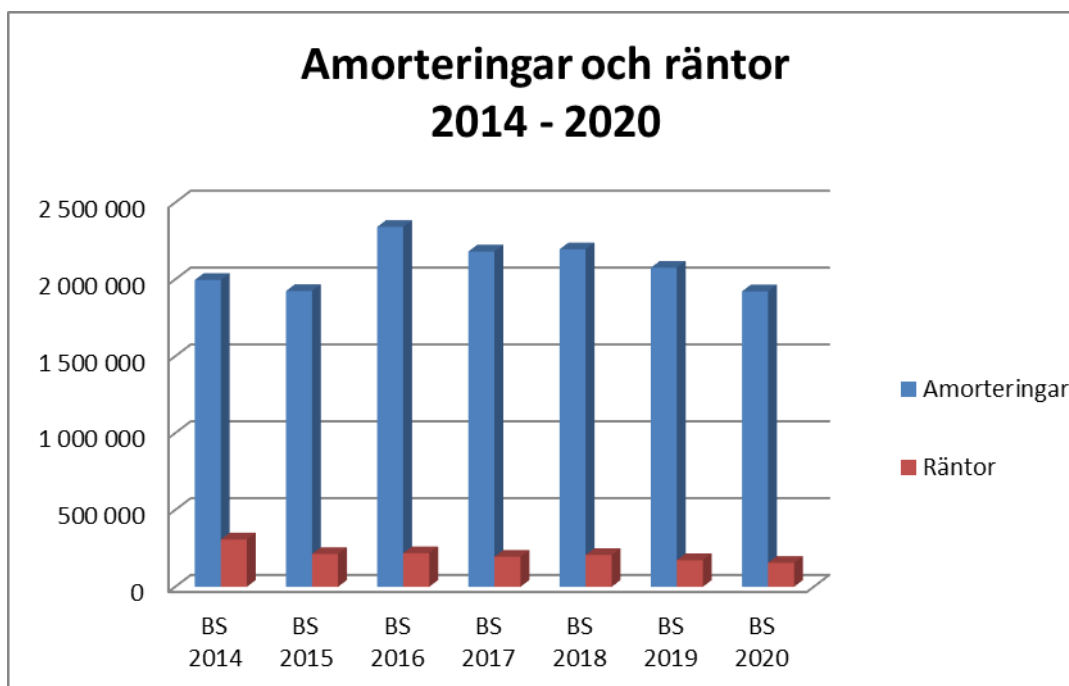
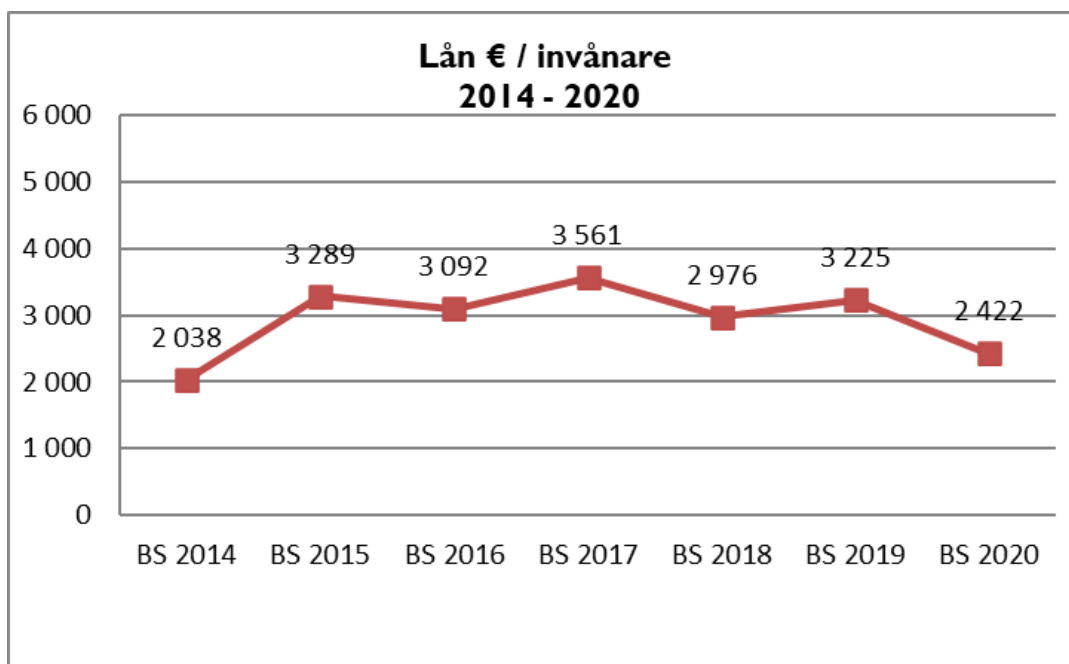
Kommunens totala investeringsutgifter uppgick till 1,66 miljoner euro, varav drygt 90 000 euro hänför sig till vattenaffärsverkets investeringar. I finansieringsandelar för investeringar erhöles 430 000 euro för kommunens del. Som inkomster för försäljning av anläggningstillgångar erhöles 210 000 euro (inklusive försäljningsvinster 90 800 euro).

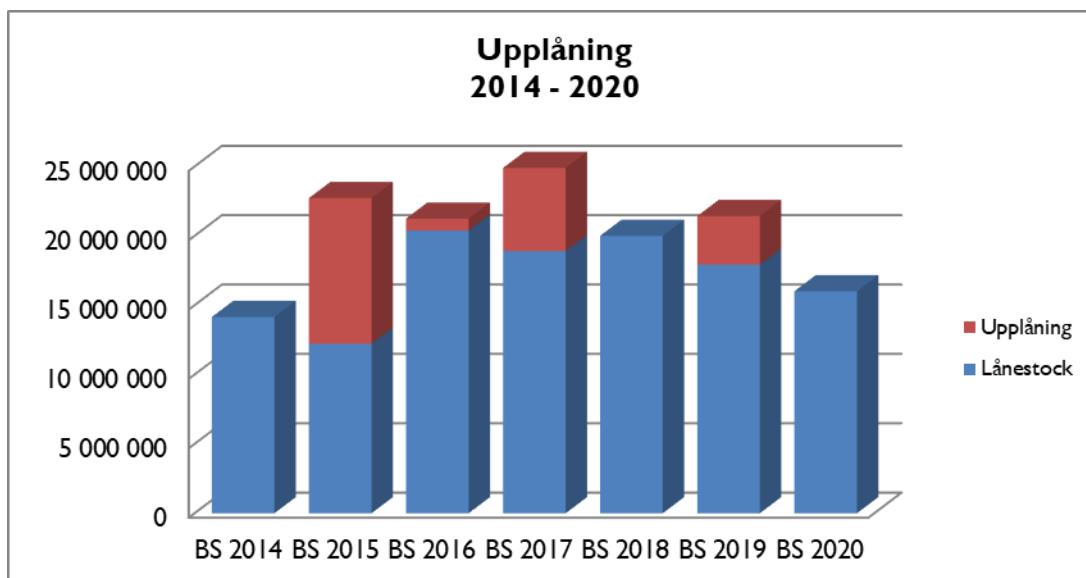


I budgeten för år 2020 planerades upptagning av långfristiga lån på 273 000 euro. Kommunen har under året inte lyft långfristigt lån, utan i stället finansierat verksamheten med sk kommuncertifikat som är kortfristigt främmande kapital. Finansieringens kassaflöde är 6,38 miljoner euro negativt.

Amorteringarna av långfristiga lån uppgick till 1,92 miljoner, varvid skuldbördan uppgår till 16 miljoner euro vid årets slut. Lån per invånare den 31.12.2020 var 2 422 euro då det i bokslut 2019 var 3 225 euro.

Kassan minskade under året med 753 000 euro och kassans tillräcklighet uppgick per 31.12.2020 till 14 dagar.





## 12.5 Den finansiella ställningen och förändringar i den

## Balansräkning och nyckeltal

<b>AKTIVA</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	I 000 €	I 000 €
<b>BESTÅENDE AKTIVA</b>		
<b>Immateriella tillgångar</b>		
Immateriella rättigheter	45	77
Övriga utgifter med lång verkningstid	96	105
<b>Immateriella tillgångar</b>	<b>141</b>	<b>182</b>
<b>Materiella tillgångar</b>		
Mark- och vattenområden	5 309	5 327
Byggnader	24 467	27 671
Fasta konstruktioner och anordningar	14 151	15 335
Maskiner och inventarier	685	731
Övriga materiella tillgångar	12	12
Förskottsbetal. o pågående nyanläggningar	487	286
<b>Materiella tillgångar</b>	<b>45 111</b>	<b>49 361</b>
<b>Placeringar</b>		
Aktier och andelar	7 732	7 675
Övriga lånefordringar	1	1
Övriga fordringar	27	27
<b>Placeringar</b>	<b>7 760</b>	<b>7 702</b>
<b>BESTÅENDE AKTIVA</b>	<b>53 012</b>	<b>57 246</b>
<b>FÖRVALTADE MEDEL</b>		
Donationsfondernas medel	162	170
Övriga förvaltade medel	500	500
<b>FÖRVALTADE MEDEL</b>	<b>662</b>	<b>670</b>
<b>RÖRLIGA AKTIVA</b>		
<b>Omsättningstillgångar</b>	<b>56</b>	<b>37</b>
<b>Fordringar</b>		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	1 304	1 288
Övriga fordringar	407	595
Resultatregleringar, fordringar	1 081	281
Kortfristiga fordringar	2 792	2 164
<b>Fordringar</b>	<b>2 792</b>	<b>2 164</b>
<b>Kassa och bank</b>	<b>1 960</b>	<b>2 713</b>
<b>RÖRLIGA AKTIVA</b>	<b>4 808</b>	<b>4 914</b>
<b>AKTIVA SAMMANLAGT</b>	<b>58 481</b>	<b>62 830</b>



<b>PASSIVA</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	I 000 €	I 000 €
<b>EGET KAPITAL</b>		
Grundkapital	19 408	19 408
Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder	12 152	14 445
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	1 590	-2 293
<b>EGET KAPITAL</b>	<b>33 150</b>	<b>31 560</b>
<b>AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER</b>		
Avskrivningsdifferens	1 726	1 922
<b>AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER</b>	<b>1 726</b>	<b>1 922</b>
<b>FÖRVALTAT KAPITAL</b>		
Statliga uppdrag	35	52
Donationsfondernas kapital	162	170
Övrigt förvaltad kapital	552	535
<b>FÖRVALTAT KAPITAL</b>	<b>748</b>	<b>757</b>
<b>FRAMMANDE KAPITAL</b>		
<b>Långfristigt</b>		
Lån från finansinstitut o försäkringsanstalter	14 151	15 663
Lån från offentliga samfund	227	340
Övriga skulder/ Anslutningsavgifter och övriga skulder	1 102	1 188
<b>Långfristigt</b>	<b>15 480</b>	<b>17 191</b>
<b>Kortfristigt</b>		
Lån från finansinstitut o försäkringsanstalter	1 512	5 142
Lån från offentliga samfund	113	280
Erhållna förskott	157	124
Leverantörsskulder	1 890	1 532
Övriga skulder/Anslutningsavgifter och övriga skulder	1 051	1 566
Resultatregleringar, skulder	2 654	2 755
<b>Kortfristigt</b>	<b>7 377</b>	<b>11 400</b>
<b>FRÄMMANDE KAPITAL</b>	<b>22 856</b>	<b>28 591</b>
<b>PASSIVA SAMMANLAGT</b>	<b>58 481</b>	<b>62 830</b>

#### **BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL**

Soliditetsgrad, %	59,8 %	53,4 %
Relativ skuldsättningsgrad, %	41,6 %	55,3 %
Akkumulerat överskott (underskott), I.000 €	13 742	12 152
Akkumulerat överskott (underskott), €/invånare	2 080	1 829
Lånestock 31.12, I.000 €	16 003	21 425
Lån, €/invånare	2 422	3 225
Lån och hyresansvar 31.12	17 201	23 195
Lån och hyresansvar, €/invånare	2 603	3 491
Lånefordringar 31.12, I.000 €	27,67	27,67
Antal invånare	6608	6644



## Balansräkningen

### Aktiva

Balansomslutningen var 58,48 miljoner euro den 31.12.2020, en minskning på 4,35 miljoner euro från år 2019.

Värdet av balansens bestående aktiva uppgick till 53 miljoner euro. Av dessa var de immateriella tillgångarna 141 000 euro, de materiella tillgångarna 45,11 miljoner euro och placeringarna 7,76 miljoner euro. Nedskrivningar av fastigheter inverkar på beloppet för materiella tillgångar. De förvaltade medlen uppgick till 662 000 euro, och består av donationsfondernas medel och övriga förvaltade medel.

Fordringarna uppgick till 2,79 miljoner euro och kassa och banktillgodohavanden till 1,96 miljoner euro. Sammanlagt uppgick värdet av balansens rörliga aktiva till 4,81 miljoner euro.

### Passiva

På passiva sidan visar balansräkningen att det egna kapitalet uppgick till 33,15 miljoner euro och bestod av 19,4 miljoner euro grundkapital, 12,15 miljoner euro i tidigare räkenskapsperioders ackumulerade överskott samt 1,6 miljoner euro i räkenskapsperiodens överskott. En korrigering på 142 000 euro som hänför sig till år 2019 löneavstämning har gjorts i posten tidigare räkenskapsperioders överskott. Den 31.12.2020 uppgår det ackumulerade överskottet till 13,75 miljoner euro. Egna kapitalets andel av hela balansens omslutning är 56,7 procent.

De förvaltade medlen består av statens uppdrag, donationsfondernas kapital samt övrigt förvaltad kapital.

Kommunens långfristiga främmande kapital består av upptagna budgetlån på 14,15 miljoner euro, kommunens andel i Fastighets Ab Kimito Landsbygdsrådets Kiinteistö Oy:s lån på drygt 186 000 euro samt anslutningsavgifter på 916 000 euro. Amorteringarna för år 2021 har i enlighet med bokföringslagen överförts till kortfristigt främmande kapital till ett belopp om 1,6 miljoner euro. Kommunen hade vid räkenskapsperiodens utgång sammanlagt 16 miljoner euro lån, minskning på 5,43 miljoner euro jämfört med år 2019. Den 31.12.2020 uppgick lån per invånare till 2 422 euro mot 3 225 ett år tidigare.

Kommunens soliditetsgrad steg från 53,2 procent till 59,8 procent. Inom den kommunala ekonomin bör en soliditetsgrad på 70 procent eftersträvas. En soliditetsgrad på 50 procent eller mindre innebär en betydande skuldbörda. Kommunens relativa skuldsättningsgrad, som anger hur stor del av kommunens driftsinkomster som skulle behövas för återbetalning av det främmande kapitalet, har minskat från 55,6 procent till 41,6 procent.

Det kortfristiga främmande kapitalet uppgick till 7,38 miljoner euro och har i jämförelse med året innan minskat med 4,17 miljoner euro. Minskningen beror av den kortfristiga krediten på 3,5 miljoner euro som var upptagen per 31.12.2019. Tillgångarna under de rörliga aktiva om 4,81 miljoner euro är 2,57 miljoner euro mindre än det kortfristiga främmande kapitalet, vilket belyser kommunens likviditet och kommande behov av finansiering.



### 13 TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER

#### KOMMUNENS TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER

INKOMSTER	1 000 €	UTGIFTER	1 000 €
Verksamhet		Verksamhet	
Verksamhetsintäkter	6 927	Verksamhetskostnader	47 727
Skatteinkomster	23 300	-Tillverkning för eget bruk	
Statsandelar	24 342	Räntekostnader	156
Ränteintäkter	4	Övriga finansiella kostnader	6
Övriga finansiella intäkter	45	Extraordinära kostnader	
Extraordinära intäkter		Korrektivposter till internt tillförda medel	
Korrektivposter till internt tillförda medel		Förändring av avsättningar	
- Vinster på överlåtelse av tillgångar bland bestående aktiva	-91	-Ökn (+), minskn (-) av avsättningar	
		-Förluster vid överlåtelse av tillgångar	
Investeringar		bland bestående aktiva	-4
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	430	Investeringar	
inkomster från överlåtelse av tillgångar bland bestående aktiva	210	Investeringsutgifter	1 655
Finansieringsverksamhet		Finansieringsverksamhet	
Minskning av utlåningen		Ökning av utlåningen	
Ökning av långfristiga lån		Minskning av långfristiga lån	1 922
Ökning av kortfristiga lån		Minskning av kortfristiga lån	3 500
Ökning av eget kapital	142	Minskning av eget kapital	
<b>Totala inkomster sammanlagt</b>	<b>55 310</b>	<b>Totala utgifter sammanlagt</b>	<b>54 962</b>



## 14 KONCERNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI

Kommunallagen reviderades under år 2015 och i den nya kommunallagen har betydelsen av kommunkoncerner och kommunala affärsverk stärkts. Till 14 § kommunallagen har fogats fullmäktiges uppgifter i anknytning till koncernstyrning. Fullmäktige fattar beslut om de centrala målen för kommunkoncernens verksamhet och ekonomi samt om principerna för koncernstyrningen. Fullmäktige kan ställa mål och fastställa principer för kommunens koncernledning för styrning och tillsyn av dottersamfundens verksamhet. Fullmäktiges styrning gäller i första hand kommunens budget och ekonomiplan.

Paragraf 115 i kommunallagen som avser kommunens verksamhetsberättelse, stadgar att en redogörelse ska ges för hur de mål för verksamheten och ekonomin som ställts upp av fullmäktige har uppnåtts i kommunkoncernens verksamhet.

Kommunkoncernen definieras i 6 § i kommunallagen. Med kommunkoncern avses de helheter inom kommunsektorn av samfund som kommunen har bestämmanderätt i och inflytande över, d.v.s., modersamfundet och de dottersamfund i vilka kommunen har ensam eller tillsammans med andra samfund som hör till kommunkoncernen bestämmande inflytande i. Med bestämmande inflytande avses modersamfundets rätt att använda mera än hälften av röstetalet för samtliga aktier eller andelar. Bestämmande inflytande kan också innebära rätt att utse eller avsätta flertalet av ledamöterna i målföretagets styrelse eller motsvarande organ.

Till Kimitoöns kommunkoncern hör både dotter- och intressesamfund. Dottersamfunden är Ab Kimitoöns Värme Oy (100 %), Fastighets Ab Kimitobacken Kiinteistö Oy (81,80 %), Fastighets Ab Kimito Landsbygdsrådet Kiinteistö Oy (75,32 %), Dragsfjärds Industri Ab – Dragsfjärdin Teollisuus (100 %), Oy Dalsbostäder Ab (100 %) samt Fastighets Ab Malminselkä Kiinteistö Oy (75 %) som är ett dottersamfund till Kimitobacken. Intressesamfunden är Bostads Ab Furubacken (43,60 %) och Faxell 2.0 (41,2 %).

Fullmäktige godkände i maj 2017 ett nytt koncerndirektiv, ägarpolitiska riktlinjer och direktiv för god förvaltnings- och ledningssed.

### Koncernens ekonomi

Kommunerna skall enligt 114 § i kommunallagen göra ett fullständigt koncernbokslut innehållande koncernbalansräkning, koncernresultaträkning och koncernfinansieringsanalys samt noter till dem. Koncernbalansen är uppgjord genom att sammanföra de samfund som hör till kommunkoncernen genom parivärdeметoden. Samtidigt har interna fordringar och skulder mellan modern och döttrarna och samkommunerna eliminerats. Koncernbalansens slutsumma uppgår till 75,8 miljoner euro vilket är 17,3 miljoner euro större än kommunens balans.

Resultaträkningen visar att koncernen gjorde ett överskott på 1,72 miljoner euro och årsbidraget uppgår till 8,21 miljoner euro. Finansieringsanalysen utvisar att investeringsutgifterna uppgick till 2,63 miljoner euro. De långfristiga lånen ökade med 103 000 euro och kassan minskade med 873 000 euro.

Under året har ekonomin i Dalsbostäder avsevärt försämrats. Utflyttningen har varit betydande och beläggingsgraden låg. Under sommaren och hösten konstaterade man inom samfundet att man har en kassakris och svårigheter med att åtgärda sina skulder till andra samfund inom koncernen. Fullmäktige beslöt i november att öka kommunens aktiekapital inom Dalsbostäder med 75 000 euro och samtidigt begära in en ekonomisk analys över samfundets ekonomiska läge och framtidsutsikter.

### Allmänna koncernmål

1. Dottersamfundens verksamhet ska stöda förverkligande av kommunens strategi
2. Kommunens koncerndirektiv beaktas till alla delar i dottersamfundens verksamhet och i kommunens styrning av bolagen





3. Koncernsamfunden och samkommunerna fungerar ekonomiskt självbärande och de bör likt Kimitoöns kommuns kontinuerligt effektivera sin verksamhet

4. Kimitoöns kommun definierar professionalitet och branschkunnskap då den utser sina representanter till dotterbolagen. De som utses ska så långt som möjligt uppfylla de kriterier som förutsätts.

### Målsättningar för året 2020

- Kommunen säljer aktielokaler som saknar hyresgäster och aktier för de affärslägenheter i vilka kommunen inte själv verkar i.  
Uppföljning 31.12.2020  
Försäljning sker då aktier frigörs.
- Faxell avvecklas under ekonomiplanepérioden.  
Uppföljning 31.12.2020  
Faxell har tagit beslut om att bolaget skall avvecklas.
- En ekonomisk hållbarhetsgranskning görs för fastighetsbolagen under år 2020. Granskningen beaktar bolagens driftsekonomi, lånebörda och investeringsbehov samt tar i beaktande befolkningsstruktur och tendenser på bostadsmarknaden. På basen av hållbarhetsgranskningen fattar kommunstyrelsen beslut om den kommunala bostadsmassans utveckling på sikt.  
Uppföljning 31.12.2020  
Arbetet har påbörjats.
- Hyresbostädernas användningsgrad är minst 90 procent.  
Uppföljning 31.12.2020  
Har ej uppnåtts.
- Alla dotterbolags löpande ekonomi är hållbar. Målsättningen är att soliditeten är över 50 procent och skuldsättningsgraden under 50 procent.  
Uppföljning 31.12.2020  
Har inte uppnåtts.
- Koncernens skuldbörda måste minska och dottersamfunden eftersträvar minimal lånefinansiering.  
Uppföljning 31.12.2020  
Har uppnåtts.

### SAMMANSTÄLLNING AV SAMFUND SOM INGÅR I KONCERNBOKSLUTET

	Sammanställning med koncernbokslutet	
	Sammanställda (st)	Inte sammanställda (st)
Dottersamfund		
Bolag		
Fastighets- och bostadsbolag	3	
Övriga bolag	2	
Samkommuner	5	
Intressesamfund		3
Sammanlagt	10	3



## KONCERNRESULTATRÄKNING OCH NYCKELTAL

	2020	2019
	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	27 341	27 481
Verksamhetskostnader	-66 520	-68 792
Andel av intressesamfunds vinst (förlust)	20	16
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-39 159</b>	<b>-41 295</b>
Skatteinkomster	23 300	22 657
Statsandelar	24 342	21 601
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	5	-2
Övriga finansiella intäkter	143	135
Räntekostnader	-329	-366
Övriga finansiella kostnader	-95	-95
<b>Årsbidrag</b>	<b>8 207</b>	<b>2 637</b>
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-5 095	-5 127
Räkenskapsperiodens över- och underparivärden		
Nedskrivningar	-1 738	
Extraordinära		
<b>Räkenskapsperiodens resultat</b>	<b>1 375</b>	<b>-2 490</b>
Bokslutsdispositioner	393	211
Latenta skatter	-22	-54
Minoritetsandelar	-6	-6
Inkomstskatter	-24	-45
<b>Räkenskapsperiodens överskott (underskott)</b>	<b>1 715</b>	<b>-2 385</b>
Koncernresultaträkningens nyckeltal		
Verksamhetsintäkter / Verksamhetskostnader, %	41,10	39,95
Årsbidrag / Avskrivningar, %	161,08	51,43
Årsbidrag, euro / Invånare	1 194,96	383,95
Invånarantal	6 608	6 644



## KONCERNENS FINANSIERINGSANALYS OCH NYCKELTAL

	2020	2019
	1 000 €	1 000 €
<b>Kassaflödet i verksamheten</b>		
Årsbidrag	8 207	2 636
Extraordinära poster	-24	-45
Korrektivposter till intern tillförda medel	-139	-50
<b>Investeringarnas kassaflöde</b>		
Investeringsutgifter	-2 633	-2 234
Finansieringsandelar för investeringar	456	44
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	344	90
<b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b>	<b>6 211</b>	<b>442</b>
<b>Finansieringens kassaflöde</b>		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen	-187	
Minskning av utlåningen	215	1
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån	103	350
Minskning av långfristiga lån	-3 491	-3 227
Förändring av kortfristiga lån	-2 981	3 654
Förändringar i eget kapital	217	-19
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av förvaltade medel och förvaltad ka	-2	-25
Förändring av omsättningstillgångar	-140	58
Förändring av fordringar	-332	-34
Förändring av räntefria skulder	-486	-362
<b>Finansieringens kassaflöde</b>	<b>-7 084</b>	<b>396</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>-873</b>	<b>838</b>
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	3 826	4 728
Likvida medel 1.1	4 698	3 881

### Koncernfinansieringsanalysens nyckeltal

Intern finansiering av investeringar, %	174,25	55,97
Intern finansiering av kapitalutgifter, %	140,17	48,66
Låneskötselbidrag	2,06	0,63
Likviditet, kassadagar	20	24



**KONCERNBALANSRÄKNING OCH NYCKELTAL**

<b>AKTIVA</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	I 000 €	I 000 €
<b>BESTAENDE AKTIVA</b>		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	3	11
Övriga utgifter med lång verkningstid	155	204
Förskottsbetalningar		
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	6 070	6 149
Byggnader	40 994	44 723
Fasta konstruktioner och anordningar	14 240	15 368
Maskiner och inventarier	2 012	2 126
Anslutningsavgifter		
Övriga materiella tillgångar	17	18
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	854	1 044
Placeringar		
Andelar i intressesamfund	547	381
Övriga lånefordringar	1	1
Övriga fordringar	54	54
Övriga aktier och andelar	1 114	1 313
<b>FORVALTADE MEDEL</b>	<b>849</b>	<b>861</b>
Omsättningstillgångar	369	229
Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Kortfristiga fordringar	4 689	4 221
Finansiella värdepapper	27	27
Kassa och bank	3 799	4 701
<b>AKTIVA SAMMANLAGT</b>	<b>75 793</b>	<b>81 429</b>



<b>PASSIVA</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	I 000 €	I 000 €
<b>EGET KAPITAL</b>		
Grundkapital	19 408	19 408
Uppskrivningsfond	23	23
Byggnadsfond		
Ovriga fonder	1 051	1 264
Ovrigt eget kapital		
Över-/underskott från tidigare räkenskapsper.	14 597	17 324
Räkenskapsperiodens över-/underskott	1 716	-2 412
<b>MINORITETSANDEL</b>	<b>934</b>	<b>944</b>
<b>AVSÄTTNINGAR</b>	<b>509</b>	<b>494</b>
<b>FORVALTAT KAPITAL</b>	<b>940</b>	<b>954</b>
<b>FRÄMMANDE KAPITAL</b>		
Lånfristigt räntebärande främmande kapital	22 527	25 633
Långfristigt räntefritt främmande kapital	1 091	1 153
Kortfristigt räntebärande främmande kapital	3 167	6 448
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	9 830	10 198
<b>PASSIVA SAMMANLAGT</b>	<b>75 793</b>	<b>81 429</b>

#### Koncernbalansräkningens nyckeltal

Soliditetsgrad, %	49	44
Relativ skuldsättningsgrad, %	49	60
Akkumulerat överskott (underskott), I 000 €	16 313	14 912
Akkumulerat överskott (underskott), I 000 €/inv	2,47	2,24
Koncernens lån, €/inv	3 888	4 829
Koncernens lånestock 31.12, I 000 €	25 695	32 081
Invånarantal	6 608	6 644

\* Enligt anvisningar från Bokföringsnämndens kommunsektion presenteras dottersamfundens frivilliga poster bland överskottsposterna.



## 15 BEHANDLING AV RÄKENSPASPERIODENS RESULTAT OCH BALANSERING AV EKONOMIN

Enligt 115 § i kommunallagen ska kommunstyrelsen i verksamhetsberättelsen lägga fram förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat samt balansering av ekonomin.

Kimitoöns kommuns resultat för räkenskapsperioden uppvisar ett överskott på 1 589 949,93 euro. I resultatet ingår kommunens affärsverk Kimitoöns vattenaffärsverk.

Kommunstyrelsen föreslår för fullmäktige följande inför behandling av räkenskapsperiodens resultat:  
En minskning av avskrivningsdifferensen på 196 325,30 görs.

Räkenskapsperiodens överskott på 1 589 949,93 överförs till överskott från tidigare räkenskapsperioder. Eftersom balansräkningen innehåller överskott från tidigare räkenskapsperioder på 12,15 miljoner euro behöver inget förslag om balansering av ekonomin utgående från räkenskapsperiodens resultat ges. Det ackumulerade överskottet är således per 31.12.2020 13,74 miljoner euro.

## 16 KIMITOÖNS STRATEGI 2017-2021

Kimitoöns strategi är godkänd i fullmäktige våren 2017 och gäller för åren 2017–2021.

### VISION – KIMITOÖN ÅR 2021



Kimitoön är Finlands mest smidiga och livskraftiga skärgårdskommun – präglad av aktivt företagande i inspirerande, havsnära miljö.



3

### Våra värderingar

**Öppenhet** Vi har ett öppet arbetssätt som skapar förtroende. Vi vill att alla känner sig välkomna och vill stanna på Kimitoön. Vi är alla ambassadörer för Kimitoön.

**Aktivitet** Vi arbetar ivrigt för att bo och verka i en aktiv och framåtsträvande kommun. Framtida livskraft och välmående Kimitoöbor är vårt gemensamma uppdrag.

Kimitoön · Kemiönsaari



*Förnyelse* Vi hittar effektivare lösningar och metoder genom att ständigt förnya oss. Genom att samarbeta och samverka med olika aktörer klarar vi av de kommande reformerna.

### **Strategiska mål**

#### *Vi jobbar för öppenhet och samhörighet*

Kimitoön finns till för sina invånare. Verksamheten bygger på öppenhet och en iver att utvecklas genom försök. Vi gör misstag ibland men lär oss av dem. Kommunens aktörer är i aktiv växelverkan med kommunens invånare. Vi gör saker tillsammans, vänligt och effektivt.

#### *Vi ansvarar för vårt eget och varandras välmående*

Naturens mångfald och friska vindar från havet skapar en hållbar grund för invånarnas välmående. Genom vårt serviceutbud skapar vi goda förutsättningar för en framåtblickande välfärd. Vi skapar sådana tjänster som kommuninvånarna behöver. Kimitoöbornas välmående och behovet av tjänster mäts regelbundet. Vi aktiverar de grupper som behöver vårt stöd. Aktiva äldre är vår resurs.

#### *Vi jobbar för ett livskraftigt Kimitoön*

Vi vill fortsätta vara en framgångsrik kommun. Aktiva företagare skapar förutsättningar för ett mångsidigt näringsliv. Ett positivt företagsklimat och en aktiv livskraftspolitik byggs upp tillsammans med områdets olika aktörer. Besöksnäringen håller ön välkänd. Mångsidiga utbildningsmöjligheter är viktiga för Kimitoön. Fritidsboende kommer i framtiden att vistas längre tider på Kimitoön och därför vill vi ta tillvara deras intressen.

#### *Planenlig ekonomi i balans*

Den framtida servicen är effektivare och mera kundorienterad. En tydlig verksamhetsplan utarbetas för att kunna administrera kommunkoncernens egendom och investeringar. Kimitoöns strategi innehåller olika punkter och åtgärder vars genomförande påverkar kommunens ekonomi. Åtgärderna genomförs på ett kontrollerat sätt med hänsyn till kommunens ekonomi. Ekonomin sätter ramarna för verksamheten.

### **Tillämpning och uppdatering av strategin**

Också i budgettexterna för år 2020 har alla verksamheter presenterat hur strategins konkreta mål och åtgärder förverkligas under budgetåret under rubriken ”Strategins tillämpning under budgetåret 2020”.

#### Uppföljning 31.12.2020

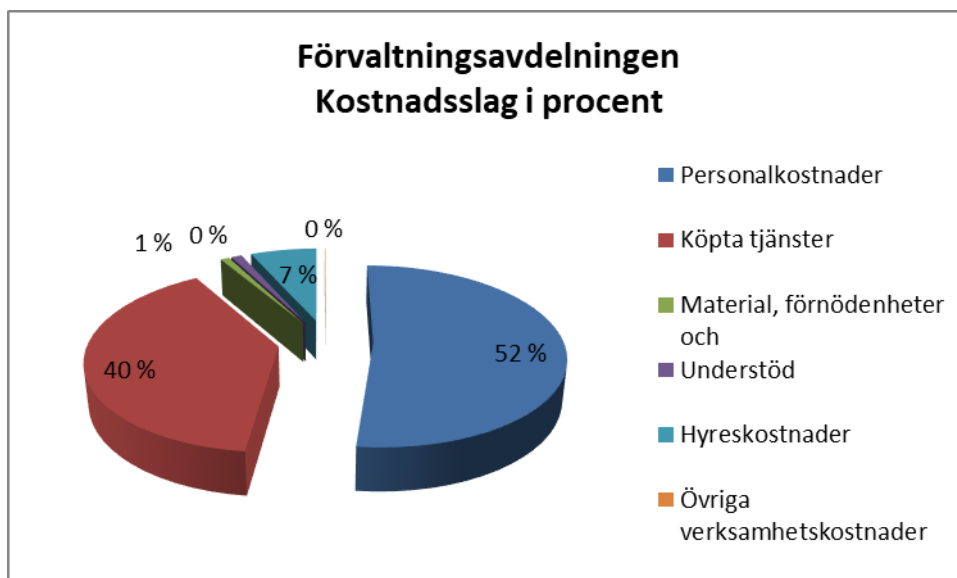
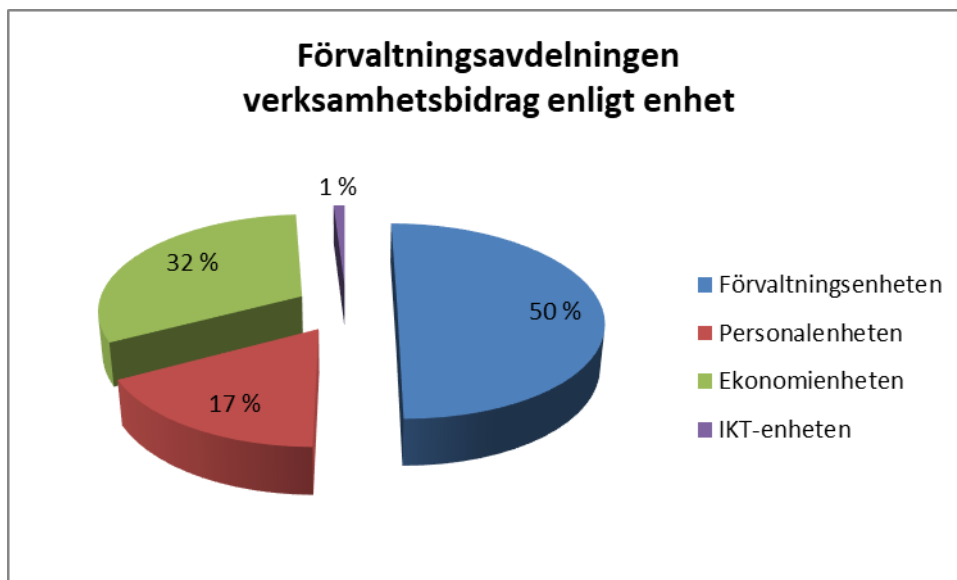
Avdelningarna och enheterna har följt strategins anda i uppgörande av budgeten. Strategin utvärderas våren 2021 och en ny strategiprocess börjar då nya fullmäktige är valt, hösten 2021.



## 17 AVDELNINGARNAS VERKSAMHETSBERÄTTELSE

### 17.1 Förvaltningsavdelningen

- Förvaltningsenhet
- Personalförvaltningsenhet
- Ekonomienhet
- IKT-enhet





## FÖRVALTNINGSAVDELNINGEN

	BS 2019	Ursprunglig BG 2020	Budget- ändringar	BG 2020	BS 2020	Avvikelse %
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>						
Försäljningsintäkter	508 466	475 000		475 000	468 269	98,58 %
Avgiftsintäkter	40					
Understöd och bidrag	2 071	14 132		14 132	6 207	43,92 %
Hysesintäkter						
Övriga verksamhetsintäkter	46 615	12 500		12 500	13 352	106,81 %
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>557 193</b>	<b>501 632</b>	<b>0</b>	<b>501 632</b>	<b>487 827</b>	<b>97,25 %</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	821 547	832 361		832 361	818 219	98,30 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	224 586	224 563		224 563	219 235	97,63 %
Övriga lönebikostnader	24 523	30 560		30 560	27 937	91,42 %
Lönebikostnader	249 110	255 123		255 123	247 172	96,88 %
Personalkostnader	1 070 657	1 087 484		1 087 484	1 065 391	97,97 %
Köp av tjänster	838 443	926 681		926 681	813 936	87,83 %
Material, förnödenheter och varor	18 163	24 050		24 050	17 849	74,21 %
Understöd	76 790	15 000		15 000	22 337	148,91 %
Hyeskostnader	123 541	120 564		120 564	135 355	112,27 %
Övriga verksamhetskostnader	3 820	500		500	1 549	309,86 %
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>2 131 414</b>	<b>2 174 279</b>	<b>0</b>	<b>2 174 279</b>	<b>2 056 417</b>	<b>94,58 %</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-1 574 221</b>	<b>-1 672 647</b>	<b>0</b>	<b>-1 672 647</b>	<b>-1 568 590</b>	<b>93,78 %</b>
<b>AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN</b>	<b>-93 747</b>	<b>-94 180</b>		<b>-94 180</b>	<b>-109 304</b>	<b>116,06 %</b>
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-1 667 969</b>	<b>-1 766 827</b>	<b>0</b>	<b>-1 766 827</b>	<b>-1 677 894</b>	<b>94,97 %</b>



FÖRVALTNINGSAVDELNINGEN  
Förvaltningsenheten  
Ansvarsperson: Förvaltningschefen

**FÖRVALTNINGSENHETEN**

	BS 2018	BS 2019	BG 2020	BG-ändring	ÄND BG 2020	BS 2020
	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA-muutos	MUUT. TA 2020	TP 2020
VERKSAMHETSINTÄKTER	72 002	60 972	1 300		1 300	1 797
Personalkostnader	-546 877	-512 142	-475 722		-475 722	-462 595
Köp av tjänster	-268 863	-212 791	-292 786		-292 786	-223 084
Material, varor och tillbehör	-17 700	-13 731	-14 900		-14 900	-11 742
Understöd och bidrag	-23 104	-76 790	-15 000		-15 000	-22 337
Hyror	-107 257	-71 425	-67 581		-67 581	-83 913
Övriga verksamhetskostnader	-2 637	-1 644			0	-380
VERKSAMHETSKOSTNADER	-966 438	-888 523	-865 989		-865 989	-804 050
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-894 435</b>	<b>-827 551</b>	<b>-864 689</b>		<b>-864 689</b>	<b>-802 253</b>

**Avvikelser budget 2020 / bokslut 2020**

Underskridning av köp av tjänster beror av mindre användning av bl.a expertkonsultationer och expertishjälp. OrdnanDET av möten och seminarier på distans har medfört underskridning av rese-, trakterings- och utrymmeskostnader.

**Verksamhet och strategiska åtgärder under 2020**

Under året har satts tid och resurser på att förbättra processerna inom kommunens arkivering. Ett omfattande material med anvisningar har publicerats på intran och verksamheterna har fått stöd och utbildning i hur de kontinuerligt ska sköta arkiveringen på rätt sätt.

En stor del av materialet från mellanarkiven i kommunkansliet i Dalsbruk är nu gallrat och överfört till slutarkivet. Även material från Kimito kommuns tid har gallrats och förts över till slutarkivet. Gallringen av Västanfjärds arkiv återstår i ännu. Arbetet är tidskrävande och kommer att fortsätta en bit in på år 2021.

Den elektroniska ärendehantering och arkiveringen går framåt och kommer i framtiden att ge kommunerna möjlighet att ha helt elektroniska arkiv. Kimitoön på väg stegvis mot elektronisk arkivering för nytt material som bildas.

Under år 2020 har en digitalisering av bygglov i pappersform gjorts. För kommande år har man planer på att bitvis framskrida, så att sådant fysiskt material som man har nytta av att ha tillgängligt i elektronisk form digitaliseras. Övrigt material förblir i pappersform. Stegvis kommer vi också att övergå till att nytt material kan arkiveras enbart elektroniskt.



## FÖRVALTNINGSÄVDELNINGEN

Förvaltningsenheten

Ansvarsperson: Förvaltningschefen

Bindande mål 2020			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12.
Ett fungerande elektroniskt arkiv för framtidens material	- Övergången till elektronisk arkivering sker stegvis i enlighet med arkivverkets bestämmelser	2020-2022	Har uppfyllts. Byggloven har skannats och planer på stegvis övergång av annat material gjorts.
Ibruktagnin av nya slutarkivet	- Flytten till nya slutarkivet slutförs. Materialets gallring har påbörjats under år 2019. Efter gallringen förs material stegvis från de gamla arkiven till slutarkivet.	2020	Har till största del uppfyllts, en del material ännu kräver genomgång.
Ärendehanteringsprocesserna utvecklas	- Ett nytt ärendehanteringsprogram togs i bruk år 2019. Registrering, sökbarheten och gemensamma riktlinjer utvecklas för att passa in på elektronisk ärendehantering.	2020	Har uppfyllts.

## NYCKELTAL

	BS 18	BS 19	BG 20	ÄND BG 20	BS 20
<i>Antal sammanträden</i>					
Fullmäktige	5	6	6	6	4
Kommunstyrelsen	12	12	12	12	21
Revisionsnämnden	5	5	5	5	5
Centralvalnämnden	3	6	0	0	1
Aftonskolor / seminarier	2	4	3	3	3



## FÖRVALTNINGSÄVDELNINGEN

Personalenheten

Ansvarsperson: Förvaltningschefen

## PERSONALFÖRVALTNINGSENHETEN

	BS 2018	BS 2019	BG 2020	BG-ändring	ÄND BG 2020	BS 2020
	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA-muutos	MUUT. TA 2020	TP 2020
VERKSAMHETSINTÄKTER	64 770	57 585	55 700		55 700	38 018
Personalkostnader	-155 030	-172 679	-174 574		-174 574	-164 838
Köp av tjänster	-160 133	-160 429	-168 527		-168 527	-133 575
Material, varor och tillbehör	-3 495	-2 835	-3 300		-3 300	-4 011
Understöd och bidrag	-500					
Hyror	-15 701	-9 337	-9 266		-9 266	-8 880
Övriga verksamhetskostnader	-3 229	-1 876			0	-976
VERKSAMHETSKOSTNADER	-338 088	-347 155	-355 667		-355 667	-312 280
<b>VERKSAMHETSBIDRAG</b>	<b>-273 318</b>	<b>-289 571</b>	<b>-299 967</b>		<b>-299 967</b>	<b>-274 261</b>

## Avvikelser budget 2020 / bokslut 2020

Avvikelsen inom köp av tjänster beror av lägre användning av lunchförmån. Den administrativa personalen övergick i distansarbete varför användning av den subventionerade lunchförmånen minskade.

## Verksamhet och strategiska åtgärder under 2020

År 2020 har varit ett normalt verksamhetsår för löneräkningen efter ibruktagningsprojektet av ett nytt personalprogram året innan. Löneräkningarna har slipat processerna samt utbildat och fungerat som stöd i användning av programmet under året.

Samarbetet med företagshälsovården och åtgärderna för att förbättra arbetshälsan har varit centrala under året. För dessa satsningar redogörs närmare i personalrapporten.

Bindande mål 2020			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12.
Tidigt ingripande som stöd för personalens välmående	-Processerna kring tidigt stöd och ingripande för arbetshälsan förstärks med hjälp av ett nytt samarbetsverktyg mellan företagshälsovården och kommunen.	01-06/2020	Har uppfyllts. Portalen för tidigt stöd och ingripande ibruktagen och utbildning har hållits vid fler tillfällen.
Samarbetet med företagshälsovården utvecklades	- Arbetssätten kring långtidssjukskrivningar och arbetsprövningar förnyas i syfte att minska långtidssjukskrivningar.	2020	Har uppfyllts. Närmare beskrivet i personalrapporten.
	- Systematisk dialog och uppföljning mäter resultatet av företagshälsovårdens insatser.	2020	Har uppfyllts. Avsaknaden av referensdata då 2020 var första hela året har gjort mätbarheten svår.
Nationella inkomstregistret	- Fortsatt utveckling av gränssnitt och rapportering till inkomstregistret.	01-06/2020	Har uppfyllts.



FÖRVALTNINGSAVDELNINGEN  
Personalenheten  
Ansvarsperson: Förvaltningschefen

---

**NYCKELTAL**

	<b>BS 18</b>	<b>BS 19</b>	<b>BG 20</b>	<b>ÄND BG 20</b>	<b>BS 20</b>
Antal förmansträffar	4	6	5	5	7
Antal samarbetskommittémöten	2	4	4	4	9

Kimitoön · Kemiönsaari



## FÖRVALTNINGSAVDELNINGEN

Enhet: Ekonomienheten

Ansvarsperson: Förvaltningschefen

## EKONOMIENHETEN

	BS 2018	BS 2019	BG 2020	BG-ändring	ÄND BG 2020	BS 2020
	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA-muutos	MUUT. TA 2020	TP 2020
VERKSAMHETSINTÄKTER	10 932	12 200	13 800		13 800	17 392
Personalkostnader	-202 537	-215 875	-266 013		-266 013	-263 832
Köp av tjänster	-213 064	-235 179	-231 723		-231 723	-246 740
Material, varor och tillbehör	-1 477	-1 088	-2 500		-2 500	-1 900
Understöd och bidrag						
Hyror	-31 837	-12 405	-12 491		-12 491	-13 099
Övriga verksamhetskostnader	-84	-170	-500		-500	-78
VERKSAMHETSKOSTNADER	-448 999	-464 718	-513 227		-513 227	-525 649
<b>VERKSAMHETSBIDRAG</b>	<b>-438 067</b>	<b>-452 518</b>	<b>-499 427</b>		<b>-499 427</b>	<b>-508 257</b>

**Avvikelser budget 2020 / bokslut 2020**

Avvikelserna inom köp av tjänster beror av högre kostnader för adb-system än budgeterats.

**Verksamhet och strategiska åtgärder under 2020**

I början av året övergick kommunen till en sk scanningstjänst av inköpsfakturor vilken minskar hanteringen av pappersfakturor i kommunen. Övergången försnabbar processerna och minskar manuella arbetskedan. Från 1 april började de nya Finvoice 3.0 kraven inom faktureringen att gälla. Våra program och system uppdaterades för att motsvara lagens krav. Projektet kring den automatiska ekonomirapporteringen som tas i bruk från år 2021 har stått i fokus under hösten. Det nya systemet med införande av serviceklasser för varje bokföringstransaktion har resulterat i ökade programkostnader i form av investeringar. Internt har enheten ordnat utbildningar och infotillfällen för alla användare.

Under hösten utarbetades en modell för delårsrapportering i ett led för att kommunicera ut kommunens ekonomiska läge till såväl förtroendevalda som kommuninvånare. Delårsrapporten görs upp fyra gånger i året och innehåller ekonomiskt utfall med prognos samt utfall över personaluppgifter.



## FÖRVALTNINGSÄVDELNINGEN

Enhet: Ekonomienheten

Ansvarsperson: Förvaltningschefen

Bindande mål 2020			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12.
Exakt redovisning, god rapportering och informativa bokslut.	-Budgetuppföljning till enheterna	Månatligen	Har uppfyllts.
	-Uppföljning till nämnderna	Kvartalsvis	Har uppfyllts.
	-Uppföljning av hur marknadsläget påverkar kommunens ekonomi och finansiering	Årligen	Har uppfyllts.
	-Utveckla utfallsrapporteringen	12/2020	Kontinuerligt
Hantering av ränterisker	-Låneportföljen och ränteskyddet går igenom	05/2020	Har uppfyllts.
Effektivare arbetsmetoder med hjälp av elektroniska verktyg	- Förnyande av processerna inom inköpsreskontran.	2020	Kontinuerligt
	- Utveckla användningen av automatiska inläsningsverktyg för fakturering och bokföring.	2020	Arbetet pågår.
Nationella ekonomirapporteringen tas i bruk fr.o.m 2021	-Arbetet kring den nationella ekonomirapporteringen (talousrapportointi) fortsätter.	2020	Har uppfyllts.

## NYCKELTAL

	BS 18	BS 19	BG 20	ÄND BG 20	BS 20
Antal försäljningsfakturer	33 793	33 000	33 000	33 000	33 000
Antal inköpsfakturer	18 395	23 000	20 000	20 000	15 922
Andel av inköpsfakturer elektroniskt %	65 %	70 %	75 %	75 %	97 %



## FÖRVALTNINGSAVDELNINGEN

Enhet: IKT

Ansvarsperson: IT-driftschefen

## IKT-ENHETEN

	BS 2018	BS 2019	BG 2020	BG-ändring	ÄND	BG 2020	BS 2020
	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA-muutos	MUUT.	TA 2020	TP 2020
VERKSAMHETSINTÄKTER	352 200	426 437	430 832			430 832	430 619
Personalkostnader	-120 599	-169 960	-171 175			-171 175	-174 126
Köp av tjänster	-206 332	-230 044	-233 645			-233 645	-210 536
Material, varor och tillbehör	-4 248	-510	-3 350			-3 350	-196
Understöd och bidrag							
Hyror	-21 067	-30 374	-31 226			-31 226	-29 463
Övriga verksamhetskostnader	-167	-130				0	-115
VERKSAMHETSKOSTNADER	-352 413	-431 018	-439 396			-439 396	-414 437
<b>VERKSAMHETSBIDRAG</b>	<b>-213</b>	<b>-4 581</b>	<b>-8 564</b>			<b>-8 564</b>	<b>16 182</b>

**Avvikelser budget 2020 / bokslut 2020**

Inga större avvikelser.

**Verksamhet och strategiska åtgärder under 2020**

IKT enheten ansvarar för upprätthållandet och utvecklandet av kommunens gemensamma datanätverk, serverdatorer, arbetsstationer, telefonisystem, IKT utrustning, programvara och datasäkerhet.

Användarstödet och underhållsarbetet är fördelat så att det administrativa nätverket sköts med egna resurser, skolornas underhåll och stöd med både egna resurser och som köptjänst.

Digitalt orienterade kommuner är föregångare i det finska samhället. Det är viktigt att vår kommun kontinuerligt utvecklar och effektiviserar verksamheten genom digitalisering.





## FÖRVALTNINGSAVDELNINGEN

Enhet: IKT

Ansvarsperson: IT-driftschefen

<b>Bindande mål 2020</b>			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12.
IT beredskapsplan, kontinuitets- och återhämtningsplaner.	Gör planer för alla kritiska IT-system.	2020	Arbetet pågår
Uppdatera Win-7 arbetsstationer.	Uppdatera alla Win-7 maskiner till Win-10.	2020	Arbetet pågår
Uppdatera Win Server 2008.	Uppdatera alla Win Server 2008 till nyare version.	2020	Arbetet pågår

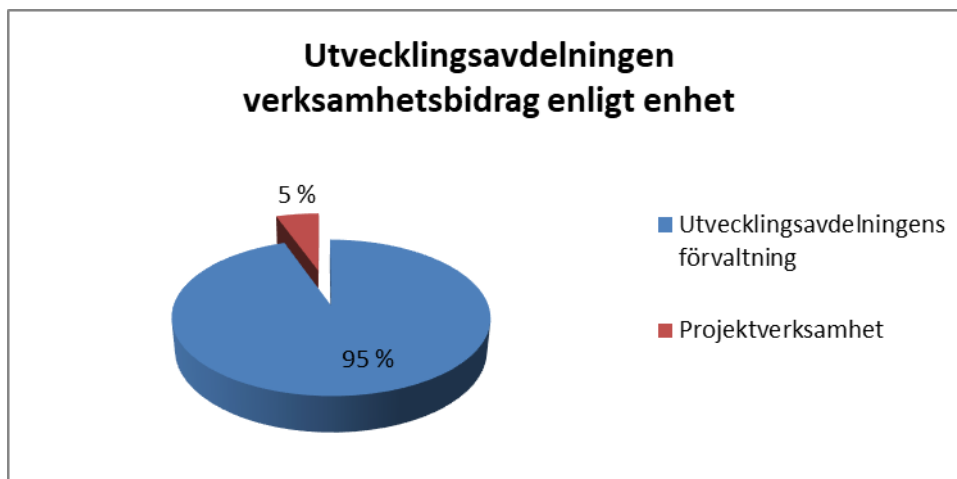
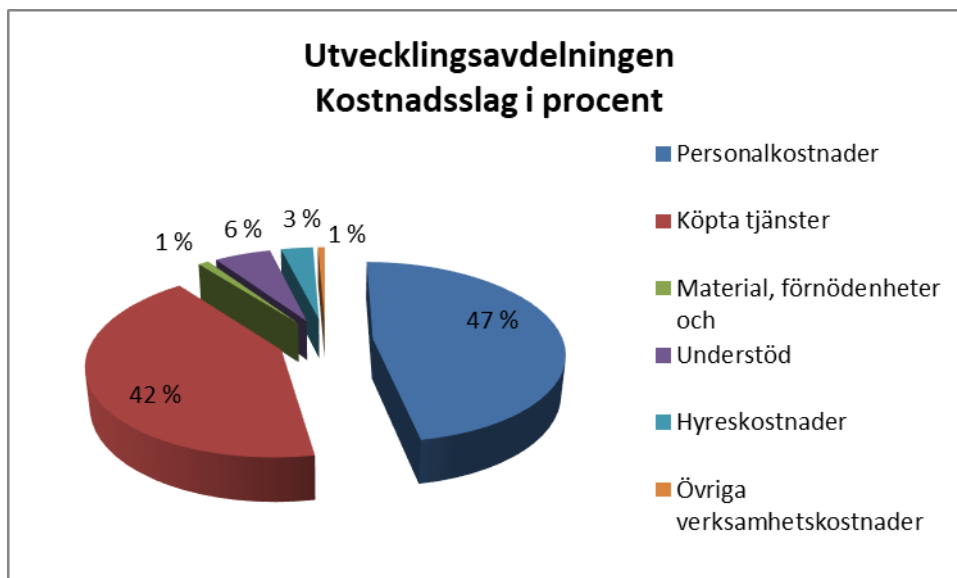
**NYCKELTAL**

	<b>BS 2018</b>	<b>BS 2019</b>	<b>BG 2020</b>	<b>BS 2020</b>
Antalet datorer	835	845	845	845
Antalet användare	550	550	550	550
Egen personal	3	3	3	3



## 17.2 Utvecklingsavdelningen

- Utvecklingsavdelningens förvaltning
- Projektverksamhet



## UTVECKLINGSAVDELNINGEN

	BS 2019	Ursprunglig BG 2020	Budget- ändringar	BG 2020	BS 2020	Avvikelse %
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>						
Försäljningsintäkter	21 880	26 500		26 500	17 429	65,77 %
Avgiftsintäkter	-35					
Understöd och bidrag	164 615	87 060		87 060	191 725	220,22 %
Hysesintäkter						
Övriga verksamhetsintäkter	12 358					
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>198 818</b>	<b>113 560</b>	<b>0</b>	<b>113 560</b>	<b>209 154</b>	<b>184,18 %</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	424 680	397 700		397 700	429 022	107,88 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	86 257	76 392		76 392	79 648	104,26 %
Övriga lönebikostnader	13 655	16 950		16 950	15 151	89,39 %
Lönebikostnader	99 912	93 342		93 342	94 799	101,56 %
Personalkostnader	524 591	491 042		491 042	523 821	106,68 %
Köp av tjänster	504 115	527 700		527 700	470 838	89,22 %
Material, förnödenheter och varor	16 944	12 400		12 400	11 813	95,27 %
Understöd	30 968	32 000		32 000	62 662	195,82 %
Hyeskostnader	34 946	34 000		34 000	35 561	104,59 %
Övriga verksamhetskostnader	3 668	1 000		1 000	7 507	750,69 %
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>1 115 233</b>	<b>1 098 142</b>	<b>0</b>	<b>1 098 142</b>	<b>1 112 202</b>	<b>101,28 %</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-916 415</b>	<b>-984 582</b>	<b>0</b>	<b>-984 582</b>	<b>-903 048</b>	<b>91,72 %</b>
<b>AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN</b>	<b>-6 560</b>	<b>-19 220</b>		<b>-19 220</b>	<b>-6 489</b>	<b>33,76 %</b>
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-922 975</b>	<b>-1 003 802</b>	<b>0</b>	<b>-1 003 802</b>	<b>-909 537</b>	<b>90,61 %</b>



## UTVECKLINGSAVDELNINGEN

Utvecklingsavdelningens verksamhet och projektverksamhet

Ansvarsperson: Projektkoordinatorn

## UTVECKLINGSENHETENS VERKSAMHET

	BS 2018	BS 2019	BG 2020	BG-ändring	ÄND BG 2020	BS 2020
	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA-muutos	MUUT. TA 2020	TP 2020
VERKSAMHETSINTÄKTER	43 503	38 192	28 500		28 500	21 531
Personalkostnader	-429 149	-412 778	-420 042		-420 042	-369 267
Köp av tjänster	-422 756	-410 848	-440 205		-440 205	-404 733
Material, varor och tillbehör	-11 466	-14 129	-12 400		-12 400	-9 484
Understöd och bidrag	-27 765	-30 968	-32 000		-32 000	-62 662
Hyror	-57 879	-27 988	-34 000		-34 000	-29 202
Övriga verksamhetskostnader	-718	-773	-1 000		-1 000	-383
VERKSAMHETSKOSTNADER	-949 733	-897 485	-939 647		-939 647	-875 731
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-906 230</b>	<b>-859 293</b>	<b>-911 147</b>		<b>-911 147</b>	<b>-854 200</b>

## PROJEKTVERKSAMHET

	BS 2018	BS 2019	BG 2020	BG-ändring	ÄND BG 2020	BS 2020
	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA-muutos	MUUT. TA 2020	TP 2020
VERKSAMHETSINTÄKTER	65 600	160 626	85 060		85 060	187 623
Personalkostnader	-71 337	-111 813	-71 000		-71 000	-154 555
Köp av tjänster	-59 051	-93 267	-87 495		-87 495	-66 105
Material, varor och tillbehör	-1 048	-2 815	0		0	-2 329
Understöd och bidrag		0	0		0	0
Hyror	-860	-6 958	0		0	-6 359
Övriga verksamhetskostnader	-1 045	-2 895	0		0	-7 123
VERKSAMHETSKOSTNADER	-133 341	-217 748	-158 495		-158 495	-236 471
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-67 741</b>	<b>-57 121</b>	<b>-73 435</b>		<b>-73 435</b>	<b>-48 848</b>

## Avvikelser budget 2020 / bokslut 2020

Resultatet för utvecklingsavdelningens ordinarie verksamhet underskred budgeten med 57 000 euro. Orsaken är till största del lägre personalkostnader än beräknat (inom marknadsföringen, samt projektmedel). Pandemiläget syns också inom kostnaderna. Turismens satsningar på internationell marknadsföring och internationella mässor uteblev totalt under 2020. Även inrikesmässor och -försäljningsevenemang, som skulle ha inneburit budgeterade kostnader backades och uteblev därför som kostnadsposter.

Resultatet för utvecklingsavdelningens projektverksamhet underskred budgeten med 24 000 euro. De nya projekt som initerats börjar generera kostnader fr.o.m. 2021.



## UTVECKLINGSAVDELNINGEN

Utvecklingsavdelningens verksamhet och projektverksamhet

Ansvarsperson: Projektkoordinatorn

---

### Verksamhet och strategiska åtgärder under 2020

I början av årets löpte verksamheten som normalt, kommunen deltog i Nordens största rese-mässa i samarbete med kustens turismaktörer och Kimitoöns företag. Vi ordnade företagarräffar och deltog aktivt i den nationella skärgårdsdelegationens arbete. Kriterierna för skärgårdskommunstatus ska sannolikt ändras och förtydligas. Kimitoön hör till Finlands 8 nuvarande skärgårdskommuner och erhåller 2,6 miljoner euro i extra statsandelar på grund av detta. En av årets viktigaste intressebevakningsfrågor, arbetet med skärgårdsstatuskriterierna fortsätter 2021. Kan innebära att hela skärgårdslagen öppnas upp och ändras.

Inflyttningskorridorarbetet fortsatte efter att vi deltagit under slutet av 2019 i kommunförbundets idéaffinaderi med att jobba tillsammans med en hel kurs i strategisk marknadsföring vid Åbo Akademi. I mitten av mars blev världen annorlunda över en natt. Coronapandemin lade sordin på en stor del av den normala verksamheten.

Vi tänkte om och började arrangera veckovisa digitala företagsträffar i samarbete med företagarföreningen. #Företagarchattar som omfattade en timmes program med information om alla de olika företagsstöden som regeringen lanserade. Företagspresentationer och också projektpresentationer ingick i chattprogrammet. Näringslivsnämnden inrättade en digijumpsedel som delades ut för att sporra företagarna till digitalisering. Turismteamet lanserade en elektronisk gåvokortskampanj och arrangerade många olika sporrande utbildningar för företagarna inom branschen.

Vi kunde varken arrangera Axel Afton eller September open under detta exceptionella år. Näringslivsnämnden kunde ändå utse årets Axel pristagare elektroniskt. Systrarna Holmberg på café Four C utsågs till årets företagare, Piia Petäjänjärvi till årets ambassadör och Johan von Knorring fick utmärkelsen som årets fritidsboende. Prisen delades ut ett i taget i stället.

Eftersom September open inte genomfördes allokerades medlen för att köra vidare med inflyttningskorridorarbetet. Vi skapade en skild kampanjsida för arbetet: [www.visitkimitoön.fi/flytta](http://www.visitkimitoön.fi/flytta). Under dessa framtocks 12 olika informationsrutor i anknytning till inflyttningsfrågor. Kampanjen döptes till "Framför näsan på dig" och var den mest omfattande inflyttningskampanjen hittills. Den innehöll bussreklam i Åbo med omnejd i 4 veckor, stora helsides annonser i printmedia, Almamedia digital marknadsföring som syntes bland annat i både Kauppalehti och Iltalehti, kampanj och tävling över sociala media, reklam hade vi också i de stora köpcentrens digitala rutor i Skansen, Mylly, Hansa och i Helsingfors Västmetro. Alla invånare inbjöds att delta i kampanjen genom att sända digitala eller pappersvykort till potentiella kommande inflyttare.

Under coronakrisen visade det sig att väldigt många fritidsboende distansarbetade från sin sommarstuga. Vi prövade på att erbjuda gratis distansarbetsrum i DIT-centret för bland annat dessa. Inflyttningen ökade litet – under mars månad flyttade hela 50 personer till Kimitoön. Det är ännu för tidigt att uttala sig om huruvida pendeln har svängt och det blir bestående mera attraktivt att flytta ut till mindre skärgårds- och landsbygdsorter. Men vi lever i hoppet och har aktivt sett till att Kimitoön har marknadsförts synligt. Arbetet med den så kallade inflyttningskorridoren är långsiktigt och fortsätter under kommande år.

Hela året har varit ett otroligt aktivt och arbetsdrygt år. Huvudsakliga arbetet har gällt att 1) stöda företagarna och 2) att jobba med inflyttningsarbetet. Närmare 1,4 miljoner euro i stödpengar har Kimitoöns företagare erhållit under året. Den för kommunen mest arbetsdryga var ensamföretagarstödet, som delades ut åt 103 företagare. Flera olika aktiva EU - projekt har varit aktuella, varav det största utgör projektet med att utveckla Dalsbruks gästhamn. De övriga: turismprojektet Coastal bootcamp, näringslivsprojektet KulTa, sysselsättningsprojektet Välkommen hem och turismprojektet Arcgate. Projekten finns mera utförligt beskrivna på webben. Avdelningen har jobbat inom fyra olika team: näringslivsteamet, inflyttningsteamet, turismteamet och projektteamet.



## UTVECKLINGSAVDELNINGEN

Utvecklingsavdelningens verksamhet och projektverksamhet

Ansvarsperson: Projektkoordinatorn

Bindande mål 2020			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12.
Befrämjande av besöksnäringen	Utbildningar för, nätverkande och gemensam marknadsföring med kommunens branschföretag	7 tillfällen	Har uppfyllts
Förbättrad kommunikation om projekten	Regelbundna projektaktuellt för kommunens hemsida	2 ggr/år vår och höst	Har uppfyllts
Förankring av "Kimitoön - saltstänk och livskraft" hos företagarna	Företagare använder sig av livskraft och saltstänk i sin verksamhet	10 företag med	Har påbörjats
Främja företagssamarbetet	Ordna företagarrukostar, seminarier och gemensamma mässhörelser	Minst 7 olika tillställningar	Har uppfyllts

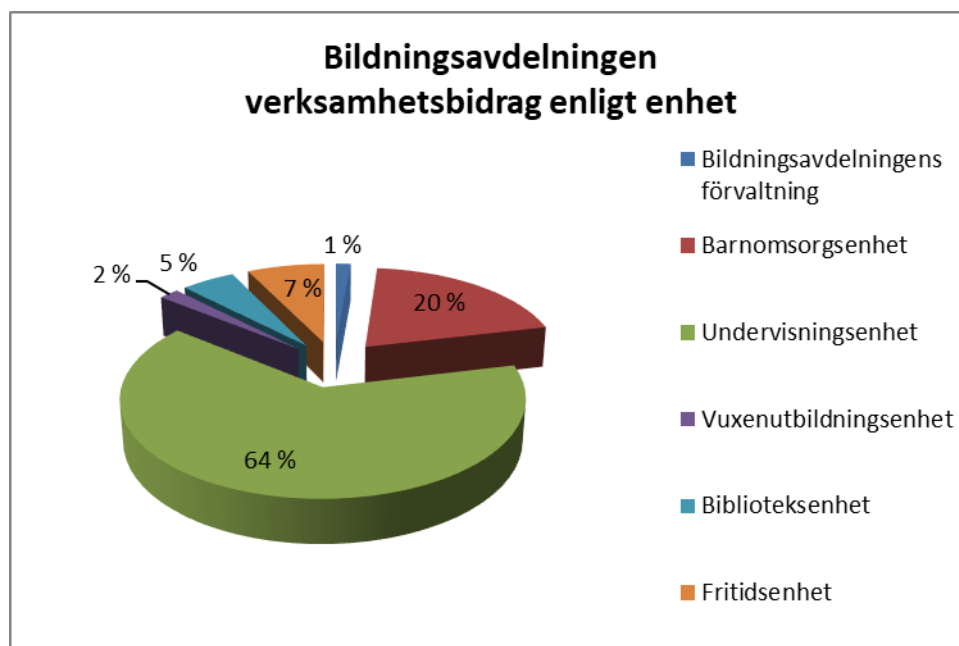
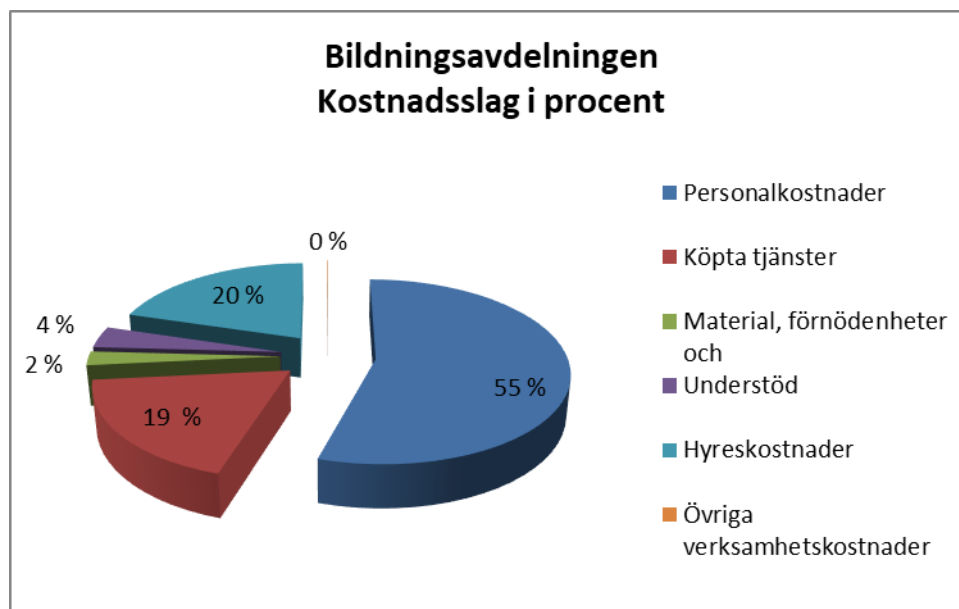
### NYCKELTAL

	BS 18	BS 19	BG 20	ÄND BG 20	BS 20
Antal inflyttade under året	284	250	290	290	318
Antal nya företag under året	58	50	60	60	61
Antal företag på turismportalen	83	73	75	75	73



### 17.3 Bildningsavdelningen

- Bildningsavdelningens förvaltning
- Barnomsorgsenhet
- Utbildningsenhet
- Vuxenutbildningsenhet
- Biblioteksenhet
- Fritidsenhet



## BILDNINGSAVDELNINGEN

	Ursprunglig	Budget-			Avvikelse	
	BS 2019	BG 2020	ändringar	BG 2020	BS 2020	%
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>						
Försäljningsintäkter	196 800	148 280		148 280	182 480	123,06 %
Avgiftsintäkter	413 059	439 000		439 000	256 414	58,41 %
Understöd och bidrag	131 291	104 080		104 080	152 315	146,34 %
Hysesintäkter	22 148	15 500		15 500	9 918	63,99 %
Övriga verksamhetsintäkter	29 339	11 608		11 608	19 428	167,37 %
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>792 637</b>	<b>718 468</b>	<b>0</b>	<b>718 468</b>	<b>620 555</b>	<b>86,37 %</b>
<b>TILLVERKNING FÖR EGET BRUK</b>						
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	6 763 282	6 726 839		6 726 839	6 495 558	96,56 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	1 399 126	1 311 176		1 311 176	1 242 363	94,75 %
Övriga lönebikostnader	220 964	282 104		282 104	234 658	83,18 %
Lönebikostnader	1 620 090	1 593 280		1 593 280	1 477 021	92,70 %
Personalkostnader	8 383 372	8 320 119		8 320 119	7 972 579	95,82 %
Köp av tjänster	2 929 385	3 170 160	-100 000	3 070 160	2 718 875	88,56 %
Material, förnödenheter och varor	378 946	381 778		381 778	356 544	93,39 %
Understöd	511 840	545 950		545 950	550 273	100,79 %
Hyeskostnader	3 149 992	3 053 125		3 053 125	2 951 548	96,67 %
Övriga verksamhetskostnader	37 756	25 820		25 820	9 464	36,65 %
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>15 391 292</b>	<b>15 496 952</b>	<b>-100 000</b>	<b>15 396 952</b>	<b>14 559 282</b>	<b>94,56 %</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-14 598 654</b>	<b>-14 778 484</b>	<b>100 000</b>	<b>-14 678 484</b>	<b>-13 938 727</b>	<b>94,96 %</b>
<b>AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN</b>	<b>-190 534</b>	<b>-200 080</b>		<b>-200 080</b>	<b>-197 757</b>	<b>98,84 %</b>
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-14 789 188</b>	<b>-14 978 564</b>	<b>100 000</b>	<b>-14 878 564</b>	<b>-14 136 484</b>	<b>95,01 %</b>





BILDNINGSAVDELNINGEN  
 Bildningsavdelningens förvaltning  
 Ansvarsperson: Bildningschefen

**BILDNINGSAVDELNINGENS FÖRVALTNING**

	BS 2018	BS 2019	BG 2020	BG-ändring	ÄND BG 2020	BS 2020
	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA-muutos	MUUT. TA 2020	TP 2020
VERKSAMHETSINTÄKTER	10 833	480	520		520	552
Personalkostnader	-140 125	-140 923	-177 172		-177 172	-140 155
Köp av tjänster	-22 018	-16 580	-19 333		-19 333	-17 826
Material, varor och tillbehör	-2 572	-5 762	-2 300		-2 300	-3 785
Understöd och bidrag	-355	0	-3 000		-3 000	-20 780
Hyror	-11 096	-12 623	-11 000		-11 000	-13 607
Övriga verksamhetskostnader	-181	-410	-2 600		-2 600	-25
VERKSAMHETSKOSTNADER	-176 348	-176 298	-215 405		-215 405	-196 178
<b>VERKSAMHETSBIDRAG</b>	<b>-165 515</b>	<b>-175 818</b>	<b>-214 885</b>		<b>-214 885</b>	<b>-195 626</b>

**Avvikelser budget 2020 / bokslut 2020**

Inom budgeten kan man konstatera både överskridningar och underskridningar. Personalkostnaderna är ca 20 000€ lägre än budget. Sedan har vi även extra kostnader på 20 000 € som hänför sig till pandemin.

**Verksamhet och strategiska åtgärder under 2020**

År 2020 blev på många sätt ett annorlunda. Covid 19 pandemin gav utmaningar, distansarbete, nya arbetssätt och virtuella träffar är ett sätt att hålla kontakt med sina kollegor efter år 2020. Alla enheter inom bildningsavdelningen har deltagit i kommunens gemensamma personalenkät med ett mål mot en mera välmående kommun. Vi har förkovrat oss och breddat kunskapen i våra administrativa tilläggsprogram för att göra arbetet effektivare och kundvänligare.



BILDNINGSAVDELNINGEN  
 Bildningsavdelningens förvaltning  
 Ansvarsperson: Bildningschefen

Bindande mål 2020			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12
Utbildningsstyrelsen kommer med nya principer för bedömningen	- gemensamma riktlinjer för utvecklingsamtal och den summativa bedömningen	våren 2020	har uppfyllts hösten 2020
Satsning på våra språk, samarbete mellan finska och svenska skolorna.	- revidering av läroplanen i AI språk - språkstig också för 10 -16 åringar	våren 2020 fortlöpande	har uppfyllts
Satsning på välmående	Alla skolenheter har en plan för välmåendearbetet	hösten 2020	har uppfyllt
Hållbar utveckling tas in som ett tyngdpunkt område 2020-2022	Alla skolor startar något nytt som berör hållbar utveckling, en utvecklingsplan utarbetas	fortlöpande	arbetet pågår
Ny läroplan för gymnasiet skall utarbetas till hösten 2021	Värdegrunden och verksamhetskulturen färdigställs	Våren 2020	har uppfyllt
Gymnasiet använder sig av en digital plattform när läroplanen skrivs	Läroämnenas mål och innehåll (kursvis) skrivs in i den digitala plattform som valts.	hösten 2020	arbetet fortsätter
Utveckla gymnasiet till ett specialgymnasium.	Starta det praktiska förberedelserna för att kunna starta Marina linjen år 2021	fortlöpande	arbetet pågår

### NYCKELTAL

Prestationer	BS 18	BS 19	BG 20	ÄND BG 20	BS 20
<b>Antal möten</b>					
bildningsnämnden	5	5	6	6	6
finska skolsektionen	2	3	4	4	4
svenska skolsektionen	2	3	4	4	4

### PERSONALBUDGET

Antal årsverken	BS 18	BS 19	BG 20	ÄND BG 20	BS 20
bildningschef					
byråsekreterare					



BILDNINGSAVDELNINGEN  
 Enheten för småbarnspedagogik  
 Ansvarsperson: Bildningschefen

### SMÅBARNSPEDAGOGIK

	BS 2018	BS 2019	BG 2020	BG-ändring	ÄND BG 2020	BS 2020
	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA-muutos	MUUT. TA 2020	TP 2020
VERKSAMHETSINTÄKTER	321 295	288 655	325 740		325 740	201 347
Personalkostnader	-1 978 578	-1 958 009	-1 885 426		-1 885 426	-1 760 955
Köp av tjänster	-593 659	-537 799	-594 389		-594 389	-534 621
Material, varor och tillbehör	-25 144	-31 667	-36 060		-36 060	-21 222
Understöd och bidrag	-219 148	-228 412	-250 000		-250 000	-249 284
Hyror	-455 256	-431 137	-417 805		-417 805	-408 030
Övriga verksamhetskostnader	-18 113	-8 109	-4 200		-4 200	-2 083
VERKSAMHETSKOSTNADER	-3 289 898	-3 195 133	-3 187 880		-3 187 880	-2 976 195
<b>VERKSAMHETSBIDRAG</b>	<b>-2 968 603</b>	<b>-2 906 478</b>	<b>-2 862 140</b>	<b>0</b>	<b>-2 862 140</b>	<b>-2 774 848</b>

#### Avvikelser budget 2020 / bokslut 2020

Verksamhetsbidraget var 87 000€ under budget trots att inkomsterna var 124 000€ lägre än budgeterat, en delorsak till minskade inkomster beror på pandemin, många hade sina barn hemma under våren 2020. Personalkostnaderna blev 110 000€ lägre än budgeterat, köpta tjänster 59 000€ under budget, även material inköp och interna hyrorna var lägre än budget 14 000€ respektive 10 000€

#### Verksamhet och strategiska åtgärder under 2020

Trots utmaningarna med en pandemi har verksamheten inom småbarnspedagogiken lyckats genomföra det dagliga arbetet på utmärkt sätt. Den planerade verksamhetsutvecklingen kunde genomföras i relativt stor utsträckning. Det har jobbat med språkmedveten verksamhet och hållbarutveckling, under våren utarbetades en mobbningsförebyggande plan för småbarnspedagogiken. På höstterminen 2020 fortsatte även arbete kring välmående.



BILDNINGSAVDELNINGEN  
 Enheten för småbarnspedagogik  
 Ansvarsperson: Bildningschefen

Bindande mål 2020				
Mål		Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12
Hållbar utveckling tas in som ett tyngdpunktsområde 2020-2022		Alla daghem och familjedagvårdare kommer att starta något nytt som berör hållbar utveckling. Utvecklingsplan utarbetas	Kontinuerligt	Arbetet pågår
Satsning på välmående.		Alla enheter har en plan för välmändearbetet	hösten 2020	Arbetet pågår
En språkmedveten verksamhetskultur och ett språkstödande arbetssätt.		Arbeta med en språkmedveten småbarnspedagogik och vara medveten om att språken är närvarande hela tiden och överallt	Dagligen	Har uppfyllts
Utomhu- och inomhuspedagogiken utvecklas		Alla ansvarar för att barnen får vara i en pedagogiskt utvecklande lärmiljö inomhus och utomhus	Kontinuerligt	har uppfyllts

NYCKELTAL						
Prestationer		BS 2018	BS 2019	BG 2020	ÄND BG 20	BS 2020
<b>Barn totalt:</b>		248	239	246		231
<b>Daghem</b>						
Silva daghem		110	114	115		112
Hulta daghem		36	32	36		37
Sofia daghem		18	18	22		19
Furubo daghem		24	vt. 21	0		0
Dals dagvård				13		10
Familjedagvården		60	54	60		53
<b>Netto kostnad / barn / enhet</b>						
Silva daghem		9641	9029	8981		9175
Hulta daghem		13362	15148	13030		12151
Sofia daghem		9617	11011	9685		10853
Furubo daghem		7284	5535	0		0
Dals dagvård				702		5000
Familjedagvården		8099	8668	8301		0
<b>Netto kostnad / barn</b>						
Daghem		10050	7651	9269		9738
Familjedagvården		8099	8668	8301		9287
Barnomsorgen totalt			12133	7008		9740
( Inkluderar utgifter för barn som får dagvård i olika former						



BILDNINGSAVDELNINGEN  
Förskola  
Ansvarsperson: Bildningschefen

### Verksamhet och strategiska åtgärder under 2020

Trots utmaningarna med en pandemi har verksamheten inom småbarnpedagogiken lyckats genomföra det dagliga arbetet på utmärkt sätt. Den planerade verksamhetsutvecklingen kunde genomföras i relativt stor utsträckning. Det har jobbats med språkmedveten verksamhet och hållbarutveckling.

Bindande mål 2020			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12
Hållbar utveckling tas in som ett tyngdpunktsområde 2020-2022	Alla förskolor kommer att starta något nytt som berör hållbar utveckling. Utvecklingsplan utarbetas	Kontinuerligt	Arbetet pågår
Satsning på välmående.	Alla förskolor har en plan för välmåendearbetet	Hösten 2020	Arbetet pågår
En språkmedveten verksamhetskultur och ett språkstödande arbetssätt.	Arbeta med en språkmedveten verksamhet i förskolan och vara medveten om att språken är närvarande hela tiden och överallt	Dagligen	Har uppfyllts
Utomhu- och inomhuspedagogiken utvecklas	Alla ansvarar för att barnen får vara i en pedagogiskt utvecklande lärmiljö inomhus och utomhus	Dagligen	Har Uppfyllts

NYCKELTAL							
Prestationer		BS 2018	BS 2019	BG 2020	ÄND BG 20	BS 2020	
<b>Barn / förskola</b>							
Hulta		8	11	0			0
Silva svenska		23	20	27			25,5
Silva finska		12	10	10			9
Furubo		5	5	0			0
Hitis-Rosala		1,5	1	1,5			2
Dals förskola			8	12,5			10,5
Sofia		10	55	7			7,5
<b>Barn totalt</b>		<b>59,5</b>		<b>58</b>			<b>54,5</b>
<b>Nettokostnad / barn /förskola</b>							
Hulta		9848	6308	0			0
Silva svenska / finska		8832	11837	8495			9055
Furubo		13457	6270	0			0
Hitis-Rosala	Budget på skolan 2020	32107	15167	0			0
Sofia		8573	7642	12023			10683
Dals				13347			9222



BILDNINGSAVDELNINGEN  
Morgon och eftermiddagsverksamhet  
Ansvarsperson: Bildningschefen

### Verksamhet och strategiska åtgärder under 2020

Morgon- och eftermiddagsaktiviteter har gått enligt plan. Satsningar har gjorts på utomhusaktiviteter, som ett pedagogiskt verktyg. Båda språken (finska och svenska) har använts i det dagliga arbetet.

Bindande mål 2020			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12
Utomhuspedagogiken i morgon- och eftermiddagsverksamheten som ett naturligt arbetssätt	Planera medvetet att morgon- och eftermiddagsverksamheten är i utemiljö så mycket som möjligt.	Dagligen	Har uppfyllts
Tvåspråkigheten, finska och svenska	Dagligen använda båda språken i det dagliga arbetet i förskolan	Dagligen	Har uppfyllts

NYCKELTAL						
Prestationer		BS 2018	BS 19	BG 2020	ÄND BG 20	BS 2020
<b>Barn / eftis</b>						
Dals eftis		29	23,5	22		20
Kimito eftis		22	31	34		27
Västanfjärds eftis		7	12,5	12		15
Hitis-Rosala		2	2			2
<b>Nettokostnad/barn</b>						
Dals eftis		3879	5245	3801		3400
Kimito eftis		3876	2963	2303		1952
Västanfjärds eftis		4741	2371	2566		1960



BILDNINGSAVDELNINGEN  
 Utbildningsenheten  
 Ansvarsperson: Bildningschefen

#### UTBILDNINGSENHETEN

	BS 2018	BS 2019	BG 2020	BG-ändring	ÄND BG 2020	BS 2020
	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA-muutos	MUUT. TA 2020	TP 2020
VERKSAMHETSINTÄKTER	276 752	324 369	250 200		250 200	330 686
Personalkostnader	-5 335 127	-5 340 706	-5 277 270		-5 277 270	-5 143 924
Köp av tjänster	-1 994 949	-1 994 101	-2 176 651	100 000	-2 076 651	-1 872 803
Material, varor och tillbehör	-211 366	-197 943	-212 918		-212 918	-174 983
Understöd och bidrag		0	-9 350		-9 350	0
Hyror	-2 234 909	-2 219 160	-2 169 448		-2 169 448	-2 109 106
Övriga verksamhetskostnader	-21 196	-22 755	-19 020		-19 020	-7 834
VERKSAMHETSKOSTNADER	-9 797 547	-9 774 664	-9 864 657	100 000	-9 764 657	-9 308 650
<b>VERKSAMHETSBIDRAG</b>	<b>-9 520 795</b>	<b>-9 450 295</b>	<b>-9 614 457</b>	<b>100 000</b>	<b>-9 514 457</b>	<b>-8 977 963</b>

#### Avvikelser budget 2020 / bokslut 2020

Verksamhetsbidraget är ca 535 000 € bättre än budgeterat. Inom budgeten kan man konstatera både överskridningar och underskridningar. Inkomsterna är ca 80 000€ högre än budget (hemkommunsersättningar 31 000€ och elever med främmande modersmål 25 000€). Personalkostnaderna är 133 000€ lägre än budget. Köp av tjänster är ca 200 000 lägre än budgeterat p.g.a. minskade interna köptjänster (mat och städ) 134 00€, utbildning och kulturtjänster var 28 000€ lägre än budget, kostnader för resor och transport var ca 45 000 lägre än budget. Interna hyrorna är 55 000 € lägre än budgeterat.

#### Verksamhet och strategiska åtgärder under 2020

Distansundervisning blev ett nytt utvecklingsområde under verksamhetsåret. Covid 19 pandemin satte skolledare och lärare på prov då distansundervisningen startade i mars 2020. Skolorna i Kimitoöns kommun har klarat alla oförutsägbara utmaningar väl. Nya digitala kanaler för undervisning, möten och sammankomster har utvecklats. Största delen av de verksamhets- och strategiska åtgärderna som var planerade har genomförts (Kimitoöns Lärkompass). Program för hållbarutveckling har utarbetats, Planer för välmående har gjorts upp på skolnivå.



BILDNINGSAVDELNINGEN  
 Utbildningsenheten  
 Ansvarsperson: Bildningschefen

<b>Bindande mål 2020</b>			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12
Utbildningsstyrelsen kommer med nya principer för bedömningen	- gemensamma riktlinjer för utvecklingssamtal och den summativa bedömningen	våren 2020	har uppfyllts hösten 2020
Satsning på våra språk, samarbete mellan finska och svenska skolorna.	- revidering av läroplanen i AI språk - språkstig också för 10 -16 åringar	våren 2020 fortlöpande	har uppfyllts
Satsning på välmående	Alla skolenheter har en plan för välmåendearbetet	hösten 2020	har uppfyllt
Hållbar utveckling tas in som ett tyngdpunktsområde 2020-2022	Alla skolor startar något nytt som berör hållbar utveckling, en utvecklingsplan utarbetas	fortlöpande	arbetet pågår
Ny läroplan för gymnasiet skall utarbetas till hösten 2021	Värdegrunden och verksamhetskulturen färdigställs	Våren 2020	har uppfyllt
Gymnasiet använder sig av en digital plattform när läroplanen skrivs	Läroämnenas mål och innehåll (kursvis) skrivs in i den digitala plattform som valts.	hösten 2020	arbetet fortsätter
Utveckla gymnasiet till ett specialgymnasium.	Starta det praktiska förberedelserna för att kunna starta Marina linjen år 2021	fortlöpande	arbetet pågår





BILDNINGSAVDELNINGEN  
 Utbildningsenheten  
 Ansvarsperson: Bildningschefen

**NYCKELTAL**

<b>Elevstatistik</b>	<b>BS 18</b>	<b>BS 19</b>	<b>BG 20</b>	<b>ÄND BG 20</b>	<b>BS 20</b>
<b>Elever totalt medeltal/kalenderår</b>	594,0	591,0	573,5		578,5

<b>Elevstatistik</b>	<b>BS 18</b>	<b>BS 19</b>	<b>BG 20</b>	<b>BS 20</b>
<b>Elever totalt medeltal/kalenderår</b>				

Amosparkens skola	141,0	160,5	149,0	149,5
Dalsbruk skola	166,5	146,0	147,0	150,5
Hitis-Rosala skola	7,5	7,5	7,5	8,0
Västanfjärd skola	37,0	39,5	41,0	41,0
Kimitonejdens skola	93,5	93,0	87,0	87,5

<b>Svenska elever totalt</b>	<b>445,5</b>	<b>446,5</b>	<b>431,5</b>	<b>436,5</b>
------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

<b>Elevstatistik</b>	<b>BS 18</b>	<b>BS 19</b>	<b>BG 20</b>	<b>BS 20</b>
Kemiönsaaren keskuskoulu	117,5	110,0	107,0	110,5
Taalintehtaan koulu	31	34,5	35,0	31,5

<b>Finska elever totalt</b>	<b>148,5</b>	<b>144,5</b>	<b>142</b>	<b>142</b>
-----------------------------	--------------	--------------	------------	------------

**Avgångsbetyg från grundskolan**

DBS,KNS,KSKK årskurs 9

<b>Antal elever</b>	<b>BS 18</b>	<b>BS 19</b>	<b>BG 20</b>	<b>BS 20</b>
	57	74	69	69

<b>Antal skjutselever</b>	<b>BS 18</b>	<b>BS 19</b>	<b>BG 20</b>	<b>BS 20</b>
Svenskspråkiga	245	240	245	245
finskspråkiga	85	85	85	80

<b>KOSTNAD PER ELEV</b>	<b>BS 18</b>	<b>BS 19</b>	<b>BG 20</b>	<b>BS 20</b>
<b>Svenskspråkigundervisning med skolskjuts medräknat</b>	12888	12854	14082	13133

Amosparkens skola	9466	9290	10443	9164
Dalsbruk skola	13732	13781	15695	14660
Hitis-Rosala skola	23404	24282	27300	24300
Västanfjärd skola	13930	13658	14773	13642
Kimitonejdens skola	12650	12912	14052	13581
Specialundervisning	563	552	616	494

<b>Finskspråkig undervisning med skolskjuts medräknat</b>	13160	13825	14 269	13050
---	-------	-------	--------	-------

Kemiönsaaren keskuskoulu	11660	12812	12 812	11408
Taalintehtaan koulu	13211	11417	13 482	12238
Specialundervisning	1180	1331	1 546	1423

<b>KOSTNAD PER SKJUTSELEV</b>	1904	1875	1 900	1743
-------------------------------	------	------	-------	------



BILDNINGSAVDELNINGEN  
 Utbildningsenheten  
 Ansvarsperson: Bildningschefen

---

**Gymnasiet**

**NYCKELTAL**

<b>Elevstatisik</b>	<b>BS 18</b>	<b>BS 19</b>	<b>BG 20</b>	<b>BS 20</b>
Kimitoöns gymnasium	70,00	62,00	61,00	59,00
Brusaby elever i KÖG	10,00	3,00	5,00	2,00
<b>Timresurs</b>	<b>190,00</b>	<b>180,00</b>	<b>170,00</b>	<b>170,00</b>
resurs/ elev	2,71	2,90	2,78	2,88
	<b>BS 18</b>	<b>BS 19</b>	<b>BG 20</b>	<b>BS 20</b>
<b>KOSTNAD PER ELEV</b>	<b>11705,00</b>	<b>13437,00</b>	<b>14066,00</b>	<b>13973,00</b>



BILDNINGSAVDELNINGEN  
 Enhet: Kimitoöns vuxeninstitut  
 Ansvarsperson: Rektor

#### VUXENUTBILDNINGSENHET

	BS 2018	BS 2019	BG 2020	BG-ändring	ÄND	BG 2020	BS 2020
	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA-muutos	MUUT.	TA 2020	TP 2020
VERKSAMHETSINTÄKTER	76 276	48 494	46 520			46 520	25 527
Personalkostnader	-214 307	-207 832	-222 651			-222 651	-199 598
Köp av tjänster	-83 267	-83 982	-95 853			-95 853	-61 576
Material, varor och tillbehör	-3 281	-1 852	-1 500			-1 500	-1 173
Understöd och bidrag							
Hyror	-49 622	-41 903	-34 193			-34 193	-30 358
Övriga verksamhetskostnader	-855	-205	0			0	1 265
VERKSAMHETSKOSTNADER	-351 332	-335 774	-354 197			-354 197	-291 440
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-275 056</b>	<b>-287 280</b>	<b>-307 677</b>			<b>-307 677</b>	<b>-265 913</b>

#### Avvikelser budget 2020 / bokslut 2020

##### Verksamhetens intäkter

Deltagaravgifterna är mindre. Kursverksamheten har varit avbruten mars – maj och november – december p.g.a. covidläget. Av samma orsak har det maximala deltagarantalet i kurserna varit begränsat under den tid som kurser har kunnat ordnas.

21 000

##### Verksamhetens kostnader

Personalkostnaderna är lägre, minskning i kursverksamhet p.g.a. covidläget  
 Mindre köp av tjänster, minskning i kursverksamhet p.g.a. covidläget

23 000

34 000

#### Verksamhet och strategiska åtgärder under 2020

Inga större förändringar gjordes under år 2020. Distansundervisning genomfördes i viss mån. Kursutbudet förnyades på motsvarande sätt som under tidigare år.



BILDNINGSAVDELNINGEN  
 Enhet: Kimitoöns vuxeninstitut  
 Ansvarsperson: Rektor

Bindande mål 2020			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12.
Att upprätthålla ett mångsidigt kursutbud	Regelbunden utvärdering samt analys av behov och önskemål	Kontinuerligt	Förverkligats
Att vid behov arrangera utbildning för invandrare i samarbete med andra aktörer	Vuxeninstitutet följer aktivt med utvecklingen på riksnivå	Kontinuerligt 12/2020	Förverkligats
Att vissa kurser också kan godkännas som gymnasiestudier	Regelbunden utvärdering i planeringsskedet	Kontinuerligt	Förverkligats
Att stärka det digitala kunnandet hos vuxna personer	Regelbunden utvärdering i planeringsskedet	Kontinuerligt	Förverkligats

#### NYCKELTAL

	BS 18	BS 19	BG 20	ÄND BG 20	BS 20
Antalet kursdeltagare	2375	2280	2500		1793
Antalet undervisningstimmar	4416	4393	4500		3595
Nettokostnad / undervisningstimme	62	65	68		74



BILDNINGSAVDELNINGEN  
 Enhet: Biblioteksenheten  
 Ansvarsperson: Bibliotekschef

#### BIBLIOTEKSENHETEN

	BS 2018	BS 2019	BG 2020	BG-ändring	ÄND BG 2020	BS 2020
	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA-muutos	MUUT. TA 2020	TP 2020
VERKSAMHETSINTÅKTER	21 976	26 515	9 840		9 840	17 015
Personalkostnader	-344 165	-352 599	-361 668		-361 668	-357 462
Köp av tjänster	-92 715	-100 348	-97 787		-97 787	-99 441
Material, varor och tillbehör	-86 933	-76 464	-80 500		-80 500	-77 596
Understöd och bidrag						
Hyror	-216 544	-203 541	-209 952		-209 952	-190 395
Övriga verksamhetskostnader	-227	-468	0		0	51
VERKSAMHETSKOSTNADER	-740 584	-733 421	-749 907		-749 907	-724 843
<b>VERKSAMHETSBIDRAG</b>	<b>-718 608</b>	<b>-706 906</b>	<b>-740 067</b>		<b>-740 067</b>	<b>-707 828</b>

#### Avvikelser budget 2020 / bokslut 2020

Minskade kostnader för interna hyror och städtjänst, personalkostnader, resekostnader och transporttjänster samt utbildnings- och kulturtjänster. Ökade kostnader för e-material.

#### Verksamhet och strategiska åtgärder under år 2020

Under år 2020 påverkades bibliotekets verksamhet av covid-19. Bibliotekets alla betjäningpunkter var stängda under en del av året. Bibliotekets uppgift att främja medborgarnas välmående är viktig. Enligt en undersökning utförd på uppdrag av Finlands biblioteksförning, var hälften av finländarna av den åsikten att stängningen av biblioteken under våren hade negativa effekter på människors liv – samma trend märktes också i Kimitoön.

Personalen utvecklade nya tillvägagångssätt för att nå kunderna, och då begränsningarna tillät det lanserades take away-utlåning. Kunderna betjänades virtuellt, t.ex. sagostunderna flyttades till nätet. Biblioteket fick ett ansevärt antal nya följare på sociala medier och de virtuella sagostunderna nådde en publik på flera tusen. Kunderna fick också stöd på distans i användningen av bibliotekets e-material och anslagen för e-material ökades. Den butikshjälp som kommunen erbjöd sysselsatte också en del av bibliotekets personal.

Allt som allt klarade bibliotekets personal av undantagstillståndet mycket bra och uppvisade anpassningsförmåga under press. Trots den långa stängningstiden var Kimitoöns biblioteks utlåning 90% i jämförelse med det föregående årets rekordhöga siffror.



## BILDNINGSAVDELNINGEN

Enhet: Biblioteksenheden

Ansvarsperson: Bibliotekschef

Bindande mål 2020			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12.
Utökning av öppettider	Meröppet bibliotek i Dalsbruk vilket möjliggör utökade öppettider	12/20	Arbetet pågår
Främjande av hållbar utveckling	Spridning av information och ökning av förståelse; nätverksarbete, medverkan, utställningar och evenemang.	Kontinuerligt	Kontinuerligt
Främjande av mångsidig mediekompetens	Stöd för olika målgruppers mediekompetens genom evenemang och deltagande verksamhet	Kontinuerligt	Kontinuerligt
Biblioteket bidrar till ökad digital kompetens	Främjande av och stöd till kommuninvånarnas digitala läskunnighet	Kontinuerligt	Kontinuerligt

## NYCKELTAL

	BS 18	BS 19	BG 20	ÄND BG 20	BS 20
<b>Prestationer</b>					
Antal bibliotek	4	4	4		4
Fysiska besök	49 242	56 533	54 000		34 227
Totalutlån	64 326	74 207	70 000		66 795
Låntagare	2 411	2 437	2 700		2 261
Mediebestånd	69 435	68 396	70 000		65 369
Anskaffningar	3 171	3 128	3 200		3 130
Evenemang	193	276	100		182
<b>Mätare</b>					
Fysiska besök/inv.	7,3	8,5	8,0		5,2
Total utlån/inv.	9,6	11,2	10,4		10,1
Låntagare/inv	35,8 %	36,7 %	40 %		34,2 %
Mediebestånd /inv	10,3	10,3	10,0		9,9
Anskaffningar /inv	0,5	0,5	0,5		0,5



## BILDNINGSAVDELNINGEN

Enhet: Fritidsenheten

Ansvarsperson: Fritidschefen

## FRITIDSENHETEN

	BS 2018	BS 2019	BG 2020	BG-ändring	ÄND	BG 2020	BS 2020
	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA-muutos	MUUT.	TA 2020	TP 2020
VERKSAMHETSINTÄKTER	87 261	104 124	85 648			85 648	45 428
Personalkostnader	-372 401	-383 303	-395 932			-395 932	-370 484
Köp av tjänster	-204 721	-196 575	-186 147			-186 147	-132 610
Material, varor och tillbehör	-66 990	-65 258	-48 500			-48 500	-77 784
Understöd och bidrag	-280 722	-283 428	-283 600			-283 600	-280 210
Hyror	-224 068	-241 628	-210 727			-210 727	-200 051
Övriga verksamhetskostnader	-894	-5 809	0			0	-838
VERKSAMHETSKOSTNADER	-1 149 797	-1 176 001	-1 124 906			-1 124 906	-1 061 976
<b>VERKSAMHETSBIDRAG</b>	<b>-1 062 536</b>	<b>-1 071 877</b>	<b>-1 039 258</b>			<b>-1 039 258</b>	<b>-1 016 548</b>

**Avvikelser budget 2020 / bokslut 2020**

Fritidsenheten har stora avvikelser mellan budget och bokslut 2020. Detta beror enbart på corona pandemin som haft en negativ inverkan på vår verksamhet under 2020. Detta syns bra på inkomstsidan. Även utgifterna har på grund av corona pandemin varit mycket lägre, vilket gör att bokslutet är 22 700€ på plus. Idrotts- och friluftssektorn kostade 86,16€, välfärdsarbetet 4,48€, ungdomssektorn 26,51€ och kultursektorn 46,04€ per invånare.

**Verksamhet och strategiska åtgärder under 2020**

Verksamheten 2020 har varit onormal i och med corona pandemin. Verksamheten har legat lågt men våra ute idrottsplatser som tex. simstränder och vandringsleder var mycket populära och besöktes flitigt under året. Genom vårt serviceutbud skapar vi goda förutsättningar för en framåtblickande välfärd. Fritidsenheten är en viktig aktör i välfärdsberättelsens åtgärder och bidrar såtillvida starkt på serviceutbudet och invånarnas välmående.

Under året öppnades ungdomsgården Banan i Kemitra huset.

Fritidsenheten har i samarbete med barnomsorgen under året haft ett motionsprojekt för barn under skolålder samt deras föräldrar.



## BILDNINGSAVDELNINGEN

Enhet: Fritidsenheten

Ansvarsperson: Fritidschefen

Bindande mål 2020			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall per 31.12
Minst en timme motion för barn och ungdomar per dag under skoltid	Resultaten i Move testerna förbättras	Årligen	Resultaten i Move testerna är på samma nivå som 2019
Främjande av rörelse inom småbarnsfostran. Daghemmen går med i "ilokasvaa liikkeen" programmet	Motorisk observation antalet daghem som är med i programmet	årligen årligen	har uppfyllts har uppfyllts
Främjande av motion för arbetsför ålder. Motionsrådgivningen prioriteras	Antalet personer som är med i motionsrådgivningen Motionsrådgivningens egna tester och labbprov	årligen kontinuerligt	har uppfyllts har inte uppfyllts pga covid 19
Främjande av motion för seniorer. Utbilda motionsvänner och starta små grupper i byarna.	Antalet personer som utbildas till motionsvänner. Antalet nya grupper.	årligen	planerats men kunde inte förverkligas pga covid 19
Kulturfostran för barn och unga	Antal klasser som tar i bruk kulturläroplanen som är ett samarbetsprojekt med kulturaktörer	årligen	har endast uppfyllts till en del pga covid 19
Kultur för äldre	Antalet personer som deltar i kulturapoteks- samt kulturlotsverksamheten	årligen	Kultur för äldre har inte uppfyllts pga covid 19





## BILDNINGSAVDELNINGEN

Enhet: Fritidsenheten

Ansvarsperson: Fritidschefen

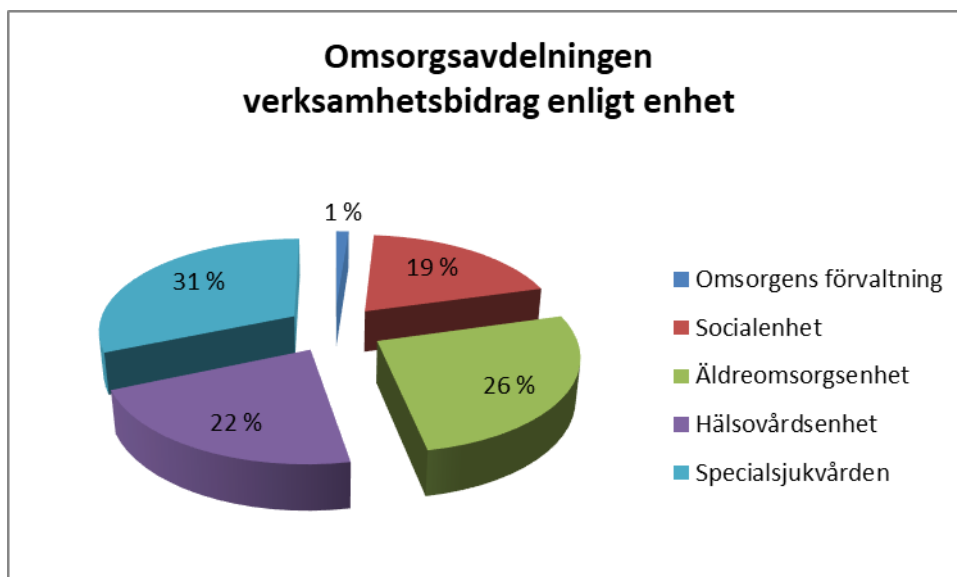
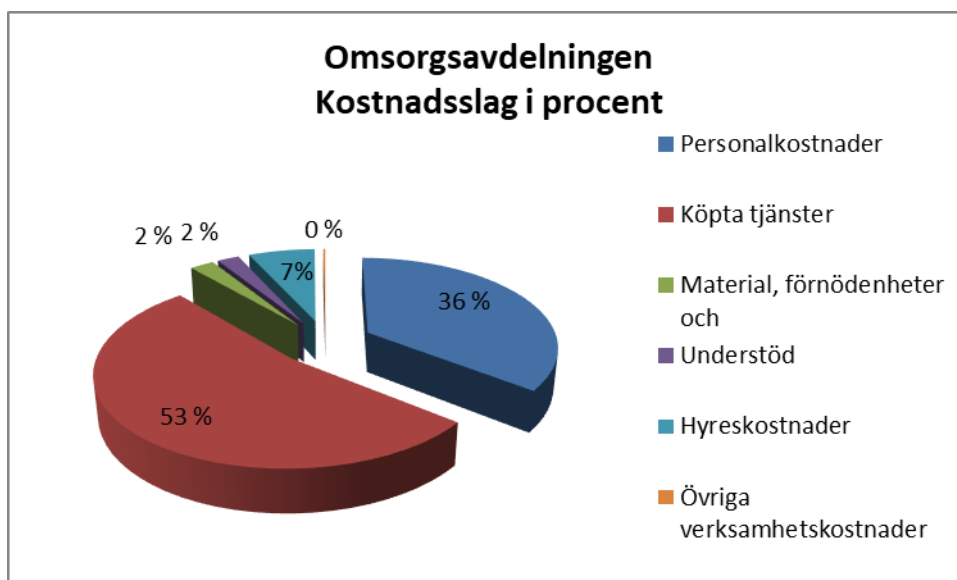
## NYCKELTAL

	BS 2018	BS 2019	BG 2020	BS 2020
<b>Banan</b>				
Antal besökare	4500	3700	4300	1250
netto Bokslut	56 100,00 €	59 200,00 €	44 000,00 €	26 000,00 €
Nettokostnad/besök	12,47 €	16,00 €	10,23 €	20,80 €
<b>Slaggis</b>				
Antal besökare	2000	2300	2500	700
Netto Bokslut	25 100,00 €	23 000,00 €	23 000,00 €	16 000,00 €
Nettokostnad/besök	12,55 €	10,00 €	9,20 €	22,85 €
<b>Lammis</b>				
Antal besökare	450	480	450	150
Netto Bokslut	10 500,00 €	10 800,00 €	10 800,00 €	10 000,00 €
Nettokostnad/besök	23,33 €	22,50 €	24,00 €	66,66 €
<b>Amosparken</b>				
Antal användare:	46800	47050	46500	29900
Netto Bokslut	54 500,00 €	45 100,00 €	43 500,00 €	47 600,00 €
nettokostn/inv	1,16 €	0,95 €	0,93 €	1,59 €
<b>Skolcentrets idrottsplats i Kimito</b>				
antal användare	24000	23000	23000	16000
netto Bokslut	11 000,00 €	12 000,00 €	12 000,00 €	5 900,00 €
nettokostnad/inv.	0,46 €	0,52 €	0,52 €	2,71 €
<b>Dalsbruk idrottspark</b>				
Antal användare	15300	15200	15500	8900
Netto Bokslut	37 000,00 €	43 900,00 €	38 900,00 €	38 900,00 €
Nettokostnad/inv	2,42 €	2,88 €	2,50 €	4,37 €
<b>Brukshallen (utanför skoltid)</b>				
Antal användare	13500	15100	13000	7700
Netto Bokslut	138 700 €	140 600 €	146 000 €	145 500 €
Nettokostnad/inv	10,27 €	9,31 €	11,23 €	18,89 €
<b>Björkboda fotbollsplan</b>				
Antal användare	1300	750	1000	560
Netto Bokslut	13 300,00 €	13 400,00 €	13 600,00 €	13 650,00 €
Nettokostnad/inv	10,23 €	17,86 €	13,60 €	24,37 €
<b>Kulturverksamhet</b>				
evenemang, egna/samarbete	45	42	35	25
antal filmvisningar	121	123	100	67
filmvisningar, besökare	4405	4387	4000	1964



## 17.4 Omsorgsavdelningen

- Omsorgens förvaltning
- Socialenhet
- Äldreomsorgsenhet
- Hälsovårdsenhet
- Specialsjukvård



## OMSORGSAVDELNINGEN

	BS 2019	Ursprunglig BG 2020	Budget- ändringar	BG 2020	BS 2020	Avvikelse %
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>						
Försäljningsintäkter	1 151 693	784 516		784 516	1 119 276	142,67 %
Avgiftsintäkter	1 927 098	1 728 196	-50 000	1 678 196	1 773 798	105,70 %
Understöd och bidrag	286 827	269 080		269 080	244 577	90,89 %
Hysesintäkter	380 915	372 238		372 238	375 913	100,99 %
Övriga verksamhetsintäkter	91 488	84 900		84 900	173 164	203,96 %
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>3 838 021</b>	<b>3 238 930</b>	<b>-50 000</b>	<b>3 188 930</b>	<b>3 686 727</b>	<b>115,61 %</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	8 596 652	8 691 913		8 691 913	8 323 113	95,76 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	2 183 998	2 039 297		2 039 297	2 008 644	98,50 %
Övriga lönebikostnader	293 005	343 949		343 949	316 512	92,02 %
Lönebikostnader	2 477 003	2 383 246		2 383 246	2 325 156	97,56 %
Personalkostnader	11 073 655	11 075 159		11 075 159	10 648 269	96,15 %
Köp av tjänster	17 107 661	16 087 737	390 000	16 477 737	15 431 040	93,65 %
Material, förnödenheter och varor	761 707	694 360	50 000	744 360	945 505	127,02 %
Understöd	908 576	675 340		675 340	1 034 854	153,23 %
Hyeskostnader	2 124 751	2 054 985		2 054 985	1 976 705	96,19 %
Övriga verksamhetskostnader	118 309	63 540		63 540	151 354	238,20 %
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>32 094 659</b>	<b>30 651 121</b>	<b>440 000</b>	<b>31 091 121</b>	<b>30 187 728</b>	<b>97,09 %</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-28 256 639</b>	<b>-27 412 191</b>	<b>-490 000</b>	<b>-27 902 191</b>	<b>-26 501 000</b>	<b>94,98 %</b>
<b>AVSKRIVN. ENLIGT PLAN</b>	<b>-197 403</b>	<b>-207 650</b>		<b>-207 650</b>	<b>-157 365</b>	<b>75,78 %</b>
<b>RÄKENSK.PER. RESULTAT</b>	<b>-28 454 041</b>	<b>-27 619 841</b>	<b>-490 000</b>	<b>-28 109 841</b>	<b>-26 658 365</b>	<b>94,84 %</b>



OMSORGSÄVDELNINGEN  
Omsorgens förvaltning  
Ansvarsperson: Omsorgschefen

### OMSORGENS FÖRVALTNING

	BS 2018	BS 2019	BG 2020	BG-ändring	ÄND BG 2020	BS 2020
	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA-muutos	MUUT. TA 2020	TP 2020
VERKSAMHETSINTÄKTER	840	631	1 300		1 300	2 548
Personalkostnader	-248 016	-240 200	-274 750		-274 750	-263 742
Köp av tjänster	-23 662	-47 926	-31 293		-31 293	-25 824
Material, varor och tillbehör	-2 547	-2 839	-5 000		-5 000	-2 800
Understöd och bidrag	0	0	-2 000		-2 000	0
Hyror	-17 793	-23 042	-28 162		-28 162	-28 766
Övriga verksamhetskostnader	-1 136	-690	-1 100		-1 100	-470
VERKSAMHETSKOSTNADER	-293 154	-314 697	-342 305		-342 305	-321 602
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-292 314</b>	<b>-314 067</b>	<b>-341 005</b>		<b>-341 005</b>	<b>-319 054</b>

#### Avvikelser budget 2020 / bokslut 2020

Enheten underskred budgeterade personalkostnader med drygt 11 000 euro, köp av tjänster med drygt 5 000 euro och köp av material, förnödenheter och varor med över 2 000 euro. I kombination med också en liten överskridning inom verksamhetsintäkterna, blev omsorgsförvaltningens budgetutfall som helhet 93,6 procent och knappt 22 000 euro under budgeterat verksamhetsbidrag. Utfallet kan jämföras med verksamhetsbidraget år 2018 som uppgick till 292 314 euro och år 2019 till 314 067 euro, vilket tyder på en försiktigt stigande kostnadstrend.

#### Verksamhet och strategiska åtgärder under 2020

Omsorgens förvaltning har i budgeteringsskedet valt att fokusera på följande målsättningar i kommunens strategi: Att främja hälsa och välfärd, att ge kunderna möjlighet att ta ett större ansvar för sin egen hälsa, att erbjuda mångsidiga och bra tjänster och att tillämpa försökskultur i verksamheten.

- SIB-projektet startade sommaren 2020, efter att det hade varit utmanande att rekrytera en anställd, familjepartnern. Till projektets utmaningar har också hört att hitta lämpliga familjer.
- Kommunens sysselsättningsverksamhet flyttade in under ett och samma tak tillsammans med uppsökande ungdomsarbetet och ungdomsverkstaden fr.o.m. våren 2020, och samarbetet har effektiviserats.
- Egenläkarsystem har utretts, och det har visat sig att arbetssättet inte är det optimala inom en verksamhet i den storleksklass som Kimitoöns hälsocentral. Däremot kan sjukskötararbetet utvecklas i motsvarande riktning.
- Arbetet med att utvidga kundenkäterna har inte fortsatt p.g.a. coronasituationen, då fokus har behövt finnas på andra delområden.
- Nya arbetssätt har tagits i bruk inom så gott som alla verksamheter under coronaepidemin. Också ny teknisk utrustning har tagits i bruk inom vissa delområden.



OMSORGSAVDELNINGEN  
Omsorgens förvaltning  
Ansvarsperson: Omsorgschefen

Bindande mål 2020			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12
<b>Främjande av hälsa och välfärd</b>			
Vi möjliggör att kommuninvånarna kan ta ett större ansvar för sig själva.	Vi satsar på rehabilitering och gemensamma vårdkedjor över enhetsgränser. Vi utreder ett egenläkarsystem.	2020 2020	Har påbörjats. Har uppfyllts.
<b>Mångsidiga och bra tjänster</b>			
Vi utvecklar och förtätar samarbetet inom den sysselsättande verksamheten genom att vi bildar en takorganisation inom kommunen.	Vi minskar kommunens kostnader till FPA för långtidsarbetslösa. Vi ökar antalet sysselsatta inom den sysselsättande verksamheten.	2020 2020	Har inte uppfyllts. Har delvis uppfyllts.
Vi möjliggör tidigt stöd i föräldraskapet för alla kommunens barnfamiljer.	Vi deltar i SIB-projektet.	2020	Pågående.
Vi beaktar kundens perspektiv i vår service.	Vi utvecklar ytterligare användningen av kundenkäter till nya områden och förbättrar analyseringen.	2020	Har inte uppfyllts.
<b>Tillämpa försökskultur</b>	Vi fortsätter att förverkliga nya initiativ t.ex. när det gäller ibruktagning av ny teknik.	Kontinuerlig	Pågående.

## NYCKELTAL

Prestationer, antal sammanträden	BS 18*	BS 19**	BG 20**	ÄND BG 20**	BS 20***
Omsorgsnämnden	9	8	8		7
Rådet för äldre och personer med funktionsnedsättn.	9	9	5		6
<b>Mätare</b>					
Kimitoöns omsorgsavdelning totalt					
Nettokostnad, euro/invånare	4 198	4 202	4 077	4 150	3 992

\*Invånarantalet per 31.12.2017 var 6 793 personer.

\*\*Invånarantalet per 31.12.2018 var 6 724 personer.

\*\*\*Invånarantalet per 31.12.2019 var 6 640 personer.



OMSORGSDELNINGEN  
Socialenheten  
Ansvarsperson: Omsorgschefen

#### SOCIALENHETEN

	BS 2018	BS 2019	BG 2020	BG-ändring	ÄND BG 2020	BS 2020
	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA-muutos	MUUT. TA 2020	TP 2020
VERKSAMHETSINTÄKTER	326 779	416 958	284 565		284 565	290 144
Personalkostnader	-1 222 589	-1 128 190	-1 128 583		-1 128 583	-1 008 164
Köp av tjänster	-3 678 134	-3 651 358	-2 986 289	-284 000	-3 270 289	-3 441 966
Material, varor och tillbehör	-37 938	-25 945	-33 040		-33 040	-32 618
Understöd och bidrag	-529 719	-636 602	-400 340		-400 340	-715 569
Hyror	-138 788	-130 442	-156 738		-156 738	-136 596
Övriga verksamhetskostnader	-39 857	-45 998	-29 300		-29 300	-107 925
VERKSAMHETSKOSTNADER	-5 647 026	-5 618 535	-4 734 290	-284 000	-5 018 290	-5 442 839
<b>VERKSAMHETSBIDRAG</b>	<b>-5 320 246</b>	<b>-5 201 577</b>	<b>-4 449 725</b>	<b>-284 000</b>	<b>-4 733 725</b>	<b>-5 152 694</b>

#### Avvikelser budget 2020 / bokslut 2020

Som helhet förverkligades socialenhetens intäkter till 99,1 procent, och underskred budgeterat belopp med ca 2 500 euro. På grund av tidvis underbemanning, förverkligades enhetens budgeterade personalkostnader till 89,3 procent och underskreds med ca 120 000 euro. Till vissa delar har personalbristen kunnat kompenseras med köptjänster. Dessa förverkligades till 105,2 procent, vilket innebär över 171 000 euro mer än anslaget i den ändrade budgeten, som höjde anslaget med 284 000 euro. För material, förnödenheter och varor visar bokslutet ett utfall helt i linje med budget. Till understöd användes drygt 315 000 euro mer än budgeterat och utfallet ligger på 178,7 procent. Största överskridningarna hittas inom kommunens andel av arbetsmarknadsstödet, understöd till handikappade och övriga understöd till hushåll. Då också de övriga verksamhetskostnaderna överskred budgeten med drygt 58 000 euro, blev den sammanlagda budgetöverskridningen 9,0 procent eller drygt 427 000 euro. Utfallet kan ändå jämföras med verksamhetsbidraget år 2018 som uppgick till 5 320 246 euro och år 2019 till 5 201 577, vilket innebär att kostnadstrenden har varit svagt sjunkande.

#### Verksamhet och strategiska åtgärder under 2020

Året har präglats av coronapandemin, som delvis har inverkat på enhetens arbetssätt. Inom familjeservicen har klientantalet inte ökat, trots att coronasituationen tidvis har varit utmanande för familjerna. Stöd har fortsättningsvis getts i form av socialt arbete, social handledning, social rehabilitering, familjearbete, hemservice, ekonomiskt understöd, integrationsåtgärder och sysselsättande åtgärder.

Fyren har grundats och består av de tidigare sysselsättande verksamheterna Ungdomsverkstaden, Isla och Ekocenter. Fyren öppnade sina dörrar den 1.6 och under stor del av året har arbetsverksamhet i rehabiliterande syfte förverkligats via nystartade distansverksstäder som krävt planering, nya förfaringssätt och ibruktagande av nya digitala verktyg. Sammanslagningen har också krävt planering och utveckling av själva verksamheten för att hitta kvalitativa arbetsmetoder.



## OMSORGSAVDELNINGEN

Socialenheten

Ansvarsperson: Omsorgschefen

Fokus i den nystartade verksamheten ligger på att klienterna ska klara av att ta ett större ansvar för sig själva. Servicen ska vara lättillgänglig och det ska vara låg tröskel att ta kontakt. Man har samarbetat aktivt med kommunens olika avdelningar samt med föreningar och tredje sektorn. I samarbete med Kimitoöns församling upprätthålls numera bl.a. Källaren, som är en second hand affär.

Ett fördjupat samarbetet med TE-tjänsterna har påbörjats i slutet av året med målsättning att aktivera och styra långtidsarbetslösa till rätt service, samt att minska på kommunens andel i arbetsmarknadsstödet. Ett förverkligande av målsättningen kräver en större insats av TE-tjänsterna och ett mera breddat nätverk kring de arbetslösa som är i stort behov av bland annat missbruks-, mental- och socialvård.

Bindande mål 2020			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12
Förnyad organisation	Tjänsten som socialchef och tjänsten som förman för sysselsättningen indras. Omsorgschefen leder och blir närmaste förman för hela enheten (familjeservice och barnskydd, vuxen socialt arbete samt sysselsättningstjänster.)	2020	Har uppfyllts.
Förebyggande arbete utvecklas	SIB-projektet ger kommunen en anställd som kommer att arbeta med förebyggande arbete bland barn och familjer, inte endast inom socialenheten/omsorgen.	2020	Har uppfyllts.
Sysselsättande verksamhet utvecklas	De sysselsättande verksamheterna, Ungdomsverkstaden Isla och Ekocenter, fungerar under samma tak och klienterna får kundorienterat individuella planer.	2020	Har uppfyllts.
	Lönestödsarbetet utvecklas så att den arbetslösa även kan arbeta inom privat företag eller förening.	2020	Har uppfyllts.



## OMSORGSÄVDELNINGEN

Socialenheten

Ansvarsperson: Omsorgschefen

<b>NYCKELTAL</b>	<b>BS 18</b>	<b>BS 19</b>	<b>BG 20</b>	<b>ÄND BG 20</b>	<b>BS 20</b>
Barnskyddsanmälningar	153	147	120		152
Antal kontakter till familjeservice	19	24	25		10
Omhändertagna barn 31.12	15*	13	12		11
Barn i eftervård 31.12	7	4	6		7
Färdtjänstresor	12 846	12 733	12 000		9 359
- Färdtjänstresor enl. handikappserviceL	11 412	10 470	9 000		7 787
- Färdtjänstresor enl. socialserviceL	1 160	1 937	2 500		1 368
- Färdtjänstresor enl. omsorgsL	274	326	500		204
Antal sysselsatta personer	saknas	saknas	50		156**
Antal sysselsatta på lönestöd	19	saknas	25		13***
Rehabiliterande arbetsverks., antal dgr	1 185	1 277	1 400		870****
- inom kommunen	989	1 172	1 100		870
- utanför kommunen	196	105	300		0
Hushåll som erhåller utkomststöd	38	67	50		60

\*Uppgiften har korrigerats från 11 st barn till 15 st barn.

\*\*Antalet sysselsatta personer omfattar det totala antalet klienter som fått någon form av stödåtgärder inom den sysselsättande servicen. Av dessa har 79 personer fått en positiv placering.

\*\*\*Antalet sysselsatta personer via lönesubvention har varit mindre på grund av corona och eftersom konceptet nu håller på att omformas så att det i större utsträckning gynnar målgruppen.

\*\*\*\*Aktivering av långtidsarbetslösa har varit mindre än normalt på grund av corona då kommunens avdelningar och andra aktörer inte kunnat ta emot klienter.





OMSORGSÄVDELNINGEN  
 Äldreomsorgsenheten  
 Ansvarsperson: Äldreomsorgschefen

**ÄLDREOMSORGENHETEN**

	BS 2018	BS 2019	BG 2020	BG-ändring	ÄND	BG 2020	BS 2020
	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA-muutos	MUUT.	TA 2020	TP 2020
VERKSAMHETSINTÄKTER	2 311 885	2 459 924	2 120 705			2 120 705	2 614 416
Personalkostnader	-5 863 332	-5 727 757	-5 813 002			-5 813 002	-5 656 484
Köp av tjänster	-1 894 177	-2 179 545	-1 975 149	-56 000		-2 031 149	-2 011 872
Material, varor och tillbehör	-295 605	-266 962	-261 120			-261 120	-369 371
Understöd och bidrag	-299 429	-263 417	-265 000			-265 000	-314 003
Hyror	-1 308 329	-1 246 102	-1 241 771			-1 241 771	-1 218 804
Övriga verksamhetskostnader	-38 063	-43 398	-30 240			-30 240	-32 040
VERKSAMHETSKOSTNADER	-9 698 936	-9 727 180	-9 586 282	-56 000		-9 642 282	-9 602 574
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-7 387 052</b>	<b>-7 267 256</b>	<b>-7 465 577</b>	<b>-56 000</b>		<b>-7 521 577</b>	<b>-6 988 158</b>

**Avvikelse budget 2020 / bokslut 2020**

Äldreomsorgens totala budget har underskridits med 533 828 euro. Personalkostnaderna har underskridits med totalt 156 518 euro, hemvården står för den största underskridningen på drygt 100 000 euro och Hannahemmet som helhet därefter på drygt 50 000 euro. Silverbackens personalkostnader har överskridit budgeterade medel och Almahemmets personalkostnader har gått jämnt ut. Med anledning av coronapandemin har kostnaderna för material och förnödenheter ökat kraftigt och anslaget har totalt överskridits med drygt 73 995 euro. Dessa kostnader täcks delvis av ersättningar som staten betalar till kommunerna på grund av pandemin. Köpta kundtjänster i form av betalningsförbindelser för hemvårdstjänster, lätt serviceboende och effektiviserat serviceboende står för den näst största enskilda överskridningen, på 28 204 euro. Ersättningen från Statskontoret för vården av krigsveteraner har varit betydligt större än uppskattat och uppgått till 258 195 euro. Ökningen har berott på många av klienterna har beviljats vårdplats inom effektiviserat serviceboende, och Statskontoret ersätter även deras vård fr.o.m. år 2019. Socialväsens avgifter har inbringat 138 231 euro mera än beräknat. Anslaget för närståendevård för vårdtagare över 75 år har underskridits nästan 23 000 euro, medan anslaget för närståendevård för vårdtagare under 75 år har överskridits med drygt 50 000 euro.

**Verksamhet och strategiska åtgärder under 2020**

Äldreomsorgen har deltagit i ett pilotprojekt för att pröva nya digitala och tekniska hjälpmedel. Projektiden utgick 31.3.2020. En del av hjälpmedlen fungerade bra, andra fungerade mindre bra och till pekplattan hittades inte lämpliga kandidater under provperioden. Mest nöjd var såväl hemvårdens personal som klienter med läkemedelspåminnaren, vilken hemvården fortsätter använda även efter projektidens slut. Målsättningen att minska fyra vårdplatser inom effektiviserat serviceboende har inte lyckats, däremot har institutionsvården under senare hälften av året minskat så, att antalet klienter inom äldreomsorgens institutionsvård den 31.12.2020 var 18 när målsättningen var 21. Servicesedlarnas antal motsvarar budgeterade vårddygn, medan betalningsförbindelser till såväl effektiviserat serviceboende som lätt serviceboende varit fler än budgeterat.



## OMSORGSÄVDELNINGEN

Äldreomsorgsenheten

Ansvarsperson: Äldreomsorgschefen

Kundenkäter genomförs planenligt varje år och Råd för äldre och personer med funktionsnedsättning har aktivt engagerat sig i frågor som rör den äldre befolkningen. Äldreomsorgen har ingått läroavtal med två närvårdarstuderande.

Lag om ändring av lagen om stödjande av den äldre befolkningens funktionsförmåga och om social- och hälsovårdstjänster för äldre (565/2020), trädde i kraft den 1.10.2020. Den faktiska personaldimensioneringen inom dygnetruntvård är inskriven i lagen (§ 20). Kravet på personaldimensioneringen stiger gradvis så, att dimensioneringen den 1.10.2020 ska vara minst 0,5 anställda per klient, den 1.1.2021 minst 0,55 anställda per klient och den 1.1.2022 minst 0,6 anställda per klient. Övergångsperioden löper ut den 1.4.2023, då personaldimensioneringen på minst 0,7 anställda per klient träder i kraft fullt ut. Ändringen av lagen har inneburit att personalminskningar inte har kunnat genomföras i den utsträckning som fullmäktige förväntat sig.

Bindande mål 2020			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12
Stöd för närståendevård är ett attraktivt alternativ till förvärvsarbete	En ny arvodesklass införs för värden av 75 år fylld person	1/2020	Har uppfyllts.
Rehabiliteringens vårdkedja granskas och revideras	Gemensamma vårdkedjor definieras och dokumenteras i samarbete mellan omsorgens olika enheter	12/2020	Har påbörjats.
Utreda maskinell läkemedelsutdelning inom äldreoms.	Kostnaden för maskinell läkemedelsutdelning jämförs med inbesparad arbetstid för vårdpersonalen	3/2020	Har påbörjats.
Utreda behovet av tillsynsbesök nattetid inom Vård i hemmet	Kostnaden för köp av tillsyns- och vårdbesök nattetid jämförs med uppskattad uppskjuten dygnetruntvård	6/2020	Har påbörjats.
Effektiv och kundorienterad verksamhet	Kundenkäter genomförs årligen och resultatet bidrar till att verksamheten utvecklas och blir mer kundvänlig	12/2020	Har uppfyllts.
Regelbok för servicesedlar inom hemvård tas fram under 2020 (omsorgsnämnden 29.10.2019)		12/2020	Har påbörjats.
Regelbok för servicesedlar inom lätt serviceboende tas fram under 2020 (omsorgsnämnden 29.10.2019)		12/2020	Påbörjas 2021.



OMSORGSÄVDELNINGEN  
 Äldreomsorgsenheten  
 Ansvarsperson: Äldreomsorgschefen

**NYCKELTAL**

<b>Prestationer</b>	<b>BS 18</b>	<b>BS 19</b>	<b>BG 20</b>	<b>ÄND BG 20</b>	<b>BS 20</b>
Hemvårdsbesök	55 306	50 870	57 500		50 658
Dagcenterbesök	2 364	3 167	3 000		490
Stöd för närståendevård klienter/år	61	69	75		77
Lätt serviceboende, vårddygn, köptjänst	887	1 592	1 200		1 437
Effektiverat serviceboende, egen produktion, vårddygn	27 596	27 119	27 720		26 939
Effektiverat serviceboende, servicesedlar, vårddygn	3 669	4 234	3 300		3 247
Effektiverat serviceboende, betalningsförbindelse, vårddygn	1 808	2 133	1 810		2 295
Institutionsvård, vårddygn	10 664	9 910	7560****		8058****
<b>Mätare</b>	<b>BS 18</b>	<b>BS 19</b>	<b>BG 20</b>	<b>ÄND BG 20</b>	<b>BS 20</b>
Hemvård euro/besök	29,81	30,63	32,34		30,81
Lätt serviceboende euro/boendedag, köptjänst***	0,00	68,88	76,00		67,06
<b>Effektiverat serviceboende</b>					
Almahemmet euro/boendedag	125,70*	119,25	128,85		121,47
Hannahemmet euro/boendedag	88,21	97,16	99,41		99,49
Silverbacken euro/boendedag	122,01**	118,85**	108,50		120,70
Servicedel euro/boendedag***	82,78***	82,87***	92,00		85,01***
Betalningsförbindelse euro/boendedag***	110,55***	120,56***	120,00		99,02***
<b>Institutionsvård</b>					
Hannahemmet euro/vårddygn	129,50	121,18	148,47****		123,10****

\*Innehåller kostnad förorsakad av extra brandvakt fr.o.m. maj 2017 p.g.a. avsaknad av automatisk släckningsanordning

\*\*Innehåller kostnader för Dag-center i Västanfjärd

\*\*\*Servicesedlar och köptjänster innehåller inte kostnader för vårdförnödenheter eller pensionsutg.baserad pensionsavgift

\*\*\*\*Enligt omsorgsnämndens beslut minskar institutionsvården till 21 vårdplatser



OMSORGSDELNINGEN  
Hälsovårdsenheten  
Ansvarsperson: Ledande läkaren

#### HÄLSOVÅRDSENHETEN

	BS 2018	BS 2019	BG 2020	BG-ändring	ÄND BG 2020	BS 2020
	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA-muutos	MUUT. TA 2020	TP 2020
VERKSAMHETSINTÄKTER	1 047 742	960 508	832 360	-50 000	782 360	779 620
Personalkostnader	-3 692 172	-3 874 062	-3 747 721		-3 747 721	-3 612 843
Köp av tjänster	-2 349 617	-1 821 471	-1 529 706	-50 000	-1 579 706	-1 748 067
Material, varor och tillbehör	-474 833	-465 961	-395 200	-50 000	-445 200	-540 716
Understöd och bidrag						
Hyror	-902 751	-725 166	-628 314		-628 314	-592 539
Övriga verksamhetskostnader	-14 110	-28 224	-2 900		-2 900	-10 919
VERKSAMHETSKOSTNADER	-7 433 482	-6 914 883	-6 303 841	-100 000	-6 403 841	-6 505 085
<b>VERKSAMHETSBIDRAG</b>	<b>-6 385 740</b>	<b>-5 954 376</b>	<b>-5 471 481</b>	<b>-150 000</b>	<b>-5 621 481</b>	<b>-5 725 466</b>

#### Avvikelser budget 2020 / bokslut 2020

Verksamhetens intäkter underskred budgeterat belopp med knappt 3 000 euro. Avgiftsintäkterna nådde inte helt upp till budgeterat nivå, trots att man minskat dem med 50 000 euro i budgetändringen. Här märks att besöksantalet blev lägre än vanligt p.g.a. coronavirusepidemin. Underskridningen i avgiftsintäkterna kompenserades ändå av att försäljningsintäkterna blev högre än budgeterat. Personalkostnaderna underskreds med ca 135 000 euro, men den underskridningen räckte inte till för att kompensera köp av tjänster som överskred budgeten med närmare 170 000 euro, trots tilläggsanslaget om 50 000 euro. Största överskridningen finns inom köp av laboratoriets analystjänster p.g.a. ett stort antal covid19 –test gjordes under året. Likaså överskreds anslagen för köp av material och varor, i första hand p.g.a. coronan. Här var överskridningen drygt 95 000 euro, också trots beviljat tilläggsanslag. Helheten stabiliserades endast lite av att de övriga verksamhetskostnaderna underskred budgeten med ca 28 000 euro. Hälsovårdens verksamhetsbidrag blev 101,8 procent och överskred budgeten med ca 104 000 euro. Resultatet är ändå bra, med tanke på de rådande omständigheterna och med beaktande av att åtminstone 50 000 euro kan hänföras direkt till coronaåtgärder. Utfallet kan också jämföras med verksamhetsbidraget år 2018 som uppgick till 6 385 740 euro och år 2019 till 5 954 376, vilket innebär att kostnadstrenden har varit tydligt sjunkande.

#### Verksamhet och strategiska åtgärder under 2020

Under de senaste åren har stora förändringar gjorts förutom i hälsovårdsenhetens servicenät, också i olika arbets- och vårdprocesser och arbetet fortgår. Personalen på läkarmottagningen (inkl. stödtjänsterna) har involverats i utvecklingsprojekt, för att bl.a. öka smidigheten inom den akuta/brådskande vården och inom den icke-brådskande vården. För att styra patienterna till rätt vårdnivå, har riktlinjer för patientstyrningen tagits fram. Samtidigt som resurser har behövts för coronaarbetet, har besöksantalet till hälsovårdens tjänster minskat, vilket har gjort det möjligt att satsa både på infektionsarbetet och på den övriga verksamheten, och att utveckla den. Hälsovården har skött coronaspårningen effektivt, och smittkedjor har identifierats snabbt.



## OMSORGSÄVDELNINGEN

Hälsovårdsenheten

Ansvarsperson: Ledande läkaren

Det nya samarbetet med Salo hälsocentrals fysiater inom långtidsarbetslösas hälsokontroller kom bra igång, men är lagt på paus i och med att den namngivna läkaren i Salo övergick i andra uppgifter. Samarbetet startas på nytt så snart som möjligt. Kostnaderna för hyrda läkare och tandläkare har minskat med ca 200 000 euro från året innan.

Under år 2020 har munhälsovården till stora delar tagit i användning sådan vårdpraxis som man inom regionen har kommit överens om gällande barns och ungas förebyggande vård och arbetet fortgår. På våren var man tvungen att begränsa verksamheten kraftigt på grund av coronaepidemin, vilket ger en förklaring till det minskade antalet besök till munhälsovården. Å andra sidan lyckades man fylla hälsocentraltandläkarbefattningarna under år 2020, vilket bidrar till att minska den vårdskuld som uppkommit på grund av coronan.

Inom hela hälsovårdsenheten fortgår arbetet med att ta fram smidiga vårdkedjor för att upprätthålla patienternas funktionsförmåga och för att undvika höga vårdkostnader. Vårdkedjorna inom rehabilitering berör förutom hälsovårdsenheten också äldreomsorgsenheten. Platsantalet vid hälsocentralsjukhuset minskades från 25 till 21, och platsantalet har varit tillräckligt. Stor vikt har satts vid personalens fortbildning. Distansutbildningar möjliggör att en större del av personalen kan delta i flera utbildningar årligen, till en lägre kostnad. Planerade förändringar har gjorts i hälsovårdens ledningsorganisation, och förändringarna utvärderas löpande.

Bindande mål 2020			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12
Hjärtpatienters vård	Görs nysatsning på hjärtskötare inom läkarmottagningen.	12/2020	Har inte uppfyllts.
Vårdbedömning och tidsbokning	Gemensamma riktlinjer görs upp inom läkarmottagningen.	06/2020	Har uppfyllts.
Långtidsarbetslösas vårdkedja	Samarbete inleds med fysiater vid Salo hälsocentral. Nya processer tas i bruk vid bedömning av patientens arbetsförmåga.	03/2020 12/2020	Har uppfyllts. Har uppfyllts.
Rehabiliteringens vårdkedja	I samarbete mellan omsorgens olika enheter definieras gemensamma vårdkedjor och skapas nätverk.	12/2020	Arbetet pågår.
Munhälsovårdens förebyggande arbete	Inom barns och ungas förebyggande mun- och tandhälsovård tas regionalt samordnade vårdpraxis successivt i användning	12/2020	Arbetet pågår.
Vård i livets slutskede	En sjukskötare vid hälsocentralsjukhuset utbildar sig inom palliativ vård som läroavtalsutbildning (40 sp).	06/2020	Har uppfyllts.



OMSORGSDELNINGEN  
Hälsovårdsenheten  
Ansvarsperson: Ledande läkaren

---

**NYCKELTAL**

<b>Prestationer</b>	<b>BS 18</b>	<b>BS 19</b>	<b>BG 20</b>	<b>ÄND BG 20</b>	<b>BS 20</b>
Antal besök, öppna vården och stödtjänster	54 431	48 199	45 000		40 907
Antal besök, tandvård	8 766	8 863	7 800		6 783
Antal vård dygn, Kimito hälsoc.sjukhus	8 716	7 621	7 100		6 480
<b>Mätare</b>					
Platsantal, Kimito hälsoc.sjukhus	25	25	21		21
Vårdare/patient, Kimito hälsoc.sjukhus	0,88	0,84	0,84*		0,84*
Euro/besök, öppna vården inkl. stödtjänster	63,51	65,55	59,75		72,33
Euro/besök, tandvård inkl. stödtjänster	82,48	80,36	92,07		92,21
Euro/vård dygn, Kimito hälsoc.sjukhus inkl. stödtjänster	266,45	289,74	291,96		331,85

*I priserna har tidigare inkluderats 40 % av kostnaderna för omsorgens förvaltning. Fr.o.m. 2020 20 %.*

*I priserna ingår inga kostnader för avskrivningar av anläggningstillgångar.*

*\*Beräknats utgående från 21 st platser och 19 st vårdarbefattningar, minskat med 1,3 nattidsersättare som tagits bort.*



OMSORGSAVDELNINGEN  
Specialsjukvården  
Ansvarsperson: Ledande läkaren

**SPECIALSJUKVÅRDEN**

	BS 2018	BS 2019	BG 2020	BG-ändring	ÄND	BG 2020	BS 2020
	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA-muutos	MUUT.	TA 2020	TP 2020
<b>VERKSAMHETSINTÄKTER</b>							
Personalkostnader	-99 172	-103 445	-111 103			-111 103	-107 036
Köp av tjänster	-9 022 004	-9 407 361	-9 565 300			-9 565 300	-8 203 311
Material, varor och tillbehör							
Understöd och bidrag	-8 322	-8 558	-8 000			-8 000	-5 281
Övriga verksamhetskostnader	0						
<b>VERKSAMHETSKOSTNADER</b>	<b>-9 129 498</b>	<b>-9 519 364</b>	<b>-9 684 403</b>			<b>-9 684 403</b>	<b>-8 315 628</b>
<b>VERKSAMHETSBIDRAG</b>	<b>-9 129 498</b>	<b>-9 519 364</b>	<b>-9 684 403</b>			<b>-9 684 403</b>	<b>-8 315 628</b>

**Avvikelser budget 2020 / bokslut 2020**

Inom specialsjukvården står köp av tjänster från Egentliga Finlands sjukvårdsdistrikt (Åucs m.fl. sjukhus) för största delen av kostnaderna. Om man närmare granskar de förverkligade kostnaderna, kan man konstatera att kostnaderna för specialsjukvårdens öppenvård sjönk med 3,6 procent från året innan och kostnaderna för specialsjukvårdens bäddavdelningsvård med hela 17,4 procent. Sammanräknat sjönk kommunens kostnader för specialsjukvårdens öppenvård och bäddavdelningsvård med 12,2 procent från år 2019 till år 2020. Kostnadsstället HUS (Helsingfors universitetssjukhus) belastas enbart av pensionsavgifter, vilka förverkligades till 96,3 procent och budgeten underskreds med drygt 4 000 euro. Som helhet blev specialsjukvårdens budgetutfall 85,9 procent och enhetens budgetunderskridning ca 1,4 miljoner euro. Utfallet kan också jämföras med verksamhetsbidraget år 2018 som uppgick till 9 129 498 euro och år 2019 till 9 519 364. Kostnaderna för specialsjukvården år 2020 var exceptionellt låga.

**Verksamhet och strategiska åtgärder under 2020**

Vårdkedjorna mellan specialsjukvården och primärvården har fungerat väl och samarbetet mellan sjukvårdsdistriktet och regionens kommuner har varit speciellt intensivt under coronaåret 2020. Då man granskar antalet öppenvårdsbesök som Kimitoöns kommuninvånare har gjort till Åucs och andra sjukhus inom sjukvårdsdistriktet, kan man se att det sjunkit med 3,8 procent från året innan. Bäddavdelningsdyggen har minskat med hela 22,7 procent och vårdperiodernas antal med 9,5 procent. År 2020 förverkligades ett straffavgiftsdygn.



OMSORGSÄVDELNINGEN  
 Specialsjukvården  
 Ansvarsperson: Ledande läkaren

Bindande mål 2020			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12
<b>Mångsidiga och bra tjänster</b> Specialsjukvårdens tjänster kompletterar de tjänster som kommunens primärvård erbjuder.	Specialsjukvården och kommunen samarbetar inom tjänsteproduktionen.	Kontinuerligt	Har uppfyllts.
Patienter hemförlovas från specialsjukvården när de vårdats färdigt.	Inga straffavgifter uppbärs av kommunen.	Kontinuerligt	Har uppfyllts.

### NYCKELTAL

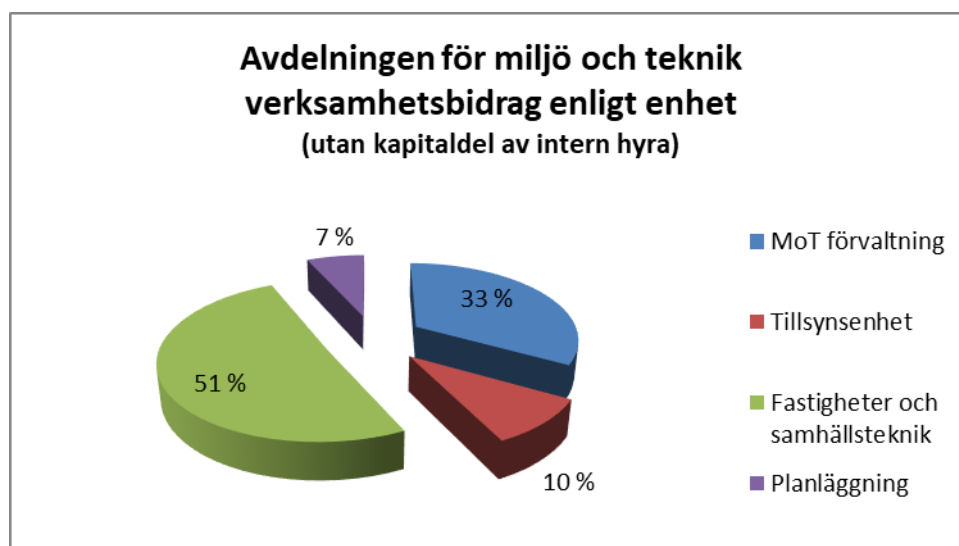
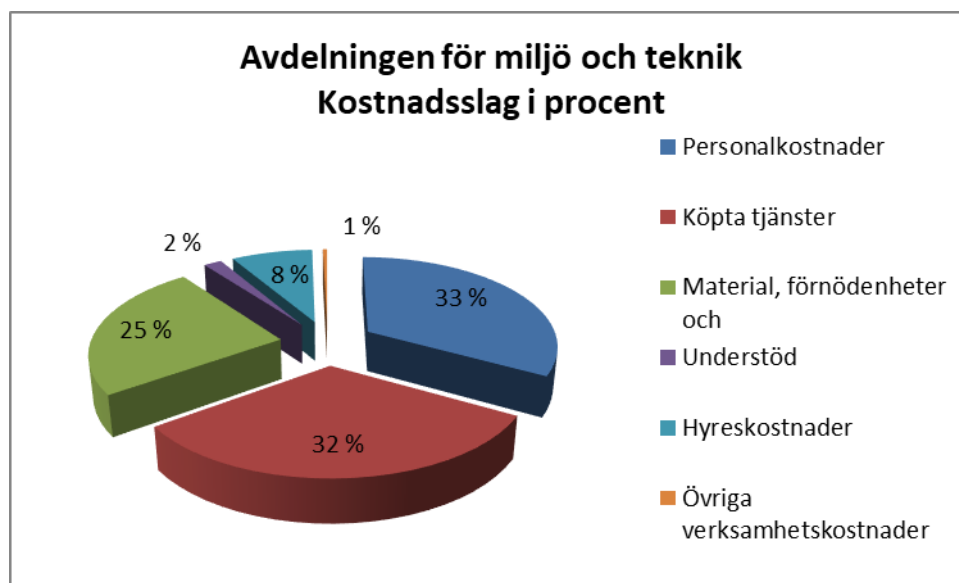
Prestationer (Egentliga Finlands sd)	BS 18	BS 19	BG 20	ÄND BG 20	BS 20
Öppenvårdsbesök	14 633	15 138	12 579		14 558
Antal vårdperioder	1 041	930	918		842
Antalet straffavgiftsdygn	3	11	0		1
Straffavgifter, €	1 320	7330	0		370





### 17.5 Avdelningen för miljö och teknik

- Miljö och teknik förvaltning
- Tillsynsenhet
- Fastighets- och samhällsteknisk enhet
- Planläggningsenhet



**AVDELNINGEN FÖR MILJÖ OCH TEKNIK**  
**Exklusive Kimitoöns Vattenaffärsverk**

	BS 2019	Ursprunglig BG 2020	Budget- ändringar	BG 2020	BS 2020	Avvikelse %
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>						
Försäljningsintäkter	3 243 921	3 540 446		3 540 446	3 219 043	90,92 %
Avgiftsintäkter	250 177	253 000		253 000	307 321	121,47 %
Understöd och bidrag	24 173	18 550		18 550	33 190	178,92 %
Hysesintäkter	5 457 892	5 294 672		5 294 672	5 172 365	97,69 %
Övriga verksamhetsintäkter	87 698	111 134		111 134	150 304	135,25 %
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>9 063 862</b>	<b>9 217 802</b>	<b>0</b>	<b>9 217 802</b>	<b>8 882 224</b>	<b>96,36 %</b>
<b>TILLVERKNING FÖR EGET BRUK</b>	<b>3 440</b>					
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	2 146 024	2 269 379	-70 000	2 199 379	2 113 555	96,10 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	523 269	510 061		510 061	485 859	95,25 %
Övriga lönebikostnader	69 492	91 681		91 681	76 802	83,77 %
Lönebikostnader	592 761	601 742		601 742	562 661	93,51 %
Personalkostnader	2 738 785	2 871 121	-70 000	2 801 121	2 676 216	95,54 %
Köp av tjänster	2 352 701	2 578 275	-150 000	2 428 275	2 296 686	94,58 %
Material, förnödenheter och varor	1 877 730	1 788 250	-170 000	1 618 250	1 703 399	105,26 %
Understöd	154 441	158 000		158 000	154 509	97,79 %
Hyeskostnader	319 605	715 577		715 577	699 812	97,80 %
Övriga verksamhetskostnader	44 567	18 400		18 400	28 745	156,22 %
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>7 487 828</b>	<b>8 129 623</b>	<b>-390 000</b>	<b>7 739 623</b>	<b>7 559 366</b>	<b>97,67 %</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>1 579 474</b>	<b>1 088 179</b>	<b>390 000</b>	<b>1 478 179</b>	<b>1 322 858</b>	<b>89,49 %</b>
<b>AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN</b>	<b>-2 345 144</b>	<b>-2 384 200</b>		<b>-2 384 200</b>	<b>-2 317 560</b>	<b>97,20 %</b>
<b>NEDSKRIVNINGAR</b>		<b>-820 470</b>		<b>-820 470</b>	<b>-1 737 536</b>	<b>211,77 %</b>
<b>RÄKENSKAPS.PER. RESULTAT</b>	<b>-765 670</b>	<b>-2 116 491</b>	<b>390 000</b>	<b>-1 726 491</b>	<b>-2 732 238</b>	<b>158,25 %</b>



**AVDELNINGEN FÖR MILJÖ OCH TEKNIK**
**Inklusive Kimitoöns Vattenaffärsverk**

	BS 2019	Ursprunglig BG 2020	Budget- ändringar	BG 2020	BS 2020	Avvikelse %
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>						
Försäljningsintäkter	4 954 539	5 358 896		5 358 896	4 949 507	92,36 %
Avgiftsintäkter	250 177	253 000		253 000	307 321	121,47 %
Understöd och bidrag	24 173	18 550		18 550	33 190	178,92 %
Hysesintäkter	5 457 892	5 294 672		5 294 672	5 172 365	97,69 %
Övriga verksamhetsintäkter	294 893	295 254		295 254	312 028	105,68 %
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>10 981 675</b>	<b>11 220 372</b>	<b>0</b>	<b>11 220 372</b>	<b>10 774 412</b>	<b>96,03 %</b>
<b>TILLVERKNING FÖR EGET BRUK</b>	<b>3 440</b>					
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	2 299 016	2 426 414	-70 000	2 356 414	2 266 910	96,20 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	550 515	537 231	0	537 231	511 905	95,29 %
Övriga lönebikostnader	74 414	97 891		97 891	82 452	84,23 %
Lönebikostnader	624 929	635 122	0	635 122	594 357	93,58 %
Personalkostnader	2 923 944	3 061 536	-70 000	2 991 536	2 861 267	95,65 %
Köp av tjänster	2 905 791	3 089 795	-150 000	2 939 795	2 771 014	94,26 %
Material, förnödenheter och varor	2 297 854	2 236 050	-170 000	2 066 050	2 128 482	103,02 %
Understöd	154 441	158 000		158 000	154 509	97,79 %
Hyeskostnader	319 605	715 577		715 577	699 812	97,80 %
Övriga verksamhetskostnader	61 980	38 200		38 200	36 065	94,41 %
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>8 663 615</b>	<b>9 299 158</b>	<b>-390 000</b>	<b>8 909 158</b>	<b>8 651 149</b>	<b>97,10 %</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>2 321 499</b>	<b>1 921 214</b>	<b>390 000</b>	<b>2 311 214</b>	<b>2 123 263</b>	<b>91,87 %</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	<b>-3 184 191</b>	<b>-3 197 200</b>		<b>-3 197 200</b>	<b>-3 127 033</b>	<b>97,81 %</b>
<b>NEDSKRIVNINGAR</b>		<b>-820 470</b>		<b>-820 470</b>	<b>-1 737 536</b>	<b>211,77 %</b>
<b>RÄKENSKAPSPER. RESULTAT</b>	<b>-862 692</b>	<b>-2 096 456</b>	<b>390 000</b>	<b>-1 706 456</b>	<b>-2 741 306</b>	<b>160,64 %</b>



## AVDELNINGEN FÖR MILJÖ OCH TEKNIK

Enhet: Miljö och teknik förvaltning

Ansvarsperson: Tekniska chefen

### MILJÖ- OCH TEKNIK FÖRVALTNING

	BS 2018	BS 2019	BG 2020	BG-ändring	ÄND BG 2020	BS 2020
	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA-muutos	MUUT. TA 2020	TP 2020
VERKSAMHETSINTÄKTER	380 311	87 854	140 390		140 390	168 446
Tillverkning för eget bruk	6 141	1 191				0
Personalkostnader	-173 618	-133 055	-210 518	25 000	-185 518	-206 879
Köp av tjänster	-641 608	-652 302	-660 941	5 000	-655 941	-629 348
Material, varor och tillbehör	-4 703	-3 748	-3 000		-3 000	-2 265
Understöd och bidrag		0	-1 000		-1 000	
Hyror	-136 755	-76 227	-34 026		-34 026	-34 500
Övriga verksamhetskostnader	-9 045	-11 458	-6 500		-6 500	-18 664
VERKSAMHETSKOSTNADER	-965 729	-876 789	-915 985	30 000	-885 985	-891 656
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-579 277</b>	<b>-787 744</b>	<b>-775 595</b>	<b>30 000</b>	<b>-745 595</b>	<b>-723 210</b>

### Avvikelse budget 2020 / bokslut 2020

Den främsta orsaken till avvikelser mellan budget och utfall är att köp av tjänster är mindre än budgeterat, och att ett ökat intresse för köp av mark resulterade i att försäljningsintäkterna är högre än budgeterat. De ökade kostnaderna beror på omallokering av interna löneposter samt ökade övriga verksamhetskostnader för påbörjande av digitaliseringsprojekt av kommunens karttjänster.

### Verksamhet och strategiska åtgärder under 2020

Kostnadsuppföljningen har varit noggrann varför en god hushållning av ekonomin har uppfyllts.

Bindande mål 2020			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12.
Juridiskt hållbara beslut i tekniska nämnden	Inga besvär anförs över besluten	Kontinuerlig	Inga besvär har inkommit
Tomter säljs på planområden	Tomter har blivit sålda	Kontinuerlig	Tomter har sålts
Satsning på utveckling av personalen	Utvecklingssamtal förs med personalen Minst ett utbildningstillfälle per år/anställd	31.12.2020	Utvecklingssamtal har förts och de anställda har deltagit i utbildningstillfällena



## AVDELNINGEN FÖR MILJÖ OCH TEKNIK

Enhet: Miljö och teknik förvaltning

Ansvarsperson: Tekniska chefen

## NYCKELTAL

	<b>BS 18</b>	<b>BS 19</b>	<b>BG 20</b>	<b>ÄND BG 20</b>	<b>BS 20</b>
Tekniska nämndens möten	10	11	11	11	13
Behandlade paragrafer	126	122	200	200	152
Beslut tekniska chefen	20	25	40	40	29
Intressebevakningsuppdrag	21	20	20	20	20
Sålda eller utarrenderade tomter	1	3	6	6	6
Övriga köpebrev, bostäder, områden	7	4	6	6	7



## AVDELNINGEN FÖR MILJÖ OCH TEKNIK

Enhet: Tillsynsenheten

Ansvarsperson: Tillsynschefen

	BS 2018	BS 2019	BG 2020	BG-ändring	ÄND	BG 2020	BS 2020
	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA-muutos	MUUT.	TA 2020	TP 2020
VERKSAMHETSINTÄKTER	213 151	201 566	224 820			224 820	276 053
Personalkostnader	-349 039	-360 450	-372 423			-372 423	-335 849
Köp av tjänster	-75 507	-71 065	-96 660			-96 660	-110 133
Material, varor och tillbehör	-5 818	-9 867	-12 350			-12 350	-9 141
Understöd och bidrag							
Hyror	-1 194	-29 739	-28 000			-28 000	-29 044
Övriga verksamhetskostnader	-4 043	-463					654
VERKSAMHETSKOSTNADER	-435 601	-471 585	-509 433			-509 433	-483 512
<b>VERKSAMHETSBIDRAG</b>	<b>-222 449</b>	<b>-270 019</b>	<b>-284 613</b>			<b>-284 613</b>	<b>-207 459</b>

### Avvikelser budget 2020 / bokslut 2020

Enhetens intäkter var ca 51 000 € högre än budgeterat, intäkterna var högre främst pga. bygglovsavgifter för återtagna bygglov för vindkraftverk. Personalkostnader var ca 37 000 € mindre än budgeterat. Köp av tjänster var ca 13 000 € högre än budgeterat, främst pga. av uppdatering av flera IT-program, avgifter för dataskydd och flera elektroniska ansökningar än uppskattat.

### Verksamhet och strategiska åtgärder under 2020

Tillsynschefen

Under det senare halvåret av år 2020 var enhetens personalstyrka betydligt mindre än budgeterat. Situationen påverkade på hela personalens arbetsuppgifter och således på enhetens resultat, bland annat på behandlingstider av tillsynsärenden och att inte målen uppfylldes till alla delar.

Byggnadstillsynens antal av behandlade bygglov och tillsynsärenden var något mindre än uppskattat, utförda syner var dock till och med 662 st. På grund av covid-19-pandemin, arbetade byggnadstillsynen till stor del på distans. Under året utvecklade byggnadstillsynen nya arbetsmetoder och uppdaterade flera IT-program för att möjliggöra effektivt distansarbete, också i framtiden. Byggnadstillsynen kan inte på heltid arbeta på distans, men många myndighetsuppgifter kan utföras effektivt på distans, med hjälp av elektronisk lovhantering och arkivering. Möjlighet till distansarbete underlättar också rekrytering av nyanställda.

Miljöinspektören

Miljövårdsmyndigheten har under året varit underbemannad eftersom endast en tjänsteman av två arbetat under tiden augusti-december. Detta påverkar naturligtvis den mängd arbete som varit möjligt att utföra då budgeteringen utgått från att det finns två tjänstemän på arbetet under året.

Uppdateringen av miljövårdsmyndighetens taxa är inte gjord och den behöver uppdateras 2021. Arbetet med distributionsstationer för flytande bränslen fortsätter under 2021 för att få de registreringspliktiga distributionsstationerna registrerade.



## AVDELNINGEN FÖR MILJÖ OCH TEKNIK

Enhet: Tillsynsenheten

Ansvarsperson: Tillsynschefen

Fastigheter på glesbygdsmråden skulle senast 31.10.2019 ha avloppsvattenbehandlingssystem som uppfyller gällande krav. Denna lagförändring har ännu påverkat miljötillsynens arbete under år 2020 då givna avloppsvattenutlåtanden var totalt 105 istället för drygt 70 som tidigare under åren.

Myndighetshjälpen angående anslutningar till vattentjänstverkets tjänster har också pågått under året eftersom det ännu finns ett stort antal fastigheter som är anslutningsskyldiga, men ärendena har inte hunnit behandlas ännu.

Bindande mål 2020			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12.
Byggnadstillsyn Informera om gällande och reviderade myndighetskrav och hur dessa tillämpas.	Byggnadstillsynen ordnar minst två diskussions-tillfällen med planerare och ansvariga arbetsledaren.	Årsvis	Har inte uppfyllts
Uppdatering av byggnadsregister och noggrannare uppföljning av registrering av påbörjade byggprojekt. Registrering av påbörjade byggprojekt, har en positiv inverkan på kommunens fastighetsbeskattningsintäkter.	Kontinuerlig samt i realtid uppdatering av kommunens och BRC:s byggnads- och bostadsregister samt kontroll av antal påbörjade byggprojekt.	Månatligen	Har uppfyllts delvis
Miljövärd Informera och utöva tillsyn över distributionsstationer för flytande bränslen samt i mån av möjlighet registrera registreringspliktiga distributionsstationer.	Koncentration av tillsyn på verksamhetshelhet.	Kontinuerligt	Har uppfyllts delvis
Uppdatera miljövärdmyndighetens taxa.	Beakta uppdaterad lagstiftning samt avgiftsbelagd miljötillsyn.	Årsvis	Har inte uppfyllts

### NYCKELTAL

Prestationer	BS 18	BS 19	BG 20	ÄND BG 20	BS 20
Byggnadstillsyn					
Bygglov, åtgärdsstillstånd och anmälningar	525	371	400	400	363
Utförda syner	577	655	600	600	662
Miljövärd					
Beslut och utlåtanden	264	263	150	150	219
Utförda inspektioner	66	55	90	90	61



## AVDELNINGEN FÖR MILJÖ- OCH TEKNIK

Fastighets- och samhällstekniska enheten

Ansvarsperson: Fastighets- och infrachefen

### FASTIGHETS- OCH SAMHÄLLSTEKNISK ENHET

	BS 2018	BS 2019	BG 2020	BG-ändring	ÄND BG 2020	BS 2020
	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA-muutos	MUUT. TA 2020	TP 2020
Verksamhetens intäkter	3 541 794	3 323 487	3 567 531		3 567 531	3 268 975
Hysesintäkter	5 759 081	5 400 127	5 254 672		5 254 672	5 134 997
<b>VERKSAMHETSINTÄKTER</b>	<b>9 300 875</b>	<b>8 723 614</b>	<b>8 822 203</b>		<b>8 822 203</b>	<b>8 403 972</b>
Tillverkning för eget bruk	0					0
Personalkostnader	-2 258 731	-2 169 918	-2 201 845	45 000	-2 156 845	-2 021 692
Köp av tjänster	-1 686 579	-1 568 133	-1 729 126	125 000	-1 604 126	-1 501 115
Material, varor och tillbehör	-2 032 974	-1 861 717	-1 771 000	170 000	-1 601 000	-1 690 765
Understöd och bidrag	-152 747	-154 441	-157 000		-157 000	-154 509
Hyror	-73 905	-213 633	-641 974		-641 974	-624 558
Övriga verksamhetskostnader	-26 747	-26 460	-11 400		-11 400	-11 161
<b>VERKSAMHETSKOSTNADER</b>	<b>-6 231 681</b>	<b>-5 994 301</b>	<b>-6 512 345</b>	<b>340 000</b>	<b>-6 172 345</b>	<b>-6 003 799</b>
<b>VERKSAMHETSBIDRAG</b>	<b>3 069 194</b>	<b>2 731 562</b>	<b>2 309 858</b>	<b>340 000</b>	<b>2 649 858</b>	<b>2 400 174</b>

#### Avvikelser i budget 2020 / bokslut 2020

Den främsta orsaken till en minskning i verksamhetsintäkterna är de minskade interna portionerna. Coronapandemin 2020 ledde till mindre antal portioner på grund av att studerandena delvist hade distansstudier under året. Även antalet barn i dagvård minskade under våren på grund av coronapandemin.

Omsorgen använde enbart ca. 90 % av antalet beställda portioner. Eftersom fastighetsenheten, kost- och städfunktionen, har en fastanställd personal, så minskade inte personalkostnaderna trots att det producerade antalet portioner var mindre än det beställda antalet. Utöver detta har 50 % av den interna underhållspotten använts. Den oanvända summan har således minskat de interna hyrorna samt verksamhetskostnaderna.

Den största minskningen i kostnaderna är personalbortfall inom enheten. Ett ökat behov av material och medel under coronapandemin samt en höjning av elöverföringen vilket har ökat kostnaderna något.

#### Verksamhet och strategiska åtgärder under 2020

Coronapandemin har inverkat på enhetens verksamhet och servicepersonalen har enbart utfört den absolut nödvändiga servicen och underhållet. Coronapandemin har inverkat på investeringarnas tidtabeller och genomföranden under första delen av året. Trots ändringarna i verksamheten uppnåddes målet gällande serviceutförande.

Mycket arbetstimmar inom kost- och städfunktionen gick åt till utredningar och diskussioner inom köksfunktionen på grund av fullmäktiges beslut om sparkrav. Även ändrade arbetsrutiner på grund av coronapandemin ledde till en utökad arbetsbörda för personalen.





AVDELNINGEN FÖR MILJÖ- OCH TEKNIK  
 Fastighets- och samhällstekniska enheten  
 Ansvarsperson: Fastighets- och infrachefen

Bindande mål 2020			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12.
Nöjda hyresgäster	Buildercom aktivitet, % av servicebegäranden utförda / månad	Minst 80% / månad	Uppnått. Hela året 87%
Skötsel av de allmänna områdena förbättras	Kommuninvånarnas välmående förbättras	Uppföljningssystem för arbeten under 2020	Inte uppnått. Lämpligt system har inte hittats ännu
Minska ytterligare förekomsten av svinn i köken.	Göra två noggranna svinnundersökningar som berör alla olika enheter och avdelningar där det tillreds eller serveras kommunal mat.	Minskning av svinnet med 5%.	Projektet sköts upp till 2021 p.g.a. stora utmaningar under 2020 (corona, sparutredningar).

**NYCKELTAL**

	<b>BS 18</b>	<b>BS 19</b>	<b>BG 20</b>	<b>ÄND BG 20</b>	<b>BS 20</b>
Antal fastighetsbyggnader	32	32	31	31	30
Fastigheternas våningsyta	43 536	42 330	42 233	42 233	41 305
Antal matportioner	413 636	402 422	443 765	443 765	369 504
Städade ytor	20 259	22 115	22 115	22 115	22 115



## AVDELNINGEN FÖR MILJÖ OCH TEKNIK

Enhet: Planläggningsenheten

Ansvarsperson: Tekniska chefen

### PLANLÄGGNINGSENHETEN

	BS 2018	BS 2019	BG 2020	BG-ändring	ÄND	BG 2020	BS 2020
	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA-muutos	MUUT.	TA 2020	TP 2020
VERKSAMHETSINTÄKTER	13 956	50 827	30 390			30 390	33 752
Personalkostnader	-90 538	-75 361	-86 335			-86 335	-111 796
Köp av tjänster	-49 221	-61 201	-91 548	20 000		-71 548	-56 090
Material, varor och tillbehör	-1 434	-2 397	-1 900			-1 900	-1 228
Understöd och bidrag							
Hyror	0	-6	-11 577			-11 577	-11 710
Övriga verksamhetskostnader	-86	-6 187	-500			-500	425
VERKSAMHETSKOSTNADER	-141 279	-145 152	-191 860	20 000		-171 860	-180 399
<b>VERKSAMHETSBIDRAG</b>	<b>-127 323</b>	<b>-94 325</b>	<b>-161 470</b>	<b>20 000</b>		<b>-141 470</b>	<b>-146 647</b>

### Avvikelser budget 2020 / bokslut 2020

Den främsta orsaken till avvikelser mellan budgeten och utfallet är att köp av tjänster varit mindre än budgeterat. På grund av det under 2020 rådande COVID-19 läget har påbörjandet av planläggningsarbetet för Dragsfjärds västra skärgårds stranddelgeneralplan och Dragsfjärds kyrkobys detaljplan fördröjts. En betydande, inte i budgetskedet planerad del av planläggningens resurser har satsats på ett flertal ansökningar om undantagslov för ändrande av sommarbostad till året runt bostad. De ökade lönekostnaderna beror på omallokering av interna löneposter.

### Verksamhet och strategiska åtgärder under 2020

Dragsfjärds östra skärgårds stranddelgeneralplan har godkänts och fått laga kraft. Implementering av en elektronisk karttjänst för kommuninvånare har påbörjats under 2020. Denna karttjänst är ett visuellt verktyg som förenar bl.a. kommunens alla ikraftvarande planer, kommunens tomter till salu samt verksamhetsområden för vattentjänster och centrumområden.

Bindande mål 2020			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12.
Stranddelgeneralplan för Dragsfjärd västra skärgård	Planprocessen slutförs	31.12.2020	Planläggningsprocessen påbörjad
Uppdatering av detaljplanen för Kärra	Planprocessen slutförs	31.12.2020	Planläggningsprocessen påbörjad
Privata planändringar	Planprocesser slutförs i skäligen tidtabell	Kontinuerligt	Har uppfyllts



## AVDELNINGEN FÖR MILJÖ OCH TEKNIK

Enhet: Planläggningsenheten

Ansvarsperson: Tekniska chefen

**NYCKELTAL**

	<b>BS 18</b>	<b>BS 19</b>	<b>BG 20</b>	<b>ÄND BG 20</b>	<b>BS 20</b>
Slutförda generalplaner eller uppdateringar	0	0	0	0	1
Slutförda små uppdateringar generalplaner	3	3	3	3	3
Slutförda detaljplaner eller ändringar	2	2	1	2	0
Slutförda stranddetaljplaner	2	2	0	2	1
Undantagslov eller planeringsbehovslösningar	25	26	25	25	32



**I8 BUDGETUTFALL****I8.1 Driftsekonomidelens utfall 2020**

	Budget 2020	Budgetändring €	Ändrad budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse mot ursprunglig budget:		Avvikelse mot ändrad budget:	
					€	%	€	%
<b>FÖRVALTNINGSAVDELNINGEN</b>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	501 632			487 827	13 805	97,25 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 174 279			-2 056 417	-117 862	94,58 %		
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-1 672 647</b>			<b>-1 568 590</b>	<b>-104 057</b>	<b>93,78 %</b>		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-94 180			-109 304	15 124	116,06 %		
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-1 766 827</b>			<b>-1 677 894</b>	<b>-88 933</b>	<b>94,97 %</b>		
<b>FÖRVALTNINGSENHETEN</b>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 300			1 797	-497	138,25 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-865 989			-804 050	-61 939	92,85 %		
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-864 689</b>			<b>-802 253</b>	<b>-62 436</b>	<b>92,78 %</b>		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-29 500			-22 688	-6 812	76,91 %		
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-894 189</b>			<b>-824 941</b>	<b>-69 248</b>	<b>92,26 %</b>		
<b>PERSONALENHETEN</b>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	55 700			38 018	17 682	68,26 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-355 667			-312 280	-43 387	87,80 %		
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-299 967</b>			<b>-274 261</b>	<b>-25 706</b>	<b>91,43 %</b>		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-22 220			-22 220	0	100,00 %		
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-322 187</b>			<b>-296 482</b>	<b>-25 705</b>	<b>92,02 %</b>		
<b>EKONOMIENHETEN</b>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	13 800			17 392	-3 592	126,03 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-513 227			-525 649	12 422	102,42 %		
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-499 427</b>			<b>-508 257</b>	<b>8 830</b>	<b>101,77 %</b>		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-14 230			-18 619	4 389	130,85 %		
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-513 657</b>			<b>-526 876</b>	<b>13 219</b>	<b>102,57 %</b>		



	Budget 2020	Budgetändring €	Ändrad budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse mot ursprunglig budget:		Avvikelse mot ändrad budget:	
					€	%	€	%
<b><u>IKT-ENHETEN</u></b>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	430 832			430 619	213	99,95 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-439 396			-414 437	-24 959	94,32 %		
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-8 564</b>			<b>16 182</b>	<b>-24 746</b>	<b>-188,95 %</b>		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-28 230			-45 777	17 547	162,16 %		
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-36 794</b>			<b>-29 595</b>	<b>-7 199</b>	<b>80,43 %</b>		
<b><u>UTVECKLINGSAVDELNINGEN</u></b>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	113 560			209 154	-95 594	184,18 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 098 142			-1 112 202	14 060	101,28 %		
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-984 582</b>			<b>-903 048</b>	<b>-81 534</b>	<b>91,72 %</b>		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-19 220			-6 489	-12 731	33,76 %		
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-1 003 802</b>			<b>-909 537</b>	<b>-94 265</b>	<b>90,61 %</b>		
<b><u>UTVECKLINGENS FÖRVALTNING</u></b>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	28 500			21 531	6 969	75,55 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-939 647			-875 731	-63 916	93,20 %		
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-911 147</b>			<b>-854 200</b>	<b>-56 947</b>	<b>93,75 %</b>		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-19 220			-6 489	-12 731	33,76 %		
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-930 367</b>			<b>-860 689</b>	<b>-69 678</b>	<b>92,51 %</b>		
<b><u>PROJEKTVERKSAMHET</u></b>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	85 060			187 623	-102 563	220,58 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-158 495			-236 471	77 976	149,20 %		
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-73 435</b>			<b>-48 848</b>	<b>-24 587</b>	<b>66,52 %</b>		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN								
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-73 435</b>			<b>-48 848</b>	<b>-24 587</b>	<b>66,52 %</b>		



	Budget 2020	Budgetändring €	Ändrad budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse mot ursprunglig budget:		Avvikelse mot ändrad budget:	
					€	%	€	%
<b><u>BILDNINGSAVDELNINGEN</u></b>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	718 468		718 468	620 555	97 913	86,37 %	97 913	86,37 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-15 496 952	100 000	-15 396 952	-14 559 282	-937 670	93,95 %	-837 670	94,56 %
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-14 778 484</b>	<b>100 000</b>	<b>-14 678 484</b>	<b>-13 938 727</b>	<b>-839 757</b>	<b>94,32 %</b>	<b>-739 757</b>	<b>94,96 %</b>
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-200 080		-200 080	-197 757	-2 323	98,84 %	-2 323	98,84 %
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-14 978 564</b>	<b>100 000</b>	<b>-14 878 564</b>	<b>-14 136 484</b>	<b>-842 080</b>	<b>94,38 %</b>	<b>-742 080</b>	<b>95,01 %</b>
<b><u>BILDNINGSAVDELNINGENS FÖRVALTNING</u></b>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	520			552	-32	106,13 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-215 405			-196 178	-19 227	91,07 %		
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-214 885</b>			<b>-195 626</b>	<b>-19 259</b>	<b>91,04 %</b>		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-112 720			-49 662	-63 058	44,06 %		
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-327 605</b>			<b>-245 288</b>	<b>-82 317</b>	<b>74,87 %</b>		
<b><u>BARNOMSORGSENHETEN</u></b>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	325 740		325 740	201 347	124 393	61,81 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 187 880		-3 187 880	-2 976 195	-211 685	93,36 %		
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-2 862 140</b>		<b>-2 862 140</b>	<b>-2 774 848</b>	<b>-87 292</b>	<b>96,95 %</b>		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-3 220		-3 220	-9 960	6 740	309,32 %		
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-2 865 360</b>		<b>-2 865 360</b>	<b>-2 784 809</b>	<b>-80 551</b>	<b>97,19 %</b>		
<b><u>UTBILDNINGSENHETEN</u></b>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	250 200		250 200	330 686	-80 486	132,17 %	-80 486	132,17 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 864 657	100 000	-9 764 657	-9 308 650	-556 007	94,36 %	-456 007	95,33 %
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-9 614 457</b>	<b>100 000</b>	<b>-9 514 457</b>	<b>-8 977 963</b>	<b>-636 494</b>	<b>93,38 %</b>	<b>-536 494</b>	<b>94,36 %</b>
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-25 860		-25 860	-63 327	37 467	244,88 %	37 467	244,88 %
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-9 640 317</b>	<b>100 000</b>	<b>-9 540 317</b>	<b>-9 041 290</b>	<b>-599 027</b>	<b>93,79 %</b>	<b>-499 027</b>	<b>94,77 %</b>



	Budget 2020	Budgetändring €	Ändrad budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse mot ursprunglig budget:		Avvikelse mot ändrad budget:	
					€	%	€	%
<b><u>VUXENINSTITUTET</u></b>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	46 520			25 527	20 993	54,87 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-354 197			-291 440	-62 757	82,28 %		
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-307 677</b>			<b>-265 913</b>	<b>-41 764</b>	<b>86,43 %</b>		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN								
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-307 677</b>			<b>-265 913</b>	<b>-41 764</b>	<b>86,43 %</b>		
<b><u>BIBLIOTEKSENHETEN</u></b>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	9 840			17 015	-7 175	172,92 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-749 907			-724 843	-25 064	96,66 %		
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-740 067</b>			<b>-707 828</b>	<b>-32 239</b>	<b>95,64 %</b>		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-1 040			-1 867	827	179,52 %		
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-741 107</b>			<b>-709 695</b>	<b>-31 412</b>	<b>95,76 %</b>		
<b><u>FRITIDSENHETEN</u></b>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	85 648			45 428	40 220	53,04 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 124 906			-1 061 976	-62 930	94,41 %		
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-1 039 258</b>			<b>-1 016 548</b>	<b>-22 710</b>	<b>97,81 %</b>		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-57 240			-72 941	15 701	127,43 %		
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-1 096 498</b>			<b>-1 089 490</b>	<b>-7 008</b>	<b>99,36 %</b>		



	Budget 2020	Budgetändring €	Ändrad budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse mot ursprunglig budget:		Avvikelse mot ändrad budget:	
					€	%	€	%
<b>OMSORGSÄVDELNINGEN</b>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 238 930	-50 000	3 188 930	3 686 727	-447 797	113,83 %	-497 797	115,61 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-30 651 121	-440 000	-31 091 121	-30 187 728	-463 393	98,49 %	-903 393	97,09 %
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-27 412 191</b>	<b>-490 000</b>	<b>-27 902 191</b>	<b>-26 501 000</b>	<b>-911 191</b>	<b>96,68 %</b>	<b>-1 401 191</b>	<b>94,98 %</b>
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-207 650		-207 650	-157 365	-50 285	75,78 %	-50 285	75,78 %
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-27 619 841</b>	<b>-490 000</b>	<b>-28 109 841</b>	<b>-26 658 365</b>	<b>-961 476</b>	<b>96,52 %</b>	<b>-1 451 476</b>	<b>94,84 %</b>
<b>OMSORGENS FÖRVALTNING</b>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 300			2 548	-1 248	195,99 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-342 305			-321 602	-20 703	93,95 %		
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-341 005</b>			<b>-319 054</b>	<b>-21 951</b>	<b>93,56 %</b>		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-77 690			-27 257	-50 433	35,08 %		
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-418 695</b>			<b>-346 311</b>	<b>-72 384</b>	<b>82,71 %</b>		
<b>SOCIALENHETEN</b>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	284 565		284 565	290 144	-5 579	101,96 %	-5 579	101,96 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 734 290	-284 000	-5 018 290	-5 442 839	708 549	114,97 %	424 549	108,46 %
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-4 449 725</b>	<b>-284 000</b>	<b>-4 733 725</b>	<b>-5 152 694</b>	<b>702 969</b>	<b>115,80 %</b>	<b>418 969</b>	<b>108,85 %</b>
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN								
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-4 449 725</b>	<b>-284 000</b>	<b>-4 733 725</b>	<b>-5 152 694</b>	<b>702 969</b>	<b>115,80 %</b>	<b>418 969</b>	<b>108,85 %</b>
<b>ÄLDREOMSORGENHETEN</b>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 120 705		2 120 705	2 614 416	-493 711	123,28 %	-493 711	123,28 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 586 282	-56 000	-9 642 282	-9 602 574	16 292	100,17 %	-39 708	99,59 %
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-7 465 577</b>	<b>-56 000</b>	<b>-7 521 577</b>	<b>-6 988 158</b>	<b>-477 419</b>	<b>93,61 %</b>	<b>-533 419</b>	<b>92,91 %</b>
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-42 740		-42 740	-38 885	-3 855	90,98 %	-3 855	90,98 %
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-7 508 317</b>	<b>-56 000</b>	<b>-7 564 317</b>	<b>-7 027 044</b>	<b>-481 273</b>	<b>93,59 %</b>	<b>-537 273</b>	<b>92,90 %</b>





	Budget 2020	Budgetändring €	Ändrad budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse mot ursprunglig budget:		Avvikelse mot ändrad budget:	
					€	%	€	%
<b><u>HÄLSOVÅRDSENHETEN</u></b>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	832 360	-50 000	782 360	779 620	52 740	93,66 %	2 740	99,65 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 303 841	-100 000	-6 403 841	-6 505 085	201 244	103,19 %	101 244	101,58 %
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-5 471 481</b>	<b>-150 000</b>	<b>-5 621 481</b>	<b>-5 725 466</b>	<b>253 985</b>	<b>104,64 %</b>	<b>103 985</b>	<b>101,85 %</b>
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-87 220		-87 220	-91 222	4 002	104,59 %	4 002	104,59 %
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-5 558 701</b>	<b>-150 000</b>	<b>-5 708 701</b>	<b>-5 816 688</b>	<b>257 987</b>	<b>104,64 %</b>	<b>107 987</b>	<b>101,89 %</b>
<b><u>SPECIALSJUKVÅRD</u></b>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER								
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 684 403			-8 315 628	-1 368 775	85,87 %		
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-9 684 403</b>			<b>-8 315 628</b>	<b>-1 368 775</b>	<b>85,87 %</b>		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN								
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-9 684 403</b>			<b>-8 315 628</b>	<b>-1 368 775</b>	<b>85,87 %</b>		
<b><u>AVDELNINGEN FÖR MILJÖ OCH TEKNIK</u></b>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	11 220 373	0	11 220 373	10 774 412	445 961	96,03 %	445 961	96,03 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 299 158	390 000	-8 909 158	-8 651 149	-648 009	93,03 %	-258 009	97,10 %
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>1 921 215</b>	<b>390 000</b>	<b>2 311 215</b>	<b>2 123 263</b>	<b>-202 048</b>	<b>110,52 %</b>	<b>187 952</b>	<b>91,87 %</b>
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-4 017 670	0	-4 017 670	-4 864 569	846 899	121,08 %	846 899	121,08 %
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-2 096 455</b>	<b>390 000</b>	<b>-1 706 455</b>	<b>-2 741 306</b>	<b>644 851</b>	<b>130,76 %</b>	<b>1 034 851</b>	<b>160,64 %</b>
<b><u>MOT FÖRVALTNING</u></b>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	140 390		140 390	168 446	-28 056	119,98 %	-28 056	119,98 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-915 985	30 000	-885 985	-891 656	-24 329	97,34 %	5 671	100,64 %
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-775 595</b>	<b>30 000</b>	<b>-745 595</b>	<b>-723 210</b>	<b>-52 385</b>	<b>93,25 %</b>	<b>-22 385</b>	<b>97,00 %</b>
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-26 080		-26 080	-23 050	-3 030	88,38 %	-3 030	88,38 %
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-801 675</b>	<b>30 000</b>	<b>-771 675</b>	<b>-746 260</b>	<b>-55 415</b>	<b>93,09 %</b>	<b>-25 415</b>	<b>96,71 %</b>



	Budget 2020	Budgetändring €	Ändrad budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse mot ursprunglig budget:		Avvikelse mot ändrad budget:	
					€	%	€	%
<b><u>TILLSYSENHETEN</u></b>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	224 820			276 053	-51 233	122,79 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-509 433			-483 512	-25 921	94,91 %		
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-284 613</b>			<b>-207 459</b>	<b>-77 154</b>	<b>72,89 %</b>		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN					0			
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-284 613</b>			<b>-207 459</b>	<b>-77 154</b>	<b>72,89 %</b>		
<b><u>FASTIGHETS- OCH SAMHÄLLSTEKNISKA ENHETEN</u></b>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 822 203		8 822 203	8 403 972	418 231	95,26 %	418 231	95,26 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 512 345	340 000	-6 172 345	-6 003 799	-508 546	92,19 %	-168 546	97,27 %
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>2 309 858</b>	<b>340 000</b>	<b>2 649 858</b>	<b>2 400 174</b>	<b>-90 316</b>	<b>103,91 %</b>	<b>249 684</b>	<b>90,58 %</b>
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-3 178 590		-3 178 590	-4 032 046	853 456	126,85 %	853 456	126,85 %
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-868 732</b>	<b>340 000</b>	<b>-528 732</b>	<b>-1 631 873</b>	<b>763 141</b>	<b>187,85 %</b>	<b>1 103 141</b>	<b>308,64 %</b>
<b><u>PLANLÄGGNING</u></b>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	30 390		30 390	33 752	-3 362	111,06 %	-3 362	111,06 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-191 860	20 000	-171 860	-180 399	-11 461	94,03 %	8 539	104,97 %
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-161 470</b>	<b>20 000</b>	<b>-141 470</b>	<b>-146 647</b>	<b>-14 823</b>	<b>90,82 %</b>	<b>5 177</b>	<b>103,66 %</b>
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN								
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-161 470</b>	<b>20 000</b>	<b>-141 470</b>	<b>-146 647</b>	<b>-14 823</b>	<b>90,82 %</b>	<b>5 177</b>	<b>103,66 %</b>
<b><u>KIMITOÖNS VATTEN</u></b>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 002 570		2 002 570	1 892 188	110 382	94,49 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 169 535		-1 169 535	-1 091 783	-77 752	93,35 %		
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>833 035</b>	<b>0</b>	<b>833 035</b>	<b>800 404</b>	<b>32 631</b>	<b>96,08 %</b>		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-813 000		-813 000	-809 473	-3 527	99,57 %		
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>20 035</b>	<b>0</b>	<b>20 035</b>	<b>-9 068</b>	<b>29 103</b>	<b>-45,26 %</b>		



	Budget 2020	Budgetändring €	Ändrad budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse mot ursprunglig budget:		Avvikelse mot ändrad budget:	
					€	%	€	%
<b>KIMITOÖNS KOMMUN</b>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	15 792 962	-50 000	15 742 962	15 778 675	14 288	99,91 %	-35 713	100,23 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-58 719 652	50 000	-58 669 652	-56 566 777	-2 152 875	96,33 %	-2 102 875	96,42 %
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-42 926 690</b>	<b>0</b>	<b>-42 926 690</b>	<b>-40 788 102</b>	<b>-2 138 587</b>	<b>95,02 %</b>	<b>-2 138 588</b>	<b>95,02 %</b>
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-4 538 800	0	-4 538 800	-5 335 485	796 685	117,55 %	796 685	117,55 %
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-47 465 490</b>	<b>0</b>	<b>-47 465 490</b>	<b>-46 123 586</b>	<b>-1 341 903</b>	<b>97,17 %</b>	<b>-1 341 904</b>	<b>97,17 %</b>



## 18.2 Resultaträkningsdelens utfall 2020

### RESULTATRÄKNING

Inklusive Kimitoöns vattenaffärsverk

Extern / intern	2020 Budget	Budget- ändringar	2020 Änd budget	2020 Bokslut	Avvikelse	%
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>						
Försäljningsintäkter	6 793 192		6 793 192	6 736 960,36	-56 231,64	99,17 %
Avgiftsintäkter	2 420 196	-50 000	2 370 196	2 337 533,63	-32 662,37	98,62 %
Understöd och bidrag	492 902		492 902	628 014,25	135 112,25	127,41 %
Hysesintäkter	5 682 410		5 682 410	5 558 196,08	-124 213,92	97,81 %
Övriga verksamhetsintäkter	404 262		404 262	517 971,15	113 709,15	128,13 %
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>15 792 962</b>	<b>-50 000</b>	<b>15 742 962</b>	<b>15 778 675,47</b>	<b>35 713,47</b>	<b>100,23 %</b>
<b>TILLVERKNING FÖR EGET BRUK</b>						
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>						
Personalkostnader	24 035 340	-70 000	23 965 340	23 071 327,58	-894 012,42	96,27 %
Köp av tjänster	23 802 073	140 000	23 942 073	22 205 704,06	-1 736 368,94	92,75 %
Material, förnödenheter och varor	3 348 638	-120 000	3 228 638	3 460 192,06	231 554,06	107,17 %
Understöd	1 426 290	0	1 426 290	1 824 634,03	398 344,03	127,93 %
Hyeskostnader	5 978 251		5 978 251	5 798 980,28	-179 270,72	97,00 %
Övriga verksamhetskostnader	129 060		129 060	205 939,25	76 879,25	159,57 %
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>58 719 652</b>	<b>-50 000</b>	<b>58 669 652</b>	<b>56 566 777,26</b>	<b>-2 102 874,74</b>	<b>96,42 %</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-42 926 690</b>	<b>0</b>	<b>-42 926 690</b>	<b>-40 788 101,79</b>	<b>2 138 588,21</b>	<b>95,02 %</b>
<b>SKATTEINKOMSTER</b>						
Kommunalskatt	18 741 000		18 741 000	18 994 125,45	253 125,45	101,35 %
Samfundsskatt	1 111 000		1 111 000	1 236 601,77	125 601,77	111,31 %
Fastighetsskatt	3 336 000		3 336 000	3 069 506,22	-266 493,78	92,01 %
<b>SKATTEINKOMSTER</b>	<b>23 188 000</b>	<b>0</b>	<b>23 188 000</b>	<b>23 300 233,44</b>	<b>112 233,44</b>	<b>100,48 %</b>
<b>STATSANDELAR</b>	<b>22 787 206</b>	<b>1 562 000</b>	<b>24 349 206</b>	<b>24 342 401,00</b>	<b>-6 805,00</b>	<b>99,97 %</b>
<b>FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER</b>						
Ränteintäkter			0	3 624,65	3 624,65	100,00 %
Övriga finansiella intäkter	19 000		19 000	45 465,28	26 465,28	239,29 %
Räntekostnader	212 200		212 200	156 156,22	-56 043,78	73,59 %
Övriga finansiella kostnader	6 800		6 800	6 103,96	-696,04	89,76 %
<b>FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER</b>	<b>-200 000</b>		<b>-200 000</b>	<b>-113 170,25</b>	<b>86 829,75</b>	<b>56,59 %</b>
<b>ÅRSBIDRAG</b>	<b>2 848 516</b>	<b>1 562 000</b>	<b>4 410 516</b>	<b>6 741 362,40</b>	<b>2 330 846,40</b>	<b>152,85 %</b>
<b>AVSKRIVNINGAR</b>	<b>-3 718 330</b>		<b>-3 718 330</b>	<b>-3 597 948,71</b>	<b>120 381,29</b>	<b>96,76 %</b>
<b>NEDSKRIVNINGAR</b>	<b>-820 470</b>		<b>-820 470</b>	<b>-1 737 535,86</b>	<b>-917 065,86</b>	<b>211,77 %</b>
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-1 690 284</b>	<b>1 562 000</b>	<b>-128 284</b>	<b>1 405 877,83</b>	<b>1 534 161,83</b>	<b>-1095,91 %</b>
ÖKNING(-)/MINSKNING(+) AV AVSKRIVN.DIFF	142 700		142 700	196 325,30	53 625,30	137,58 %
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT</b>	<b>-1 547 584</b>	<b>1 562 000</b>	<b>14 416</b>	<b>1 602 203,13</b>	<b>1 587 787,13</b>	<b>11114,06 %</b>

I räkenskapsperiodens överskott ingår Vattenaffärsverkets interna intäkt för kommunens anslutningsavgifter till vatten- och avloppsnät.

I den officiella resultaträkningen är räkenskapsperiodens överskott 12 253,20 euro mindre, eftersom de interna posterna där har eliminerats.



## Specifikation av skatteinkomster

Skatteinkomster	Ursprunglig budget	Budget- ändring	Budget efter ändringar	Utfall	Avvikelse
Kommunal inkomstskatt	18 741 000		18 741 000	18 994 125	253 125
Andel av intäkten av samfundsskatt	1 111 000		1 111 000	1 236 602	125 602
Fastighetsskatt	3 336 000		3 336 000	3 069 506	-266 494
Övriga skatteinkomster					
<b>Skatteinkomster totalt</b>	<b>23 188 000</b>		<b>23 188 000</b>	<b>23 300 233</b>	<b>112 233</b>

År	Inkomstskattesats	Beskattningsbar	
		inkomst, €	Förändring %
2016	19,75 %	105 174 339	3,2 %
2017	19,75 %	103 396 395	-1,7 %
2018	19,75 %	104 475 799	1,0 %
2019	19,75 %	107 006 983	2,4 %
2020	19,75 %		

År	Fastighetsskattesats	
	Allmän	Stadigvarande bostad
2016	1,1 %	0,37 %
2017	1,1 %	0,41 %
2018	1,1 %	0,41 %
2019	1,1 %	0,41 %
2020	1,1 %	0,41 %

## Specifikation av statsandelar

	Ursprunglig budget	Budget- ändring	Budget efter ändringar	Utfall	Avvikelse
<b>Statsandelar och kompensationen för förlorade skatteinkomster</b>					
<b>Statsandelar</b>					
Statsandel för kommunal basservice, inkl. utjämnings	19 831 716	1 562 000	21 393 716	21 275 351	-118 365
Övriga statsandelar för undervisnings- och kulturverksamhet	-459 737		-459 737	-462 953	-3 216
Kompensationen för förlorade skatteinkomster	3 415 227		3 415 227	3 530 003	114 776
Behovsprövad höjning av statsandelen					
<b>Sammanlagt</b>	<b>22 787 206</b>	<b>1 562 000</b>	<b>24 349 206</b>	<b>24 342 401</b>	<b>-6 805</b>



## 18.3 Investeringsdelens utfall 2020

### Förvaltningsavdelningen

#### 1. ADB-utrustning och program

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter	-7 500		-7 500		-7 500		-7 500,00	0,00
Inkomster								
Nettoutgift	-7 500		-7 500	0	-7 500	0,00	-7 500,00	0,00

Analys:

En stor del av avdelningens datorer förnyades under år 2019 varför behov för nya under året inte har uppstått.

#### 2. ADB-program

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter	-25 000		-15 000	-10 000	-25 000	-34 435,71	9 435,71	-34 435,71
Inkomster								
Nettoutgift	-25 000		-15 000	-10 000	-25 000	-34 435,71	9 435,71	-34 435,71

Analys:

Nya programdelar till ekonomiförvaltningsprogrammet enligt myndigheternas krav och övergång till scanningstjänst för inköpsfakturornas del.

#### 3. IKT-utrustning och program

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter	-110 000		-100 000	-10 000	-110 000	-104 968,45	-5 031,55	-104 968,45
Inkomster								
Nettoutgift	-110 000		-100 000	-10 000	-110 000	-104 968,45	-5 031,55	-104 968,45

Analys:

Vi har förnyat servermaskiner, backsystem, nätverksutrustning och övrig utrustning.

#### 4. Aktier

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter	-79 500			-79 500	-79 500	-79 500,00	0,00	-79 500,00
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	-79 500	0,00	0	-79 500	-79 500	-79 500,00	0,00	-79 500,00

Analys:

Kommunstyrelsen beslöt i mars 2020 köpa aktier i Sarastia för 4 500 euro. December beslöt i december öka aktiekapitalet i Dalsbostäder Oy Ab med 75 000 euro.

### Utvecklingsavdelningen

#### 1. ADB utrustning

Personalens datorer förnyas an efter vid behov.



	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter	-5 000		-5 000		-5 000		-5 000,00	0,00
Inkomster								
Nettoutgift	-5 000		-5 000	0	-5 000	0,00	-5 000,00	0,00

#### Analys:

En stor del av avdelningens datorer har förnyats under de senaste åren varför behov för nya under året inte har uppstått.

2. Renovering av kolugnar i Dalsbruk för företagsverksamhet  
Lätt renovering av kolugnarna för att kunna ta dem i bruk för företagsverksamhet.

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter	-50 000	-3 480,00	-50 000		-50 000	0,00	-50 000,00	-3 480,00
Inkomster								
Nettoutgift	-50 000		-50 000	0	-50 000	0,00	-50 000,00	-3 480,00

#### Analys:

Projektet kom inte att påbörjas under året utan har flyttats till nästa år.

3. Skyltar  
Skyltar, infoskyltar.  
Skyltning av industritomter.

€

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter	-20 000		-20 000		-20 000		-20 000,00	0,00
Inkomster								
Nettoutgift	-20 000		-20 000	0	-20 000	0,00	-20 000,00	0,00

#### Analys:

Projektet kom inte att påbörjas under året utan har flyttats till nästa år.

## Bildningsavdelningen

1. IT-utrustning och program

Bildningsavdelningens mål är att använda informations- och kommunikationsteknik ändamålsenligt på alla stadier och i alla ämnen. Det kräver att datorer, kringutrustning, program och nätverk är moderna och fungerande. Personalen ska få fortbildning för att befästa och stärka sina färdigheter. Bildningsavdelningen strävar till att kontinuerligt förnya och komplettera skolornas, förskolornas och daghemmens it-utrustning så att den motsvarar de behov som finns.

Vi kommer att fortsätta vårt program att förnya elevdatorerna och -pekplattor under år 2020. Datorerna och pekplattorna förnyas med fyra-fem års mellanrum beroende på deras skick. I programmet ingår även att förnya kringutrustning såsom dataprojektorer och dokumentkameror i skolorna. Deras livsålder är ca. 8 -10 år. Med tanke på gymnasireformen och utvecklande av nya lärmiljöer i gymnasiet kommer bildningen att utrusta utrymmen med högklassig videokonferensutrustning och satsa på en digital lärplattform som passar för ändamålet. Utrustning för info-TV införskaffas till ett par skolor. Bärbara datorer införskaffas till gymnasiets nya studerande. Skolornas och bildningskansliets administrativa datorer förnyas enligt behov.

Utrustning för skolor, förskolor och daghem	65 000 €
Datorer för nya gymnasiestuderande och lärplattform	18 000 €
Videokonferensutrustning och info-tv	10 000 €



## Administrativa datorer och bildningens övriga enheter 12 000 €

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter	-105 000		-105 000		-105 000	-101 238,54	-3 761,46	-101 238,54
Inkomster							0,00	
Nettoutgift	-105 000	0,00	-105 000	0	-105 000	-101 238,54	-3 761,46	-101 238,54

## Analys

I och med distansundervisningsperioden våren 2020 aktualiserades behovet av en egen enhet (dator/pekplatta) per elev. Hittills har skolorna haft en hybridmodell där skolorna har haft en uppsättning med både bärbara datorer och pekplattor men inte tillräckligt för varje elev. Eleverna har kunnat använda både bärbara datorer och pekplattor i inläringen utan att enheten har varit elevens egna. Under hösten investerades det på tilläggsdatorer så att åk 7 – 9 från och med 2021 kan övergå till en-till-en modellen. De nya gymnasiestuderandena har sedan länge tillbaka erhållit en dator till sitt förfogande vid inledningen av gymnasiestudierna.

Till småbarnspedagogiken har det införskaffats nya telefoner med vilka daghemsenheterna kan hålla kontakt samt logga in och ut barnen. Dessa uppgifter förmedlas direkt till småbarnspedagogikens administrativa program och bl.a. faktureringen.

Utöver dessa har det förnyats kablar, videoprojektorer och dokumentkameror i skolorna och enskilda datorer på bildningens kansli och övriga enheter.

2. Inventarier och utrustning för framtidens skola

Den nya läroplanen ställer nya krav på lärmiljöerna och vi behöver stegvis utrusta alla skolor med bl.a. möbler som kan användas flexibelt. För att skolan ska kunna verka som en skola för framtiden, bör undervisningsutrymmena vara flexibelt användbara.

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter	-30 000		-30 000		-30 000	-32 643,27	2 643,27	-32 643,27
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	-30 000	0,00	-30 000	0	-30 000	-32 643,27	2 643,27	-32 643,27

## Analys

Kemiönsaaren keskuskoulu nedre våning har fått utrymmen, möbler och utrustning för personer med nedsatt rörlighet. Behovet blev aktuellt våren 2020.

3. Renoveringspott för rekreationsområden, idrottsplatser och badstränder

Fritidsenheten handhar många anläggningar som kräver regelbunden skötsel. Utöver den normala driftskötseln behövs årligen också större ingrepp som lätt uppgår till tusentals euro i materialkostnader.

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter	-30 000		-30 000		-30 000	-34 116,67	4 116,67	-34 116,67
Inkomster							0,00	
Nettoutgift	-30 000	0,00	-30 000	0	-30 000	-34 116,67	4 116,67	-34 116,67

## Analys

Under 2020:

- 1) Inköpts och installerats vattenpump till Amosparkens automatiska bevattningssystem
- 2) Köpts två brospångar till Amosparken
- 3) Köpts en ny gräsklippare
- 4) Markarbeten
- 5) Elarbeten





#### 4. Idrottsparken i Dalsbruk

Under 2020 görs följande åtgärder:

- parkeringen flyttas upp till sandplanen
- trappor med belysning ner från sandplanen
- på området framför skridskobanan/konstgräset installeras utegym, marktrampolin, balansbana, grilltak enligt planen från 2018

Dessa åtgärder utgår från den plan som gjorts upp under 2018.

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter	-235 000	-140 868,56	-75 000		-75 000	-87 509,06	12 509,06	-228 377,62
Inkomster	20 000				0		0,00	0,00
Nettoutgift	-215 000	-140 868,56	-75 000	0	-75 000	-87 509,06	12 509,06	-228 377,62

#### Analys

Under 2020 har gjorts följande åtgärder:

- dräneringsplan
- Dränerat och torrlagt området mellan skridskobanan och idrottsplanen
- Två olika förrådsbyggnader har färdigställts på området

### Omsorgsavdelningen

#### 1. ADB-utrustning och program, hårdvara

Datorer, skärmar och skrivare till omsorgens olika verksamhetsenheter.

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter	-30 000		-30 000		-30 000	-20 416,09	-9 583,91	-20 416,09
Inkomster							0,00	
Nettoutgift	-30 000	0,00	-30 000	0	-30 000	-20 416,09	-9 583,91	-20 416,09

#### Analys:

Datorer, skärmar och skrivare till omsorgens olika verksamhetsenheter köptes planenligt. Det totala investeringsanslaget underskreds med 9 583,91 euro.

#### 2. ADB-utrustning och program, mjukvara

De nationella Kanta-tjänsterna tas i bruk stegvis, vilket innebär anskaffning av nya eller uppdaterade Abilita-programmoduler. Också andra programuppdateringar och -anskaffningar som möjliggör förbättrade arbets- och beslutsprocesser inom vård och omsorg behövs.

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter	-100 000		-100 000		-100 000	-35 070,95	-64 929,05	-35 070,95
Inkomster							0,00	
Nettoutgift	-100 000	0,00	-100 000	0	-100 000	-35 070,95	-64 929,05	-35 070,95

#### Analys:

Äldreomsorgen har tagit i bruk Abilita Socialvård för administrativ klienthantering så som registrering av klientkontakter och -beslut samt för klientfakturering. Programmet är Kanta-kompatibelt, men uppkopplingen till det nationella arkivet har inte ännu förverkligats. Enheter inom äldreomsorgen har tagit i bruk Abilita Aktivitetskalender, för att underlätta en intern uppföljning av planerade vårdåtgärder och andra klientaktiviteter. Kanta-egenskaper som år 2020 har integrerats i hälsovårdens program är "Uträtta ärenden för någon annan" och "Vårdplan YHOS". Inför munhälsovårdens kommande Kanta-uppkoppling, har en delinvestering om drygt 7 000 euro gjorts under året.



Hälsovården har tagit i bruk distansdiagnostik och -mottagning via plattformen VideoVisit inom ramen för ett pilotprojekt. Det totala investeringsanslaget underskreds med 64 925,05 euro.

### 3. Äldreomsorgsenheten, vårdinventarier

Vårdinventarier, bl.a. patientsängar till Almahemmet (6 000 e), Hannahemmet (10 000 e) och Silverbacken (4 000 e), mobil- och trygghetstelefoner till Vård i hemmet (13 000 e).

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter	-33 000		-33 000		-33 000	-10 699,94	-22 300,06	-10 699,94
Inkomster							0,00	
Nettoutgift	-33 000	0,00	-33 000	0	-33 000	-10 699,94	-22 300,06	-10 699,94

Analys:

Äldreomsorgen skaffade något färre vårdinventarier än planerat. Till Hannahemmet köptes två flyttanordningar, en lift och en stolvåg. Till Silverbacken köptes en sugpump. Till vård i hemmet skaffades ett medicinkylskåp och en tvättmaskin. Det totala investeringsanslaget underskreds med 22 300,06 euro.

### 5. Hälsovårdsenheten, vårdinventarier

Vårdinventarier, bl.a. en smärtpump och anti-decubitusmadrasser till hälsocentralsjukhuset (11 000 e), en Sysmex-analysapparat till laboratoriet (9 500 e), apparatur till rehabiliteringen och till tandvården (10 500 e) och en övningsdefibrillator läkarmottagningen (2 000 €).

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter	-36 000		-36 000		-36 000	-18 160,12	-17 839,88	-18 160,12
Inkomster							0,00	
Nettoutgift	-36 000	0,00	-36 000	0	-36 000	-18 160,12	-17 839,88	-18 160,12

Analys:

Hälsovården skaffade något färre vårdinventarier än planerat. För beviljat investeringsanslag köptes en Sysmex-analysapparat till laboratoriet och till hälsocentralsjukhuset en smärtpump, en patientlift, en specialdusch-/wc-stol och antidecubitusmadrasser, som används för att förebygga alternativt behandla trycksår. Det totala investeringsanslaget underskreds med 17 839,88 euro.

## Avdelningen för miljö och teknik

### Miljö och teknik förvaltning

#### I. ADB-utrustning och program

Ersättande datorer för hela avdelningens behov samt programuppdateringar och nya program under året.

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter	-15 000		-15 000		-15 000	0,00	-15 000,00	0,00
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	-15 000		-15 000	0	-15 000	0,00	-15 000,00	0,00

Analys:

Under 2020 fanns inga behov av uppdateringar av varken datorer eller programvaror.



## 2. Försäljning av jordområden och fastigheter, balansvärde

Korrigerig av balansvärdet då fast egendom säljs, på basis av försäljningsplan.

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter	0				0		0,00	0,00
Inkomster			45 000		45 000	123 184,90	-78 184,90	123 184,90
Nettoutgift	0		45 000	0	45 000	123 184,90	-78 184,90	123 184,90

Analys:

Kommunen har systematiskt sålt ut tomma fastigheter. Intresset för köpande av mark har varit betydligt större än väntat

Total försäljning av anläggningstillgångar 210 205 euro.

Därav försäljning av markområden 108 190,88 euro.

Värde i balansräkningen 17 403,74 euro, vinster i resultaträkningen 90 787,14 euro.

Därav försäljning av byggnader 82 689,12 euro

Värde i balansräkningen 83 704,09 euro, förluster i resultaträkningen – 1 014,97 euro.

Därav försäljning av aktier 19 325 euro.

Värde i balansräkningen 22 077,07 euro, förluster i resultaträkningen – 2 752,07 euro.

## Fastigheter

### 1. Maskiner till kost- och städfunktionens behov

Ett investeringsanslag dels för planerade anskaffningar, dels för behov som uppstår under året för förnyande av maskiner till kost- och städfunktionen.

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter			-40 000		-40 000	-41 627,96	1 627,96	-41 627,96
Inkomster	0				0		0,00	0,00
Nettoutgift	0	0,00	-40 000	0	-40 000	-41 627,96	1 627,96	-41 627,96

Analys:

Budgetmedel har använts något mera än budgeterat.

### 2. Investeringspott

Ett investeringsanslag för akuta, mindre investerings- eller planeringsbehov som uppstår under året. Tekniska nämnden disponerar över anslaget.

Investeringspott 5 000 €: Omändringsarbeten i Kimito kommunkansli

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter				-5 000	-5 000	-13 474,60	8 474,60	-13 474,60
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	0	0,00	0	-5 000	-5 000	-13 474,60	8 474,60	-13 474,60

Analys:

Kostnaderna för årets andel blev större än budgeterat. Projektet pågår över årsskiftet.

Investeringspott 57 000 €: Dalsbruks skola, kameraövervakning, förnyande av belysning i motionshallen och förnyande av köksskåp i undervisningsköket



	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter				-57 000	-57 000	-58 228,27	1 228,27	-58 228,27
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	0		0	-57 000	-57 000	-58 228,27	1 228,27	-58 228,27

**Analys:**

Installation av kameraövervakning, förnyande av belysning i motionshallen och förnyande av köksskåp i undervisningsköket. Kostnaderna något över budget.

Investeringspott 18 000 €: Kimito skolcenter, utrymningsväg från undervisningsköket

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter				-18 000	-18 000	-11 770,00	-6 230,00	-11 770,00
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	0	0	0	-18 000	-18 000	-11 770,00	-6 230,00	-11 770,00

**Analys:**

Installation enligt räddningsverkets anmärkning Arbetet påbörjades hösten 2020 och avslutas i början på 2021. Sista raten betalas när arbetet är slutfört.

Investeringspott 74 000 €: Hannahemmet, konditionsundersökning, asbetsanering och brandsektionering

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter				-74 000	-74 000	-49 083,96	-24 916,04	-49 083,96
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	0		0	-74 000	-74 000	-49 083,96	-24 916,04	-49 083,96

**Analys:**

Konditionsundersökning och asbetsanering utförd. En förändring i räddningsverkets krav på brandsektioneringen har krävt ändringar i planeringen av utförandet. Arbetet påbörjades under våren 2020 och avslutas 2021.

Investeringspott 10 000 €: Dalsbruks bibliotek, förnyande av avlopp

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter				-10 000	-10 000	-14 885,32	4 885,32	-14 885,32
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	0		0	-10 000	-10 000	-14 885,32	4 885,32	-14 885,32

**Analys:**

Med anledning av avloppsproblem har avloppet i biblioteket förnyats och till viss del omkopplats. Den totala summan under år 2020 är mera än budgeterat och projektet är pågående över årsskiftet.

Övriga fastigheter: Intern anslutningsavgift

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter	0				0	-6 253,20	6 253,20	-6 253,20
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	0		0	0	0	-6 253,20	6 253,20	-6 253,20



**Analys:**

Intern vatten- och avloppsanslutningsavgift till Kimitoöns vatten för Västanfjärds brandstation som tidigare varit ansluten via bredvid varande byggnad.

3. Hulta daghem, förnyande av ventilationsmaskin samt uppdatering av brand- och inbrottsövervakning

Ventilationsmaskinen i Hulta daghem bör förnyas. Planering över nödvändiga åtgärder gjord under 2018-2019 och själva bytet påbörjas under 2020.

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter			-80 000		-80 000	0,00	-80 000,00	0,00
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	0	0,00	-80 000	0	-80 000	0,00	-80 000,00	0,00

**Analys:**

Utförandes inte under 2020. Brand- och inbrottsövervakning installeras i början av 2021 och ventilationsplanerna uppdateras för att ta i beaktande möjliga ändringar i värmesystemet.

4. Kimito skolcentrum, ineluftsåtgärder

I Kimito skolcentrum uppstod problem med ineluften, som delvis åtgärdades under 2017. 2018 gjordes en konditionsgranskning av skolan. 2019 tömdes KÖGs samt KNSs krypgrund och byggnaden dränerades. Fortsatta åtgärder krävs för att förbättra ineluftens kvalitet i skolcentrum.

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter	-985 000	-833 896,81	-400 000	340 000	-60 000	-44 645,10	-15 354,90	-878 541,91
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	-985 000	-833 896,81	-400 000	340 000	-60 000	-44 645,10	-15 354,90	-878 541,91

**Analys:**

Under året åtgärdades textilsalens brister och ventilationskanalerna putsades. Ventilationsmaskinens byte utförs sommaren 2021.

## Samhällsteknik

1. Asfaltering av detaljplanevägar

Vi har en stor asfalteringsskuld som bör åtgärdas.

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter			-60 000		-60 000	-41 692,25	-18 307,75	-41 692,25
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	0		-60 000	0	-60 000	-41 692,25	-18 307,75	-41 692,25

**Analys:**

Dalsbruks skolas övre sandplan och Smålandsområdet har asfalterats.



2. Anskaffning av mark

För att underlätta kommande detaljplanering och för förverkligandet av trafiklösningar.

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter			-100 000		-100 000	0,00	-100 000,00	0,00
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	0		-100 000	0	-100 000	0,00	-100 000,00	0,00

Analys:

Budgetmedel har inte använts under året.

3. Dalsbruk, gästhamn

För utveckling av hamnen i Dalsbruk på basen av detaljplanen och hamnplaner. Sanering av gästhamnen i samband med FamilyPorts projektet

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter	-750 000	-295 386,15	-250 000		-250 000	-637 971,22	387 971,22	-933 357,37
Inkomster		181 646,47				430 268,41	-430 268,41	611 914,88
Nettoutgift	-750 000	-113 739,68	-250 000	0	-250 000	-207 702,81	-42 297,19	-321 442,49

Analys:

Projektet "Utveckling av Dalsbruks besökshamn" har under 2020 fortskridit och slutförs under våren 2021.

4. Torrläggninglinjer

Ett allmänt anslag för diknings- och torrläggninglinjer.

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter			-20 000		-20 000	-8 821,00	-11 179,00	-8 821,00
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	0		-20 000	0	-20 000	-8 821,00	-11 179,00	-8 821,00

Analys:

Kostnaderna för diknings- och torrläggningsarbeten var mindre än budgeterat. Amosparkens och Vretavägen/Industrivägens diken har putsats

5. Uppsnygning av infarterna till centrumområdena

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2019	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2019
Utgifter	-40 000		-40 000		-40 000	0,00	-40 000,00	0,00
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	-40 000		-40 000	0	-40 000	0,00	-40 000,00	0,00

Analys:

2019 investeringspost var ämnad för reklampylonen i Kimito och därtill hörande arbeten. En plan för denna investeringspost har alltså inte funnits och posten har inte genererat kostnader under 2020.

6. Grönområden och lekparker

Den allmänna målsättningen är att höja trivseln i närmiljön.



	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter			-50 000		-50 000	-45 809,81	-4 190,19	-45 809,81
Inkomster					0		0,00	0,00
Nettoutgift	0		-50 000	0	-50 000	-45 809,81	-4 190,19	-45 809,81

Analys:

Ny belysning till Dalsbruks park och gångbana i centrum har installerats. Avrinningen i parken har förbättrats.

#### 7. Allmänt bryggunderhåll

För att underlätta kontinuerligt bryggunderhåll behöver ett allmänt anslag för underhåll finnas.

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter			-20 000		-20 000	-8 923,01	-11 076,99	-8 923,01
Inkomster					0		0,00	0,00
Nettoutgift	0	0,00	-20 000	0	-20 000	-8 923,01	-11 076,99	-8 923,01

Analys:

Arbeten vid Lammala brandbåtsbrygga gjordes på grund av den nya oljebekämpningsbåten. Granskning av kommunens övriga bryggors kedjor och tyngder har utförts. Tyngderna förnyade enligt behov.

#### 8. Kalkholmen

Planering av renovering av Kalkholmens brygga inleds 2019 och renoveringen utförs 2020.

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter			-60 000		-60 000	-14 982,92	-45 017,08	-14 982,92
Inkomster					0		0,00	0,00
Nettoutgift	0	0,00	-60 000	0	-60 000	-14 982,92	-45 017,08	-14 982,92

Analys:

Kalkholmens område är utarrenderat och kommunen deltog i materialkostnaderna för renovering av bryggan.

#### 9. Lastningsbrygga till Fabriksudden för sjötransporter

En lastningsbrygga för sjötransporter behövs i Dalsbruk. Planering och byggstart 2020.

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter			-35 000		-35 000	0,00	-35 000,00	0,00
Inkomster					0		0,00	0,00
Nettoutgift	0	0,00	-35 000	0	-35 000	0,00	-35 000,00	0,00

Analys:

En lämplig plats för ändamålet har inte hittats ännu. Inga investeringskostnader för posten under året.

#### 10. Paketbil

Kommunen har ett antal leasingbilar och ett antal egna bilar. Leasing avtalen är överlag dyra i om att bilarna i princip betalas på 3-4 år med leasing avtal. Därför är det motiverat att investera i några egna bilar och därmed avstå från några gällande leasingavtal.



	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter			-15 000		-15 000	-12 967,74	-2 032,26	-12 967,74
Inkomster					0		0,00	0,00
Nettoutgift	0	0,00	-15 000	0	-15 000	-12 967,74	-2 032,26	-12 967,74

Analys:

En egen gammal bil byttes ut mot en nyare bil till enheten.

#### 11. Förnyande av vägbelysning och kabeldragning

Målsättning är att behålla vägbelysning i enlighet med dagens standard samt att framöver utveckla samarbetet med andra samhällsaktörer när det gäller gemensamma kabeldiken. Detaljplaneområdenas gatubelysning utvecklas.

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter			-50 000		-50 000	-6 449,37	-43 550,63	-6 449,37
Inkomster					0		0,00	0,00
Nettoutgift	0	0,00	-50 000	0	-50 000	-6 449,37	-43 550,63	-6 449,37

Analys:

Taalintehtaan koulus vändpunkt och Kärra sandvägens belysning har installerats. Armaturer som funnits i lager har använts.

#### KOMMUNENS DELUTFALL

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter	-1 896 000	-978 245,37	-2 031 500	226 500	-1 805 000	-1 576 425	-228 575	-2 554 669,90
Inkomster	20 000	0,00	45 000	0	45 000	553 453	-508 453	553 453,31
Nettoutgift	-1 876 000	-978 245,37	-1 986 500	226 500	-1 760 000	-1 022 971,22	-737 028,78	-2 001 216,59

#### KIMITOÖNS VATTENAFFÄRSVERK

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter			-165 000		-165 000	-90 334,29	-74 665,71	-90 334,29
Inkomster				0	0		0,00	0,00
Nettoutgift			-165 000	0	-165 000	-90 334,29	-74 665,71	-90 334,29

#### KIMITOÖNS KOMMUN TOTALT

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter	-1 896 000	-978 245,37	-2 196 500	226 500	-1 970 000	-1 666 758,82	-303 241,18	-2 645 004,19
Inkomster	20 000	0,00	45 000	0	45 000	553 453,31	-508 453,31	553 453,31
Nettoutgift	-1 876 000	-978 245,37	-2 151 500	226 500	-1 925 000	-1 113 305,51	-811 694,49	-2 091 550,88





## 18.4 Finansieringsdelens utfall 2020

### FINANSIERINGSDELENS UTFALL

	2020 Budget	Budget- ändringar	2020 Ändrad bg	2020 Bokslut	Avvikelse
<b>Kassaflödet i verksamheten</b>					
Årsbidrag	2 848 516	1 562 000	4 410 516	6 741 362,40	2 330 846,40
Extraordinära poster, netto					
Korrektivposter till internt tillförda medel	-100 000		-100 000	-87 020,10	12 979,90
<b>Investeringskassaflöde</b>					
Investeringsutgifter	-2 196 500	226 500	-1 970 000	-1 666 758,82	303 241,18
Finansieringsandelar för investeringar			0	430 268,41	430 268,41
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	145 000		145 000	210 205,00	65 205,00
<b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b>	<b>697 016</b>	<b>1 788 500</b>	<b>2 485 516</b>	<b>5 628 056,89</b>	<b>3 142 540,89</b>
<b>Finansieringskassaflöde</b>					
Förändringar i utlåningen					
Ökning av utlåningen till affärsverket				-243 069,87	-243 069,87
Minskning av utlåningen till affärsverket	343 666		343 666	346 677,38	3 011,38
Förändringar i länestocken					
Ökning av långfristiga lån av kommunen				243 069,87	243 069,87
Ökning av långfristiga lån av övriga	273 000		273 000		-273 000,00
Minskning av långfristiga lån av kommunen	-343 666		-343 666	-346 677,38	-3 011,38
Minskning av långfristiga lån av övriga	-1 921 958		-1 921 958	-1 921 958,01	-0,01
Förändring av kortfristiga lån	3 062 334		3 062 334	-3 500 000,00	-6 562 334,00
Förändringar i eget kapital				142 378,95	142 378,95
Övrig inverkan på likviditeten				-1 101 620,61	-1 101 620,61
<b>Finansieringskassaflöde</b>	<b>1 413 376</b>	<b>0</b>	<b>1 413 376</b>	<b>-6 381 199,67</b>	<b>-7 794 575,67</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>2 110 392</b>	<b>1 788 500</b>	<b>3 898 892</b>	<b>-753 142,78</b>	<b>-4 652 034,78</b>



## 18.5 Sammandrag av utfallet av anslagen och beräknade inkomster som fullmäktige godkänt

Utan affärsverk		ANSLAG						BERÄKNADE INKOMSTER				
	BINDNING	Ursprunglig budget 2020	Ändringar i budgeten	Budget efter ändringar	Utfall	Avvikelse	Ursprunglig budget 2020	Ändringar i budgeten	Budget efter ändringar	Utfall	Avvikelse	
<b>DRIFTSEKONOMIDEL</b>												
Förvaltningsavdelningen	N	2 174 279		2 174 279	2 056 417	-117 862	501 632		501 632	487 827	-13 805	
Varav försäljningsvinster	B								0		0	
Utvecklingsavdelningen	N	1 098 142		1 098 142	1 112 202	14 060	113 560		113 560	209 154	95 594	
Bildningsavdelningen	N	15 496 952	-100 000	15 396 952	14 559 282	-837 670	718 468		718 468	620 555	-97 913	
Omsorgsavdelningen	N	30 651 121	440 000	31 091 121	30 187 728	-903 393	3 238 930	-50 000	3 188 930	3 686 727	497 797	
Avd. för miljö och teknik	N	8 129 623	-390 000	7 739 623	7 559 366	-180 257	9 217 803		9 217 803	8 882 224	-335 579	
Varav försäljningsvinster	B						100 000		100 000	90 787	-9 213	
Varav försäljningsförluster	B				3 767	3 767						
<b>RESULTATRÄKNINGSDEL</b>												
Skatteinkomster	B						23 188 000		23 188 000	23 300 233	112 233	
Statsandelar	B						22 787 206	1 562 000	24 349 206	24 342 401	-6 805	
Ränteinkomster	B								0	3 625	3 625	
Övriga finansiella inkomster	B						13 000		13 000	38 549	25 549	
Ränteutgifter	B	154 200		154 200	115 353	-38 847						
Övriga finansiella utgifter	B	6 800		6 800	6 326	-474						
<b>INVESTERINGSDEL</b>												
Förvaltningsavdelningen	B	122 500	99 500	222 000	218 904	-3 096					0	
Utvecklingsavdelningen	B	75 000		75 000		-75 000						
Bildningsavdelningen	B	240 000		240 000	255 588	15 588			0	0	0	
Omsorgsavdelningen	B	199 000		199 000	84 347	-114 653						
Avdelningen för miljö och teknik	B	1 395 000	-326 000	1 069 000	1 017 586	-51 414	45 000	0	45 000	553 453	508 453	
Varav MoT förvaltning	B	15 000		15 000		-15 000	45 000		45 000	123 185	78 185	
Varav fastigheter	B	670 000	-326 000	344 000	239 968	-104 032			0		0	
Varav infra	B	710 000		710 000	777 617	67 617			0	430 268	430 268	
<b>FINANSIERINGSDEL</b>												
Förändringar i utlåningen												
Ökning i utlåningen till affärsverket				0	243 070	243 070						
Minskning av utlåningen till affärsverket							343 666		343 666	346 677	3 011	
Förändringar i länestocken												
Ökning av långfristiga lån av kommunen							0		0		0	
Ökning av långfristiga lån av övriga							0		0		0	
Förändring av kortfristiga lån	N	0	0	0	13 000 000	13 000 000	3 062 334		3 062 334	9 500 000	6 437 666	
Minskning av långfristiga lån av kommunen				0		0						
Minskning av långfristiga lån av övriga	I	377 406		1 377 406	1 377 406	0						
Förändringar av eget kapital												
Inverkan på likviditeten		0		0	1 073 374	1 073 374	0			142 379	142 379	
<b>TOTALT</b>		<b>61 120 023</b>	<b>-276 500</b>	<b>60 843 523</b>	<b>72 866 948</b>	<b>12 023 425</b>	<b>60 167 265</b>	<b>1 512 000</b>	<b>64 741 599</b>	<b>72 113 805</b>	<b>7 372 206</b>	
N = bindande nettoanslag / nettotjänst		B = bindande bruttoanslag / bruttotjänst										



**I9 BOKSLUTSKALKYLER****RESULTATRÄKNING**

	<b>1.1-31.12.2020</b>	<b>1.1-31.12.2019</b>
<b>Verksamhetsintäkter</b>		
Försäljningsintäkter	3 016 488,28	3 079 796,28
Avgiftsintäkter	2 337 183,63	2 589 382,27
Understöd och bidrag	628 014,25	608 977,28
Övriga verksamhetsintäkter	944 914,63	929 869,62
<b>Verksamhetsintäkter</b>	<b>6 926 600,79</b>	<b>7 208 025,45</b>
Tillverkning för eget bruk		3 440,06
<b>Verksamhetskostnader</b>		
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-18 332 822,49	-18 905 176,18
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-4 061 794,92	-4 444 481,75
Övriga lönebikostnader	-676 710,17	-626 561,18
Lönebikostnader	-4 738 505,09	-5 071 042,93
Personalkostnader	-23 071 327,58	-23 976 219,11
Köp av tjänster	-18 385 392,44	-20 394 473,98
Material, förnödenheter och varor	-3 416 744,21	-3 419 159,27
Bidrag	-1 824 634,03	-1 682 614,37
Övriga verksamhetskostnader	-1 028 857,52	-763 428,24
<b>Verksamhetskostnader</b>	<b>-47 726 955,78</b>	<b>-50 235 894,97</b>
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-40 800 354,99</b>	<b>-43 024 429,46</b>
Skatteinkomster	23 300 233,44	22 657 368,71
Statsandelar	24 342 401,00	21 601 472,00
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	3 624,65	594,56
Övriga finansiella intäkter	45 465,28	38 832,17
Räntekostnader	-156 156,22	-173 188,47
Övriga finansiella kostnader	-6 103,96	-7 049,87
Finansiella intäkter och kostnader	-113 170,25	-140 811,61
<b>Årsbidrag</b>	<b>6 729 109,20</b>	<b>1 093 599,64</b>
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-3 597 948,71	-3 672 434,68
Nedskrivningar	-1 737 535,86	
Avskrivningar och nedskrivningar	-5 335 484,57	-3 672 434,68
<b>Räkenskapsperiodens resultat</b>	<b>1 393 624,63</b>	<b>-2 578 835,04</b>
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	196 325,30	143 112,53
<b>Räkenskapsperiodens överskott (underskott)</b>	<b>1 589 949,93</b>	<b>-2 435 722,51</b>



**FINANSIERINGSANALYS**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Verksamhetens kassaflöde</b>		
Årsbidrag	6 729 109,20	1 093 599,64
Korrektivposter till internt tillförda medel	-87 020,10	-36 618,04
<b>Investeringskassaflöde</b>		
Investeringsutgifter	-1 654 505,62	-1 259 046,37
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	430 268,41	22 626,22
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva	210 205,00	50 450,00
<b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b>	<b>5 628 056,89</b>	<b>-128 988,55</b>
<b>Finansieringskassaflöde</b>		
Förändringar i lånestocken		
Minskning av långfristiga lån	-1 921 958,01	-2 075 689,90
Förändring i kortfristiga lån	-3 500 000,00	3 500 000,00
Förändringar i eget kapital		
Övriga förändringar i likviditeten	142 378,95	
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	-499,17	-26 727,38
Förändring i omsättningstillgångar	-19 143,62	27 207,66
Förändring i fordringar	-627 488,91	54 994,97
Förändring i räntefria skulder	-454 488,91	-611 208,78
<b>Finansieringskassaflöde</b>	<b>-6 381 199,67</b>	<b>868 576,57</b>
<b>Förändring i likvida medel</b>	<b>-753 142,78</b>	<b>739 588,02</b>
Förändring i likvida medel		
Likvida medel 31.12	1 960 280,97	2 713 423,75
Likvida medel 1.1	2 713 423,75	1 973 835,73
	-753 142,78	739 588,02



**BALANSRÄKNING**

<b>AKTIVA</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>BESTÅENDE AKTIVA</b>		
<b>Immateriella tillgångar</b>		
Immateriella rättigheter	44 631,07	77 139,09
Övriga utgifter med lång verkningstid	96 286,98	105 142,02
<b>Immateriella tillgångar</b>	<b>140 918,05</b>	<b>182 281,11</b>
<b>Materiella tillgångar</b>		
Mark- och vattenområden	5 309 297,60	5 326 701,34
Byggnader	24 466 917,42	27 671 285,19
Fasta konstruktioner och anläggningar	14 151 489,26	15 334 625,40
Maskiner och inventarier	684 613,90	731 350,04
Övriga materiella tillgångar	11 773,15	11 773,15
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	486 689,17	285 537,51
<b>Materiella tillgångar</b>	<b>45 110 780,50</b>	<b>49 361 272,63</b>
<b>Placeringar</b>		
Aktier och andelar	7 732 214,85	7 674 791,92
Övriga lånefordringar	891,40	891,40
Övriga fordringar	26 777,00	26 777,00
<b>Placeringar</b>	<b>7 759 883,25</b>	<b>7 702 460,32</b>
<b>BESTÅENDE AKTIVA</b>	<b>53 011 581,80</b>	<b>57 246 014,06</b>
<b>FÖRVALTADE MEDEL</b>		
Statliga uppdrag	0,00	0,00
Donationsfondernas medel	161 668,32	169 621,40
Övriga förvaltade medel	500 000,00	500 000,00
<b>FÖRVALTADE MEDEL</b>	<b>661 668,32</b>	<b>669 621,40</b>
<b>RÖRLIGA AKTIVA</b>		
<b>Omsättningstillgångar</b>	<b>55 836,01</b>	<b>36 692,39</b>
<b>Fordringar</b>		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	1 304 032,12	1 287 851,97
Övriga fordringar	406 841,28	595 078,29
Resultatregleringar, fordringar	1 080 714,38	281 168,61
Kortfristiga fordringar	2 791 587,78	2 164 098,87
<b>Fordringar</b>	<b>2 791 587,78</b>	<b>2 164 098,87</b>
<b>Kassa och bank</b>	<b>1 960 280,97</b>	<b>2 713 423,75</b>
<b>RÖRLIGA AKTIVA</b>	<b>4 807 704,76</b>	<b>4 914 215,01</b>
<b>AKTIVA SAMMANLAGT</b>	<b>58 480 954,88</b>	<b>62 829 850,47</b>



<b>PASSIVA</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>EGET KAPITAL</b>		
Grundkapital	19 408 230,24	19 408 230,24
Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder	12 151 978,83	14 445 322,39
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	1 589 949,93	-2 293 343,56
<b>EGET KAPITAL</b>	<b>33 150 159,00</b>	<b>31 560 209,07</b>
<b>AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER</b>		
Avskrivningsdifferens	1 726 102,97	1 922 428,27
<b>AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER</b>	<b>1 726 102,97</b>	<b>1 922 428,27</b>
<b>FÖRVALTAT KAPITAL</b>		
Statliga uppdrag	34 737,63	52 043,62
Donationsfondernas kapital	161 668,32	169 621,40
Övrigt förvaltad kapital	551 807,32	535 000,50
<b>FÖRVALTAT KAPITAL</b>	<b>748 213,27</b>	<b>756 665,52</b>
<b>FRÄMMANDE KAPITAL</b>		
<b>Långfristigt</b>		
Lån från finansiella institut o försäkringsanstalter	14 151 112,00	15 662 754,00
Lån från offentliga samfund	226 657,96	339 991,96
Övriga skulder/ Anslutningsavgifter och övriga skulder	1 101 838,81	1 188 045,71
<b>Långfristigt</b>	<b>15 479 608,77</b>	<b>17 190 791,67</b>
<b>Kortfristigt</b>		
Lån från finansiella institut o försäkringsanstalter	1 511 642,00	5 141 994,01
Lån från offentliga samfund	113 334,00	279 964,00
Erhållna förskott	156 767,60	124 282,30
Leverantörsskulder	1 889 856,95	1 532 429,73
Övriga skulder/Anslutningsavgifter och övriga skulder	1 051 194,16	1 565 836,48
Resultatregleringar, skulder	2 654 076,16	2 755 249,42
<b>Kortfristigt</b>	<b>7 376 870,87</b>	<b>11 399 755,94</b>
<b>FRÄMMANDE KAPITAL</b>	<b>22 856 479,64</b>	<b>28 590 547,61</b>
<b>PASSIVA SAMMANLAGT</b>	<b>58 480 954,88</b>	<b>62 829 850,47</b>



## KONCERNRESULTATRÄKNING OCH NYCKELTAL

	2020	2019
	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	27 341	27 481
Verksamhetskostnader	-66 520	-68 792
Andel av intressesamfunds vinst (förlust)	20	16
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-39 159</b>	<b>-41 295</b>
Skatteinkomster	23 300	22 657
Statsandelar	24 342	21 601
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	5	-2
Övriga finansiella intäkter	143	135
Räntekostnader	-329	-366
Övriga finansiella kostnader	-95	-95
<b>Årsbidrag</b>	<b>8 207</b>	<b>2 637</b>
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-5 095	-5 127
Räkenskapsperiodens över- och underparivärden		
Nedskrivningar	-1 738	
Extraordinära		
<b>Räkenskapsperiodens resultat</b>	<b>1 375</b>	<b>-2 490</b>
Bokslutsdispositioner	393	211
Latenta skatter	-22	-54
Minoritetsandelar	-6	-6
Inkomstskatter	-24	-45
<b>Räkenskapsperiodens överskott (underskott)</b>	<b>1 715</b>	<b>-2 385</b>
Koncernresultaträkningens nyckeltal		
Verksamhetsintäkter / Verksamhetskostnader, %	41,10	39,95
Årsbidrag / Avskrivningar, %	161,08	51,43
Årsbidrag, euro / Invånare	1 194,96	383,95
Invånarantal	6 608	6 644



## KONCERNENS FINANSIERINGSANALYS OCH NYCKELTAL

	2020	2019
	1 000 €	1 000 €
<b>Kassaflödet i verksamheten</b>		
Årsbidrag	8 207	2 636
Extraordinära poster	-24	-45
Korrektivposter till intern tillförda medel	-139	-50
<b>Investeringarnas kassaflöde</b>		
Investeringsutgifter	-2 633	-2 234
Finansieringsandelar för investeringar	456	44
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	344	90
<b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b>	<b>6 211</b>	<b>442</b>
<b>Finansieringens kassaflöde</b>		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen	-187	
Minskning av utlåningen	215	1
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån	103	350
Minskning av långfristiga lån	-3 491	-3 227
Förändring av kortfristiga lån	-2 981	3 654
Förändringar i eget kapital	217	-19
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av förvaltade medel och förvaltat ka	-2	-25
Förändring av omsättningstillgångar	-140	58
Förändring av fordringar	-332	-34
Förändring av räntefria skulder	-486	-362
<b>Finansieringens kassaflöde</b>	<b>-7 084</b>	<b>396</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>-873</b>	<b>838</b>
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	3 826	4 728
Likvida medel 1.1	4 698	3 881
<b>Koncernfinansieringsanalysens nyckeltal</b>		
Intern finansiering av investeringar, %	174,25	55,97
Intern finansiering av kapitalutgifter, %	140,17	48,66
Låneskötselbidrag	2,06	0,63
Likviditet, kassadagar	20	24





**KONCERNBALANSRÄKNING OCH NYCKELTAL**

<b>AKTIVA</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	I 000 €	I 000 €
<b>BESTÄENDE AKTIVA</b>		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	3	11
Övriga utgifter med lång verkningstid	155	204
Förskottsbetalningar		
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	6 070	6 149
Byggnader	40 994	44 723
Fasta konstruktioner och anordningar	14 240	15 368
Maskiner och inventarier	2 012	2 126
Anslutningsavgifter		
Övriga materiella tillgångar	17	18
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	854	1 044
Placeringar		
Andelar i intressesamfund	547	381
Övriga lånefordringar	1	1
Övriga fordringar	54	54
Övriga aktier och andelar	1 114	1 313
<b>FÖRVALTADE MEDEL</b>	<b>849</b>	<b>861</b>
Omsättningstillgångar	369	229
Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Kortfristiga fordringar	4 689	4 221
Finansiella värdepapper	27	27
Kassa och bank	3 799	4 701
<b>AKTIVA SAMMANLAGT</b>	<b>75 793</b>	<b>81 429</b>



<b>PASSIVA</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	1 000 €	1 000 €
<b>EGET KAPITAL</b>		
Grundkapital	19 408	19 408
Uppskrivningsfond	23	23
Byggnadsfond		
Ovriga fonder	1 051	1 264
Ovrigt eget kapital		
Över-/underskott från tidigare räkenskapsper.	14 597	17 324
Räkenskapsperiodens över-/underskott	1 716	-2 412
<b>MINORITETSANDEL</b>	934	944
<b>AVSÄTTNINGAR</b>	509	494
<b>FORVALTAT KAPITAL</b>	940	954
<b>FRÄMMANDE KAPITAL</b>		
Lånfristigt räntebärande främmande kapital	22 527	25 633
Långfristigt räntefritt främmande kapital	1 091	1 153
Kortfristigt räntebärande främmande kapital	3 167	6 448
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	9 830	10 198
<b>PASSIVA SAMMANLAGT</b>	<b>75 793</b>	<b>81 429</b>

#### Koncernbalansräkningens nyckeltal

Soliditetsgrad, %	49	44
Relativ skuldsättningsgrad, %	49	60
Ackumulerat överskott (underskott), 1 000 €	16 313	14 912
Ackumulerat överskott (underskott), 1 000 €/inv	2,47	2,24
Koncernens lån, €/inv	3 888	4 829
Koncernens lånestock 31.12, 1 000 €	25 695	32 081
Invånarantal	6 608	6 644

\* Enligt anvisningar från Bokföringsnämndens kommunsektion presenteras dottersamfundens frivilliga poster bland överskottsposterna.



## 20 NOTER TILL BOKSLUTET

### 20.1 Noter angående upprättandet av bokslutet och bokslutets framställning

- 20.1.1 Upprättandet av bokslutet
- 20.1.2 Sättet att framställa kommunens bokslut

### 20.2 Noter till resultaträkningen

- 20.2.1 Specifikation av kommunens verksamhetsintäkter
- 20.2.2 Specifikation av skatteinkomster
- 20.2.3 Specifikation av statsandelar
- 20.2.4 Specifikation av köpta tjänster
- 20.2.5 Redogörelse för grunderna för avskrivning enligt plan och ändringarna i dem
- 20.2.6 Försäljningsvinster och –förluster av tillgångar bland bestående aktiva
- 20.2.7 Specifikation över dividender och ränta på grundkapital

### 20.3 Noter till balansräkningen

#### Noter till balansräkningens aktiva

- 20.3.1 Placeringar bland bestående aktiva
- 20.3.2 Tillgångar bland bestående aktiva
- 20.3.3 Innehav i andra samfund
- 20.3.4 Fordringar på dottersamfund, samkommuner samt intressebolag
- 20.3.5 Specifikation av kortfristiga resultatregleringsfordringar

#### Noter till balansräkningens passiva

- 20.3.6 Specifikation av det egna kapitalet
- 20.3.7 Långfristiga skulder
- 20.3.8 Skulder till dottersamfund, samkommuner samt intressebolag
- 20.3.9 Specifikation av övriga skulder
- 20.3.10 Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna, skulder

### 20.4 Noter angående säkerheter, ansvarsförbindelser och arrangemang som inte har tagits med i balansräkningen

- 20.4.1 Hyresansvar
- 20.4.2 Garantiansvar i kommunernas garanticentral
- 20.4.3 Borgensförbindelser
- 20.4.4 Övriga arrangemang utanför balansen
- 20.4.5 Ingångna ränteskydd
- 20.4.6 Samarbetsavtal

### 20.5 Noter angående personalen och revisorsarvode

- 20.5.1 Personalens antal
- 20.5.2 Räkenskapsperiodens personalkostnader
- 20.5.3 Uttagna och redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda
- 20.5.4 Arvode till revisor

### 20.6 Noter till koncernbokslutet

## 20.1 Noter angående upprättandet av bokslutet och bokslutets framställningssätt

### 20.1.1 Upprättandet av bokslutet

Vid upprättandet av bokslutet för år 2020 har samma värderingsprinciper och värderingsmetoder samt periodiseringsprinciper och periodiseringsmetoder använts som tidigare år.

#### Periodiseringsprinciper

Intäkter och utgifter har tagits upp i resultaträkningen på prestationsbasis. Avvikande från redovisning på prestationsbasis har skatteintäkter bokförts enligt redovisningstidpunkten på räkenskapsperioden i fråga.

#### Värdering av bestående aktiva

Materiella och immateriella tillgångar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen enligt anskaffningsutgift minskad med avskrivningar enligt plan och med finansieringsandelar för investeringsutgifter. Planavskrivningarna har beräknats utgående från den av fullmäktige godkända avskrivningsplanen. Beräkningsgrunderna för avskrivningarna enligt plan anges i noterna till resultaträkningen under rubriken grunderna för avskrivningar enligt plan. Mindre anskaffningar under 10 000 euro (adb-utrustning och program 5 000 euro) har bokförts som årskostnad.

Placeringar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen enligt anskaffningspriset.

Omsättningstillgångarna har upptagits i balansräkningen enligt FIFO-principen.

Fordringar har upptagits till nominella värdet eller till ett lägre sannolikt värde. Skulderna har upptagits till nominellt värde.

#### Hantering av derivatavtal

Derivatinstrumenten innehåller ränteswapavtal. Ränteswapavtal har ingåtts i säkringssyfte och har i noterna angetts under Övriga arrangemang utanför balansräkningen. Kommunen har med ränteswapavtal bundit den rörliga räntan för långfristiga lån till en fast ränta. Kassaflöden som orsakas av räntederivat har under räkenskapsperioden bokförts bland räntekostnader. Avtal har ingåtts före kommunsammanslagningen, avtalet gäller ända fram till år 2021.

### 20.1.2 Sättet att framställa kommunens bokslut

Vid upprättandet av bokslutet för år 2020 har samma sätt att ställa upp resultaträkningen och balansräkningen använts som tidigare år.

I bokslutet för räkenskapsperioden finns en 142 378,95 euro stor rättelse av arbetsgivarens pensionspremier och arbetslöshetsavgifter vilka hänför sig till år 2019. Rättelsen av felet som uppkommit under föregående räkenskapsperiod har gjorts genom att ändra posten övriga skulder i balansräkningen och motsvarande korrigerings har gjorts beträffande överskott från tidigare räkenskapsperioder. Jämförelseuppgifterna har rättats på motsvarande sätt. Ingen korrigerings har gjorts i jämförelseårets resultaträkning.



## 20.2. Noter till resultaträkningen

### 20.2.1 Specifikation av kommunens verksamhetsintäkter

	2020	2019
	€	€
Förvaltningsavdelningen	57 826,94	131 199,62
Utvecklingsavdelningen	209 154,21	198 817,92
Bildningsavdelningen	619 189,97	784 789,26
Omsorgsavdelningen	3 578 033,31	3 777 272,59
Miljö och teknik	2 462 396,36	2 315 946,06
<b>Kommunens verksamhetsintäkter totalt</b>	<b>6 926 600,79</b>	<b>7 208 025,45</b>

### 20.2.2 Specifikation av skatteinkomster

	2020	2019
Kommunens inkomstskatt	18 994 125	18 239 438
Andel av samfundsskatteintäkter	1 236 602	1 064 077
Fastighetsskatt	3 069 506	3 353 853
<b>Skatteinkomster totalt</b>	<b>23 300 233</b>	<b>22 657 369</b>

### 20.2.3 Specifikation av statsandelar

	2020	2019
Statsandel för kommunal basservice	21 275 351	22 001 024
Därav: Utjämning av statsandel på basis av skatteinkomster	5 014 054	4 888 040
Därav: Höjning av statsandelen enligt prövning		
Statsandelar enligt lagen om finansiering av undervisnings- och kulturverksamhet	-462 953	-399 552
Kompensationen för förlorade skatteinkomster	3 530 003	
<b>Statsandelar totalt</b>	<b>24 342 401</b>	<b>21 601 472</b>

### 20.2.4 Specifikation av köpta tjänster

	2020	2019
Köp av kundtjänster	12 247 240	13 610 862
Köp av övriga tjänster	6 138 152	6 783 612
<b>Kommunens köp av tjänster totalt</b>	<b>18 385 392</b>	<b>20 394 474</b>



### 20.2.5 Redogörelse för grunderna för avskrivning enligt plan och ändringarna i dem

Avskrivningarna för de tillgångar som avskrivningarna gäller har fastställts på basis av en på förhand upprättad avskrivningsplan.

De anläggningstillgångar som i samband med kommunsammanslagningen överförts från Dragsfjärds, Kimitos och Västanfjärds kommuner samt Kimitoöns hälsocentral avskrivs i enlighet med de tidigare kommunernas avskrivningsplaner. Anläggningstillgångar som tagits i bruk efter 1.1.2009 avskrivs enligt Kimitoöns kommuns avskrivningsplan. En ändring av avskrivningsplanen där avskrivningstiderna har förkortats trädde i kraft 1.1.2013. Anläggningstillgångar som tas i bruk 1.1.2013 eller senare avskrivs enligt den ändrade avskrivningsplanen.

Avskrivningar enligt plan beräknas på anskaffningsutgiften med beaktande av den uppskattade ekonomiska brukstiden.

De uppskattade avskrivningstiderna samt avskrivningsmetoder framgår ur tabellen på följande sida.



**AVSKRIVNINGSPLAN FÖR KIMITOÖNS KOMMUN 1.1.2013**

Bestående aktiva avskrivs enligt följande avskrivningsplan.

Anskaffningar under 10 000 euro bokförs som årskostnad (adb-utrustning och program 5 000 euro)

Avskrivningsmetoden är lineär.

**Immateriella tillgångar**

Utvecklingsutgifter	2 år
Immateriella rättigheter	5 år
Goodwill	2 år
Övriga utgifter med lång verkningstid	
Adb-program	2 år
Övriga	2 år

**Materiella tillgångar**

Mark- och vattenområden	ingen avskrivningstid
Byggnader och konstruktioner	
Förvaltnings- och institutionsbyggnader	20 år
Fabriks- och produktionsbyggnader	20 år
Ekonomibyggnader	10 år
Fritidsbyggnader	20 år
Bostadsbyggnader	30 år
Fasta konstruktioner och anordningar	
Gator, vägar, torg och parker	15 år
Broar	20 år
Kajer	10 år
Småbåtsbryggor	10 år
Badinrättningar	10 år
Övriga jord- och vattenkonstruktioner	15 år
Vattendistributionsnät	30 år
Avloppsnät	30 år
Transportavlopp och vattenförsörjningslinjer	40 år
Fjärrvärmenät	20 år
Elledningar, transformatorer, utomhusbelysning	15 år
Telefonnät, central och abonnentcentraler	10 år
Naturgasnät	20 år
Övriga rör- och kabelnät	15 år
Maskinerier och anordningar vid el-, vatten och dylika verk	10 år
Fasta lyft- och flyttanordningar	15 år
Trafikregleringsanordningar	10 år
Övriga fasta maskiner, anordningar och konstruktioner	10 år
Maskiner och inventarier	
Fartyg av järn	15 år
Fartyg av trä och andra flytande arbetsmaskiner	8 år
Övriga transportmedel	4 år
Övriga rörliga arbetsmaskiner	5 år
Övriga tunga maskiner	10 år
Övriga lätta maskiner	5 år
Sjukhus-, hälsovårds- o.dyl. anordningar	5 år
Adb-utrustning	3 år
Övriga anordningar och inventarier	3 år
Övriga materiella tillgångar	
Naturresurser	avskrivning enligt användning
Konst- och värdeföremål	ingen avskrivningstid
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	ingen avskrivningstid
<b>Placeringar bland bestående aktiva</b>	
Aktier och andelar	ingen avskrivningstid



## 20.2.6 Försäljningsvinster och –förluster bland bestående aktiva

	2020	2019
Övriga verksamhetsintäkter		
Vinster från försäljning av mark - och vattenområden	90 787,14	20 118,04
Vinster från försäljning av byggnader		
Övriga försäljningsvinster		16 500,00
<b>Försäljningsvinster totalt</b>	<b>90 787,14</b>	<b>36 618,04</b>
Övriga verksamhetskostnader		
Förlust vid försäljning av byggnader	1 014,97	
Förlust vid försäljning av aktier	2 752,07	
<b>Försäljningsförluster totalt</b>	<b>3 767,04</b>	<b>0,00</b>

## 20.2.7 Specifikation av dividendintäkter och ränta på grundkapital

	2020	2019
Dividendintäkter från sammanslutning inom samma koncern		14 587,50
Dividendintäkter från andra sammanslutningar	26 543,60	9 380,77
Ränta på grundkapital från samkommuner	647,20	647,20
<b>Totalt</b>	<b>27 190,80</b>	<b>24 615,47</b>

## 20.3 Noter till balansräkningen

### Noter till balansräkningens aktiva

#### 20.3.1 Placeringar bland bestående aktiva

Aktier och andelar	Aktier dottersamfund	Samkommun- andelar	Aktier intresse- och övriga ägarintresse- samfund	Övriga aktier och andelar	Sammanlagt
Anskaffningsutgift 1.1.2020	2 627 175,93	3 805 107,00	306 189,27	936 319,72	7 674 791,92
Ökning under räkenskapsperioden	75 000,00			4 500,00	79 500,00
Minskning under räkenskapsperioden				-22 077,07	-22 077,07
Anskaffningsutgift 31.12.2020	2 702 175,93	3 805 107,00	306 189,27	918 742,65	7 732 214,85
Nedskrivningar					
Uppskrivningar					
Bokföringsvärde 31.12.2020	2 702 175,93	3 805 107,00	306 189,27	918 742,65	7 732 214,85





### 20.3.2 Tillgångar bland bestående aktiva

#### Materiella och immateriella tillgångar

	Immateriella tillgångar			Totalt	Materiella tillgångar						Totalt
	Immateriella rättigheter	Datorprogram	Ovriga utgifter med lång verkningstid		Mark-och vattenomr.	Byggnader	Fasta konstruktioner	Maskiner och inventarier	Övriga materiella tillgångar	Pågående anskaffningar	
Anskaffningsutgift 1.1.2020	0,00	1 506 604,26	354 283,01	<b>1 860 887,27</b>	5 326 701,34	58 035 469,62	40 789 919,23	6 757 862,57	11 773,15	299 304,64	<b>111 221 030,55</b>
Ökning under räkenskapsperioden	0,00	48 951,11	0,00	<b>48 951,11</b>	0,00	83 416,68	270 441,06	380 452,53		791 744,24	<b>1 526 054,51</b>
Minskning under räkenskapsperioden	0,00	0,00	0,00		-17 403,74	-83 704,09	0,00	0,00		0,00	<b>-101 107,83</b>
Överföringar mellan poster (pågående ansk.)	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	72 087,45	38 731,03	0,00		-110 818,48	<b>0,00</b>
Anskaffningsutgift 31.12.2020	0,00	1 555 555,37	354 283,01	<b>1 909 838,38</b>	5 309 297,60	58 107 269,66	41 099 091,32	7 138 315,10	11 773,15	980 230,40	<b>112 645 977,23</b>
Planenliga avskrivningar 1.1.2020	0,00	1 389 714,51	249 140,99	<b>1 638 855,50</b>		25 809 796,29	20 652 219,18	5 736 074,81			<b>52 198 090,28</b>
Planenliga avskrivningar under räkenskapsper.	0,00	81 459,13	8 855,04	<b>90 314,17</b>		1 801 919,81	1 229 020,37	427 188,67		49 505,69	<b>3 507 634,54</b>
Anskaffningsutgiftsrest 31.12.2020	0,00	1 471 173,64	257 996,03	<b>1 729 169,67</b>		27 611 716,10	21 881 239,55	6 163 263,48	0,00	49 505,69	<b>55 705 724,82</b>
Nedskrivningar 1.1.2020						98 895,24	122 734,67				<b>221 629,91</b>
Nedskrivningar under räkenskapsperioden						1 474 248,00	263 287,86				<b>1 737 535,86</b>
Influtna finansieringsandelar 1.1.2020	0,00	39 750,67		<b>39 750,67</b>		4 455 492,90	4 680 339,99	290 437,72		13 767,13	<b>9 440 037,74</b>
Finansieringsandelar under räkenskapsper.	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00		430 268,41	<b>430 268,41</b>
Överföringar mellan poster (pågående ansk.)	0,00	0,00				0,00	0,00			0,00	<b>0,00</b>
Influtna finansieringsandelar 31.12.2020	0,00	39 750,67	0,00	<b>39 750,67</b>		4 455 492,90	4 680 339,99	290 437,72	0,00	444 035,54	<b>9 870 306,15</b>
Småanskaffningar som under räkenskapsper. upptagits som kostnader								136 464,94			
Bokföringsvärde 31.12.	0,00	44 631,07	96 286,98	<b>140 918,05</b>	5 309 297,60	24 466 917,42	14 151 489,26	684 613,90	11 773,15	486 689,17	<b>45 110 780,50</b>



## 20.3.3 Innehav i andra samfund

Samfund	Hemort	Kommunens	Bokföringsvärde	Koncernens	Kommunkoncernens andel		
		ägarandel %	31.12	ägarandel	av eget kapital	av främmande kapital	av räkensk. vinst/förlust
<b>Dottersamfund</b>							
Ab Kimitoönns Värme Kemiönsaaren Lämpö Oy	Kimitoön	100,00	85 547,65	100,00 %	1 451 496,32	2 980 582,79	95 583,63
Fastighets Ab Kimitobacken Kiinteistö Oy	Kimitoön	81,80	122 497,48	81,80 %	103 446,33	1 417 567,18	0,00
Fastighets Ab Malminselkä Kiinteistö Oy	Kimitoön	75,00		75,00 %	36 758,33	631 581,06	-7,93
Fastighets Ab Kimito Landsbygdsrådet Kiinteistö Oy	Kimitoön	75,32	1 917 929,95	75,32 %	2 628 226,93	225 349,83	1 369,85
Dragsfjärds Industri Ab - Dragsfjärdin Teollisuus Oy	Kimitoön	100,00	218 644,31	100,00 %	262 961,75	145 448,92	2 129,78
Dalmed Oy Ab - SÄLD 31.3.2019	Kimitoön						
Oy Dalsbostäder Ab	Kimitoön	100,00	159 093,96	100,00 %	648 004,35	311 877,22	1,14
SWOP-fonder, placerat i Dalsbostäder			198 462,58	100,00 %			
			<b>2 702 175,93</b>		<b>5 130 894,00</b>	<b>5 712 407,00</b>	<b>99 076,47</b>
<b>Samkommuner</b>							
Egentliga Finlands förbund	Åbo	1,52	5 264,44	1,52 %	36 976,24	21 544,74	9 203,53
Egentliga Finlands sjukvårdsdistrikt	Åbo	2,00	3 315 162,97	1,99 %	3 762 370,23	6 208 309,82	35 163,55
Kärkulla samkommun	Pargas	2,94	258 878,78	2,94 %	238 629,78	1 157 810,88	70 922,52
Varsinais-Suomen erityishuoltopiiri	Pemari	0,23	7 132,68	0,23 %	12 615,79	16 115,88	-445,64
Salon seudun koulutus kuntayhtymä	Salo	2,30	218 668,12	2,30 %	537 613,52	220 428,91	50 245,84
			<b>3 805 106,99</b>		<b>4 588 205,56</b>	<b>7 624 210,23</b>	<b>165 089,81</b>
<b>Ägarintresse- och intressesamfund</b>							
Fastighets Ab Kimito Arkadia	Kimitoön	9,90	84 934,90	9,90 %			
Bostads Ab Furubacken	Kimitoön	43,60	181 254,37	43,60 %	172 292,69	597,56	1 858,23
Faxell 2.0	Kimitoön	41,20	40 000,00	41,24 %	1 787,73	0,00	-13 870,02
			<b>306 189,27</b>		<b>174 080,42</b>	<b>597,56</b>	<b>-12 011,79</b>
<b>Övriga aktier och andelar</b>							
Sarastia Oy		1 500	4 500,00				
Kuntien Tiera Oy		677	1 354,00				
Bostads Ab Kimito Centrum Asunto Oy		1850	28 412,57				
Bostads Ab Sparbacka		18	63 484,04				
Medbit Oy			2 000,00				
Bostads Ab Öljan Asunto Oy, hus I			15 565,12				
Bostads Ab Dalhöjden Asunto Oy			5 523,81				
Bostads Ab Dalsbrukslinjen Asunto Oy			21 846,94				
Kimito Telefonaktiebolag Ab			19 884,96				
Björkboda vattenandelslag			929,24				
Bostads Ab Furumo Asunto Oy		9,4					
Kuntien Asuntoluotto Ab			3 363,76				
Metsäliitto Osuuskunta			10 122,56				
Ab Det Finlandssvenska kompetenscentret inom sociala området			800,00				
Vikändans Båt Ab		6,2	4 204,70				
Kommunfinans Abp			5 045,64				
Sydvästra Finlands Andelslakteri			1 177,31				
Kimito Andelsmejeri							
Oy Vasso Ab			500,00				
Rouskis Oy		9,77	162 500,00				
Fastighets Ab Kustregionens utbildningsfastigheter			567 528,00				
			<b>918 742,65</b>				



### 20.3.4 Fordringar på dottersamfund, samkommuner samt intressebolag

#### Fordringar hos dotterbolag, intressebolag och samkommuner

Kortfristiga fordringar	2020	2019
Dotterbolag		
Kundfordringar	22 930,55	43 384,40
Lånefordringar		
Övriga fordringar		
Resultatregleringar		
<b>Sammanlagt</b>	<b>22 930,55</b>	<b>43 384,40</b>
Samkommuner		
Kundfordringar	400,35	5 793,13
Lånefordringar		
Övriga fordringar		
Resultatregleringar	393 108,00	68 531,47
<b>Sammanlagt</b>	<b>393 508,35</b>	<b>74 324,60</b>
Intressebolag		
Kundfordringar	157,80	1 074,72
Lånefordringar		
Övriga fordringar		
Resultatregleringar		
<b>Sammanlagt</b>	<b>157,80</b>	<b>1 074,72</b>

### 20.3.5 Specifikation av kortfristiga resultatregleringsfordringar

	2020	2019
Kortfristiga resultatregleringar		
Icke erhållna inkomster		
FPA:s ersättning för företagshälsovård	150 000,00	100 000,00
EU-understöd och bidrag	510 183,16	83 193,06
Övriga inkomster som inte erhållits	420 531,22	97 975,55
<b>Kortfristiga resultatregleringar totalt</b>	<b>1 080 714,38</b>	<b>281 168,61</b>



**Noter till balansräkningens passiva****20.3.6 Specifikation av det egna kapitalet**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Grundkapital 1.1.	19 408 230,24	19 408 230,24
Ändringar under räkenskapsperioden		
Grundkapital 31.12.	19 408 230,24	19 408 230,24
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1.	12 009 599,88	14 445 322,39
Ändringar under räkenskapsperioden	142 378,95	
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12.	12 151 978,83	14 445 322,39
Räkenskapsperiodens överskott / underskott	1 589 949,93	-2 435 722,51
<b>Eget kapital totalt</b>	<b>33 150 159,00</b>	<b>31 417 830,12</b>

**Över-/underskott och resultatbehandlingsposter från föregående räkenskapsperioder**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12	12 151 978,83	14 445 322,39
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	1 589 949,93	-2 435 722,51
Akkumulerad avskrivningsdifferens 31.12	1 726 102,97	1 922 428,27
<b>Akkumulerat över-/underskott och resultatbehandlingsposter totalt</b>	<b>15 468 031,73</b>	<b>13 932 028,15</b>

**20.3.7 Långfristiga skulder**

Till långfristigt främmande kapital hörande skulder som förfaller senare än om fem år

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>Saldo</b>	<b>Saldo</b>
	<b>31.12.2025</b>	<b>31.12.2024</b>
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	8 547 524,00	9 708 408,00
Lån från offentliga samfund	0,00	0,00
Övriga skulder	916 360,00	916 360,00
<b>Långfristiga skulder totalt</b>	<b>9 463 884,00</b>	<b>10 624 768,00</b>



### 20.3.8 Skulder till dottersamfund, samkommuner samt intressebolag

#### Skulder hos dotterbolag, intressebolag och samkommuner

Långfristiga skulder	2020	2019
Dotterbolag		
Lånefordringar	185 480,81	271 687,71
<b>Sammanlagt</b>	<b>185 480,81</b>	<b>271 687,71</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>		
Dotterbolag		
Erhållna förskott		
Skulder till leverantörer	44 257,84	57 164,70
Övriga skulder	86 206,90	86 206,90
Resultatregleringar		
<b>Sammanlagt</b>	<b>130 464,74</b>	<b>143 371,60</b>
Samkommuner		
Erhållna förskott		
Skulder till leverantörer	214 158,53	44 039,22
Övriga skulder		
Resultatregleringar		
<b>Sammanlagt</b>	<b>214 158,53</b>	<b>44 039,22</b>
Intressesamfund		
Erhållna förskott		
Skulder till leverantörer	33,19	
Övriga skulder		
Resultatregleringar		
<b>Sammanlagt</b>	<b>33,19</b>	



**20.3.9 Specifikation av övriga skulder**

	2020	2019
Långfristiga övriga skulder		
Anslutningsavgifter	916 358,00	916 358,00
Övriga skulder	185 480,81	271 687,71
Kortfristiga övriga skulder		
Anslutningsavgifter		
Övriga skulder	1 051 194,16	1 565 836,48
<b>Övriga skulder totalt</b>	<b>2 153 032,97</b>	<b>2 753 882,19</b>

Under räkenskapsperioden har en rättelse på 142 378,95 euro gjorts i balansposten Övriga skulder. Rättelsen hänför sig till år 2019 och finns beaktad i jämförelsetalet för år 2019.

**20.3.10 Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna, skulder**

	2020	2019
Kortfristiga resultatregleringar		
Obetalda utgifter		
Ränteperiodiseringar	36 227,58	40 668,58
Semesterlöneperiodisering	2 617 848,58	2 712 533,32
Övriga periodiseringar av löner		2 047,52
Övriga obetalda utgifter		
<b>Kortfristiga resultatregleringar totalt</b>	<b>2 654 076,16</b>	<b>2 755 249,42</b>

**20.4 Noter angående säkerheter, ansvarsförbindelser och arrangemang som inte har tagits med i balansräkningen****20.4.1 Hyresansvar**

	2020	2019
Hyresansvar för lokaler totalt	785 060	1 244 946
- därav andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod	424 055	499 954
Leasingansvar totalt	412 713	525 442
- därav andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod	160 673	148 518
<b>Hyresansvar totalt</b>	<b>1 197 773</b>	<b>1 770 388</b>
- därav andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod	584 728	648 472

**20.4.2 Garantiansvar i kommunernas garanticentral**

	2020	2019
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar 31.12	44 292 908,00	40 480 461,00
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar utan täckning 31.12		
Kommunernas eventuella ansvar för garanticentralens fond 31.12	27 599,00	26 633,00



### 20.4.3 Borgensförbindelser

#### Borgensförbindelser per 31.12.2020

	Ursprungligt kapital	Kapital 2020	Kapital 2019
Kimitoöns Värme Ab			
(beviljad 2003, 2.500.000 €)	2 500 000	329 299,00	454 200,00
(beviljad 2011, 4.300.000 €)	2 800 000	1 540 000,00	1 680 000,00
(beviljad, 1.300.000 €)	1 300 000	942 500,00	1 007 500,00
Fab Kimitobacken			
(beviljad 2004, 1.800.000 €)	1 800 000	884 118,38	947 607,24
(beviljad 2006, 900.000 €)	900 000	562 092,99	593 497,95
(Malminselkä, beviljad 2014)	900 000	605 970,00	659 430,00
(beviljad 2015, 280.000 €)	280 000	179 446,95	198 010,59
Fab Kimito Landsbygdsrådet			
(beviljad 2004, 3.000.000 €)	3 000 000	271 687,71	357 894,61
Solkullastiftelsen rf			
(beviljad 2008, 1.120.000 €)	1 111 400	702 391,74	732 861,28
Dragsfjärds Industri Ab			
(beviljad 2017, 160.000 €)	484 997 160 000	142 883,05	162 983,05
Dalsbostäder Oy Ab			
	1 940 510	249 930,89	268 793,69
Bab Dragsfjärds Solberga			
	597 000 298 500	96 650,35 1 797,01	121 225,30 43 698,56
Lounais-Suomen jätehuolto Oy			
(beviljad 2014, 9,77 % av 1.300.000 €)	127 010	127 010,00	127 010,00
Södersundvik vatten- och avloppsandelslag			
(beviljad 2010, 500 000 €)	500 000	65 000,00	65 000,00
Hitis kyrkoby frivilliga brandkår			
(beviljad 2015, 350.000 €)	350 000	66 520,00	103 360,00
<b>Sammanlagt</b>		<b>6 767 298,07</b>	<b>7 523 072,27</b>



#### 20.4.4 Övriga arrangemang utanför balansen

- Besvär angående NTM-centralens ansökan om miljötillstånd från regionförvaltningsverket (ESAVI/15928/2019) för byggande av ny bogportsplats och förbindelsefartygsbrygga i hamnen i Dalsbruks centrum.
- Ett krav på skadeståndersättning som gäller besvär mot bygg- och undantags lovärenden, totalt 21 528,65 euro. Skadeståndskravet omfattar ett tidigare skadeståndskrav, daterat 22.12.2017 innehållande rättegångskostnader, totalt 11 549,67 euro. Rättegångskostnaderna har uppkommit för besvär mot bygglovs- samt undantagslovsprocessen.
- Egentliga Finlands Energi Ab:s konkurs och dess påverka på indrivning av bygglovsavgifterna.

#### 20.4.5 Ingångna ränteskydd

Ränteswapavtal	2020	2019
Ränteswapavtal 649176/1092892		
Ränteswapavtalet har ingåtts för att säkra ränterisken med ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har rörliga räntor ändrats till fasta.		
Avtalet förfaller 12.1.2021		
Nominellt värde		47 586
Gångse värde		-2 195
<b>Totalt marknadsvärde för derivatprodukter</b>	<b>0</b>	<b>-2 195</b>

#### 20.4.6 Samarbetsavtal

Kimitoöns kommun har ingått långfristiga samarbetsavtal med:

Lundo kommun	miljöhälsovård
Pemar stad	landsbygdsförvaltning
Åbo stad och Lounais-Suomen jätehuolto	avfallshantering
Åbo stad	räddningsväsendet
Åbo stad samt andra kommuner	socialjour





## 20.5 Noter angående personalen och revisorsarvode

### 20.5.1 Personalens antal

#### Personalens antal 31.12.2020

Verksamhet	Tillsvidare anställda	Visstids anställda	<b>Totalt 2020</b>	Totalt 2019
Förvaltning	12	3	<b>15</b>	16
Utveckling	6	6	<b>12</b>	14
Bildning	154	45	<b>199</b>	208
Omsorg	197	63	<b>260</b>	283
Miljö och teknik	66	13	<b>79</b>	88
<b>Totalt</b>	<b>435</b>	<b>130</b>	<b>565</b>	609

### 20.5.2 Räkenskapsperiodens personalkostnader

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Betalda löner och arvoden	18 707 676,44	19 312 421,53
Periodiserade löner	-90 623,57	-95 734,57
Personalersättningar	-284 230,38	-311 510,78
<b>Löner och arvoden</b>	<b>18 332 822,49</b>	<b>18 905 176,18</b>
Lagbestämda personalbikostnader	4 732 396,40	5 091 295,78
Periodiserade personalbikostnader	6 108,69	-20 252,85
<b>Personalbikostnader</b>	<b>4 738 505,09</b>	<b>5 071 042,93</b>
<b>Personalkostnader totalt enligt resultaträkningen</b>	<b>23 071 327,58</b>	<b>23 976 219,11</b>
Personalkostnader som aktiverats bland materiella tillgångar		
Naturaförmåner	108 475,25	132 134,59
Personalutbildning	94 078,29	148 734,85

Specificerade uppgifter angående personalen finns i personalrapporten.



### 20.5.3 Uttagna och redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda

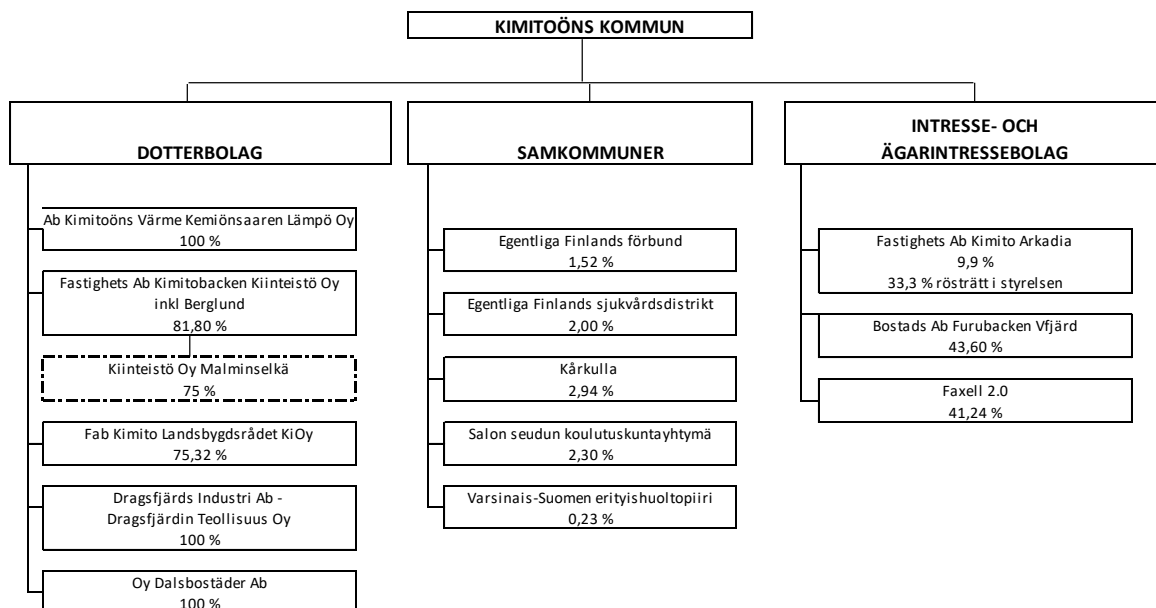
	2020	2019
Centern i Finland r.p.	770	575
Finlands Socialdemokratiska Parti r.p.	444	372
Fri Samverkan	662	576
Gröna förbundet r.p.	333	369
Svenska folkpartiet i Finland r.p.	3 481	2 676
Vänsterförbundet r.p.	546	368
<b>Redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda totalt</b>	<b>6 236</b>	<b>4 935</b>

### 20.5.4 Arvode till revisor

	2020	2019
Revisionsammanslutning BDO Auditor Oy		
Revisionsarvoden	16 153	11 088
Revisorsutlåtanden	1 316	666
Uppgifter som sekreterare för revisionsnämnden	1 496	1 850
Övriga arvoden	669	
<b>Arvoden totalt</b>	<b>19 633</b>	<b>13 604</b>

### 20.6 Noter till koncernbokslutet

#### KONCERNSCHEMA



Samfund	Hemort	Kommunens ägarandel %	Bokföringsvärde 31.12	Koncernens ägarandel	Kommunkoncernens andel		
					av eget kapital	av främmande kapital	av räkensk. vinst/förlust
<b>Dottersamfund</b>							
Ab Kimitoön's Värme Kemiönsaaren Lämpö Oy	Kimitoön	100,00	85 547,65	100,00 %	1 451 496,32	2 980 582,79	95 583,63
Fastighets Ab Kimitobacken Kiinteistö Oy	Kimitoön	81,80	122 497,48	81,80 %	103 446,33	1 417 567,18	0,00
Fastighets Ab Malminselkä Kiinteistö Oy		75,00		75,00 %	36 758,33	631 581,06	-7,93
Fastighets Ab Kimito Landsbygdsrådet Kiinteistö Oy	Kimitoön	75,32	1 917 929,95	75,32 %	2 628 226,93	225 349,83	1 369,85
Dragsfjärds Industri Ab - Dragsfjärden Teollisuus Oy	Kimitoön	100,00	218 644,31	100,00 %	262 961,75	145 448,92	2 129,78
Dalmed Oy Ab - SÄLD 31.3.2019	Kimitoön						
Oy Dalsbostäder Ab	Kimitoön	100,00	159 093,96	100,00 %	648 004,35	311 877,22	1,14
SVOP-fonder, placerat i Dalsbostäder			198 462,58	100,00 %			
			<b>2 702 175,93</b>		<b>5 130 894,00</b>	<b>5 712 407,00</b>	<b>99 076,47</b>
<b>Samkommuner</b>							
Egentliga Finlands förbund	Åbo	1,52	5 264,44	1,52 %	36 976,24	21 544,74	9 203,53
Egentliga Finlands sjukvårdsdistrikt	Åbo	2,00	3 315 162,97	1,99 %	3 762 370,23	6 208 309,82	35 163,55
Kärkulla samkommun	Pargas	2,94	258 878,78	2,94 %	238 629,78	1 157 810,88	70 922,52
Varsinais-Suomen erityishuoltopiiri	Pemar	0,23	7 132,68	0,23 %	12 615,79	16 115,88	-445,64
Salon seudun koulutuskuntayhtymä	Salo	2,30	218 668,12	2,30 %	537 613,52	220 428,91	50 245,84
			<b>3 805 106,99</b>		<b>4 588 205,56</b>	<b>7 624 210,23</b>	<b>165 089,81</b>
<b>Ägarintresse- och intressesamfund</b>							
Fastighets Ab Kimito Arkadia	Kimitoön	9,90	84 934,90	9,90 %			
Bostads Ab Furubacken	Kimitoön	43,60	181 254,37	43,60 %	172 292,69	597,56	1 858,23
Faxell 2.0	Kimitoön	41,20	40 000,00	41,24 %			
			<b>306 189,27</b>		<b>172 292,69</b>	<b>597,56</b>	<b>1 858,23</b>

## HYRESANSVAR

### Koncernen

	2020	2019
Hyresansvar totalt	4 308 423	4 325 978
- därav andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod	685 810	756 264
Leasingansvar totalt	622 252	705 938
- därav andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod	234 948	206 134
<b>Hyresansvar totalt 31.12</b>	<b>5 851 432</b>	<b>5 031 916</b>



## **Not angående upprättandet av koncernbokslutet**

### **Koncernbokslutets omfattning**

I koncernbokslutet har samtliga dottersammanslutningar och samkommuner sammanställts.

Intressesamfunden har utelämnats eftersom deras andel av koncernens eget kapital är av ringa betydelse.

### **Interna transaktioner och internbidrag**

Koncernsamfundes interna intäkter och kostnader samt fordringar och skulder har eliminerats. Intäkter och kostnader samt fordringar och skulder mellan koncernsammanslutningar och de samkommuner där kommunen är delägare har eliminerats med undantag för transaktioner av ringa betydelse. Väsentliga interna bidrag som ingår i bestående aktiva har eliminerats.

### **Avskrivningsdifferens och reserver**

I koncernens balansräkning har frivilliga och skattebaserade reserver samt avskrivningsdifferensen fördelats på fritt eget kapital och latensskatteskuld. Fördelningen har tagits i beaktande vid elimineringen av innehav, separeringen av minoritetsandelar samt sammanställningen av ägarintressesammanslutningar.

### **Eliminering av internt innehav**

Kommunens och dess dottersammanslutningars samt samkommunernas interna innehav har eliminerats. Den differens som uppkommit vid elimineringen har i sin helhet bokförts på räkenskapsperioden för anskaffningen.

### **Minoritetsandelar**

Minoritetsandelarna har avräknats från koncernens över- och underskott i koncernresultaträkningen samt från koncernens eget kapital i koncernbalansen.

### **Korrigerings av avskrivningar enligt plan**

Avskrivningar på immateriella och materiella tillgångar i bostadsaktiebolag och andra ömsesidiga fastighetsdotterbolag har korrigerats enligt planen. Differensen i restvärdena har i koncernresultaträkningen redovisats som en korrigerings av dottersammanslutningens avskrivningar och den differens som hänför sig till tidigare räkenskapsperioder som en korrigerings av över- eller underskott från tidigare räkenskapsperioder i koncernbalansen.



**FORDRINGAR HOS DOTTERBOLAG, INTRESSEBOLAG OCH SAMKOMMUNER****Koncernen**

<b>Kortfristiga fordringar</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Dotterbolag		
Kundfordringar	22 930,55	43 384,40
Lånefordringar		
Övriga fordringar		
Resultatregleringar		
<b>Sammanlagt</b>	<b>22 930,55</b>	<b>43 384,40</b>
Samkommuner		
Kundfordringar	7 861,51	126,01
Lånefordringar		
Övriga fordringar		
Resultatregleringar	7 849,75	1 487,29
<b>Sammanlagt</b>	<b>15 711,26</b>	<b>1 613,30</b>
Intressebolag		
Kundfordringar	15,62	1 074,72
Lånefordringar		
Övriga fordringar		
Resultatregleringar		
<b>Sammanlagt</b>	<b>15,62</b>	<b>1 074,72</b>



**EGNA KAPITALETS förändringar under räkenskapsperioden****Koncernen**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Grundkapital 1.1	19 408 230,24	19 408 230,24
Ändringar under räkenskapsperioden		
Grundkapital 31.12	19 408 230,24	19 408 230,24
Uppskrivningsfond 31.12	23 137,49	23 137,49
Övriga egna fonder 1.1	1 264 008,16	1 267 865,28
Ändringar under räkenskapsperioden	-213 108,70	-3 857,12
Övriga egna fonder 31.12	1 050 899,46	1 264 008,16
Över- / Underskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1	17 181 756,47	20 472 981,50
Ändringar under räkenskapsperioden	-2 585 065,77	-3 291 225,03
Över- / Underskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12	14 596 690,70	17 181 756,47
Räkenskapsperioden över- / underskott	1 715 511,25	-2 412 134,54
<b>Eget kapital sammanlagt</b>	<b>36 794 469,14</b>	<b>35 464 997,82</b>



**SKULDER HOS DOTTERBOLAG, INTRESSEBOLAG OCH SAMKOMMUNER****Koncernen**

<b>Långfristiga skulder</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Dotterbolag		
Lånefordringar	185 480,81	271 687,71
<b>Sammanlagt</b>	<b>185 480,81</b>	<b>271 687,71</b>

**Kortfristiga skulder**

Dotterbolag		
Erhållna förskott		
Skulder till leverantörer	44 257,84	57 086,70
Övriga skulder	86 206,90	86 206,90
Resultatregleringar		
<b>Sammanlagt</b>	<b>130 464,74</b>	<b>143 293,60</b>

## Samkommuner

Erhållna förskott		
Skulder till leverantörer	2 099,82	102,43
Övriga skulder		
Resultatregleringar		
<b>Sammanlagt</b>	<b>2 099,82</b>	<b>102,43</b>

## Intressesamfund

Erhållna förskott		
Skulder till leverantörer	14,47	
Övriga skulder		
Resultatregleringar		
<b>Sammanlagt</b>	<b>14,47</b>	



**BORGENSFÖRBINDELSER TILL FÖRMÅN FÖR SAMFUND INOM SAMMA KONCERN**  
**Koncernen**

	<b>Ursprungligt kapital</b>	<b>Kapital 2020</b>	<b>Kapital 2019</b>
Kimitoöns Värme Ab			
(beviljad 2003, 2.500.000 €)	2 500 000	329 299,00	454 200,00
(beviljad 2011, 4.300.000 €)	2 800 000	1 540 000,00	1 680 000,00
(beviljad, 1.300.000 €)	1 300 000	942 500,00	1 007 500,00
 Fab Kimitobacken			
(beviljad 2004, 1.800.000 €)	1 800 000	884 118,38	947 607,24
(beviljad 2006, 900.000 €)	900 000	562 092,99	593 497,95
(Malminselkä, beviljad 2014)	900 000	605 970,00	659 430,00
(beviljad 2015, 280.000 €)	280 000	179 446,95	198 010,59
 Fab Kimito Landsbygdsrådet			
(beviljad 2004, 3.000.000 €)	3 000 000	271 687,71	357 894,61
 Dragsfjärds Industri Ab			
(beviljad 2017, 160.000 €)	484 997	142 883,05	162 983,05
 Dalsbostäder Oy Ab			
	1 940 510	249 930,89	268 793,69
 <b>Totalt borgensansvar per 31.12.2020</b>		<b>5 707 928,97</b>	<b>6 329 917,13</b>





## 21 SÄRREDOVISADE BOKSLUT

### 21.1 Vattenaffärsverkets inverkan på kommunens resultat under räkenskapsperioden

	Budgetutfall		Elimineringar		Sammanlagt Resultaträkningen i kommunens bokslut
	Kommunen exkl. VA-verket (extern/intern)	Vattenaffärsverket (extern/intern)	Kommunen	Vattenaffärsverket	
<b>Verksamhetsinkomster</b>					
Försäljningsinkomster, externa	1 412 518,60	1 603 969,68			3 016 488,28
Försäljningsinkomster, interna	3 593 977,20	126 494,88	-3 593 977,20 1)	-126 494,88 1)	0,00
Avgiftsintäkter	2 337 183,63				2 337 183,63
Avgiftsintäkter, interna	350,00		-350,00 1)		0,00
Understöd och bidrag	628 014,25				628 014,25
Övriga verksamhetsintäkter	938 382,10	6 532,53			944 914,63
Övriga verksamhetsintäkter, interna	4 976 062,01	155 190,59	-4 976 062,01 2)	-155 190,59 2)	0,00
<b>Verksamhetsinkomster</b>	<b>13 886 487,79</b>	<b>1 892 187,68</b>	<b>-8 570 389,21</b>	<b>-281 685,47</b>	<b>6 926 600,79</b>
Tillverkning för eget bruk					0,00
<b>Verksamhetskostnader</b>					
Personalkostnader	-22 886 276,23	-185 051,35			-23 071 327,58
Köp av tjänster, externa	-18 161 526,76	-223 865,68			-18 385 392,44
Köp av tjänster, interna	-3 569 848,83	-250 462,79	3 569 848,83 1)	250 462,79 1)	0,00
Material, förnödenheter och varor	-2 997 579,00	-419 165,21			-3 416 744,21
Material, förn. o varor, interna	-37 529,80	-5 918,05	37 529,80 1)	5 918,05 1)	0,00
Understöd	-1 824 634,03				-1 824 634,03
Övriga verksamhetskostnader, extern	-1 022 997,34	-5 860,18			-1 028 857,52
Övriga verksamhetskostnader, intern:	-4 974 602,03	-1 459,98	4 974 602,03 2)	1 459,98 1)	0,00
<b>Verksamhetskostnader</b>	<b>-55 474 994,02</b>	<b>-1 091 783,24</b>	<b>8 581 980,66</b>	<b>257 840,82</b>	<b>-47 726 955,78</b>
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-41 588 506,23</b>	<b>800 404,44</b>	<b>11 591,45</b>	<b>-23 844,65</b>	<b>-40 800 354,99</b>
<b>Skatteinkomster</b>	<b>23 300 233,44</b>				<b>23 300 233,44</b>
<b>Statsandelar</b>	<b>24 342 401,00</b>				<b>24 342 401,00</b>
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>					
Ränteintäkter	3 624,65				3 624,65
Ränteintäkter, interna				4)	0,00
Övriga finansiella intäkter, externa	38 548,91	6 916,37			45 465,28
Övriga finansiella intäkter, interna				3)	0,00
Räntekostnader, interna				4)	0,00
Räntekostnader, externa	-115 353,17	-40 803,05			-156 156,22
Övriga finansiella kostnader	-6 326,15	222,19			-6 103,96
Ersättning för grundkapital				3)	0,00
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>	<b>-79 505,76</b>	<b>-33 664,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-113 170,25</b>
<b>Årsbidrag</b>	<b>5 974 622,45</b>	<b>766 739,95</b>	<b>11 591,45</b>	<b>-23 844,65</b>	<b>6 729 109,20</b>
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	-2 788 475,85	-809 472,86			-3 597 948,71
Nedskrivningar	-1 737 535,86				-1 737 535,86
<b>Avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-4 526 011,71</b>	<b>-809 472,86</b>			<b>-5 335 484,57</b>
<b>Räkenskapsperiodens resultat</b>	<b>1 448 610,74</b>	<b>-42 732,91</b>	<b>11 591,45</b>	<b>-23 844,65</b>	<b>1 393 624,63</b>
Ökning (-) eller minskning (+) av avskriv.	160 470,38	35 854,92			196 325,30
<b>Räkenskapsperiodens överskott (ur</b>	<b>1 609 081,12</b>	<b>-6 877,99</b>	<b>11 591,45</b>	<b>-23 844,65</b>	<b>1 589 949,93</b>

#### Elimineras:

- 1) Interna försäljningar och köp
- 2) Övrig intern försäljning och interna hyror
- 3) Ersättning för grundkapital
- 4) Räntekostnader interna lån

Differensen mellan kommunens interna överskott (11.591,45 euro) och elimineringarna i Vattenaffärsverkets resultaträkning (23.844,65 euro) beror på interna anslutningsavgifter som finns i kommunens interna balansräkning, sammanlagt 12.253,20 euro.



## 21.2 Vattenaffärsverkets inverkan på finansieringen av verksamheten

	Budgetutfall		Elimineringar		Sammanlagt Finansieringsanalys i kommunens bokslut
	Kommunen (extern/intern)	Vattenaffärsverket (extern/intern)	Kommunen	Vattenaffärsverket	
<b>Kassaflödet i verksamheten</b>					
Årsbidrag	5 974 622,45	766 739,95	11 591,45 1)	-23 844,65 1) 4)	6 729 109,20
Extraordinära poster, netto					
Korrektivposter till internt tillförda medel	-87 020,10				-87 020,10
<b>Kassaflödet i verksamheten</b>	<b>5 887 602,35</b>	<b>766 739,95</b>	<b>11 591,45</b>	<b>-23 844,65</b>	<b>6 642 089,10</b>
<b>Investeringarnas kassaflöde</b>					
Investeringsutgifter	-1 576 424,53	-90 334,29	12 253,20 4)		-1 654 505,62
Finansieringsandelar för investeringar	430 268,41				430 268,41
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	210 205,00				210 205,00
<b>Kassaflödet för investeringarnas del</b>	<b>-935 951,12</b>	<b>-90 334,29</b>	<b>12 253,20</b>		<b>-1 014 032,21</b>
<b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b>	<b>4 951 651,23</b>	<b>676 405,66</b>	<b>23 844,65</b>	<b>-23 844,65</b>	<b>5 628 056,89</b>
<b>Finansieringens kassaflöde</b>					
Förändringar i utlåningen					
Ökning av utlåning till affärsverket	-243 069,87		243 069,87 2)		0,00
Förändringar i lånestocken					0,00
Ökning av långfristiga lån av kommunen		243 069,87		-243 069,87 2)	0,00
Ökning av långfristiga lån					0,00
Minskning av långfristiga lån av kommunen	346 677,38	-346 677,38	-346 677,38 3)	346 677,38 3)	0,00
Minskning av långfristiga lån	-1 377 406,00	-544 552,01			-1 921 958,01
Förändring av kortfristiga lån	-3 500 000,00				-3 500 000,00
Förändringar i eget kapital	142 378,95				142 378,95
Övriga förändringar i likviditeten	-1 073 374,47	-28 246,14			-1 101 620,61
					0,00
Finansieringens kassaflöde	-5 704 794,01	-676 405,66	-103 607,51	103 607,51	-6 381 199,67
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>-753 142,78</b>	<b>0,00</b>	<b>-79 762,86</b>	<b>79 762,86</b>	<b>-753 142,78</b>

### Elimineras:

- 1) Intern försäljning samt köp
- 2) Interna lån
- 3) Amortering interna lån
- 4) Intern anslutningsavgift



## 22 KIMITOÖNS VATTENAFFÄRSVERK



# Årsberättelse 2020

## Kimitoöns Vatten – Kemiönsaaren Vesi

Kimitoön · Kemiönsaari



Ansvarsperson: verkställande direktör

## INNEHÅLLSFÖRTECKNING

1. VERKSAMHETSIDÉ
2. VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERSIKT
3. ORGANISATION OCH PERSONAL
4. UPPSKATTNING AV SANNOLIK KOMMANDE UTVECKLING
5. KUNDER OCH FÖRSÄLJNING
6. UTGIFTER
7. VATTENANSKAFFNING
8. RENING AV AVLOPPSVATTEN
9. VATTEN- OCH AVLOPPSVATTENNÄT
10. KIMITOÖNS VATTENS BUDGETANALYS ENLIGT KONCERN ANVISNINGAR
  - 10.1 Investeringar 2020
  - 10.2 Förverkligandet av driftsbudget
  - 10.3 Förverkligandet av finansieringsanalys
11. RESULTATRÄKNING 2020
12. BALANSRÄKNING 31.12.2020
13. FINANSIERINGSANALYS 31.12.2020
14. SAMMANFATTNING, ANALYS OCH MÄTETAL
15. NOTER TILL BOKSLUTET FÖR KIMITOÖNS VATTENAFFÄRSVERK
  - 15.1. Noter angående upprättandet av bokslutet
  - 15.2 Noter till resultaträkningen
  - 15.3 Noter till balansräkningen
  - 15.4 Noter angående säkerheter, ansvarsförbindelser och övriga arrangemang utanför balansräkningen
16. BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH  
INVESTERINGSRAM
17. BOKSLUTETS GODKÄNNANDE OCH UNDERTECKNANDE



## 1. VERKSAMHETSIDÉ

Kimitoöns Vattens uppgift är att sköta vattentjänsterna inom sitt verksamhetsområde och betjäna sina kunder. Detta innebär leverans av dricksvatten åt konsumenterna, samt att leda avloppsvattnet som fastigheterna producerar till reningsverket för att renas. Valfungerande vattentjänster upprätthåller kundernas verksamhetsförutsättningar, invånarnas hälsa och livskvalitet.

Kimitoöns Vattens verksamhet bör vara ekonomiskt självbärande och därför uppbärs bl.a. följande avgifter av konsumenterna; vattenavgift, avloppsvattenavgift, grundavgifter, anslutningsavgifter samt mottagningsavgift för slam. Såväl drifts- som kapitalkostnader bör täckas med inkomsterna.

## 2. VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERSIKT

Vattenförsörjningstjänsterna är en väsentlig del av samhällets basservice. Tillgången till rent dricksvatten och effektiv avledning och rening av avloppsvatten är en grundförutsättning för människors hälsa och välfärd.

Kimitoöns Vatten har idag 1791 kunder. Av dessa är 200 fritidsfastigheter. Det tolfte verksamhetsåret har igen varit händelserikt. COVID-19 har medfört mindre förändringar i arbetssätten men som helhet har den dagliga servicen och driften fungerat som förut. Under året har vattenläckor reparerats i vattennätet, vattenanslutningar har gjorts och det har gjorts reparation och sanering av nätverket. Överlag har vattenförsörjningen fungerat bra. Andelen ofakturerat vatten steg i jämförelse med 2019 (15,75) till 20,88 procent. Det har funnits flera rörläckage, men de har hittats och kunnat repareras fort. Spolning av rören efter läckagen förbrukar stora mängder vatten.

Regnen förorsakar fortfarande utmaningar för Tyskaholmens avloppsvattenreningsverk, som måste ta emot stora mängder dagvatten. Andelen ofakturerat avloppsvatten sjönk år 2020 till ca. 50 procent. Dagvattnet höjer kostnaderna i reningsverket, samtidigt som det är mera arbetsdrygt att uppnå ett optimalt reningsresultat när stora mängder dagvatten renas. Under årets lopp har det arbetats med att få dagvattnet bort från avloppsnätet. Arbetet fortsätter, men arbetet är långvarigt, och inga resultat kan nås väldigt fort.

Verkställande direktör Raimo Parikka gick i pension och Jonas Pomrén fungerade som tf. verkställande direktör från och med 1.11.2020.

Dejoureringsringen som möjliggör en 24/7-beredskap gällande driften har fungerat bra. Alla har tagit sitt ansvar och alla de personer som deltagit i dejoureringsringen förtjänar ett stort tack för sin insats.

Under året har investeringar förverkligats för 90 334 euro.

Bokslutet för 2020 visar ett underskott på 6 878 euro. Ekonomianvändningen har trots det hållits stram, utan att glömma de förpliktelser som vi har gentemot våra kunder och myndigheterna.

Räntorna har varit på en låg nivå. Experterna spår att räntenivån hålls låg de närmaste åren, men att de sakta börjar stiga från nuvarande nivå.

Kimitoöns Vattens ekonomiska verksamhet styrs de närmaste åren av den stora mängden lån. Investeringarna måste i fortsättningen hållas på en låg nivå under en längre tid. Kimitoöns Vattens ekonomiska huvudmål är att minska lånebördan. År 2020 minskade lånebördan med cirka 648 160 euro, år 2019 med cirka 670 198 euro och år 2018 med cirka 729 264 euro.



Till slut vill jag tacka hela Kimitoöns Vattens personal för deras yrkesskickliga insats. Jag vill också tacka direktionen för deras arbete.

Kimitoön den 23 mars 2021

Niklas Enestam

Verkställande direktör

Kimitoöns Vatten

Kimitoön · Kemiönsaari



### 3. ORGANISATION OCH PERSONAL

Kimitoöns Vatten har en egen vattenverksskötare och en egen avloppsreningsverksskötare. Två servicemän från tekniska avdelningen ansvarar för linjebyggnad och allmänt underhåll, som en köptjänst. Vid administrationen arbetar verkställande direktör (50 %), en byråsekreterare (50%) och byråfunktionär (35 %). Personalen har under året deltagit i olika utbildningstillfällen och kurser i mån av möjlighet.

År 2020 bestod Kimitoöns Vattens direktion av följande fem personer: Helena Fabritius, Lea Räisänen, Kristian Ek, Ralf Nyholm och ordförande Roger Hakalax.

### 4. UPPSKATTNING AV SANNOLIK KOMMANDE UTVECKLING

Vattentjänstverks ekonomi är ytterst kapitalkrävande verksamhet. Överlag är driftsinkomsterna och driftskostnaderna relativt förutsägbara vilket underlättar uppskattningen av framtiden.

Kimitoöns Vattens verksamhet har de senaste åren märkbart förändrats på grund av investeringar. Följande faktorer påverkar verksamheten ekonomiskt i framtiden:

- Ekonomihushållningen hålls stram, utan att glömma de skyldigheter vi har mot våra kunder och myndigheterna.
- Icke anslutna fastigheter belägna i tätort inom verksamhetsområdet bör anslutas. Därefter kommer anslutarnas mängd att minska och anslutningsavgifterna att utgöra en mindre del av inkomsterna.
- Investeringsnivån måste hållas på en låg nivå under en längre tid.
- Avskrivningarna är stora (ökade kännbart år 2016)
- Räntorna har sjunkit en längre tid, men enligt prognoserna kommer de att stiga igen.
- Statens möjliga höjning av moms.
- Taxan höjdes från början av 2016, och taxan behöver möjligtvis granskas inom en snar framtid.
- Slutförandet av arbetena kring reningsverken i Kimito och Lammala måste vara klara före utgången av år 2022.
- Redogörelsen för Tyskaholmens avloppsreningsverks utsläppsplats har inlämnats till Södra-Finlands Regionförvaltningsverk. Om utsläppsplatsen måste flyttas, kommer kostnaderna för utsläppsplatsens förflyttning att öka lånemängden.

### 5. KUNDER OCH FÖRSÄLJNING

Under året såldes 177 635 m<sup>3</sup> vatten och 203 818 m<sup>3</sup> avloppsvatten togs emot för behandling. Mängderna sjönk en aning jämfört med föregående år.

Under året såldes 22 vattenanslutningar och 10 avloppsanslutningar. Kimitoöns Vatten hade 1 791 kundavtal 31.12.2020. Behandlingen av verksamhetsområdenas tätorter i Kimitoöns kommun 2019 gjorde att nya anslutningsansökningar nästan helt avstannade, men har under året stigit sakta igen.

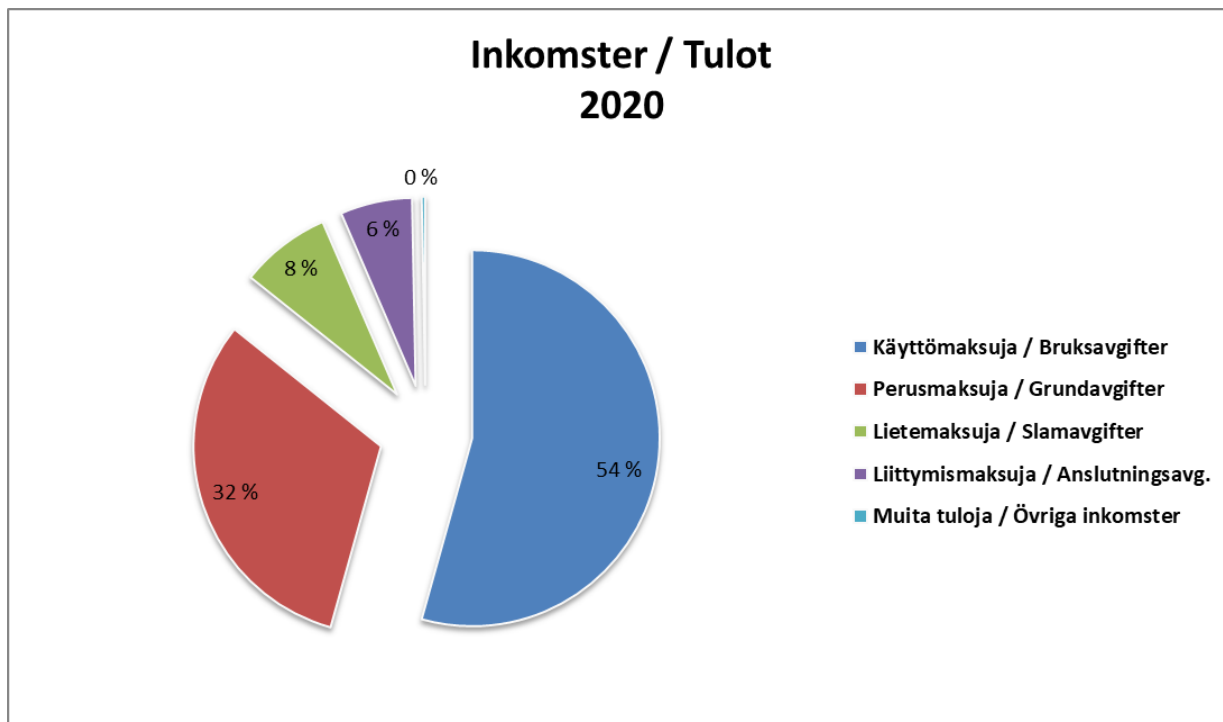


Anslutningsavgifternas andel av omsättningen steg till 6 procent. Arbetet med att ansluta de icke anslutna fastigheterna som är belägna i tätort inom verksamhetsområdet påbörjades år 2016 och arbetet fortsätter fortfarande.

Investeringskostnaderna kostnadsförs på en ca 30 års period i form av avskrivningar. En betydande del av vattentjänstverkets kostnader är fasta. Därför är det viktigt att en stor andel av inkomsterna såsom grundavgifter och anslutningsavgifter är fasta.

Kimitoöns Vattens omsättning blev 4,9 % under budgeterat, och var totalt 1 730 464 euro. Vattenförbrukningen minskar p.g.a. att kommunens befolkningsantal minskar och befolkningen blir äldre. Anslutningar av fastigheter på verksamhetsområdet jämnar ändå ut storleken av förändringen.

I nedanstående tabell framgår inkomsternas fördelning år 2020.



Nedanstående tabell visar inkomsternas utveckling 2018-2020.

	Käyttömaksuja / Bruksavgifter	Perusmaksuja / Grundavgifter	Lietemaksuja / Slamavgifter	Liittymismaksuja / Anslutningsavg.	Muita tuloja / Övriga inkomster	Liikevaihto Omsättning
<b>2018</b>	1 038 073	539 989	116 922	164 622	11 649	1 787 721
<b>2019</b>	963 362	546 134	115 854	81 087	4 181	1 710 618
<b>2020</b>	940 349	542 730	134 736	107 310	5 339	1 730 464

## 6. UTGIFTER

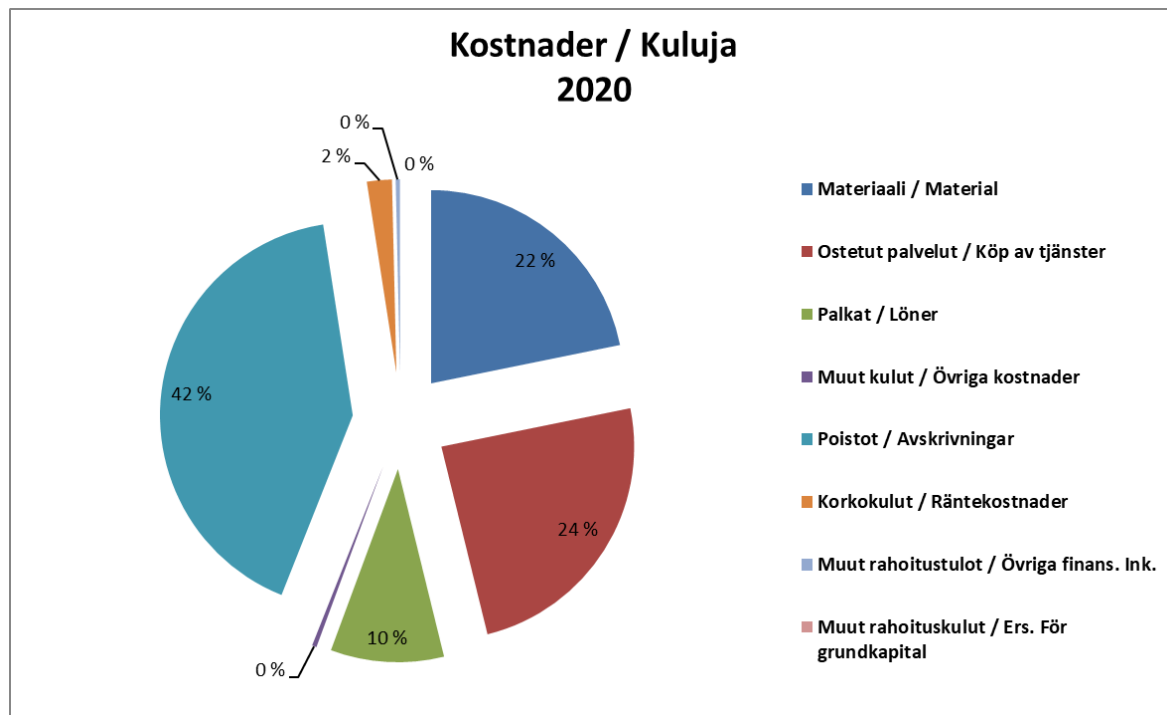
Material- och servicekostnaderna var 59 908 euro lägre än budgeterat. Lönerna visas i en egen kolumn.

Elförbrukningen har ökat i och med ibruktagningen av transportlinjerna, och elkostnaderna var ungefär 240 166 euro. Elens andel av materialkostnaderna är cirka 56 %.





En av framtidens stora utmaningar är lånebördan som är betydligt större jämfört med omsättningen. Stigande låneskötselkostnader är den största ekonomiska risken för affärsverket. En del av lånen är dock bundna till fast ränta och en betydande andel är interna lån vilket dämpar en möjlig räntehöjning.



Nedanstående tabell visar kostnadsutvecklingen åren 2018-2020.

Obs! Köp av tjänster innehåller 89 855 euro interna infratjänster.

	Materiaali / Material	Ostetut palvelut / Köp av tjänster	Palkat / Löner	Muut kulut / Övriga kostnader	Poistot / Avskrivningar	Korkokulut / Räntekostnader	Muut rahoitustulot / Övriga finans. Ink.	Muut rahoituskulut / Ers. För grundkapital
<b>2018</b>	385 328	556 074	189 885	27 815	852 782	55 230	6 437	14
<b>2019</b>	420 124	553 091	185 160	17 413	839 047	46 202	-4 647	7
<b>2020</b>	425 083	474 328	185 051	7 320	808 981	40 803	-6 916	-222

## 7. VATTENANSKAFFNING

Både Kårkulla och Nordanå grundvattenverk har fungerat bra.

Grundvattenområdena Kårkulla, Nordanå och Skinnarvik har belastats inom ramarna för sina miljötillstånd under året.

I tabellen presenteras pumpade vattenmängder per vattenverk, deras driftskostnader samt uträknade enhetspris, där utläckagevattnet beaktas och där kostnaderna är fördelade på sålda vatten kubikmeter. Under året har Kårkulla vattenverk använts mindre och Nordanå mera än tidigare år, detta för att skapa ett flöde i den nya vattenlinjen mellan Kimito och Björkboda.



Vatten	m <sup>3</sup> /år	m <sup>3</sup> /dygn	€/år	€/m <sup>3</sup>	medelt. €/m <sup>3</sup>
Björkbodas vattenandelslag	0	-	-	-	-
Kårkullas vattenverk	18 460	51	45 496	2,46	
Nordanås och Skinnarvikis vattenverk	206 055	565	65 331	0,32	
Dalsbruks ytvattenverk	0	-	-	-	-
Renat, m <sup>3</sup>	224 515	615	110 827	0	0,49
Sålt, m <sup>3</sup>	177 635	487	110 827	0	0,62

\*)Kimitoöns Vatten köper vatten av Björkboda vattenandelslag vid behov

Räntor och ersättning för grundkapital är inte beaktade i denna kalkyl.

## 8. RENING AV AVLOPPSVATTEN

### Rening av avloppsvatten

Reningen av Kimitoöns Vattens avloppsvatten sker vid Tyskaholmens avloppsreningsverk. Till detta sammandrag är det sammanställt avloppsmängder och till vattendrag ledda belastningar från alla Kimitoöns Vattens reningsverk under åren 2010-2020.

År 2020:

Avloppsvatten	m <sup>3</sup> /år	m <sup>3</sup> /dygn	€/år	€/m <sup>3</sup>	medelt. €/m <sup>3</sup>
Tyskaholmen	409 785	1 123	570928	1,39	-
Renat, m <sup>3</sup>	409 785	1 123	570928	-	1,39
Sålt, m <sup>3</sup>	203 818	558	570928	-	2,80

### Belastning på miljön

Åren 2010-2015 beskriver en situation, då det på Kimitoöns Vattens avloppsområde fanns tre avloppsreningsverk i bruk: Tyskaholmens avloppsreningsverk i Dalsbruk, Kimito avloppsreningsverk i Kimito kyrkoby och Lammala avloppsreningsverk i Västanfjärd.

År 2016 beskriver en situation då behandlingen av avloppsvattnet i huvudsak var koncentrerat till det sanerade avloppsreningsverket på Tyskaholmen. Det sanerade och förstörade avloppsreningsverket på Tyskaholmen togs i bruk i oktober 2015, då Kimito avloppsreningsverk stängdes och avloppsvattnet leddes till Tyskaholmens avloppsreningsverk för behandling.

Lammala avloppsreningsverk var i bruk till 17.3.2016. Andelen behandlat avloppsvatten i Lammala avloppsreningsverk var år 2016 bara ca 1 % av totala mängden avloppsvatten.

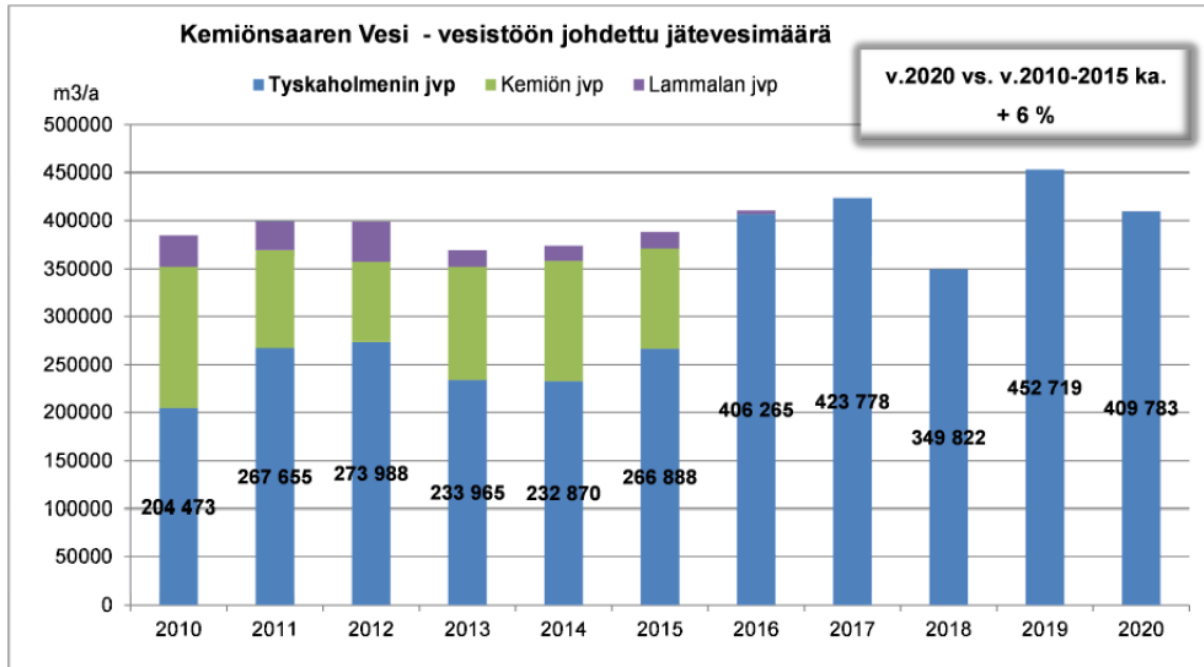
Åren 2017, 2018, 2019 och 2020 beskriver en situation då behandlingen av avloppsvattnet är koncentrerat till avloppsreningsverket på Tyskaholmen.



## Utvecklingen av avloppsvattenmängden till vattendragen

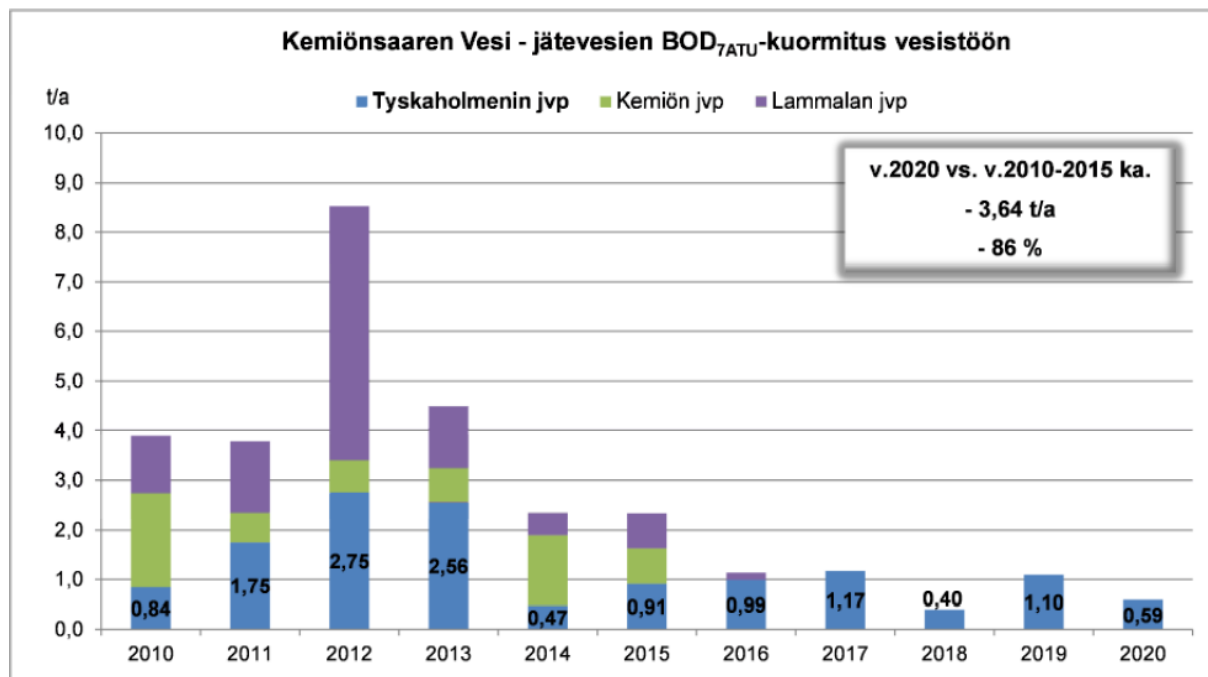
Mängden avloppsvatten avlett till vattendragen var år 2020 6 % större jämfört med medeltalet från åren 2010-2015. Avloppsvattenmängden till avloppsnätet och vidare till avloppsvattenreningsverket varierar på grund av dagvatten och läckagevatten in i systemet.

Kimitoöns Vatten – mängden avloppsvatten som släpps ut i vattendraget

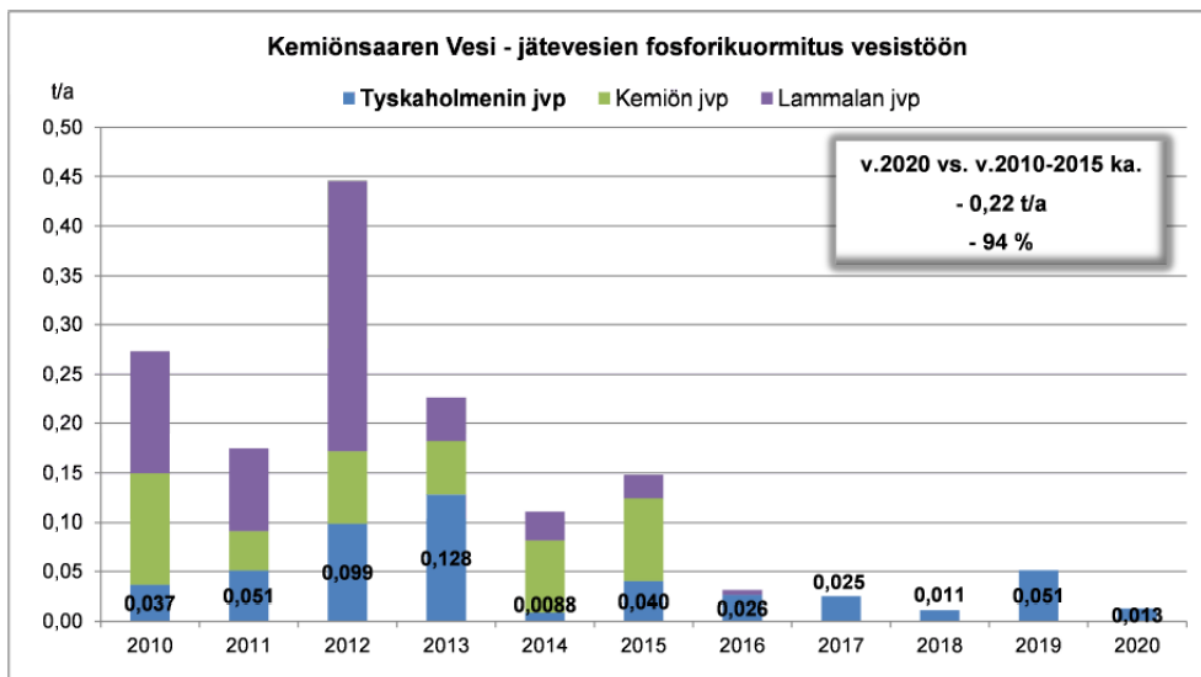


Följande diagram beskriver belastningen på vattendragen per reningsverk. Den årliga stapeln visar helhetsbelastningen och innehåller eventuella förbikörningar av processen.

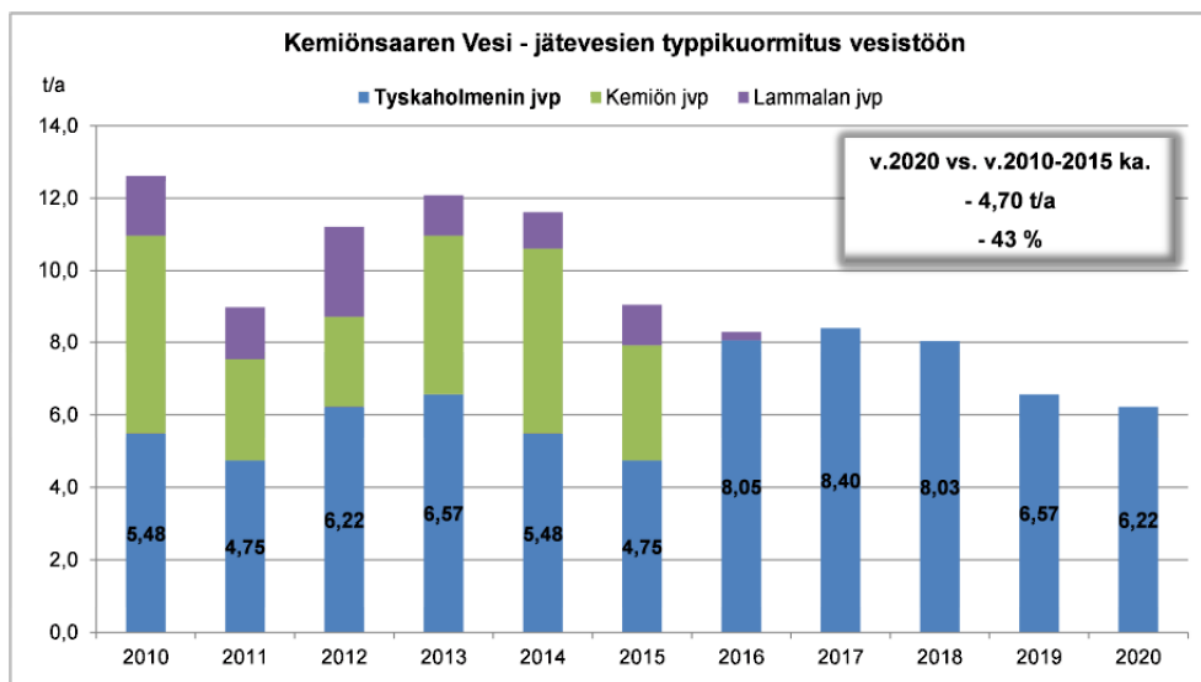
Kimitoöns Vatten - avloppsvattnets BOD<sub>7ATU</sub> belastning på vattendraget



## Kimitoöns Vatten - avloppsvattnets fosforbelastning på vattendraget



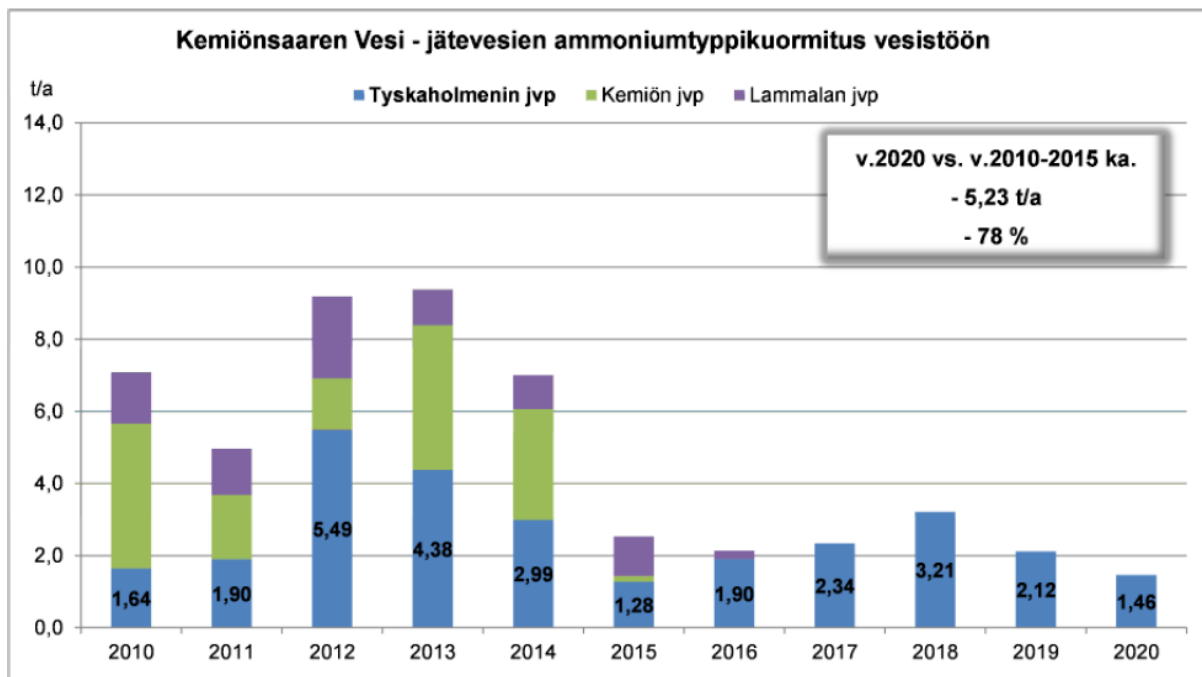
## Kimitoöns Vatten – avloppsvattnets kvävebelastning på vattendraget



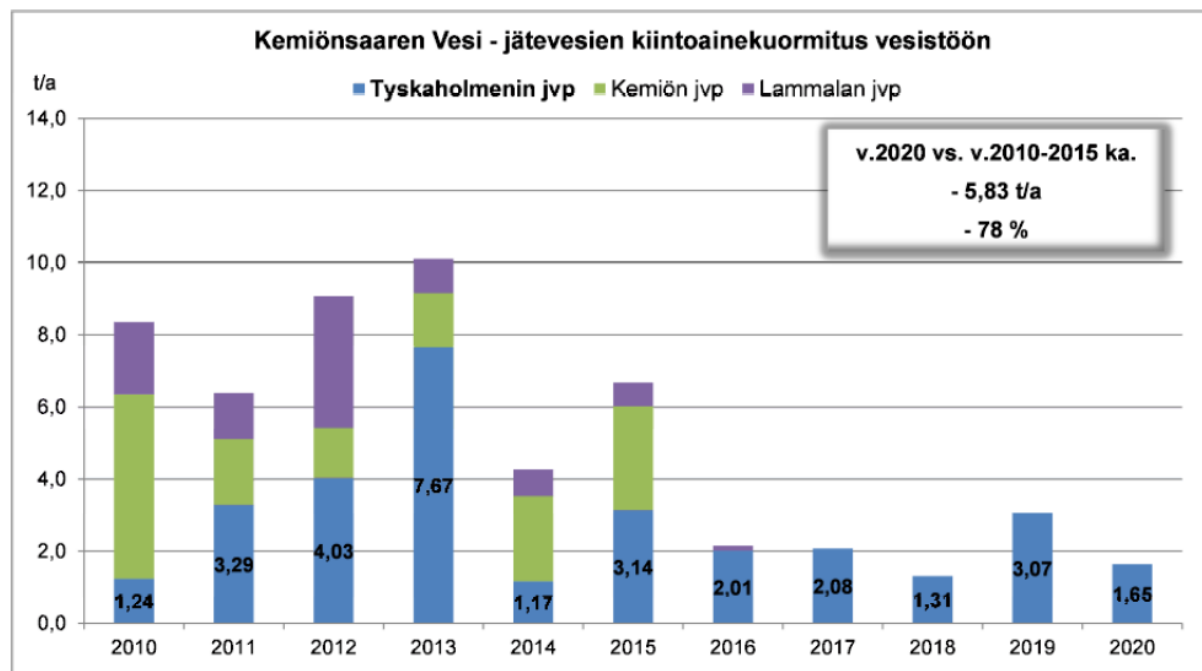
Kimitoön · Kemiönsaari



## Kimitoöns Vatten – avloppsvattnets ammoniumkvävebelastning på vattendraget



## Kimitoöns Vatten – avloppsvattnets suspenderade fasta ämnens belastning på vattendraget



Kimitoön · Kemiönsaari



I nedanstående tabell kan man avläsa hur avloppsvattnet från Kimitoöns Vatten belastar vattendragen (t/a). Belastningen på vattendragen har under åren 2010-2020 utvecklats enligt följande:

Förändring i avloppsvattnets belastning på vattendragen  
År 2020 jämfört med medeltalet 2010-2015

<b>Jätevesien aiheuttaman vesistökuormituksen muutos</b>				
<b>Vuosi 2020 vs. vuosien 2010-2015 keskiarvo</b>				
	Keskim. v.2010-2015	Vuosi 2020	Kuormitus- muutos	Muutos %
	t/a	t/a	t/a	
BOD7ATU	4,23	0,59	-3,64	-86 %
Kok.P	0,23	0,013	-0,22	-94 %
Kok.N	10,92	6,22	-4,70	-43 %
Ammoniumtyppi	6,69	1,46	-5,23	-78 %
Kiintoaine	7,48	1,65	-5,83	-78 %
Jätevesimäärä, m3/a	385 485	409 783	24 298	6 %

Förändringen i, det från Tyskaholmens reningsverk, renade avloppsvattnets belastning på Falköfjärden har utvecklats på följande sätt (År 2020 jämfört med medeltalet 2010-2015):

<b>Jätevesien aiheuttaman kuormituksen muutos Falköfjärdenille</b>				
<b>Vuosi 2020 vs. vuosien 2010-2015 keskiarvo</b>				
	Keskim. v.2010-2015	Vuosi 2020	Kuormitus- muutos	Muutos %
	t/a	t/a	t/a	
BOD7ATU	1,55	0,59	-0,96	-62 %
Kok.P	0,0605	0,013	-0,047	-78 %
Kok.N	5,54	6,22	0,68	12 %
Ammoniumtyppi	2,95	1,46	-1,48	-50 %
Kiintoaine	3,42	1,65	-1,77	-52 %
Jätevesimäärä, m3/a	246 640	409 783	163 143	66 %

Mängden avloppsvatten som leddes till Falköfjärden, var år 2020 p.g.a. centraliseringen av avloppsvattenbehandlingen, 66 % större jämfört med medeltalet för åren 2010–2015. Belastningen som leddes till Falköfjärden minskade för BOD<sub>7ATU</sub>, helhetsfosfor, ammoniumkväve och fastsubstansens del med 50-78 %. Reningen av avloppsvatten har effektiverats efter saneringen och utvidgningen av reningsverket.

Belastningen av helhetskväve var 12 % större jämfört med medeltalet för åren 2010–2015. Reningen av helhetskväve har effektiverats tack vare centraliseringen av avloppsreningen, eftersom den till Falköfjärden ledda kvävebelastningen inte har ökat i samma relation som mängden inkommen kväve till reningsverket, som år 2020 var 93 % större än medeltalet för åren 2010-2015. Dessutom effektiverades reningen av helhetskväve och framför allt nitrifieringen år 2020: Belastningen av



helhetskväve var 5 % lägre och belastningen av ammoniumkväve 31 % lägre jämfört med föregående år. Den behandlade mängden avloppsvatten var 9 % mindre i jämförelse med föregående år.

Avloppsvattnets helhetsbelastning på vattendraget var år 2020 mindre jämfört med situationen åren 2010-2015 oberoende av centraliseringen av avloppsvattenbehandlingen. Saneringen av reningsverket har effektiviserat reningsprocessens funktion. Mängden helhetskväve som leds till vattendraget har ökat vid avloppsvattnets utsläppspunkt. Reningsverkets reningsgrad för helhetskväve har ändå blivit bättre jämfört med tidigare, eftersom kvävemängden som leds till vattendraget inte har ökat lika mycket som den behandlade kvävemängden som kommer in till reningsverket. Dessutom sjunker ännu belastningen av mängden helhetskväve och ammoniumkväve på vattendragen (se följande tabeller, utvecklingen av belastningen på vattendragen samt belastningen på Falköfjärden 2018-2020 i jämförelse med medeltalet av utvecklingen åren 2010-2015).

Förändringsutveckling i avloppsvattnets belastning på vattendragen  
År 2018-2020 jämfört med medeltalet 2010-2015

#### Jätevesien aiheuttaman vesistökuormituksen muutoksien kehitys

Vuosina 2018-2020 vs. vuosien 2010-2015 keskiarvo

	2020	2019	2018
	Muutos	Muutos	Muutos
CODCr	-67 %	-63 %	-63 %
BOD7ATU	-86 %	-74 %	-91 %
Kok.P	-94 %	-78 %	-95 %
Kok.N	-43 %	-40 %	-26 %
Ammoniumtyppi	-78 %	-68 %	-52 %
Kiintoaine	-78 %	-59 %	-82 %
Jätevesimäärä, m3/a	6 %	17 %	-9 %

Förändringsutveckling i avloppsvattnets belastning på Falköfjärden  
År 2018-2020 jämfört med medeltalet 2010-2015

#### Jätevesien aiheuttaman kuormituksen muutoksien kehitys Falköfjärdenille

Vuosina 2018-2020 vs. vuosien 2010-2015 keskiarvo

	2020	2019	2018
	Muutos	Muutos	Muutos
CODCr	-25 %	-16 %	-16 %
BOD7ATU	-62 %	-29 %	-74 %
Kok.P	-78 %	-16 %	-81 %
Kok.N	12 %	19 %	45 %
Ammoniumtyppi	-50 %	-28 %	9 %
Kiintoaine	-52 %	-10 %	-62 %
Jätevesimäärä, m3/a	66 %	84 %	42 %



### Kimito avloppsreningsverk

Arbetsbeskrivning för rivningen av avloppsreningsverket i Kimito lämnades till NTM-centralen 28.2.2017.

Beslut gällande ärendet Nro 493/2019, Dnro ESAVI/1360/2018 kom 10.12.2019. Avslutandet måste förverkligas och området vid reningsverket bör landskapsmässigt sättas i ett acceptabelt skick senast före utgången av år 2022.

Markprovtagning utförd i november 2020.

### Lammala avloppsreningsverk

En ansökan lämnades in till NTM-centralen 27.6.2016 för utredning av möjliga orsakade eller kommande skador, som skall åtgärdas eller ersättas.

Beslut gällande ärendet Nro 326/2019, Dnro ESAVI/4598/2018 kom 27.8.2019.

Markprovtagning utförd i november 2020.

## 9. VATTEN- OCH AVLOPPSVATTENNÄT

Kimitoöns Vatten har ett vatten- och avloppsvattennät som är mycket långt i relation till antalet kunder och sålda vattenmängder. Under år 2020 byggdes vattennätet ut med 800 m och avloppsnätet med 800 m.

Kimitoöns Vatten ansvarar även för 426 st. pumpstationer, varav 81 st. är linje- eller områdespumpstationer. För att underlätta övervakningen av nätets och anläggningarnas funktion har byggandet av ett övervakningssystem fortsatt under året. Automationssystemet ger en större driftsäkerhet då eventuella fel automatiskt ger upphov till alarm som vidare distribueras till övervakningsdatorerna och till dejouren som vidtar åtgärder för att reparera felet.

	Linje P	Fastigh. P	Totalt / st.
<b>Pumpstationer</b>	81	345	426
<b>Tryckstegrings.</b>			7

Vattennät / m	31-12-2019	228 983
	rak. 2020	800
	31-12-2020	229 783

Avloppsnät / m	31-12-2019	205 722
	rak. 2020	800
	31-12-2020	206 522





## 10. KIMITOÖNS VATTENS BUDGETANALYS ENLIGT KONCERN-ANVISNINGARNA

Bindande mål 2020			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12.
Minskande av läckagevatten in till avloppsnätet	Arbetet har påbörjats 2015 och det fortsätter.	Läckagevatten i nätet minskar.	Läckagevatten minskade med 5%
Ansluta minst 20 fastigheter per år och anslutningar säljs aktivt.	Myndighetsuppmaning till alla ickeanslutna och anslutningar säljs aktivt.	Minst 20 anslutna.	22 anslutna under året.
Minskning av lånestocken.	Lånestocken börjar minska	Lånestocken minskar.	Lånestocken minskad med 648 160 euro
Accumulerat underskott	Stram ekonomihållning	Inte underskott	Målnivån uppnåddes inte. Underskottet för året var 6 878 euro
Två kundbrev till hemsidan.	Kundbrev finns på hemsida.	Info tillgängligt.	Målnivån uppnåddes inte. Kundbrev har inte skickats.
Utvecklingsplanen för Kimitoöns vattentjänster från år 2011 uppdateras	Planen granskas i samarbete med planläggning och tillsynsenheten.	Kimitoöns kommun uppdaterar planen.	Planen är ännu inte uppdaterad

## NYCKELTAL

	BS 18	BS 19	BG 20	ÄND BG 20	BS 20
* Antal kunder	1762	1780	1785	1785	1791
Vattenpris €/m <sup>3</sup>	1,85	1,85	1,85	1,85	1,85
Avloppsvattenpris €/m <sup>3</sup>	3,10	3,10	3,10	3,10	3,10
Sålt vatten (1000m <sup>3</sup> )	196	181	182	182	178
Sålt avloppsvatten (1000m <sup>3</sup> )	217	202	204	204	204

\* Endel kunder har vatten eller avlopp sedan tidigare.



## 10.1 INVESTERINGAR 2020

A linjer o anslutningar på verksamhetsområde

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter	-20 000		-20 000		-20 000	-28 150,22	8 150,22	-28 150,22
Inkomster	0				0		0,00	0,00
Nettoutgift	-20 000		-20 000	0	-20 000	-28 150,22	8 150,22	-28 150,22

V linjer o anslutningar på verksamhetsområde

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter	-20 000		-20 000		-20 000	-10 912,32	-9 087,68	-10 912,32
Inkomster	0				0		0,00	0,00
Nettoutgift	-20 000		-20 000	0	-20 000	-10 912,32	-9 087,68	-10 912,32

Fjärrövervakning av VA nätet

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter	-15 000		-15 000		-15 000		-15 000,00	0,00
Inkomster	0				0		0,00	0,00
Nettoutgift	-15 000		-15 000	0	-15 000	0,00	-15 000,00	0,00

Avloppsanslutning till nya detalplaneområden

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter	-20 000		-40 000	20 000	-20 000		-20 000,00	0,00
Inkomster	0				0		0,00	0,00
Nettoutgift	-20 000	0,00	-40 000	20 000	-20 000	0,00	-20 000,00	0,00

Vattenanslutning till nya detalplaneområden

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter	-40 000		-40 000		-40 000		-40 000,00	0,00
Inkomster	0				0		0,00	0,00
Nettoutgift	-40 000	0,00	-40 000	0	-40 000	0,00	-40 000,00	0,00

Sanering av vatten- och avloppsnätet

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter			-30 000	-20 000	-50 000	-45 913,26	-4 086,74	-45 913,26
Inkomster					0		0,00	0,00
Nettoutgift	0	0,00	-30 000	-20 000	-50 000	-45 913,26	-4 086,74	-45 913,26

Alternativa utsläppspunkter

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter					0	-5 358,49	5 358,49	-5 358,49
Inkomster					0		0,00	0,00
Nettoutgift	0	0,00	0	0	0	-5 358,49	5 358,49	-5 358,49

KIMITOÖNS VATTENAFFÄRSVERK

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2020
Utgifter			-165 000	0	-165 000	-90 334,29	-74 665,71	-90 334,29
Inkomster			0	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettoutgift			-165 000	0	-165 000	-90 334,29	-74 665,71	-90 334,29

### ANALYS

Under 2020 förverkligades investeringar för 90 334 euro. Nya investeringar måste finansieras med lånepengar, vilket inte är möjligt för tillfället.



## 10.2 FÖRVERKLIGANDET AV DRIFTSBUDGET

### BUDGETENS UTFALL 2020

RESULTATRÄKNING	Budget	Budgetändring	Slutlig budget	Bokslut	Avvikelse	%
<b>Omsättning</b>	1 818 450		1 818 450	1 730 464,56	87 985,44	95,2
<b>Övriga rörelseintäkter</b>	184 120		184 120	161 723,12	22 396,88	87,8
<b>Material och tjänster</b>						
Material, förnödenheter och varor						
Inköp under räkenskapsperioden	-447 800		-447 800	-425 083,26	-22 716,74	94,9
Köp av tjänster	-511 520		-511 520	-474 328,47	-37 191,53	92,7
<b>Material och tjänster</b>	<b>-959 320</b>	<b>0</b>	<b>-959 320</b>	<b>-899 411,73</b>	<b>-59 908,27</b>	<b>93,8</b>
<b>Personalkostnader</b>						
Löner och arvoden	-157 035		-157 035	-153 354,90	-3 680,10	97,7
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	-27 170		-27 170	-26 046,24	-1 123,76	95,9
Övriga lönebikostnader	-6 210		-6 210	-5 650,21	-559,79	91,0
Lönebikostnader	-33 380	0	-33 380	-31 696,45	-1 683,55	95,0
<b>Personalkostnader</b>	<b>-190 415</b>	<b>0</b>	<b>-190 415</b>	<b>-185 051,35</b>	<b>-5 363,65</b>	<b>97,2</b>
<b>Avskrivningar och nedskrivningar</b>						
Avskrivningar enligt plan	-813 000		-813 000	-809 472,86	-3 527,14	99,6
<b>Avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-813 000</b>	<b>0</b>	<b>-813 000</b>	<b>-809 472,86</b>	<b>-3 527,14</b>	<b>99,6</b>
<b>Övriga rörelsekostnader</b>	<b>-19 800</b>		<b>-19 800</b>	<b>-7 320,16</b>	<b>-12 479,84</b>	<b>37,0</b>
<b>Rörelseöverskott (-underskott)</b>	<b>20 035</b>	<b>0</b>	<b>20 035</b>	<b>-9 068,42</b>	<b>29 103,42</b>	<b>-45,3</b>
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>						
Ränteintäkter					0,00	
Övriga finansiella intäkter	6 000		6 000	6 916,37	-916,37	115,3
Till kommunen betalda räntekostnader			0		0,00	
Till övriga betalda räntekostnader	-58 000		-58 000	-40 803,05	-17 196,95	70,4
Ersättning för grundkapital					0,00	
Övriga finansiella kostnader				222,19	-222,19	-100,0
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>	<b>-52 000</b>	<b>0</b>	<b>-52 000</b>	<b>-33 664,49</b>	<b>-18 335,51</b>	<b>64,7</b>
<b>Överskott (underskott) före extraordinära poster</b>	<b>-31 965</b>	<b>0</b>	<b>-31 965</b>	<b>-42 732,91</b>	<b>10 767,91</b>	<b>133,7</b>
<b>Överskott (underskott) före reserver</b>	<b>-31 965</b>	<b>0</b>	<b>-31 965</b>	<b>-42 732,91</b>	<b>10 767,91</b>	<b>133,7</b>
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	35 855		35 855	35 854,92	0,08	100,0
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver						
<b>Räkenskapsperiodens överskott (underskott)</b>	<b>3 890</b>	<b>0</b>	<b>3 890</b>	<b>-6 877,99</b>	<b>10 767,99</b>	<b>-176,8</b>



### I 0.3. FÖRVERKLIGANDET AV FINANSIERINGSANALYS

#### BUDGETENS UTFALL 2020

FINANSIERINGSANALYS	Budget	Budget- ändring	Slutlig budget	Bokslut	Avvikelse
<b>Verksamhetens kassaflöde</b>					
Rörelseöverskott (-underskott)	20 035		20 035	-9 068,42	29 103,42
Avskrivningar och nedskrivningar	813 000		813 000	809 472,86	3 527,14
Finansiella intäkter och kostnader	-52 000		-52 000	-33 664,49	-18 335,51
<b>Verksamhetens kassaflöde</b>	<b>781 035</b>	<b>0</b>	<b>781 035</b>	<b>766 739,95</b>	<b>14 295,05</b>
<b>Investeringskassaflöde</b>					
Investeringsutgifter	-165 000		-165 000	-90 334,29	-74 665,71
Finansieringsandelar för investeringar			0		0,00
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva					
<b>Investeringskassaflöde</b>	<b>-165 000</b>	<b>0</b>	<b>-165 000</b>	<b>-90 334,29</b>	<b>-74 665,71</b>
<b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b>	<b>616 035</b>	<b>0</b>	<b>616 035</b>	<b>676 405,66</b>	<b>-60 370,66</b>
<b>Finansieringskassaflöde</b>					
Förändringar i lånestocken					
Ökning av långfristiga lån från kommunen				243 069,87	-243 069,87
Ökning av långfristiga lån från övriga	273 000		273 000		273 000,00
Minskning av långfristiga lån från kommunen	-343 666		-343 666	-346 677,38	3 011,38
Minskning av långfristiga lån från övriga	-544 552		-544 552	-544 552,01	0,01
Förändring av kortfristiga lån från övriga					0,00
Övriga förändringar i likviditeten					
Förändring av fordringar på övriga				-51 707,04	51 707,04
Förändringar av räntefria skulder till övriga				23 460,90	-23 460,90
<b>Finansieringskassaflöde</b>	<b>-615 218</b>	<b>0</b>	<b>-615 218</b>	<b>-676 405,66</b>	<b>61 187,66</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>817</b>	<b>0</b>	<b>817</b>	<b>0,00</b>	<b>817,00</b>



## II. RESULTATRÄKNING 2020

### RESULTATRÄKNING

	I.I -31.12.2020	I.I -31.12.2019
<b>Omsättning</b>	1 730 464,56	1 710 618,24
<b>Övriga rörelseintäkter</b>	161 723,12	207 195,00
<b>Material och tjänster</b>		
Material, förnödenheter och varor		
Inköp under räkenskapsperioden	425 083,26	420 124,35
Köp av tjänster	474 328,47	553 090,57
<b>Material och tjänster</b>	<b>899 411,73</b>	<b>973 214,92</b>
<b>Personalkostnader</b>		
Löner och arvoden	153 354,90	152 991,92
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	26 046,24	27 246,64
Övriga lönebikostnader	5 650,21	4 921,34
Lönebikostnader	31 696,45	32 167,98
<b>Personalkostnader</b>	<b>185 051,35</b>	<b>185 159,90</b>
<b>Avskrivningar och nedskrivningar</b>		
Avskrivningar enligt plan	809 472,86	839 046,82
Nedskrivningar		
<b>Avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>809 472,86</b>	<b>839 046,82</b>
<b>Övriga rörelsekostnader</b>	<b>7 320,16</b>	<b>17 412,92</b>
<b>Rörelseöverskott (-underskott)</b>	<b>-9 068,42</b>	<b>-97 021,32</b>
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>		
Ränteintäkter		
Övriga finansiella intäkter	6 916,37	4 647,10
Till kommunen betalda räntekostnader		
Till övriga betalda räntekostnader	40 803,05	46 202,19
Ersättning för grundkapital		
Övriga finansiella kostnader	222,19	6,94
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>	<b>-33 664,49</b>	<b>-41 562,03</b>
<b>Överskott (underskott) före extraordinära poster</b>	<b>-42 732,91</b>	<b>-138 583,35</b>
<b>Överskott (underskott) före reserver</b>	<b>-42 732,91</b>	<b>-138 583,35</b>
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	35 854,92	35 854,92
Ökning (-) eller minskning (+) i reserver		
<b>Räkenskapsperiodens överskott (underskott)</b>	<b>-6 877,99</b>	<b>-102 728,43</b>
<b>AFFÄRSVERKETS NYCKELTAL</b>		
<b>Avkastning på placerat kapital, %</b>	-0,02 %	-0,77 %
<b>Avkastning på kommunens placerade kapital, %</b>	-0,63 %	-2,00 %
<b>Vinst, %</b>	-2,47 %	-8,10 %



**12.BALANSRÄKNING 2020**

<b>BALANSRÄKNING</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>AKTIVA</b>		
<b>BESTÅENDE AKTIVA</b>		
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	109 440,28	109 440,28
Byggnader	2 538 779,69	2 690 473,85
Fasta konstruktioner och anordningar	8 866 025,99	9 436 302,05
Maskiner och inventarier	4 632,65	7 159,49
Övriga materiella tillgångar		
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	17 494,41	12 135,92
Materiella tillgångar	11 536 373,02	12 255 511,59
<b>BESTÅENDE AKTIVA</b>	<b>11 536 373,02</b>	<b>12 255 511,59</b>
<b>RÖRLIGA AKTIVA</b>		
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	509 950,85	458 243,81
Lånefordringar		
Fordringar på kommunen		
Övriga fordringar		
Resultatregleringar		
Kortfristiga fordringar	509 950,85	458 243,81
Fordringar	509 950,85	458 243,81
Kassa och bank		
<b>RÖRLIGA AKTIVA</b>	<b>509 950,85</b>	<b>458 243,81</b>
<b>AKTIVA</b>	<b>12 046 323,87</b>	<b>12 713 755,40</b>



<b>PASSIVA</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>EGET KAPITAL</b>		
Grundkapital	3 006 081,46	3 006 081,46
Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder	-1 10 567,29	-7 838,86
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-6 877,99	-1 02 728,43
<b>EGET KAPITAL</b>	<b>2 888 636,18</b>	<b>2 895 514,17</b>
<b>AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER</b>		
Avskrivningsdifferens	606 790,54	642 645,46
Reserver		
<b>AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER</b>	<b>606 790,54</b>	<b>642 645,46</b>
<b>FRÄMMANDE KAPITAL</b>		
<b>Långfristigt</b>		
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	3 671 344,00	4 107 436,00
Lån från kommunen	2 832 518,37	2 952 330,56
Lån från offentliga samfund	86 658,00	129 992,00
2469 Anslutningsavgifter (l.v)	916 358,00	916 358,00
Övriga skulder/Anslutningsavgifter och övriga skulder	916 358,00	916 358,00
<b>Långfristigt</b>	<b>7 506 878,37</b>	<b>8 106 116,56</b>
<b>Kortfristigt</b>		
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	436 092,00	501 218,01
Lån från kommunen	362 882,06	346 677,38
Lån från offentliga samfund	43 334,00	43 334,00
Leverantörsskulder	110 230,99	56 893,85
Övriga skulder/Anslutningsavgifter och övriga skulder	49 980,96	83 639,31
Resultatregleringar	41 498,77	37 716,66
<b>Kortfristigt</b>	<b>1 044 018,78</b>	<b>1 069 479,21</b>
<b>FRÄMMANDE KAPITAL</b>	<b>8 550 897,15</b>	<b>9 175 595,77</b>
<b>PASSIVA</b>	<b>12 046 323,87</b>	<b>12 713 755,40</b>
<b>NYCKELTAL FÖR AFFÄRSVERKSAMHET</b>		
<b>Soliditetsgrad, %</b>	<b>29,02 %</b>	<b>27,83 %</b>
<b>Relativ skuldsättningsgrad, %</b>	<b>451,91 %</b>	<b>478,44 %</b>
<b>Akkumulerat överskott (underskott), 1.000 €</b>	<b>-117,45</b>	<b>-110,57</b>
<b>Lånestock 31.12, 1.000 €</b>	<b>7 432,83</b>	<b>8 080,99</b>
<b>Lån och hyresansvar 31.12, 1.000 €</b>	<b>7 432,83</b>	<b>8 080,99</b>
<b>Lånefordringar 31.12, 1.000 €</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



### 13. FINANSIERINGSANALYS 2020

<b>FINANSIERINGSANALYS</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Verksamhetens kassaflöde</b>		
Rörelseöverskott (-underskott)	-9 068,42	-97 021,32
Avskrivningar och nedskrivningar	809 472,86	839 046,82
Finansiella intäkter och kostnader	-33 664,49	-41 562,03
<b>Verksamhetens kassaflöde</b>	<b>766 739,95</b>	<b>700 463,47</b>
<b>Investeringskassaflöde</b>		
Investeringsutgifter	-90 334,29	-34 200,56
Finansieringsandelar för investeringsutgifter		
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva		
<b>Investeringskassaflöde</b>	<b>-90 334,29</b>	<b>-34 200,56</b>
<b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b>	<b>676 405,66</b>	<b>666 262,91</b>
<b>Finansieringskassaflöde</b>		
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån från kommunen	243 069,87	290 170,37
Ökning av långfristiga lån från övriga		
Minskning av långfristiga lån från kommunen	-346 677,38	-327 332,69
Minskning av långfristiga lån från övriga	-544 552,01	-633 035,90
Förändring i kortfristiga lån från övriga		
Förändringar i eget kapital		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar i fordringar på övriga	-51 707,04	-20 453,33
Förändringar i räntefria skulder till kommunen		
Förändringar i räntefria skulder till övriga	23 460,90	24 388,64
<b>Finansieringskassaflöde</b>	<b>-676 405,66</b>	<b>-666 262,91</b>
<b>Förändring i likvida medel</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Förändring i likvida medel		
Likvida medel 31.12	0,00	0,00
Likvida medel 1.1	0,00	0,00
<b>NYCKELTAL FÖR AFFÄRSVERKET</b>		
<b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år</b>	<b>3 141 733</b>	<b>199 300</b>
<b>Intern finansiering av investeringar, %</b>	<b>848,78 %</b>	<b>2048,11 %</b>
<b>Kalkylmässigt låneskötselbidrag</b>	<b>0,83</b>	<b>0,71</b>
<b>Låneskötselbidrag</b>	<b>0,87</b>	<b>0,74</b>
<b>Likviditet, kassadagar</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Quick ratio</b>	<b>0,49</b>	<b>0,43</b>
<b>Current ratio</b>	<b>0,49</b>	<b>0,43</b>





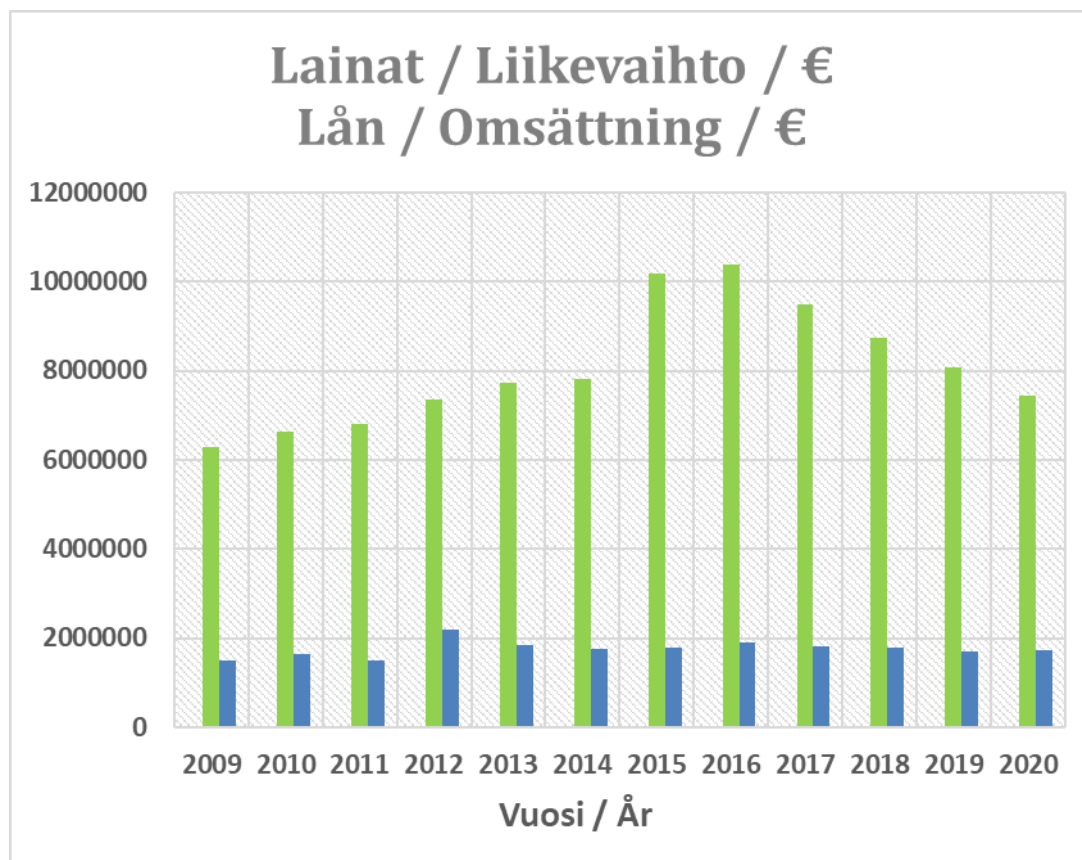
## 14. SAMMANFATTNING, ANALYS OCH MÄTETAL

### Analys av extern och intern lånebörda och låneskötselkostnader

	2018	2019	2020
Kunder	1 762	1 780	1 791
Lån från kreditinstitut (€)	5 415 016	4 781 980	4 237 428
Lån från kommun (€)	3 336 170	3 299 008	3 195 400
Lånebörda sammanlagt (€)	8 751 186	8 080 988	7 432 828
Omsättning	1 787 721	1 710 558	1 730 465
Lånebörda /omsättning	4,90	4,72	4,30
Betalda räntor (€)	55 230	46 202	46 202
Lån per kund (€/asiakas)	4 967	4 540	4 150
Betalda räntor per kund (€/kund)	31	26	23

*Kundantal rättad 31.12.2016 för att överensstämja med fakturerings kundantal.*

Kimitoöns Vatten har en stor skuldsättning per kund, men helhetslånebördan har sjunkit under året. Förhållandet mellan skuld och omsättning har gått ner en aning p.g.a. att skulden har minskat. Det är viktigt att sträva till att öka kundunderlaget på verksamhetsområdet utan tilläggsupplåning. På detta sätt kan lånebördan per kund effektivare minskas samtidigt som omsättningen ökar. Betalda räntor per kund har lite minskat.



### Analys av nätets längd i förhållande till sålda vattenmängder

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	m <sup>3</sup>	m <sup>3</sup>	m <sup>3</sup>	m <sup>3</sup>	m <sup>3</sup>	m <sup>3</sup>	m <sup>3</sup>	m <sup>3</sup>
<b>Sålt vatten</b>	202 025	193 883	191 816	188 612	182 687	196 062	181 258	177 635
<b>Sålt avloppsvatten</b>	230 197	215 011	215 805	218 501	207 315	217 323	202 592	203 818
	m <sup>3</sup> /m	m <sup>3</sup> /m	m <sup>3</sup> /m	m <sup>3</sup> /m	m <sup>3</sup> /m	m <sup>3</sup> /m	m <sup>3</sup> /m	m <sup>3</sup> /m
<b>Sålt vatten</b>	1,03	0,89	0,84	0,83	0,80	0,85	0,79	0,77
<b>Sålt avloppsvatten</b>	1,32	1,05	1,06	1,07	1,00	1,05	0,98	0,99

Kimitoöns Vattens försäljning är liten, endast 0,77 m<sup>3</sup>/m/år. Det här beror på att vi har en splittrad geografi på Kimitoön där byarna ligger långt från varandra och att vi även har byggt ut mycket kommunalteknik på glesbygden. Det här betyder samtidigt att de som bor i centralorterna subventioner vattentaxorna för dem som bor utanför centrumområdena. De som bor på glesbygden har fått ansluta sig till ett subventionerat pris. Denna utbyggnad har ökat kostnaderna och nätverkets längd. Det här betyder att nätets längd har fördubblats under 2000-talet trots att antalet kunder inte har ökat i samma takt. Kimitoöns kommun har beaktat detta vid uppgörandet av en realistisk utvecklingsplan för vattentjänsterna, vilket styr en framtida utbyggnad mera till verksamhetsområdet och grundvattenområdena.

Från tabellen kan även läsas att kunderna har använt mindre vatten än år 2019. Mängden avloppsvatten har ökat lite. Kimitoöns Vatten påbörjade 2016 arbetet med att byta vattenmätare till fjärravläsningsbara, så att gamla opålitliga mätare kan ersättas med nya inom de närmaste fem åren. Fjärravläsningsbara mätare, av vilka det fanns 481 stycken 31.12.2020, underlättar också avläsningen av mätare och faktureringen.

### Analys av förhållandet mellan såld och levererad vattenmängd

Ofakturerat	2015	2016	2017	2018	2019	2020
<b>Ofakturerat vatten i %</b>	22,03	27,37	24,30	15,50	15,75	20,88
<b>Ofakturerat avloppsvatten i %</b>	43,98	46,64	51,08	37,88	55,25	50,26
<b>Ofakturerat = (levererat vatten - sålt vatten / levererat vatten * 100%)</b>						
<b>Ofakturerat vatten/m rör/år</b>	0,24	0,31	0,26	0,16	0,15	0,20
<b>Ofakturerat avloppsvatten/m rör/år</b>	0,83	0,93	1,05	0,64	1,22	1,00

Andelen ofakturerat vatten steg till 20,88 procentenheter. Några större läckor i vattennätet under början av året ökade andelen i jämförelse med 2019. I jämförelse med övriga vattentjänstverk kan nämnas att läckageprocenten är ca 20,2 % och mängden ca 1,8 m<sup>3</sup>/m/år. (referens: Vesihuoltolaitosten tunnuslukujärjestelmä 2011, s. 25 och 27).

Andelen ofakturerat avloppsvatten sjönk till 50 procentenheter. I jämförelse med övriga vattentjänstverk kan nämnas att läckageprocenten är ca 40,0 % i referens till vattentjänstverken i Finland (referens Vesihuoltolaitosten tunnuslukujärjestelmä 2011, s. 31). Vår procent är således lite större än medeltalet.



Saneringen av avloppsbrunnar fortsatte år 2020. Man kommer att fortsätta med detta arbete och det gamla nätverket börjar saneras nu när de stora investeringarna är klara.

### Analys av förhållandet mellan omsättning och nätets längd samt till antalet kunder

År	Vatten & avlopp m	Omsättning €/år	Omsättning €/m	Omsättning €/kund
2015	431 830	1 786 066	4,14	1 027
2016	433 010	1 895 241	4,38	1 092
2017	433 534	1 817 855	4,19	1 038
2018	434 124	1 787 721	4,12	1 015
2019	434 705	1 710 618	3,94	961
2020	436 305	1 730 465	3,97	966

Denna jämförelse stärker analysen gällande sålda vattenmängder; Kimitoöns Vatten har liten försäljning i proportion till infrastrukturens omfattning. Problemet är allmänt för vattentjänstverk som utvidgar sitt nätverk på glesbygden.

### Sammanfattning

Sammanfattningsvis kan konstateras att Kimitoöns Vatten har stora utmaningar med sin ekonomi, eftersom lånebördan är mycket stor och avskrivningarna är stora. Vattentjänstverket har ett relativt litet antal kunder som ökar långsamt och befolkningsantalet fortsätter att minska.

Detta betyder entydigt att Kimitoöns Vatten måste försöka avkorta på sin lånebörda snabbt nu när de stora investeringarna är klara. Det positiva är att Kimitoöns Vatten har en motiverad personal som tack vare bildandet av ett affärsverk har redskapen att sköta denna basservice operativt och målmedvetet för sina kunders bästa.

Kimitoöns Vattens vattenverk är förnyade, tillgången på grundvatten är tryggad och avloppsvatten reningen är effektiviserad enligt dagens krav. Vi har gjort det som många andra har framför sig. Detta möjliggör amortering av lån och en ekonomisk utveckling i rätt riktning.

En del av Kimitoöns Vattens vatten- och avloppsnät är i slutet av sin användningsålder. Nu när de stora investeringarna är gjorda, koncentrerar sig Kimitoöns Vatten de närmaste åren på att sanera sitt föråldrade nätverk. För att nätverket kunde hållas i bra skick, borde nätverket saneras ungefär 3 procent per år.



## 15. NOTER TILL BOKSLUTET FÖR KIMITOÖNS VATTENAFFÄRSVERK

### 15.1. Noter angående upprättandet av bokslutet

#### Periodiseringsprinciper

Intäkter och utgifter har tagits upp i resultaträkningen på prestationsbasis.

#### Värdering av bestående aktiva

Materiella och immateriella tillgångar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen enligt anskaffningsutgift minskad med avskrivningar enligt plan och med finansieringsandelar för investeringsutgifter. Avskrivningarna enligt plan har beräknats utgående från den av fullmäktige godkända avskrivningsplanen. Beräkningsgrunderna för avskrivningarna enligt plan anges i noterna till resultaträkningen under rubriken grunderna för avskrivningar enligt plan. Mindre anskaffningar under 10 000 € (ADB-utrustning och program 5 000 €) har bokförts som årskostnad.

Fordringar har upptagits i balansräkningen till nominella värdet eller till ett lägre sannolikt värde.

#### Hantering av derivatavtal

Derivatinstrumenten innehåller ränteswapavtal. Alla ränteswapavtal har ingåtts i säkringssyfte. Vattenaffärsverket har med ränteswapavtal bundit den rörliga räntan för långfristiga lån till fast ränta. Kassaflöden som orsakas av räntederivat har under räkenskapsperioden bokförts bland räntekostnader. Avtalet är i kraft till 12.1.2021.

### 15.2 Noter till resultaträkningen

#### Redogörelse för grunderna för avskrivningarna enligt plan i vattenaffärsverkets bokslut

Avskrivningarna för de tillgångar som avskrivningarna gäller har fastställts på basis av en på förhand upprättad avskrivningsplan. De anläggningstillgångar som i samband med kommunsammanslagningen överförts från Dragsfjärds, Kimitos och Västanfjärds kommuner avskrivs i enlighet med de tidigare kommunernas avskrivningsplaner. Anläggningstillgångar som tas i bruk efter 1.1.2009 avskrivs enligt Kimitoöns kommuns avskrivningsplan. En ny avskrivningsplan trädde i kraft 1.1.2013. Anläggningstillgångar som tas i bruk efter 1.1.2013 avskrivs enligt Kimitoöns kommuns nya avskrivningsplan.

Avskrivningar enligt plan beräknas på anskaffningsutgiften med beaktande av den uppskattade ekonomiska brukstiden.

De uppskattade avskrivningstiderna samt avskrivningsmetod är följande:

## AVSKRIVNINGSPLAN FÖR KIMITOÖNS KOMMUN I.1.2013

Bestående aktiva avskrivs enligt följande avskrivningsplan.

Anskaffningar under 10 000 euro bokförs som årskostnad (ADB-utrustning och program 5 000 €)

Avskrivningsmetoden är linjär.

### Immateriella tillgångar

Utvecklingsutgifter	2 år
Immateriella rättigheter	5 år
Goodwill	2 år
Övriga utgifter med lång verkningstid	
ADB-program	2 år
Övriga	2 år

### Materiella tillgångar

Mark- och vattenområden	ingen avskrivningstid
Byggnader och konstruktioner	
Förvaltnings- och institutionsbyggnader	20 år
Fabriks- och produktionsbyggnader	20 år
Ekonomibyggnader	10 år
Fritidsbyggnader	20 år
Bostadsbyggnader	30 år
Fasta konstruktioner och anordningar	
Gator, vägar, torg och parker	15 år
Broar	20 år
Kajer	10 år
Småbåtsbryggor	10 år
Badinrättningar	10 år
Övriga jord- och vattenkonstruktioner	15 år
Vattendistributionsnät	30 år
Avloppsnät	30 år
Transportavlopp och vattenförsörjningslinjer	40 år
Fjärrvärmenät	20 år
Elledningar, transformatorer, utomhusbelysning	15 år
Telefonnät, central och abonnentcentraler	10 år
Naturgasnät	20 år
Övriga rör- och kabelnät	15 år
Maskinerier och anordningar vid el-, vatten och dylika verk	10 år
Fasta lyft- och flyttanordningar	15 år
Trafikregleringsanordningar	10 år
Övriga fasta maskiner, anordningar och konstruktioner	10 år
Maskiner och inventarier	
Fartyg av järn	15 år
Fartyg av trä och andra flytande arbetsmaskiner	8 år
Övriga transportmedel	4 år
Övriga rörliga arbetsmaskiner	5 år
Övriga tunga maskiner	10 år
Övriga lätta maskiner	5 år
Sjukhus-, hälsovårds- och dyl. anordningar	5 år
Adb-utrustning	3 år
Övriga anordningar och inventarier	3 år
Övriga materiella tillgångar	
Naturresurser	avskrivning enligt användning
Konst- och värdeföremål	ingen avskrivningstid
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	ingen avskrivningstid
<b>Placeringar bland bestående aktiva</b>	
Aktier och andelar	ingen avskrivningstid



## 15.3 Noter till balansräkningen

### 15.3.1 Noter till balansräkningens aktiva

#### Immateriella och materiella tillgångar

	Immateriella tillgångar	Mark-och vattenomr.	Byggnader	Fasta konstruk- tioner	Maskiner och inventarier	Pågående anskaffningar	Sammanlagt
Anskaffningsutgift 1.1.2020	36 419,67	109 440,28	4 152 080,90	24 796 259,71	21 776,24	12 135,92	29 128 112,72
Ökning under räkenskapsperioden				84 975,80		5 358,49	90 334,29
Minskning under räkenskapsperioden							0,00
Överföringar mellan poster (pågående ansk.)							0,00
Anskaffningsutgift 31.12.2020	36 419,67	109 440,28	4 152 080,90	24 881 235,51	21 776,24	17 494,41	29 218 447,01
Planenliga avskrivningar 1.1.2020	36 419,67		1 266 211,81	11 666 247,43	14 616,75		12 983 495,66
Planenliga avskrivningar under räkenskapsper.			151 694,16	655 251,86	2 526,84		809 472,86
Anskaffningsutgiftsrest 31.12.2020	36 419,67		1 417 905,97	12 321 499,29	17 143,59		13 792 968,52
Nedskrivningar och deras återföringar 1.1.2020			98 895,24	122 734,67			221 629,91
Influtna finansieringsandelar 1.1.2020			96 500,00	3 570 975,56		0,00	3 667 475,56
Finansieringsandelar under räkenskapsper.							0,00
Överföringar mellan poster (pågående ansk.)							0,00
Influtna finansieringsandelar 31.12.2020	0,00		96 500,00	3 570 975,56	0,00	0,00	3 667 475,56
Småanskaffningar som under räkenskapsper. upptagits som kostnader					545,00		
Bokföringsvärde 31.12.	0,00	109 440,28	2 538 779,69	8 866 025,99	4 632,65	17 494,41	11 536 373,02



### 15.3.2 Noter till balansräkningens passiva

#### Specifikation av det egna kapitalet

	2020	2019
Grundkapital 1.1.	3 006 081,46	3 006 081,46
Ändringar under räkenskapsperioden		
Grundkapital 31.12.	3 006 081,46	3 006 081,46
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1.	-110 567,29	-7 838,86
Ändringar under räkenskapsperioden		
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12.	-110 567,29	-7 838,86
Räkenskapsperiodens överskott / underskott	-6 877,99	-102 728,43
<b>Eget kapital totalt</b>	<b>2 888 636,18</b>	<b>2 895 514,17</b>

#### Långfristigt främmande kapital som förfaller senare än efter fem år

	2020	2019
	Saldo	Saldo
	31.12.2025	31.12.2024
Lån från Kommunfinans AB	2 160 016,00	2 455 348,00
Lån från kommunen	1 380 990,12	1 565 620,94
<b>Totalt</b>	<b>3 541 006,12</b>	<b>4 020 968,94</b>

#### Väsentliga poster som ingår i resultatregleringsskulder

	2020	2019
Kortfristiga resultatregleringar		
Obetalda utgifter		
Låneränteperiodisering	9 952,38	12 052,71
Semesterlöneperiodisering	31 546,39	25 663,95
Periodiserade löner	0,00	0,00
<b>Kortfristiga resultatregleringar totalt</b>	<b>41 498,77</b>	<b>37 716,66</b>



#### 15.4 Noter angående säkerheter, ansvarsförbindelser och övriga arrangemang utanför balansräkningen

##### Övriga arrangemang utanför balansräkningen

En rättsprocess är under behandling för tillfället.

##### Ränteswapavtal 649176/1092892

Ränteswapavtalet 649176/1092892 har ingåtts för att säkra ränterisken med ett enskilt lån. Vattenaffärsverket har med ränteswapavtalet bundit den rörliga räntan för långfristiga lån till fast ränta.

Avtalet förfaller 12.1.2021.

##### Noter angående revisorns arvode

Vattenaffärsverkets revisionsarvoden ingår i de arvoden som kommunen betalar till revisionsammanslutningen. Revisionsarvodena presenteras bland kommunens not angående revisorns arvode.





## 16. BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH INVESTERINGSRAM

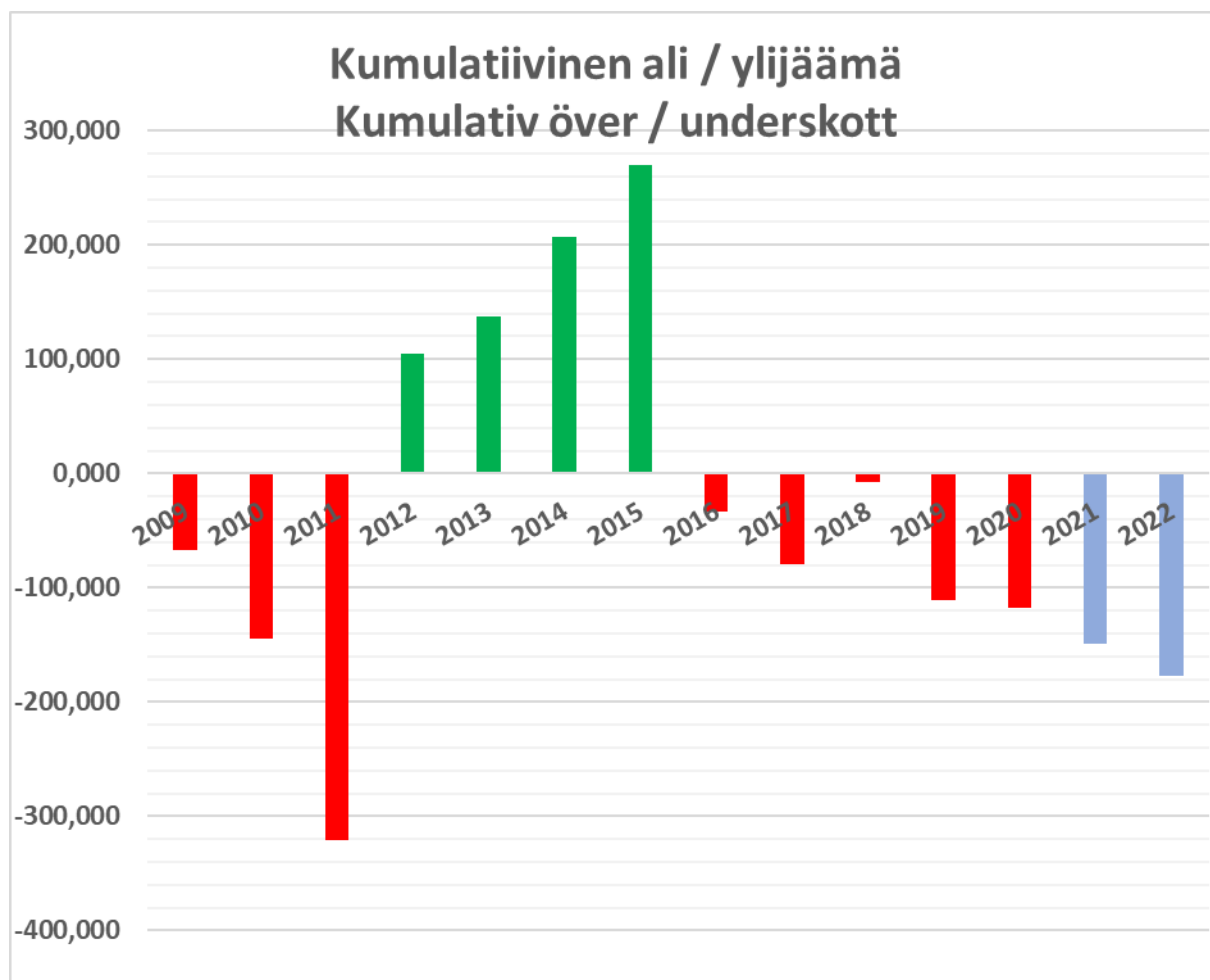
Direktionen föreslår för kommunfullmäktige att bokslutsårets underskott på 6 877,99 euro överförs till kontot för affärsverkets över-/underskott. Underskottet från tidigare räkenskapsperioder är 110 567,29 euro. Det ackumulerade underskottet är därmed tillsammans 117 445,28 euro.

Externa lån amorterades för 544 552,01 euro och interna lån för 346 677,38 euro. Inom året lyftes ett nytt internt lån på 243 069,87 euro. Lånebördan har minskat med 648 159,53 euro. Den sammanlagda lånestocken är 7 432 828,43 euro per 31.12.2020. Kimitoöns Vatten har också relativt stora kundfordringar, p.g.a. den sista faktureringsperiodens obetalda fakturor.

Räkenskapsperiodens underskott i ekonomiplanen för 2021- 2023 är:

2021	- 31 265 €
2022	- 28 904 €
2023	- 28 494 €

Det betyder att ekonomin inte är i balans under ifrågavarande tid.



**Ekonomi balanseras med följande åtgärder:**

1. Ekonomihushållningen hålls stram, utan att glömma dom skyldigheter vi har mot våra kunder och myndigheter.
2. Mycket viktigt är också att få alla icke anslutna fastigheter som är belägna i tätort inom verksamhetsområdet att ansluta sig till Kimitoöns Vattens kunder. Myndighetsåtgärder har redan påbörjats, men myndighetsåtgärdernas inverkan hade gärna fått vara större.
3. Kimitoöns Vatten har en vattenverksskötare och en avloppsreningsverksskötare. Kimitoöns Vatten köper tjänster från samhällstekniska avdelningen. Två av samhällstekniska avdelningens servicemän ansvarar för linjebyggnad och allmänt underhåll. Denna modell optimerar personalstyrkan och modellen fortsätter även i framtiden.
4. Kimitoöns Vattens bör de närmaste åren fortsättningsvis ha en strikt investeringspolitik.



## 17. BOKSLUTETS GODKÄNNANDE OCH UNDERTECKNANDE

Kimitoön den 23.3.2021

Verkställande direktör

Niklas Enestam

Direktion

Roger Hakalax  
ordförande

Helena Fabritius  
medlem

Lea Räisänen  
medlem

Kristian Ek  
medlem

Ralf Nyholm  
medlem

Jag har granskat bokslutet

Kimitoön den . . .2021

Kimitoön · Kemiönsaari



## 23 FÖRTECKNING ÖVER ANVÄNDA BOKFÖRINGSBÖCKER OCH VERIFIKAT

Dagbok  
Huvudbok  
Resultaträkning  
Balansräkning  
Finansieringsanalys  
Bokslutsspecifikationer

### Kimitoöns kommun

		verifikatnummer
006	Periodiseringar	006001 - 006421
10	Kontoutdrag	010001 - 011361
15	Kassaverifikat	015001 - 015006
20	Försäljningsreskontra, betalningar	020001 - 021969
30	Löner	030001 - 030039
40	Inköpsreskontra, betalningar	040001 - 040259
41	Inköpsfakturor	410001 - 410471
47	Inköpsfakturor, elektroniska	470001 - 483836
50	Utkomststöd	005001 - 005174
61	Diverse fakturor, allmän fakturering	610000 - 611500
62	Motionsklubb, fakturering	620000 - 620246
63	Dagvårdsfakturering	630000 - 631513
64	Hysesfakturering	640000 - 640410
65	Omsorgsfakturering	650000 - 665172
68	Båtplatser, fakturering	680000 - 680201
69	Byggnadstillsyn, fakturering	690000 - 690368
90	Memorialverifikat	900001 - 900654
92	Ekocenter, memorialverifikat	920001 - 920018
95	Anläggningstillgångar	950001 - 950080

### Kimitoöns vattenaffärsverk

		verifikatnummer
240	Inköpsreskontra, betalningar	240001 - 240203
241	Inköpsfakturor	241001 - 241014
247	Inköpsfakturor, elektroniska	247001 - 248601
260	Försäljningsreskontra, betalningar	260001 - 261014
300	Vattenfakturering	300001 - 310074
400	Vattenfakturering	400001 - 400065
500	Anläggningstillgångar	050001 - 050019
900	Memorialverifikat	900001 - 900448
96	Periodiseringar	960001 - 960012



**24 BOKSLUTETS UNDERTECKNANDE**

Kimitoön 29.3.2021

Tf kommundirektör

Erika Strandberg

Kommunstyrelsen

_____	_____	_____
_____	_____	_____
_____	_____	_____

Jag har idag avgivit berättelse över utförd revision.

Kimitoön . . .2021

**25 BILAGA; PERSONALRAPPORT**

