

Budget 2023

Ekonomiplan 2023–2025



Godkänd av fullmäktige 14.11.2022

1	KOMMUNDIREKTÖRENS SYN PÅ ÅR 2023	3
2	STRATEGISKA TYNGDPUNKTSOMRÅDEN	5
3	EKONOMISKA UTGÅNGSPUNKTER	7
3.1	Det allmänna ekonomiska läget – Kommunekonomiprogrammet 2023–2025	7
3.2	Personal.....	8
3.3	Främjande av hälsa och välfärd.....	9
3.4	Näringslivspolitik och områdesutveckling	11
3.5	Miljöåtgärder	12
3.6	Budgetberedning och balansering av ekonomin.....	16
4	KOMMUNKONCERNEN.....	19
4.1	Kommunkoncernens målsättningar och direktiv.....	19
5	BUDGETENS UPPBYGGNAD, BINDANDE KARAKTÄR OCH UPPFÖLJNING	21
5.1	Budgetens och budgetmotiveringarnas bindande karaktär	21
5.2	Budgetanslag enligt bindningsnivå	23
6	RESULTATRÄKNINGEN	24
6.1	Analys av resultaträkningen	26
7	FINANSIERINGSPANALYSEN.....	33
7.1	Analys av finansieringsanalysen.....	35
8	DRIFTSHUSHÅLLNINGEN ENLIGT AVDELNING	37
8.1	Förvaltningsavdelningen	37
8.2	Utvecklingsavdelningen	47
8.3	Bildningsavdelningen.....	52
8.4	Avdelningen för miljö och teknik.....	71
9	INVESTERINGSDELEN.....	82
9.1	Förvaltningsavdelningen	82
9.2	Utvecklingsavdelningen	82
9.3	Bildningsavdelningen.....	83
9.4	Avdelningen för miljö och teknik.....	85
10	AFFÄRSVERKETS INVERKAN PÅ KOMMUNENS EKONOMI	95
11	KIMITOÖNS VATTEN.....	97



I KOMMUNDIREKTÖRENS SYN PÅ ÅR 2023

Budgetförslagets utgångspunkter: Stark ekonomi, stark position i osäkra tider

Kommunens ekonomi befinner sig nu på en vågtopp. År 2023 ser ut att bli ett starkt ekonomiskt år. Kimitoöns ekonomi gynnas på kort sikt av övergången till välfärdsområdet.

Vågtoppen kan ändå bli kort. Säkerhetsläget i världen, inflationen och energikrisen kommer att påverka kommunernas ekonomi om än med en viss fördröjning. Välfärdsområdenas resursbrist, vårdbranschens kris och den tilltagande arbetskraftsbristen överlag tillkommer.

Trots utmanande tider vågar vi ändå se framåt. Vi planerar för öppnande av nytt bostadsområde i västra Dalsbruk, vi planerar för cykelvägssatsningar och vi fortsätter att på bred front jobba för ett starkt näringsliv. Vi tror fortsättningsvis, trots osäkra tider, att skärgård och landsbygd, distansarbete, friluftsliv och inrikesturism är en del av en livsstil och värderingar som består. På Kimitoön är vi stark på dessa områden, och vi jobbar målmedvetet för att fortsätta utveckla dessa styrkor.

Kimitoöns befolkningsutveckling har den senaste tiden varit positiv. Från att befolkningen under åren 2015–2020 minskat med i medeltal 60 personer per år har trenden under 2021 och 2022 vänt. År 2021 stannade på ett lite plus och per sista augusti 2022 är ökningen +21 personer. Samtliga våra grannkommuner har per sista augusti i år negativa befolkningsciffror, vilket gör ökningen hos oss noterbar.

Budgetförslaget i siffror

År 2023 budgeteras ett ackumulerat överskott på 3,42 miljoner euro. Årsbidraget är 6,67 miljoner euro och täcker avskrivningarna på 3,39 miljoner euro och investeringarna på 3,57 miljoner euro. I budgetförslaget ingår inte upptagande av nya lån. Verksamhetsbidraget går på 16,55 miljoner euro.

Inkomstskattesatsen är 7,11 och är färdigt fastställd utgående från fjolårets inkomstskattesats som nu skärs ned med 12,64 procentenheter, då en del av skattefinansieringen övergår till statsbeskattningen och därmed till välfärdsområdena. Fastighetsskatten föreslås vara oförändrad.

Investeringarna är satsning på fastighetsunderhåll och planering för kommande infra

Investeringarna i fullmäktiges budget uppgår till 3,57 miljoner euro. Investeringsförslaget bygger på en medveten satsning på fastighetsunderhåll för att hantera den ackumulerade renoveringsskulden. I investeringsförslaget för år 2023 satsas knappa 2 miljoner euro på fastighetsunderhåll. För att möjliggöra detta har även tekniskas personresurser, som varit underdimensionerade en längre tid, utökats.

Då det ekonomiska utrymmet tillfälligt finns satsas också på planering. Större infraprojekt behöver grundlig planering för att kunna förverkligas. Vi satsar därför på en cykelvägsutredning som ska ta fram en prioriterad vägkarta för cykelvägssatsningar med kostnadsberäkningar. Efter utredningen och valda prioriteringar omsätts dessa i projekt. Arbetet är långsiktigt och kommer att kräva både statlig och kommunal finansiering för att stegvis kunna förverkligas.

Investeringsförslaget innefattar också det nya bostadsområdet Sabbelsberg, som skulle förverkligas år 2024. Området är planlagt för radhusbyggande, och finns högt beläget i bergig skärgårdsterräng i västra Dalsbruk.

I investeringsbudgeten föreslås även ett investeringsanslag för planering av en ny äldreomsorgshelhet i samarbete med Egentliga Finlands välfärdsområde. Äldreomsorgens fastighetsfrågor har diskuterats i åratat utan att kunna lösas. Från årsskiftet tar välfärdsområdet över produktionen av äldreomsorgens tjänster. Fastigheterna blir kvar i kommunen med välfärdsområdet som hyresgäst. I övergångsskedet hyrs fastigheten på 3 + 1 år. Planeringsanslaget ska ses som ställningstagande för att kommunen börjar förhandla med välfärdsområdet om byggandet av nya utrymmen för effektiviserat serviceboende. Välfärdsområdet har indikerat intresse för att börja diskutera frågan utgående från en ny, större enhet med placering i Kimito.



Förverkligandet av Ämbetshustomten finns även med i kommande planer. En försäljning av tomten förutsätter ett skilt beslut av fullmäktige.

Planerna på ett seniorboende i Dalsbruk tillsammans med en privat stiftelse är fortfarande aktuella. Valfördområdets roll i helheten har skapat en del oklarheter, vilka nu börjar få svar. Kommunens andel i seniorboendeprojektet kräver separat beslut av fullmäktige innan kommunen förbinder sig till projektet.

Ny skepnad och nya uppdrag

Under år 2023 kommer kommunens organisation och arbetssätt att gås igenom. Arbetet handlar dels om att diskutera den förtroendevalda organisationen inför nästa mandatperiod, dels att omforma den operativa organisationen så att vi på optimalt sätt jobbar med de ansvarsområden som blir kommunens förnyade uppdrag.

Utbildningen blir det enskilt största serviceuppdraget i kommunen framöver. I hela Finland minskar årskullarna och Kimitoön är inget undantag. På Kimitoön har de senaste 10 åren fötts i medeltal 46 barn per år. Dessa fördelas på sex skolor inom åk 1-6 och tre skolor inom 7-9. Tvåspråkighet och skärgårdsförhållanden spelar in, och gör att vi långsiktigt, medvetet och smart behöver planera hur vi ska fördela resurserna. Under vintern 2023 ordnas en aftonskola om bildningens framtid med sikte på år 2030. Kimitoös kommun har också gått med i Kommunförbundets projekt "Nätverksbaserade grundskolor" där målsättningen är att hitta nya sätt att ordna undervisningen.

Miljösatsningar

Kommunens nya miljöprogram godkändes just innan budgetbehandlingen. I kapitel 3.5 i budgetboken lyfts fram de satsningar som i det här skedet är planerade för år 2023. I budgetförslaget ingår inte någon särskild resurs för att koordinera och arbeta med förverkligandet av åtgärdslistan. En möjlighet är att försöka hitta projektfinansiering för att kunna öka genomförbarheten för åtgärderna.

Kimitoön, 5.10.2022

Erika Strandberg
kommundirektör



2 STRATEGISKA TYNGDPUNKTSOMRÅDEN

Strategiska tyngdpunkter

Strategiska tyngdpunkter är större helheter på kommunnivå som jobbas med under ett eller fler budgetår. Syftet är att sätta fokus på strategins förverkligande, utvecklingsprojekt och intressebevakningsfrågor.

Tyngdpunkterna är kategoriserade enligt strategin och indelade i två underkategorier: kortare horisont (budgetåret) och längre horisont (ekonomiplanepérioden och senare)

Kortare horisont: Budgetår 2023

1. Organisationsförnyelse

Strategikoppling: *Gemenskap*

Kommunens politiska och operativa organisation förnyas. Den politiska organisationen förnyas så att beslut fattas under år 2023 och så att en ny organisation kan börja gälla från nästa mandatperiod sommaren 2025. Den operativa organisationen förändras stegvis, så att den dels ska kunna stämma mot den politiska organisationen, dels mot kommunens förnyade roll och uppdrag. Till arbetet hör uppdatering av förvaltningsstadga och andra nödvändiga styrdokument.

2. Föreningarna som resurs genom projektet Föreningsdialogen

Strategikoppling: *Gemenskap*

I strategin fastställs att *föreningarna och tredje sektorn ska bli en ännu starkare resurs*. Våren 2022 ordnades en stor föreningsträff där föreningarna önskade en starkare koordinerande roll av kommunen. En föreningssamordnator anställs med uppdrag att hålla kontakt, koordinera och skapa samarbete med och mellan föreningarna och byalagen. Föreningssamordnatorn arbetar utgående från Villa Lande, vilket bidrar med synergier i form av att fylla Villa Lande med aktivitet efter coronaåren. Till projektet Föreningsdialogen finns möjlighet till 50 procent extern finansiering.

3. Intressebevakning

Strategikoppling: *Aktiv partner*

Sjöbevakningsstationen kvar på Hitis

Bevarande av sjöbevakningsstationen på Hitis. I investeringsbudgeten finns 150 000 euro reserverat för att kunna föreslå för Gränsbevakningsväsendet att kommunen är villig att bygga en ny sjöbevakningsbyggnad på kommunens mark i Vikare. Sjöbevakningsbyggnaden skulle hyras åt Gränsbevakningsväsendet.

Välfärdsområdets servicestrategi och förnyandet av fastighetsbeståndet för effektiviserat serviceboende

Egentliga Finlands välfärdsområde tar över serviceproduktionen inom social- och hälsovården från 1.1.2023. Fastigheterna blir kvar i kommunerna och välfärdsområdena hyr vårdfastigheterna för en övergångsperiod på 3+1 år, dvs maximalt till slutet av år 2026. Från år 2027 kan inte kommunerna äga vårdfastigheterna mer utan att bolagisera verksamheten.

På Kimitoön har frågan om renoveringsbehoven för äldreomsorgens fastigheter varit aktuellt i flera år utan att kunna lösas. I investeringsbudgeten föreslås ett investeringsanslag för planering av en ny äldreomsorgshelhet i samarbete med Egentliga Finlands välfärdsområde. Planeringsanslaget ska ses som ställningstagande för att kommunen börjar förhandla med välfärdsområdet om byggandet av nya utrymmen för effektiviserat serviceboende. Välfärdsområdet har indikerat intresse för att börja diskutera frågan utgående från en ny, större enhet med placering i Kimito.

Arbets- och näringslivsreformen

Överföringen av arbets- och näringslivet till kommunerna gör att tjänsterna kommer närmare kunderna. När samma anordnare ansvarar för sysselsättningstjänsterna, kommunens utbildningstjänster och



närings tjänsterna stöder de bättre målen för snabb sysselsättning. Kommunerna har goda förutsättningar att erbjuda kunderna målinriktade tjänster som lämpar sig för behoven på den lokala arbetsmarknaden.

Under 2023 kommer kommunen, utifrån regeringens förslag, att genomföra utredningar och gemensamma utvecklingsprocesser antingen för den egna kommunen eller för samverkande kommuner. Det är mycket viktigt att kommunen aktivt engagerar sig i både intern och extern kommunikation, introduktionsinsatser och dialog med olika samarbetsparter.

Kommunen kartlägga enskilda kundgruppers behov och genom gemensam utveckling mellan kunder och olika aktörer definiera vilken roll det kommunala sysselsättningsfrämjande har för kundernas sysselsättning. Under året kommer modeller för eventuell organisering av samarbetet mellan kommuner att utvärderas (värdkommun, samkommun, gemensamma tjänster och organ) samt en kartläggning av verksamhetspunkter. Att utreda utgångsläget och utvecklingsbehoven av digitala tjänster, informationssystem, informationsflöde och kunskapsbaserad ledning är också viktigt.

I arbetet är det viktigt att ta hänsyn till den eventuella kommunala samverkansstrukturen samt andra uppgifter som kommunerna gemensamt kommer överens om, till exempel tjänster som främjar integration för personer utanför arbetskraften i arbetsför ålder, samt arbetsfördelningen mellan kommun och stat. Särdragen i att bygga gränssnitt till välfärdsområdet och att säkerställa jämlikhet och tillgänglighet till tjänster är också viktiga. Under året skapas genom gemensam utveckling sysselsättnings- och servicestrategier (t.ex. egen produktion och ekosystemtjänster) med hänsyn till både arbetssökande och arbetsgivarkunder. Ta fram planer som beskriver konkretiserar strategier, till exempel om servicekanaler (verksamhetspunkter, digitala tjänster, telefontjänster), ekonomi och personal (arbetsbeskrivningar, orienteringsbehov och eventuell rekrytering av förberedande personal). Tjänstemodeller och processer skapas och beskrivs genom samutveckling, även till nödvändiga delar nödvändiga delar ekosystemets övriga aktörer.

Längre horisont: Ekonomiplaneperioden och framåt (3-5 år)

4. Attraktiva boendemiljöer

Strategikoppling: *Smart grepp*

I strategin fastslås vi arbetar medvetet för att skapa attraktiva boendemiljöer och ökat bostadsbyggande och vi jobbar för en positiv nettoutflyttning. I ekonomiplanen finns reserverat medel för att öppna ett nytt boendeområde Sabbelsberg. Området är högt beläget i bergig skärgårdsterräng, med utsikt över havet. Området är detaljplanerat för radhusbyggande i två våningar, vilket kunde öppna möjligheter för modernt klimatvänligt trähusbyggnader i samklang med omkringliggande natur.

Samtidigt utreds också planerande av Dalsbruks delgeneralplans AP-res område norr om Hasselbacken. Området är anvisat som småhusområden och befinner sig på unik plats i bergig terräng med havsutsikt. I Kimito behöver alternativ till nya bostadsområden utredas närmare. På detaljplanenivå finns Brinkkulla bostadsområde och på delgeneralnivå finns en AP-res norr om Kimito centrum mellan Amosparken och Makila. En öppning av ett mindre nytt bostadsområde nära Kimito centrumskolor och rekreationsområden kunde locka familjer.

5. Seniorboende

Strategikoppling: *Gemenskap*

I Dalsbruk finns långtgående planer på seniorboende på den fd HVC tomten i samarbete med stiftelsen Yrjö ja Hanna -säätiö. För projektet finns en ARA-finansieringsreservering. Reserveringen gäller till slutet av maj 2023. Förutsatt att välfärdsområdet ställer sig positivt till projektet kan det starta redan under första halvan av år 2023.

I Kimito finns också behov av seniorbostäder. För Kimitos del kan finnas privata aktörer som ensamma eller tillsammans med kommunen kunde förverkliga byggandet av seniorbostäder.



Seniorboendefrågan behöver också kopplas till välfärdsområdets servicestrategi och behov av platser inom effektiviserat serviceboende, eftersom framtidens boendeformer utgår från att klienten ska kunna bo på samma ställe från det att hen behöver lättare boendeformer tills hen behöver dygnet runt vård.

6. Framtidens utbildning

Strategikoppling: *Smart grepp*

Utbildningen blir den nya kommunens största serviceproducent. Det är till småbarnspedagogik och skolor som största delen av kommunens resurser kommer att gå. Det är därför viktigt att börja diskutera dessa frågor i tid. Hur ser elevprognoserna ut, vilka skolor har starkt resp. svagt elevunderlag och vilka prioriteringar och värdeval ska styra framtidens utbildning.

Drygt 260 av kommunens knappa 620 elever finns idag i Skolcentret i Kimito. Skolcentret är byggt i flera etapper och byggnaden behöver renoveras. Jämsides med en diskussion om framtidens skolnät på Kimitoön behöver en bred diskussion om framtidens Skolcenter startas. Diskussion och beslut behövs för att kunna fatta tillräckligt långtgående beslut angående renoveringar och ev tillbyggnadsbehov.

I helheten ingår även utvecklandet av gymnasiet i enlighet med strategin *den marina inriktningen i gymnasiet stärks och blir ett visitkort för hela kommunen. Inriktningen lockar elever utanför Kimitoöns gränser.*

7. Skärgårdens finaste tomt - Ämbetslustomstens utveckling

I mitten av Dalsbruk finns kommunens mest intressanta lediga tomt. Tomten är belägen vid havet, nära service, sevärdheter och naturupplevelser. Kommunalteknik, el och fjärrvärme finns i anslutning till tomt.

För tomten söks en köpare som kan presentera ett koncept som skulle passa in i närmiljön och kan bidra till ett alltmer attraktivt och livskraftigt Dalsbruk. Konceptet för tomten behöver komplettera de funktioner och de byggnader som redan finns i närheten. Försäljningen av tomten sker på beslut av kommunfullmäktige.

Därutöver:

Miljöarbetet är beskrivet i kap 3.5, välfärdsarbetet i kap 3.3 och investeringarna i kap 9.

3 EKONOMISKA UTGÅNGSPUNKTER

3.1 Det allmänna ekonomiska läget – Kommunekonomiprogrammet 2023–2025

Ikraftträdandet av social- och hälsovårdsreformen gör att 2023 kommer att vara ett historiskt år. I anslutning till reformen överförs ansvaret för att organisera social- och hälsovården och räddningsväsendet från kommunerna till välfärdsområdena och från kommunerna överförs inkomster till ett belopp motsvarande de överförda kostnaderna till staten för finansiering av verksamheten i välfärdsområdena. Enligt de nu gällande beräkningarna överförs kostnader till ett totalbelopp av cirka 21,2 miljarder euro. Den största posten bland de inkomster som överförs utgörs av kommunalskatt, ungefär 13,11 miljarder euro, vilket verkställs genom att de kommunala skattesatserna jämnt sänks med 12,64 procentenheter. Av samfundsskatten överförs en tredjedel av kommunernas utdelningsandelar, det vill säga cirka 0,82 miljarder euro. Av statsandelen för kommunal basservice överförs sammanlagt 5,36 miljarder euro och av kompensationen för skatteförluster sammanlagt 1,94 miljarder euro.

Kommunernas kostnader för att anordna småbarnspedagogik för barn från Ukraina ersätts med statsunderstöd baserat på utfallet. Dessutom höjs anslaget till förberedande undervisning före den grundläggande utbildningen med 120 miljoner euro, anslaget till integrationsutbildning i anslutning till fritt bildningsarbete med 5 miljoner euro och anslaget till understöd för undervisning av elever med finska eller svenska som andra språk och för undervisning i elevens eget modersmål med 2,5 miljoner euro.

Skattereformen i anslutning till social- och hälsovårdsreformen är den mest betydande ändringen av skattegrunderna 2023. Dessutom kommer kommunernas skatteinkomster att sjunka, eftersom regeringen inför ett tillfälligt elavdrag för inkomstskatten på grund av uppgången i elpriserna. År 2023 gäller fortfarande det höjda



reskostnadsavdraget. Kommunernas skatteinkomster minskar även något med anledning av en höjning av avdraget för förvärvande av inkomst för äldre, lättnader i självriskan för avdrag för arbetsresor för de som återgår till arbetet efter familjeledighet och ett tilläggsavdrag för FoUI-verksamhet. Dessutom görs en indexjustering i skattegrunderna för förvärvsinkomster så att justeringen motsvarar ändringen i förtjänstnivåindex.

Till följd av att avgifterna för småbarnspedagogik sänktes den 1 augusti 2023 sjunker kommunernas avgiftsinkomster med 29 miljoner euro under 2023 och varaktigt med 70 miljoner euro från och med 2024. Konsekvenserna av sänkningen av avgifterna för småbarnspedagogik och höjningen av vårdtillägget för stödet för privat vård av barn kompenseras genom att kommunernas andel av intäkterna från samfundsskatten höjs. Detta ökar kommunernas skatteintäkter med ca 90 miljoner euro 2023 och debiteringen med ca 100 miljoner euro.

(Finansministeriet, Kommunalekonomiprogrammet 2023-2026, 28.9.2022)

3.2 Personal

Personalen mäts via årsverken

Det viktigaste nyckeltalet för personalstyrkan är årsverk. Årsverken räknar om utbetalda löner till hela årsverk. Det betyder att i årsverken är alla som fått lön beaktade, allt från korttidsvikariat på en dag till anställningsförhållanden som på gått hela året. Därför är årsverk det i särklass viktigaste mätetalet för den politiska styrningen av hur personalresurser används.

Ett årsverke innebär ett helt års arbetsinsats av en heltidsarbetande. En deltidsarbetandes arbetsinsats räknas om till årsverken i förhållande till deltidsprocenten (t.ex. en person som arbetar 50 procent hela året = 0,5 årsverken). Deltiden beräknas enligt arbetstiden.

*Årsverke = avlönade anställningsdagar angivna i kalenderdagar/365 * (deltidsprocenten/100)*

*Arbetsinsatsen för en person som varit anställd endast en del av året räknas som arbetsdagar i förhållande till hela året (t.ex. för en anställd 1.3–31.5 = 92/365 = 0,25 årsverken). De årsverken som räknats ut på detta sätt räknas sedan ihop.
(källa: Statistikcentralen)*

Under året följs antal årsverk upp kvartalsvis som en del av delårsrapporten.

Årsverken i kommunen år 2021, utfall 1–8/2022 samt budget och ekonomiplan 2023–2025.



Avdelning	Enhet	BS 2020	BS 2021	01-08/2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
	110 Förvaltningsavdelningen	16,5	17,0	15,7	12,0	12,0	12,0
	130 Utvecklingsavdelningen	9,1	8,9	8,4	8,5	8,0	8,0
10 Konserntjänster		25,6	25,9	24,1	20,5	20,0	20,0
	310 Småbarnspedagogiken	50,4	46,3	47,3	45,8	45,0	45,0
	320 Utbildningsenheten	105,2	102,4	100,7	100,5	100,0	100,0
	330 Vuxenutbildningsenheten	2,0	2,2	2,5	2,5	2,5	2,5
	340 Biblioteksenheten	8,3	7,8	7,4	8,0	8,0	8,0
	350 Fritidsenheten	9,5	9,8	11,5	12,2	12,0	12,0
30 Bildningsavdelningen		175,4	168,4	169,4	169,0	167,5	167,5
	510 Omsorgens förvaltning	4,4	4,0	4,1			
	520 Socialenheten	22,7	21,5	23,6			
	530 Äldreomsorgsenheten	130,1	131,8	138,1			
	540 Hälsovårdsenheten	71,6	75,8	73,5			
50 Omsorgsavdelningen		228,8	233,0	239,3			
	710 Miljö och teknik förvaltning	2,7	2,0	2,4	2,2	2,2	2,2
	720 Tillsynsenheten	6,6	6,6	6,5	7,0	7,0	7,0
	730 Fastighetsenheten	56,1	51,5	52,5	37,3	37,0	37,0
	740 Samhällstekniska enheten	4,5	5,2	3,4	8,5	8,0	8,0
	750 Planläggningsenheten	2,0	2,0	1,8	2,0	2,0	2,0
70 Miljö och teknik		71,9	67,3	66,6	57,0	56,2	56,2
	TOTALT	501,7	494,6	499,3	246,5	243,7	243,7

I förvaltningsavdelningens siffror ingår huvudförtroendemännens, arbetarskyddschefens och arbetarskyddsfullmäktiges samt dataskyddspersonens deltidspcenter (totalt 0,7 årsverken).

En starkare arbetsgivarimage

Förmågan att möta framtiden med rätt kompetens är den största och viktigaste utmaningen för oss som arbetsgivare och en strategisk fråga för hela organisationen. Kommunen ska vara en attraktiv arbetsgivare för såväl nuvarande som kommande nya medarbetare. Att ha en organisations- och arbetskultur som värnar om sina medarbetare samtidigt som man välkomnar nya medarbetare, ger en positiv bild av kommunen som arbetsgivare. Kimitoöns kommun är ett varumärke även som arbetsgivare.

Betydelsen av att ha en god arbetsgivarimage blir allt viktigare. Kommunen vill som arbetsgivare uppfattas som en handlingskraftig, nytänkande och smidig kommun och arbetsgivare, med en arbetskultur som sporrar till kreativa lösningar. Vi jobbar lösningsinriktat genom diskussion, dialog och öppenhet. Vi strävar efter att ha en organisation som hela tiden utvecklas och som leds av engagerade ledare.

Att förstärka arbetsgivarvarimagan handlar mer om vad man gör än vad man säger. Det handlar om att skapa en dragningskraft för potentiella nya medarbetare man vill rekrytera, dels om att behålla och engagera befintliga medarbetare. Alla som jobbar eller har jobbat i kommunen är ambassadörer som skall stärka kommunens roll som arbetsgivare.

Kommunen skall jobba för att attrahera, rekrytera, introducera och behålla medarbetare. Kimitoöns kommun är som arbetsgivare aktiv och smart.

Nytt avtal om företagshälsovården

Nuvarande avtal kring personalens företagshälsovård går ut i slutet av mars 2023. Under slutet av år 2022 kommer upphandlingsprocessen kring ett nytt avtal att inledas. Kommunstyrelsen beslöt i juni 2022 att omfattningen av det nya avtalet skall inkludera såväl den lagstadgade förebyggande delen av företagshälsovård samt sjukvården.

3.3 Främjande av hälsa och välfärd

Kimitoöns välfärdsberättelse för åren 2022–25 godkändes av fullmäktige i början av år 2022.



En välfärdsberättelse uppgörs i kommunerna eller regionalt som ett arbetsredskap för planeringen, utvärderingen och rapporteringen av välfärdspolitiken. Välfärdsberättelsen är en kompakt beskrivning med tillhörande slutsatser om

- kommunens välfärdspolitik
- invånarnas hälsa och välfärd
- förändringar i faktorer som påverkar hälsa och välfärd
- serviceproduktionens förmåga och sätt att svara på välfärdsbehoven
- det förebyggande arbetets kostnader och eventuella resultat

Välfärdsberättelsen uppgörs en gång per fullmäktigeperiod och uppdateras vid behov under perioden. De tyngdpunktsområden som valts fungerar som en del av budgeten. Tyngdpunktsområdena utvärderas i samband med budgetens förverkligande. Välfärdsberättelsen är en del av kommunens strategiska ledning och den kommer att utnyttjas i planeringen av ekonomin och verksamheten.

Välfärdsberättelsen utarbetas i kommunen till ett verktyg för planeringen, uppföljningen, utvärderingen och rapporteringen av välfärdspolitiken. Berättelsen är en koncis och i lättförståelig form skriven beskrivning av kommuninvånarnas hälsa och välfärd samt av ändringar och utvecklingsbehov av faktorer som påverkar dem.

Kimitoöns välfärdsberättelse år 2022–2025

Kimitoöns välfärdsberättelse för åren 2022–2025 är uppgjord utgående från fyra ålderskategorier: 0–15-åringar, 16–25-åringar, arbetsför befolkning och seniorer.

Utgående från tillgänglig hälso- och levnadsdata samt utgående från identifierade behov har följande utvecklingsåtgärder valts:

0–15-åringar:

1. Förebyggande rusmedelsarbete
2. Främjande av den mentala hälsan samt öka gemenskapen
3. Främjande av rörelse och motion
4. Främjande av hälsosamma kostvanor

16–25-åringar

1. Förebyggande åtgärder kring rusmedel
2. Främjande av mentala hälsan
3. Minska ensamhet och öka gemenskapen

Arbetsför befolkning

1. Förebyggande åtgärder kring rusmedel
2. Öka gemenskapen
3. Förbättra familjers varda
4. Främjande av mentala hälsan
5. Främjande av en aktiv och hälsosam livsstil

Seniorer

1. Förebyggande åtgärder kring rusmedel
2. Främjande av kost och motion
3. Öka gemenskap och delaktighet samt förebygga ensamhet

Alla åldersgrupper

1. Hälsofrämjande verksamhet för att orka bättre med vardagen
2. Förbättra delaktigheten
3. Utöka samarbetet med tredje sektorn

För varje utvecklingsåtgärd finns mål och åtgärd beskrivet i välfärdsberättelsen. Välfärdsgruppen ansvarar för fortsatt beredning av utvecklingsåtgärderna.



3.4 Näringslivspolitik och områdesutveckling

Målsättningen för kommunens näringspolitik ska vara att stärka konkurrenskraften. Detta innebär alla åtgärder på lokal nivå som utifrån lokala utgångspunkter förbättrar företagens fysiska miljö, tillgången till produktionsinsatser, kompetens, tjänster samt författningar och beslutspraxis som hänför sig till verksamheten.

Gynnsamma förhållanden och ett gott företagsklimat skapar en grund för företagens konkurrenskraft, sysselsättning, tjänster av hög kvalitet och kommunens livskraft. Näringspolitiken och regionutvecklingen ska tillsammans främja ett starkt företagsklimat och livskraften hos Kimitoöns tätorter. Detta innebär att alla kommundelar ges förutsättningar att utvecklas utifrån deras utgångslägen och särdrag och att alla kommuninvånare kan dra nytta av den ekonomiska tillväxten. Satsningarna kan göras i olika former och med olika intensitet i de olika kommundelarna.

Tjänster för näringslivet

Kommunen har en samhällsplaneringsprocess som är kopplad till näringslivets förutsättningar genom att den erbjuder välfungerande interna mottagningstjänster för befintliga företag. Vi har ett strukturerat samarbete med fastighetsägare, fastighetsutvecklare, banker och mäklare.

Vi tar aktivt hänsyn till näringslivets behov i planeringen av infrastrukturen och erbjuder plattformar genom vilka företagen får information, kontakter och affärsfördelar. Tillsammans med lokala företagareföreningar och företagarnätverk erbjuder vi olika tillfällen att mötas, företagarkost, företagsbesök, seminarier och utbildningar.

Vi samarbetar också proaktivt med våra grannkommuner för att kunna erbjuda företagen ett större utbud av mötesplatser. Kommunens informationstjänst producerar data som stöder livskraften både för kommunens egna behov och för näringslivet, beslutsfattare och kommuninvånare.

År 2023 har vi som mål att öka synligheten och främja försäljningen av Dalsbruks före detta ämbetshustomt för att möjliggöra nyetableringar. Fullmäktige fattar separat beslut om försäljning av tomten.

Kommunen främjar företagande och nya företag genom att erbjuda rådgivning till nya företag och möjliggöra mentorskap för företag som eftersträvar tillväxt. Kommunen främjar också introduktionen av nya företag och företagare i det lokala näringslivet i nära samarbete med olika partner. Samtidigt främjar kommunen nätverkande genom att erbjuda plattformar genom vilka företagen får information, kontakter och affärsfördelar.

Kommunen uppmuntrar till att grunda företag genom att erbjuda bra tjänster åt företag och genom att effektivt behandla företagsfrågor. Det ska vara "lätt att göra rätt". Vi marknadsför lediga verksamhetslokaler och företagstomter på kommunens webbplats och sociala medier samt kommunicerar aktivt om tyngdpunkter och satsningar.

Det är också viktigt för kommunen att blicka framåt. Företagsfostran i kommunen riktar sig till barn och unga och syftar till att främja en positiv attityd till företagande, öka färdigheterna för företagande och utveckla en entreprenörskapskultur. Genom att utveckla företagsfostran förenar kommunen utbildningen och den traditionella näringspolitiken till ett gemensamt tema och påverkar därigenom kommunens utveckling och stärkandet av livskraften.

Inflyttning och multilokalitet

Kommunen främjar inflyttning genom att rikta åtgärder till tydligt definierade målgrupper. Åtgärderna bearbetas regelbundet. Vi jobbar för att kollektivtrafiken ska fungera och främjar en positiv utveckling av sysselsättningen. Kommunen strävar efter att förlänga säsongen och utvecklar möjligheterna till smidigt arbete i hemmet och på distans.

Boende och miljö

Kommunen ansvarar för en hållbar samhällsplanering. Detta innebär ett systematiskt kombinerande av olika former av överlåtelse av bostäder. Ett hållbart samhälle innebär att alla åldersgruppers behov beaktas i planeringen. Detta gäller också fysisk planering av närmiljöer, såsom bevarande och utveckling av tillgänglighetsanpassade grönområden med goda möjligheter till lek, gemenskap, motion och rekreation under alla årstider.



Under 2023 utarbetas nya riktlinjer för planläggningen på lång sikt, där utvecklingsbilden för markanvändningen uppdateras i samarbete med fullmäktige. I utvecklingsbilden för markanvändningen tas de områden fram som utgående från kommunens strategi, näringslivsutveckling, boende och markanskaffning är centrala.

3.5 Miljöåtgärder

I kommunens miljöprogram har tre huvudmålsättningar satts: Kolneutralitet, värnandet av naturens mångfald och vattendragens tillstånd. För att nå målen krävs ett aktivt arbete och för detta har ett antal åtgärder definierats och fördelats inom kommunens organisation så att alla ska ha en ansvarsavdelning. Avdelningarna tar åtgärderna i beaktande i den dagliga verksamheten och budgeteringen.

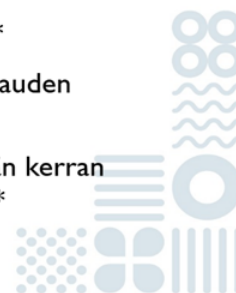
Nedan presenteras de större åtgärder som planerats för år 2023 och som tagits med i budgeten.

TOTEUTUS JA SEURANTA FÖRVERKLIGANDE OCH UPPFÖLJNING

Webbsida		Kotisivut
Styrgrupp		Ohjausryhmä
Bokslut & verksamhetsberättelse *		Tilinpäätös ja toimintakertomus *
Utvärdering halvvägs genom strategiperioden		Arviointi strategiakauden puolivälissä
Uppdateras minst en gång per fullmäktigeperiod *		Päivitetään vähintään kerran valtuustokaudessa *

* Förslag till uppdatering av klimatlag / Esitys ilmastolain muutoksesta (423/2022)

Kimitoön · Kemiönsaari



Åtgärder under år 2023

I budgeten för år 2023 ingår följande åtgärder:

Kimitoön · Kemiönsaari



Miljökonsekvenserna beaktas i beslutsfattandet		Kommunen går med i kommunernas energieffektivitetsavtal	
Kampanjer och informationstillfällen om energibesparingsåtgärder		Plan utveckling av lätt trafik leder	
Projekt för befrämjandet av ökad förnybar energiproduktion på Kimitoön		Laddningsstationer för elbilar	
Koldioxidsnåla resekedjor stöds och utvecklas		Matsvinnet minskas med 10% från nivån 2021	
Gatubelysningen byts till energisnåla LED-lampor		Skogsvårdsplanen uppdateras	
Bidrag för lokala åtgärder för att förbättra vattendragens tillstånd		Samarbete mellan skolorna, det lokala jord- och skogsbruket och sakkunniga	

1. Miljökonsekvenserna tas med i beslutsfattandet

Som en del av beredningsprocessen bedöms miljökonsekvenser för varje större beslut. För konsekvensbedömningen utarbetas en modell som tillämpas på alla förtroendeorgan. För rutinärenden (t.ex. kompletteringsval, fakturagodkännare, revisionsprocess) mm tillämpas inte konsekvensbedömningen. En skild identifieringskod för uppföljning av miljöåtgärderna i ekonomirapporteringen utreds.

Ansvar för åtgärden: Förvaltningsavdelningen

Förverkligas: Under våren 2023

Budgetmedel finns reserverat: Ingår i ordinarie verksamhet

2. Kampanjer och informationstillfällen om energisparåtgärder

Kommunen går i med i energispar kampanjen "Snäppet Svalare / Astetta Alemmas". Kampanjen som lanserats av Motiva, Energimyndigheten, arbets- och näringsministeriet, statsrådets kansli, miljöministeriet och Sitra är en energispar kampanj vars mål är att få 75 procent av finländarna att spara energi. Kampanjen inleds redan under hösten 2022 och förverkligas på både svenska och finska. Som en del av kampanjen kommer kommunen att sträva efter att sänka temperaturen i sina fastigheter med åtminstone en grad t.ex. genom att installera nya termostater

Den veckovisa CO2 uppföljningen för växthusgasutsläpp på kommunens område kommer att publiceras på kommunens hemsida.

Kommunen deltar även i Earth Hour-kampanjen som årligen ordnas i slutet av mars. Under Earth Hour stängs kommunens vägbelysning och fastigheter.

Ansvar för åtgärden: Utvecklingsavdelningen och avdelningen för miljö och teknik

Förverkligas: Pågående och nya åtgärder tillkommer kontinuerligt

Budgetmedel finns reserverat: Ingår i ordinarie verksamhet

3. Projekt för befrämjande av ökad förnybar energi

Kommunen skapar en manual som stöd för hantering av projekt inom förnybar energi och lokal produktion av grön el. Finansiering för uppgörandet söks av miljöministeriet.

En förundersökning för produktion av biogas på Kimitoön görs.



Ansvar för åtgärden: Avdelningen för miljö och teknik
Förverkligas: 2023
Budgetmedel finns reserverat: 15 000 euro i tekniska avdelningens budget

4. Koldioxidsnäla resekedjor stöds och utvecklas

Kommunen stöder utvecklingen för miljövänliga resekedjor till land och havs, vilket i praktiken innebär att det ska finnas lättillgängliga och mångsidiga sätt att ta sig fram till olika resmål också utan egen bil eller båt. Som följd utnyttjas kollektivtrafiken bättre och privatbilismen till resmålen minskar, trafiksäkerheten i närheten av destinationerna ökar och utsläppen minskar. Även resmålens tillgänglighet förbättras, eftersom alla inte har tillgång till egen bil.

En viktig del i utvecklingsarbetet är framtagning, koordination och presentation av tidtabellsdata, tillsammans med olika aktörer. Bättre digital tillgänglighet är ett genomskärande tema i utvecklingen av resekedjor. Ett trafikseminarium ordnas tillsammans med NTM centralen och en informationskampanj ordnas för ökad användning av kollektivtrafik.

Ansvar för åtgärden: Utvecklingsavdelningen
Förverkligas: I samband med olika projekt under 2023
Budgetmedel finns reserverat: Inkluderade i projektbudgeter, totalt ca 16 500 euro

5. Gatubelysningen byts ut till energisnåla LED-lampor

Gatubelysningen byts stegvis ut till energisnåla LED-lampor under åren 2023-2025. År 2025 är 85 procent av kommunens gatubelysning LED lampor.

Ansvar för åtgärden: Avdelningen för teknik och miljö
Förverkligas: under åren 2023-2025
Budgetmedel finns reserverat: I investeringsbudgeten, år 2023 70 000 euro, år 2024 70 000 euro, år 2025 70 000 euro.

6. Bidrag för lokala åtgärder för att förbättra vattendragens tillstånd

Utvecklas ett system där privata markägare kan söka bidrag för att förbättra vattendragens tillstånd. Kommunen ansöker om finansiering för att identifiera åtgärder för att minska de största belastningskällorna i vattendragen i och att utarbeta en samarbetsplan för att förbättra vattendragens tillstånd.

Ansvar för åtgärden: Avdelningen för teknik och miljö
Förverkligas: under 2023
Budgetmedel finns reserverat: 25 000 euro i tekniska avdelningens budget

7. Kommunen går med i kommunernas energieffektivitetsavtal

Kommunsektorns energieffektivitetsavtal (KETS) är ett avtal mellan arbets- och näringsministeriet, Energimyndigheten och Kommunförbundet och gäller effektivare energianvändning inom den kommunala sektorn.

Kommunen undertecknar ett anslutarspecifikt Energieffektivitetsavtal där den förbinder sig till åtgärderna och målsättningarna i Kommunsektorns energieffektivitetsavtal.

Staten erbjuder stöd för kommuner som anslutit sig till energieffektivitetsavtalet bl.a. för ibrukttagandet av ny energieffektiv teknologi, energieffektivitetsinvesteringar och energikartläggningar. Huvudmålet med avtalet är att energieffektiviteten i kommunens verksamhet ökas så att energiförbrukningen minskar med 7,5 procent fram till 2025. Kommunen kommer att rapportera årligen i uppföljningssystemet om de energieffektiviseringsåtgärder som har vidtagits samt om övrig verksamhet som syftar till att förbättra energieffektiviteten.

Ansvar för åtgärden: Avdelningen för teknik och miljö



Förverkligas: under 2023

Budgetmedel finns reserverat: 10 000 euro i tekniska avdelningens driftsbudget

8. Plan för utveckling av lättrafikleder

Med start under år 2022 görs en plan för utvecklande av kommunens lättrafikleder inklusive förslag för ledernas förverkligande och preliminära kostnadsberäkningar. Målsättningen är att ha en långsiktig plan för utvecklande av lättrafikleder, som grund för kommande budgetering och förhandlingar om statliga medel.

Ansvar för åtgärden: Avdelningen för teknik och miljö

Förverkligas: Påbörjas under 2022, fortsätter in på år 2023

Budgetmedel finns reserverat: 35 000 euro i tekniska avdelningens driftsbudget.

9. Laddningsstationer för elbilar

Enligt ny lagstiftning ska 38 procent av kommunens nya bilar ha CO₂-utsläpp som understiger 50 g/100km. För att kunna omsätta detta i praktiken krävs laddningsstationer vid kommunens verksamhetsställen för kommunens bilar och även för kommunens personals bilar. Gemensam elbil för kommunens egna tjänsteresor utreds.

Kommunen arbetar aktivt för etablering av kommersiella snabbaddningsstationer på Kimitoön.

Ansvar för åtgärden: Avdelningen för teknik och miljö

Förverkligas: År 2023-2024

Budgetmedel finns reserverat: I investeringsbudgeten, år 2023 37 500 euro, år 2024 30 000 euro

10. Matsvinnet minskas med 10 procent från nivån år 2021

Kostservicen mäter tallriksvinnet i skolorna med en apparat som hyrts in för ändamålet och serveringssvinnet mäts med hjälp av en app i köken. Utgående från resultaten uppdateras recepten och producerade mängden följs upp med receptprogrammet. Samarbetsmöjligheter med eleverna i skolorna och daghemmen utreds.

Ansvar för åtgärden: Avdelningen för teknik och miljö / Kost- och städfunktionen

Förverkligas: År 2023

Budgetmedel finns reserverat: 5 000 euro

11. Skogsvårdsplanen uppdateras

Skogsvårdsplanen som remitterats i tekniska nämnden 29.6.2021 bereds på nytt i enlighet med remitteringsbeslutet "för att innefatta en utredning av alternativa avverkningsalternativ, de olika avverkningsalternativens ekonomiska inverkan på skogsbruksplanen samt att planförslaget sätts till påseende för allmänheten." Före skogsbruksplanen tas till behandling i tekniska nämnden ordnas ett öppet invånartillfälle.

Ansvar för åtgärden: Avdelningen för teknik och miljö

Förverkligas: Våren 2023

Budgetmedel finns reserverat: Ingår i ordinarie verksamhet

12. Samarbete mellan skolorna, det lokala jord- och skogsbruket och sakkunniga

En årskursspecifik plan utvecklas i samråd med lokala jord- och skogsbruket för att synliggöra, skapa samarbete med och bekanta sig med det lokala jord- och skogsbruket.

Detta kan hänföras till kompetens 7 i läroplanen: "lära sig förstå betydelsen av sina val, levnadssätt och handlingar, inte bara för det egna livet, utan även för den närmaste omgivningen, samhället och naturen. Eleverna skall få färdigheter att utvärdera och förändra både sina egna, skolans och samhällets förfaringsätt och verksamhetsstrukturer så att de bidrar till att bygga en hållbar framtid."



Ansvar för åtgärden: Bildningsavdelningen
Förverkligas: 2023
Budgetmedel finns reserverat: Ingår i ordinarie verksamhet

Förutom de ovannämnda åtgärderna utreds möjligheterna för att ordna närmatsdagar i skolorna under 2023 inför budgeten 2024.

Information om miljöarbetet och åtgärderna publiceras på kommunens hemsidor under hela året. Kommunerna i Egentliga Finland utarbetar gemensamma indikatorer för klimatarbetet, Kimitoöns indikatorer kommer att publiceras på hemsidan när de finns tillgängliga.

3.6 Budgetberedning och balansering av ekonomin

Budgetberedningen 2023

Beredningen inför budget 2023 inleddes under våren 2022 så att kommunstyrelsen fastställde budgetramen i juni. Budgetramen utarbetades utgående från bokslut 2021 och budget 2022, samt genom att beakta kommande förändringar i verksamheten och ekonomin. I ramen beaktades en kostnadsökning på 2,5 procent för både totala personalkostnader samt för totala köp av tjänster. Efter att ramen fastställts slutfördes vårens kollektivavtalsförhandlingar vilka resulterade i drygt 2 procents löneförhöjning under år 2023.

Under sommaren 2022 kom även den globala ekonomin att försämrats vilket även kom att påverka avdelningarnas budgetarbete samt prognostisering av kommande års ekonomi.

Ramen hade ett årsbidrag på 7,06 miljoner euro och visade ett överskott på drygt 3,7 miljoner euro. Budgetramen inkluderade hela ekonomiplaneprodukten.

Avdelningarna gjorde utgående från budgetramen sitt första förslag inom september. Det sammanräknade budgetförslaget har ett verksamhetsbidrag på 16,55 miljoner euro, ett årsbidrag på 6,67 miljoner euro och ett överskott på drygt 3,42 miljoner euro.

Såväl skatteprognosen som prognosen för statsandelarna har sedan fastställandet av ramen förbättrats med totalt drygt 500 000 euro.

Nämnderna behandlade budgetförslagen i september och kommunstyrelsen i oktober.

Fullmäktiges budget överskrider budgetramens verksamhetsbidrag med drygt 725 000 euro. Årsbidraget underskrider budgetramen med knappa 400 000 euro. Överskottet i fullmäktiges budget är knappa 280 000 euro sämre än i budgetramen.

Investeringarna i fullmäktiges budget uppgår till 3,57 miljoner euro. I kommunstyrelsens förslag hade anslagen på totalt 190 000 euro som reserverats för Hannahemmets fastighet flyttats från år 2023 till år 2024. I stället hade ett planeringsanslag på 100 000 euro reserverats för att i samråd med Egentliga Finlands välfärdsområde planera för en ny och större enhet för effektiviserat serviceboende i Kimito. I fullmäktiges budget har anslaget för Hannahemmet åter flyttats till år 2023.

I kommunallagen § 110 stipuleras följande: Budgeten och ekonomiplanen ska göras upp så att kommunstrategin genomförs och förutsättningarna för skötseln av kommunens uppgifter tryggas. I budgeten och ekonomiplanen godkänns målen för kommunens och kommunkoncernens verksamhet och ekonomi.

Ekonomiplanen ska vara i balans eller visa överskott. Ett underskott i kommunens balansräkning ska täckas inom fyra år från ingången av det år som följer efter det att bokslutet fastställdes. Kommunen ska i ekonomiplanen besluta om specificerade åtgärder genom vilka underskottet täcks under den nämnda tidsperioden.

Under hösten 2021 utarbetades den nya kommunstrategin som utgör grunden för kommunens kommande år såväl verksamhetsmässigt som ekonomiskt.



Kommunens balansräkning för år 2021 visar ett ackumulerat överskott på drygt 16 miljoner euro. Budgeten för år 2022 visar ett överskott på drygt 2,1 miljoner euro. Bland annat skatteutvecklingen har under 2022 varit positiv varför det prognostiserade resultatet för år 2022 beräknas bli bättre än budgeterat och kommer därav att ytterligare öka på det ackumulerade överskottet.

Budgeten för år 2023 ökar överskottet med drygt 3,42 miljoner euro. Det ackumulerade överskottet beräknas i slutet av år 2023 vara kring 21,5 miljoner euro och i slutet av ekonomiplanepérioden över 26 miljoner euro.

Möjliga budgetändringar som sker i slutet av år 2022 finns inte beaktade i detta budgetförslag.

RESULTATRÄKNING BUDGET 2023	Interna poster	Externa poster	Budget 2023 totalt
Försäljningsintäkter	2 954 192	2 019 077	4 973 269
Avgiftsintäkter		485 200	485 200
Understöd och bidrag		396 047	396 047
Hysesintäkter	3 181 761	1 708 545	4 890 306
Övriga verksamhetsintäkter	450 988	309 344	760 332
Verksamhetens intäkter	6 586 941	4 918 213	11 505 154
Personalkostnader		12 897 676	12 897 676
Köp av tjänster	3 204 838	4 643 318	7 848 156
Material, förnödenheter och varor	47 150	2 402 796	2 449 946
Understöd		1 118 921	1 118 921
Hyeskostnader	3 115 867	345 469	3 461 336
Övriga verksamhetskostnader	219 086	57 040	276 126
Verksamhetens kostnader	6 586 941	21 465 220	28 052 161
VERKSAMHETS BIDRAG	0	-16 547 007	-16 547 007
Skatteinkomster		13 644 000	13 644 000
Statsandelar		9 800 412	9 800 412
Ränteintäkter	48 000		48 000
Övriga finansiella intäkter	55 643	20 000	75 643
Räntekostnader	48 000	245 000	293 000
Övriga finansiella kostnader	55 643	7 000	62 643
Finansiella intäkter och kostnader	0	-232 000	-232 000
ÅRS BIDRAG	0	6 665 405	6 665 405
Avskrivningar och nedskrivningar		3 385 000	3 385 000
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	0	3 280 405	3 280 405
Ökning(-)/minskning (+) av avskrivn.diff		141 700	141 700
RÄKENSKAPSPER. ÖVER/UNDERSKOTT	0	3 422 105	3 422 105

Skatte- och statsandelsprognoserna för ekonomiplanepérioden baserar sig på Skatteförvaltningens, Finansministeriets och Kommunförbundets uppgjorda prognoser i vilka kommunens redan tidigare meddelade uppgifter ligger som grund. Uppgifterna har under tiden ändrat varför uppdatering av skatterna och statsandelarna finns att vänta.

Vid övergången till välfärdsområdet kommer 12,64 procent av kommunens kommunalskatteintäkter att överföras till välfärdsområdet. För Kimitoön del betyder detta att 64 procent av skatten tillfaller till välfärdsområdet, resten 36 procent tillfaller kommunen.



Statsandelarnas storlek kommer att basera sig på tidigare års medeltal, dvs år 2021 och år 2022 verkliga utfall kommer vara det som utgör grunden för utbetalningen av statsandelar år 2023. År 2023 nivå på statsandelen kommer slutligen att verkställas hösten 2023 efter att kommunernas bokslutsuppgifter för år 2022 färdigställts.

RESULTATRÄKNING

Extern/intern	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Verksamhetsintäkter	17 431 388	15 915 547	11 505 154	11 454 154	11 454 154
Tillverkning för eget bruk					
Verksamhetskostnader	-58 854 405	-59 512 452	-28 052 161	-28 386 980	-28 805 123
Verksamhetsbidrag	-41 423 016	-43 596 905	-16 547 007	-16 932 826	-17 350 969
Skatteinkomster	24 472 248	24 608 000	13 644 000	13 278 000	13 337 000
Statsandelar	23 145 774	24 771 236	9 800 412	9 800 412	9 800 412
Finansiella intäkter och kostnader					
Ränteintäkter	5 331		48 000	55 700	54 500
Övriga finansiella intäkter	23 026	22 000	75 643	75 643	75 643
Räntekostnader	-137 187	-164 700	-293 000	-285 200	-256 100
Övriga finansiella kostnader	-8 219	-7 300	-62 643	-62 643	-62 643
Årsbidrag	6 077 956	5 632 331	6 665 405	5 929 086	5 597 843
Avskrivningar	-3 374 692	-3 600 000	-3 385 000	-3 355 000	-3 540 000
Extraordinära poster					
Räkenskapsperiodens resultat	2 703 265	2 032 331	3 280 405	2 574 086	2 057 843
Bokslutsdispositioner	140 287	142 300	141 700	136 200	136 200
Räkenskapsp. överskott (underskott)	2 843 551	2 174 631	3 422 105	2 710 286	2 194 043



4 KOMMUNKONCERNEN

4.1 Kommunkoncernens målsättningar och direktiv

Koncernledningen består av kommunstyrelsen och kommundirektören. Koncernledningen leder koncernen Kimitoöns kommun, svarar för att tillsynen över samfunden är i ordning, ger vid behov detaljerade anvisningar utöver koncerndirektivet eller delegerar befogenheten att ge anvisningar, väljer företrädare till kommunägda eller delvis kommunägda bolags bolagsstämmor (bolag som kommunen äger till 50 procent eller mindre), avger utlåtande om samfundens budgeter och ekonomiplaner samt andra framtidsplaner, ger anvisningar i enlighet med 23 § kommunallagen om ställningstagande i frågor, informerar fullmäktige i samband med verksamhetsberättelsen om samfundens verksamhet samt följer upp samfundens verksamhet och ger vid behov förslag till åtgärder för att avhjälpa observerade brister. Kommundirektörens uppgift är att svara för kommunkoncernens operativa ledning och följa upp hur koncernstyrningen fullföljs samt meddela kommunstyrelsen de missförhållanden som han eller hon observerat.

Fastighets Ab Kimitobacken Oy

Kommunens ägarandel 81,8 procent

Fastighets Ab Kimitobacken Oy är ett kommunalt hyreshusbolag. Syftet är att erbjuda hyresbostäder i Kimito anpassat till den lokala efterfrågan. Bolagets framgång säkerställs genom en kontinuerlig uppgradering av bostadsbeståndet med försvarbara ekonomiska satsningar

Antal bostäder:
Bostäder 111 st.

Fastighetsbolaget äger i sin tur Fab Malminselkä som äger fastigheten Strandvik i Strömme, uttyrd till Varsinais-Suomen Erityishuoltopiiri KTO, vilket blir Egentliga Finlands välfärdsområden från årsskiftet.

Personalstyrkan uppgår till en person, en VD som köptjänst.

Mål 2023

- Användningsgrad: 90 procent (år 2022: 90 procent)
- Fast Ab Dalsbostäder fusioneras med Fastighets Ab Kimitobacken.

Fastighets Ab Dalsbostäder Oy

Kommunens ägarandel 100 procent

Fastighets Ab Dalsbostäder Oy är ett kommunalt hyreshusbolag. Syftet är att erbjuda hyresbostäder i Dalsbruk anpassat till den lokala efterfrågan. Bolagets framgång säkerställs genom en kontinuerlig uppgradering av bostadsbeståndet med försvarbara ekonomiska satsningar.

Antal bostäder:
Bostäder 81 st.

Personalstyrkan uppgår till en person, en VD.

Mål 2023

- Användningsgrad: 80 procent (år 2022: 75procent)
- Fast Ab Dalsbostäder fusioneras med Fastighets Ab Kimitobacken.

Fastighets Ab Kimito Landsbygdsködet Kiinteistö Oy

Kommunens ägarandel 75,32 procent

Kimitoön • Kemiönsaari



Fastighets Ab Landsbygdsrådet Oy är ett fastighetsbolag som handhar fastigheten Villa Lande i Kimito. Bolagets ägs av Kimitoöns kommun (75,32 procent), LokalTapiola, Åbolands svenska producenter och Kimitoöns skattetjänst. Syftet är att i fastigheten Villa Lande erbjuda utrymmen för kultur, konferenser och möten samt kontorsutrymmen för aktörer inom näringslivet och tredje sektorn.

Personalstyrkan uppgår till en VD som köptjänst.

Mål 2023

- Låta göra en konditionsgranskning av fastigheten och på basen av den en åtgärdsplan för reparationer och framtida investeringar.
- Förnya fastighetens låssystem så att lösningen stöder en mer tillgänglig fastighet för tredje sektorn och evenemang.
- Utveckla bolaget och dess utrymmen i samråd med ägarna och utgående från verksamheten i huset.

Kimitoöns Värme Ab Kemiönsaaren Lämpö Oy

Kommunens ägarandel 100 procent

Kimitoöns Värme AB är ett kommunalt fjärrvärmeföretag med syfte att betjäna företag och hushåll på Kimitoön med fjärrvärme. Bolaget producerar fjärrvärme i två flisvärmeverk som är belägna nära Kimito centrum och Dalsbruks centrum. Som bränsle används nästan enbart lokal flis.

Personalstyrkan uppgår till en VD på 50 procent .

Mål 2023

- Fortsatt fokus på driftssäkerhet och hantering av ev störningssituationer.

Dragsfjärds Industri Oy Ab

Kommunens ägarandel 100 procent

Dragsfjärds Industri Oy Ab är ett kommunalt bolag med syfte att handha industritomter och -utrymmen.

Personalstyrkan uppgår till en VD som köptjänst av Dalsbostäder Oy Ab.



5 BUDGETENS UPPBYGGNAD, BINDANDE KARAKTÄR OCH UPPFÖLJNING

5.1 Budgetens och budgetmotiveringarnas bindande karaktär

Fullmäktige beslutar hur budgeten och dess motiveringar binder kommunstyrelsen och andra organ i kommunen. Budgeten består av verksamhetsområdets anslag, finansieringsintäkter och verksamhetsmål, av budgetens allmänna motiveringar, nyckeltal och resultaträkningar. Enligt kommunallagen är verksamhetsmålen bindande gentemot fullmäktige.

Enheterna och avdelningarna förpliktas att få in de inkomster som antecknats i budgeten. Möjliga avvikelser bör klarläggas senast vid bokslutet eller vid behov genom en budgetändring, såvida avvikelserna är av betydelse. Enheterna kan utan skilt beslut avstå från gängse lösegendom som blivit obehövligt. Inkomsterna från dylik försäljning kan användas för att täcka enhetens utgifter.

I investeringsdelen är anslagen för de olika projekten bindande gentemot fullmäktige.

Beviljade budgetanslag får inte överskridas. Om anslaget inte anses vara tillräckligt bör budgeten ändras. I samband med budgetändringen bör man påvisa hur finansieringen sköts. Och andra sidan är man inte förpliktad att använda hela anslaget ifall uppsatta mål kan nås med lägre anslag.

Budgetens allmänna motiveringar är information, som inte är avsedd att vara en bindande del av budgeten. Ansvarsområdena bör följa den verksamhetslinje som presenterats i motiveringarna och däri antecknade huvudviktsområden. I budgeten finns nyckeltal av olika slag, dessa är inte bindande men de bör hållas som riktgivande.

Driftsekonomidelen

I driftsekonomidelen ställer man upp de målsättningarna samt de anslag som målsättningarna förutsätter för kommunens egentliga verksamhet. Fullmäktige beslutar om de helheter till vilka målsättningar, budgetanslag och inkomstförväntningar ställs. Driftsekonomidelen godkänns per avdelning.

Kimitoöns kommuns driftsekonomidel är uppbyggd enligt följande (rapporteringsnivå):

Förvaltning	Utveckling	Bildning	Miljö och teknik
Förvaltning Personal Ekonomi IKT	Förvaltning Projektverksamhet	Förvaltning Småbarnspedagogik Utbildning Vuxenutbildning Bibliotek Kulrut och fritid	Förvaltning Tillsyn Fastigheter och samhällsteknik Planläggning Kimitoöns vatten

Resultaträkningsdelen

I resultaträkningsdelen sammanförs driftsekonomidelens budgetanslag och budgetanslag som presenteras för hela kommunen totalt. Bindande poster gentemot fullmäktige är skatteinkomster (kommunalskatt, fastighetsskatt och samfundsskatt), statsandelar, räntetäkter och övriga finansiella intäkter, räntekostnader och övriga finansiella kostnader, avskrivningar och nedskrivningar samt extraordinära poster.



Finansieringsdelen

I finansieringsdelen presenteras hur den ordinära verksamheten och investeringarna samt finansieringsverksamheten påverkar kommunens betalningsförmåga. Bindande poster är ökning och minskning av utlåningen, ökning och minskning av långfristiga lån, förändring av kortfristiga lån och förändringar i eget kapital.

Investeringsdelen

I investeringsdelen reserveras anslag för investeringsprojekt vars kostnader aktiveras i bokföringen på balanskonton. Investeringarna bindande per investeringsgrupp enligt följande:

- fastighetsinvesteringar
- samhällstekniska investeringar (vägar, parker)
- lösöre
- adb-investeringar
- idrotts- och friluftsinvesteringar
- vatten- och avloppsinvesteringar

Respektive nämnd beslutar om omdisponering av anslag inom investeringsgrupp inom ramen för sin egen verksamhet. Kommunstyrelsen beslutar om omdisponering av anslag mellan investeringsgrupperna. Fullmäktige beslutar om omdisponeringar över 300 000 euro.

Uppföljning och rapportering av ekonomiska och verksamhetsmässiga mål

Kommunstyrelsen och fullmäktige tar fyra gånger under året del av delårsrapporten, per 30.3, 30.6, 30.9 och per 31.12 då delårsrapporten utgör en försiktig bokslutsprognos.

Om det är uppenbart att ett mål för verksamheten eller ekonomin som godkänts i budgeten inte nås ska nämnderna omedelbart meddela kommunstyrelsen och uppge orsaken till avvikelsen och lämna en utredning över vilka åtgärder man har vidtagit eller kommer att vidta för att nå målet. I målen för ekonomin ingår också att ett bindande anslag inte överskrids eller att intäkter på bindande nivå inte underskrids.

För rapporteringen från och inom nämnderna ansvarar respektive redovisningsskyldig tjänsteinnehavare. De redovisningsskyldiga ska bygga upp ett sådant uppföljnings- och rapporteringssystem att de kan försäkra sig om att målen för verksamheten och ekonomin nås. Rapporteringen till nämnderna bör ske minst två gånger per år.



5.2 Budgetanslag enligt bindningsnivå

Budgetanslag enligt bindningsnivå

	BINDNING	ANSLAG	BERÄKNADE INKOMSTER	VERKSAMHETS BIDRAG
DRIFTSEKONOMIDEL				
Förvaltningsavdelningen	N	2 308 287	417 570	-1 890 717
Utvecklingsavdelningen	N	1 313 979	76 124	-1 237 855
Bildningsavdelningen	N	16 098 183	767 690	-15 330 493
Avd. för miljö och teknik	N	8 331 712	10 243 770	1 912 058
Varav försäljningsvinster	B		135 000	
Varav försäljningsförluster	B			
RESULTATRÄKNINGSDEL				
Skatteinkomster	B		13 644 000	
Statsandelar	B		9 800 412	
Ränteinkomster	B		48 000	
Övriga finansiella inkomster	B		75 643	
Ränteutgifter	B	293 000		
Övriga finansiella utgifter	B	62 643		
INVESTERINGSDEL				
Fastighetsinvesteringar	B	2 177 000	45 000	
Samhällstekniska investeringar	B	772 500		
Lösöre	B	190 000		
ADB-investeringar	B	202 500		
Idrotts- och friluftsinvesteringar	B	185 000	20 000	
Vatten- och avloppsinvesteringar	B	240 000		
FINANSIERINGSDEL				
Förändringar i utlåningen				
Ökning i utlåningen till affärsverket		367 433		
Minskning av utlåningen till affärsverket			385 440	
Förändringar i lånestocken				
Ökning av långfristiga lån av kommunen			367 433	
Ökning av långfristiga lån av övriga				
Förändring av kortfristiga lån				
Minskning av långfristiga lån av kommunen		385 440		
Minskning av långfristiga lån av övriga		1 594 206		
Inverkan på likviditeten				
TOTALT		34 521 883	35 891 082	

N = bindande nettoanslag / nettoinkomst



6 RESULTATRÄKNINGEN

EXTERN RESULTATRÄKNING

Inklusive Kimitoöns vattenaffärsverk

	2020 Bokslut	2021 Bokslut	2022 Budget	2023 Budget
VERKSAMHETENS INKOMSTER				
Försäljningsinkomster	3 016 488	2 916 649	2 501 065	2 019 077
Avgiftsinkomster	2 337 184	2 621 809	2 708 601	485 200
Understöd och bidrag	628 014	1 651 964	543 875	396 047
Hysesinkomster	693 969	741 669	694 748	1 708 545
Övriga verksamhetsinkomster	250 946	528 945	258 501	309 344
VERKSAMHETENS INKOMSTER	6 926 601	8 461 035	6 706 790	4 918 213
Tillverkning för eget bruk				
VERKSAMHETENS UTGIFTER				
Personalutgifter				
Löner och arvoden	18 332 822	18 855 840	19 464 333	10 298 548
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	4 061 795	4 098 375	4 216 662	2 184 751
Övriga lönebikostnader	676 710	688 582	745 299	414 377
Lönebikostnader	4 738 505	4 786 957	4 961 961	2 599 128
Personalutgifter	23 071 328	23 642 796	24 426 294	12 897 676
Köp av tjänster	18 385 392	19 287 924	19 825 650	4 643 318
Material, förnödenheter och varor	3 416 744	3 524 552	3 455 032	2 402 796
Understöd	1 824 634	1 827 972	1 637 611	1 118 921
Hysesutgifter	934 753	897 845	884 901	345 469
Övriga verksamhetsutgifter	94 104	702 963	74 208	57 040
VERKSAMHETENS UTGIFTER	47 726 956	49 884 052	50 303 696	21 465 220
VERKSAMHETS BIDRAG	-40 800 355	-41 423 017	-43 596 906	-16 547 007
SKATTEINKOMSTER				
Kommunalskatt	18 994 125	19 145 947	20 020 000	8 939 000
Samfundsskatt	1 236 602	1 934 646	1 263 000	1 219 000
Fastighetsskatt	3 069 506	3 391 655	3 325 000	3 486 000
SKATTEINKOMSTER	23 300 233	24 472 248	24 608 000	13 644 000
STATSANDELAR	24 342 401	23 145 774	24 771 236	9 800 412
FINANSIELLA INKOMSTER OCH UTGIFTER				
Ränteinkomster	3 625	5 331		
Övriga finansiella inkomster	45 465	23 026	22 000	20 000
Räntekostnader	156 156	137 187	164 700	245 000
Övriga finansiella kostnader	6 104	8 219	7 300	7 000
FINANSIELLA INKOMSTER OCH UTGIFTER	-113 170	-117 049	-150 000	-232 000
ÅRS BIDRAG	6 729 109	6 077 956	5 632 330	6 665 405
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	5 335 485	3 374 692	3 600 000	3 385 000
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	1 393 625	2 703 264	2 032 330	3 280 405
ÖKNING(-)/MINSKNING(+) AV AVSKRIVN.DIFF	196 325	140 287	142 300	141 700
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT	1 589 950	2 843 550	2 174 630	3 422 105
MÅL OCH NYCKELTAL				
Verksamhetsinkomster / Verksamhetsutgifter, %	14,5 %	17,0 %	13,3 %	22,9 %
Årsbidrag / Avskrivningar, %	126,1 %	180,1 %	156,5 %	196,9 %
Årsbidrag, € / invånare	1 018 €	919 €	848 €	1 004 €
Akkumulerat över-/underskott, €	13 741 929 €	16 585 479 €	16 140 958 €	22 182 214 €
Antal invånare vid årets slut	6 608	6 617	6 640	6 640



Resultaträkningens nyckeltal

I samband med resultaträkningen har nyckeltal för bokslut 2021, budgetår 2022, budgetår 2023 samt ekonomiplaneåren 2024–2025 presenterats.

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

Nyckeltalet beskriver hur mycket av driftskostnaderna som täcks av försäljnings- och avgiftsintäkter. År 2023 täcks 84 procent av verksamhetskostnaderna med skatteintäkter och statsandelar.

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

Nyckeltalet beskriver hur stor andel av internt tillförda medel (intern finansiering) kan användas för investeringar, avskrivningar och amorteringar. När nyckeltalet är 100 procent 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

Nyckeltalet används allmänt vid bedömning av intern finansiering. Ett medeltal som skulle beröra alla kommuner kan ej anges.

- Ackumulerat över-/underskott, €
= (Tidigare års över-/underskott + räkenskapsperiodens över-/underskott)



6.1 Analys av resultaträkningen

RESULTATRÄKNING

Inklusive Kimitoöns vattenaffärsverk

Extern / intern	2021	2022	2023	2024	2025
	Bokslut	Budget	Budget	Ekonomiplan	Ekonomiplan
VERKSAMHETENS INTÄKTER					
Försäljningsintäkter	6 506 697	6 275 417	4 973 269	4 973 269	4 973 269
Avgiftsintäkter	2 622 135	2 709 601	485 200	485 200	485 200
Understöd och bidrag	1 651 964	543 875	396 047	345 047	345 047
Hysesintäkter	5 860 098	5 669 006	4 890 306	4 890 306	4 890 306
Övriga verksamhetsintäkter	790 494	717 648	760 332	760 332	760 332
VERKSAMHETENS INTÄKTER	17 431 388	15 915 547	11 505 154	11 454 154	11 454 154
Tillverkning för eget bruk					
VERKSAMHETENS KOSTNADER					
Personalkostnader	23 642 797	24 432 505	12 897 676	13 114 838	13 413 015
Köp av tjänster	22 988 741	23 843 143	7 848 156	7 965 813	8 085 779
Material, förnödenheter och varor	3 571 938	3 376 610	2 449 946	2 449 946	2 449 946
Understöd	1 827 971	1 627 611	1 118 921	1 118 921	1 118 921
Hyeskostnader	6 016 223	5 859 246	3 461 336	3 461 336	3 461 336
Övriga verksamhetskostnader	806 736	373 337	276 126	276 126	276 126
VERKSAMHETENS KOSTNADER	58 854 405	59 512 452	28 052 161	28 386 980	28 805 123
VERKSAMHETS BIDRAG	-41 423 016	-43 596 905	-16 547 007	-16 932 826	-17 350 969
SKATTEINKOMSTER					
Kommunalskatt	19 145 947	20 020 000	8 939 000	8 681 000	8 699 000
Samfundsskatt	1 934 646	1 263 000	1 219 000	1 111 000	1 152 000
Fastighetsskatt	3 391 655	3 325 000	3 486 000	3 486 000	3 486 000
SKATTEINKOMSTER	24 472 248	24 608 000	13 644 000	13 278 000	13 337 000
STATSANDELAR	23 145 774	24 771 236	9 800 412	9 800 412	9 800 412
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER					
Ränteintäkter	5 331	0	48 000	55 700	54 500
Övriga finansiella intäkter	23 026	22 000	75 643	75 643	75 643
Räntekostnader	137 187	164 700	293 000	285 200	256 100
Övriga finansiella kostnader	8 219	7 300	62 643	62 643	62 643
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNA	-117 049	-150 000	-232 000	-216 500	-188 600
ÅRS BIDRAG	6 077 956	5 632 331	6 665 405	5 929 086	5 597 843
AVSKRIVNINGAR	3 374 692	3 600 000	3 385 000	3 355 000	3 540 000
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	2 703 264	2 032 331	3 280 405	2 574 086	2 057 843
ÖKNING(-)/MINSKNING(+) AV AVSKRIVN.DIFI	140 287	142 300	141 700	136 200	136 200
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER/UNDER	2 843 550	2 174 631	3 422 105	2 710 286	2 194 043



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:

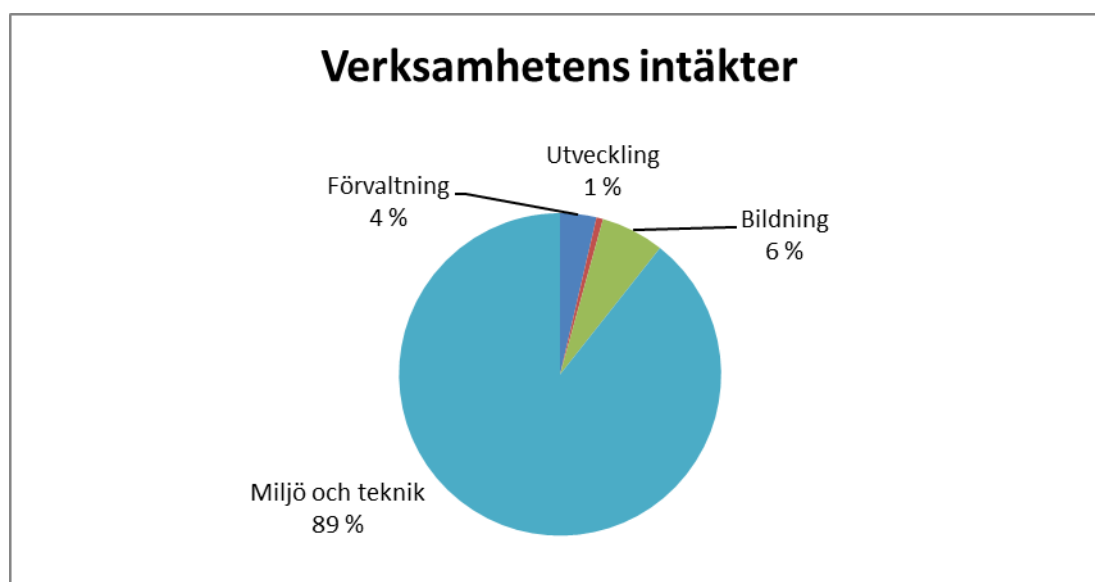
- Verksamhetsbidrag anger hur stor andel av verksamhetskostnaderna som måste täckas med skatteintäkter och statsandelar
- Årsbidraget beskriver interna finansieringsandel. Förutom verksamhetsbidraget har beaktats även skatteintäkterna, statsandelarna samt finansieringsintäkterna och – kostnaderna.
-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

Verksamhetens intäkter

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025	BG 22 - BG 23 förändr %
Verksamhetsintäkter	17 431 390	15 915 547	11 505 154	11 454 154	11 454 154	-27,7 %

Verksamhetsintäkterna år 2023 är 11,51 miljoner euro, vilket är 4,5 miljoner euro mindre än i budget 2022. Verksamhetsintäkterna minskar med nästan 28 procent från budget 2022 och beror av överföringen av social- och hälsovård till välfärdsområdet.

Största andelen av försäljnings- och avgiftsintäkterna har tidigare varit relaterade till äldreomsorgens och hälsovårdens tjänster.



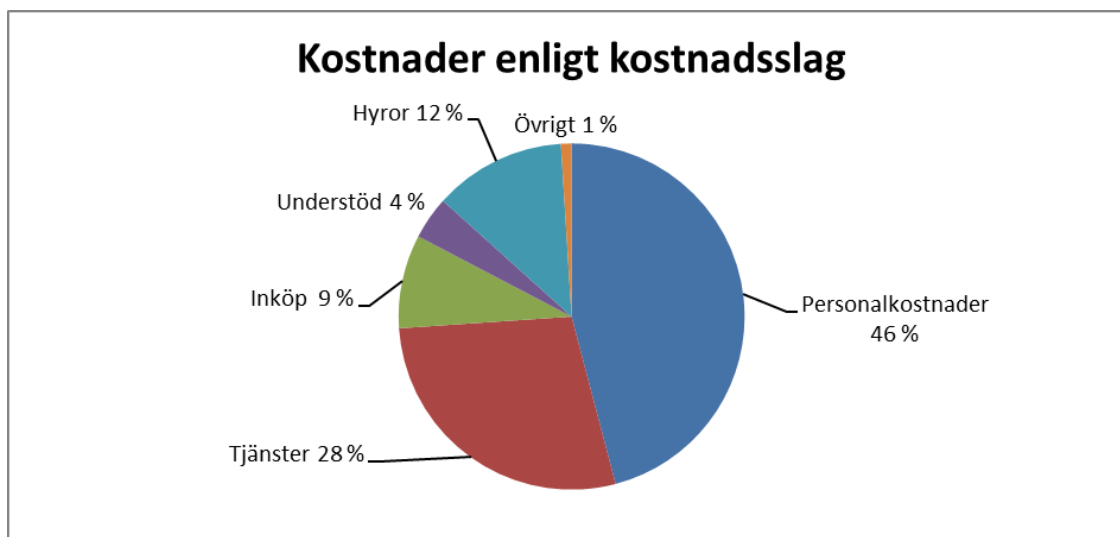
Verksamhetens kostnader

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025	BG 22 - BG 23 förändr %
Verksamhetskostnader	58 854 407	59 512 453	28 052 161	28 386 980	28 805 123	0,0 %

Verksamhetskostnaderna år 2023 är 28 miljoner euro eller nästan 30 miljoner euro mindre än i budget 2022.

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



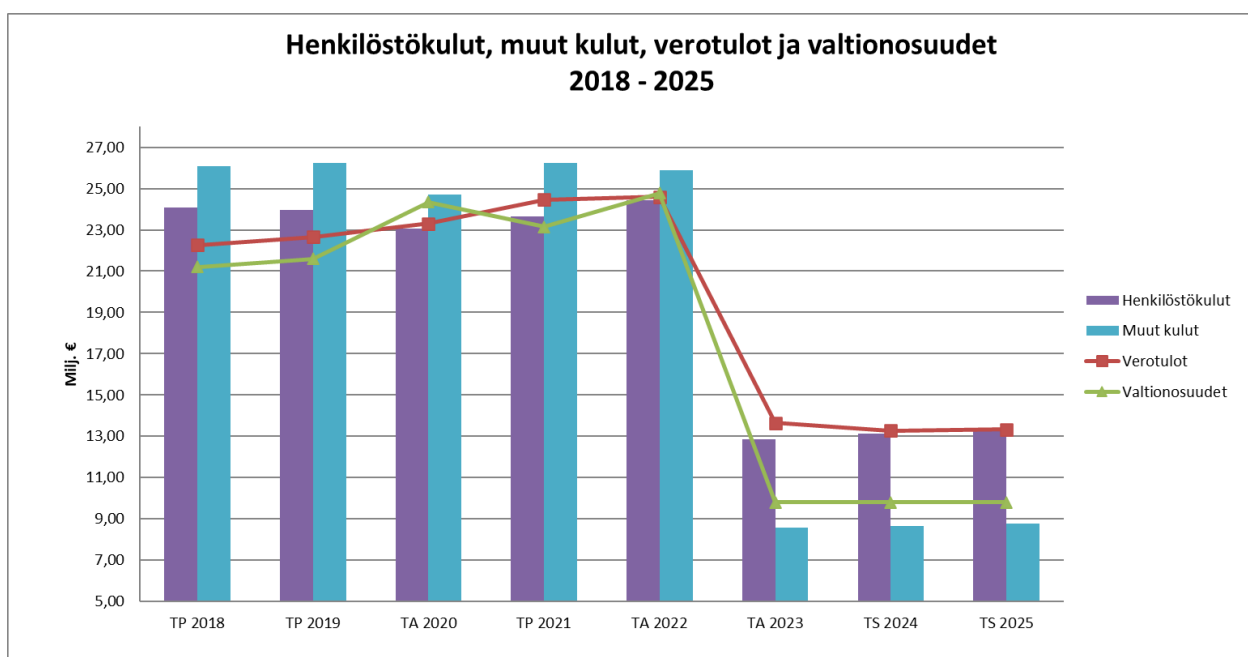


Personalkostnader

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025	BG 22 - BG 23 förändr %
Löner och arvoden	18 855 840	19 464 333	10 305 548	10 470 860	10 709 114	-47,1 %
Pensionskostnader	4 098 375	4 216 662	2 179 151	2 222 736	2 273 103	-48,3 %
Övriga lönebikostnader	688 582	745 299	412 977	421 242	430 798	-44,6 %
Personalkostnader	23 642 797	24 426 294	12 897 676	13 114 838	13 413 015	-47,2 %

Kommunens personalkostnader beräknas år 2023 vara 12,9 miljoner euro. I kostnaderna finns beaktad den löneförhöjning som verkställs 1.6.2023.

Den pensionsutgiftsbaserade avgiften kommer från år 2023 att slopas och ersätts med en sk. utjämningsavgift. Utjämningsavgiften fördelas mellan välfärdsområden och kommunerna. Kimitoöns utjämningsavgift är beräknad till drygt 400 000 euro vilket är 500 000 euro mindre än den totala pensionsutgiftsbaserade avgiften år 2022.



Köp av tjänster

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025	BG 22 - BG 23 förändr %
Köp av kundtjänster	11 994 525	12 691 588	257 600	262 752	268 007	-98,0 %
Köp av övriga tjänster	10 873 047	11 025 961	7 590 556	7 703 061	7 817 772	-31,2 %
Köp av tjänster	22 867 572	23 717 549	7 848 156	7 965 813	8 085 779	-66,9 %

För köp av tjänster har i budgeten reserverats 7,85 miljoner euro.

Understöd och bidrag

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025	BG 22 - BG 23 förändr %
Understöd till hushåll	1 163 569	1 091 661	430 721	43 072	430 721	-60,5 %
Understöd till sammanslutning	664 404	545 950	688 200	688 200	688 200	26,1 %
Understöd	1 827 973	1 637 611	1 118 921	731 272	1 118 921	-31,7 %

För understöd och bidrag har i budgeten reserverats 1,11 miljoner euro.

Understöd och bidrag innehåller betalda understöd och bidrag till hushåll och samfund.

Skatteintäkter

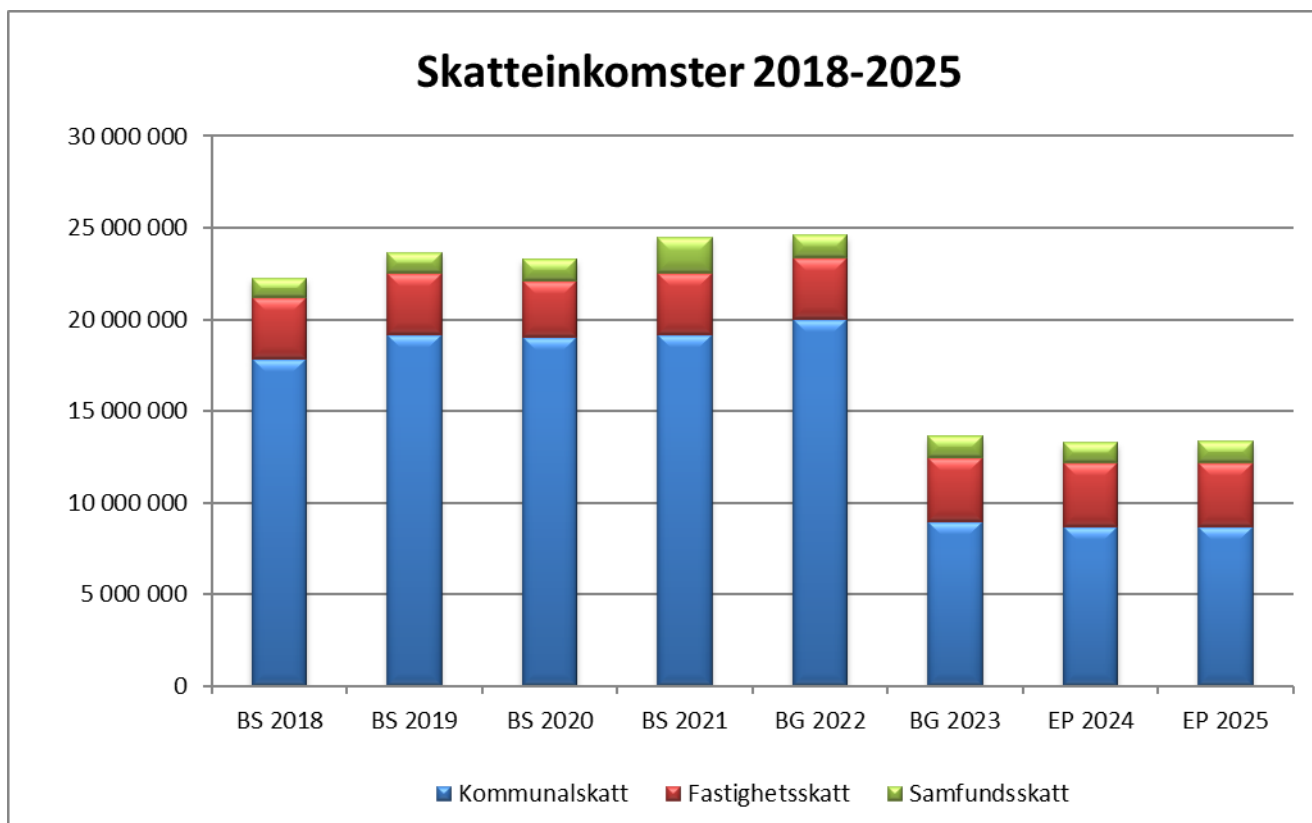
Kommunens skatteintäkter fördelas på kommunalskatt, samfundsskatt och fastighetsskatt. År 2023 är andelen kommunalskatt 65 procent, samfundsskatt 9 procent och fastighetsskatt 26 procent. I samband med övergången till välfärdsområdet förändras förhållandet av skatteintäkterna så att fastighetsskatten får en allt större vikt bland de totala skatteintäkterna.

Fullmäktige har i november 2021 fastställt inkomstskattesatsen för år 2022 till 19,75 procent vilken även ligger som grund för fastställandet av skattesatsen år 2023. Skattesatsen på 19,75 procent minskas med 12,64 procent så att inkomstskattesatsen för år 2023 blir 7,11 procent och enligt vilket kommunens inflytande av kommunalskatt baserar sig på.

Skatteintäkterna baserar sig på kommunförbundets skatteprognos från 26.9.2022.

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025	BG 22 - BG 23 förändr %
Kommunalskatt	19 145 947	20 020 000	8 939 000	8 681 000	8 699 000	-55,3 %
Samfundsskatt	1 934 646	1 263 000	1 219 000	1 111 000	1 152 000	-3,5 %
Fastighetsskatt	3 391 655	3 325 000	3 486 000	3 486 000	3 486 000	4,8 %
Skatteintäkter totalt	24 472 248	24 608 000	13 644 000	13 278 000	13 337 000	-44,6 %





Kommunens intäkter består av 39 procent skatteintäkter, 28 procent statsandelar och 33 procent verksamhets- och finansieringsintäkter. Kommundirektörens budgetförslag utgår ifrån oförändrade skattesatser för år 2023.

	2021	2022	2023
Kommunalskatt	19,75	19,75	7,11
Fastighetsskatt			
<i>allmän fastighetsskatt</i>	1,10	1,10	1,10
<i>stadigvarande boende</i>	0,41	0,41	0,41
<i>övriga boendefastigheter</i>	1,10	1,10	1,10
<i>kraftverk</i>	3,1	3,1	3,1

Statsandelar

Enligt Kommunförbundets beräkningar erhåller Kimitoöns kommun år 2023 9,8 miljoner euro i statsandelar.

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025	BG 22 - BG 23 förändr %
Statsandelar	23 145 774	24 771 236	9 800 412	9 800 412	9 800 412	-60,4 %

Då social- och hälsovårdsuppgifterna överförs från kommunerna till välfärdsområdena kommer kommunernas roll inom främjandet av välfärd och hälsa samt i förebyggandet av social- och hälsovårdsutgifter att öka. I statsandelssystemet har därav införts ett nytt kriterium, en tilläggsdel för främjande av välfärd och hälsa. Därtill kommer åldersstrukturen av befolkningen att få annan dimensionering då den grundläggande delen av statsandelen kommer bestämmas utgående från antal kommuninvånare under 16-åringar, i stället för tidigare upp till 85-åringar.

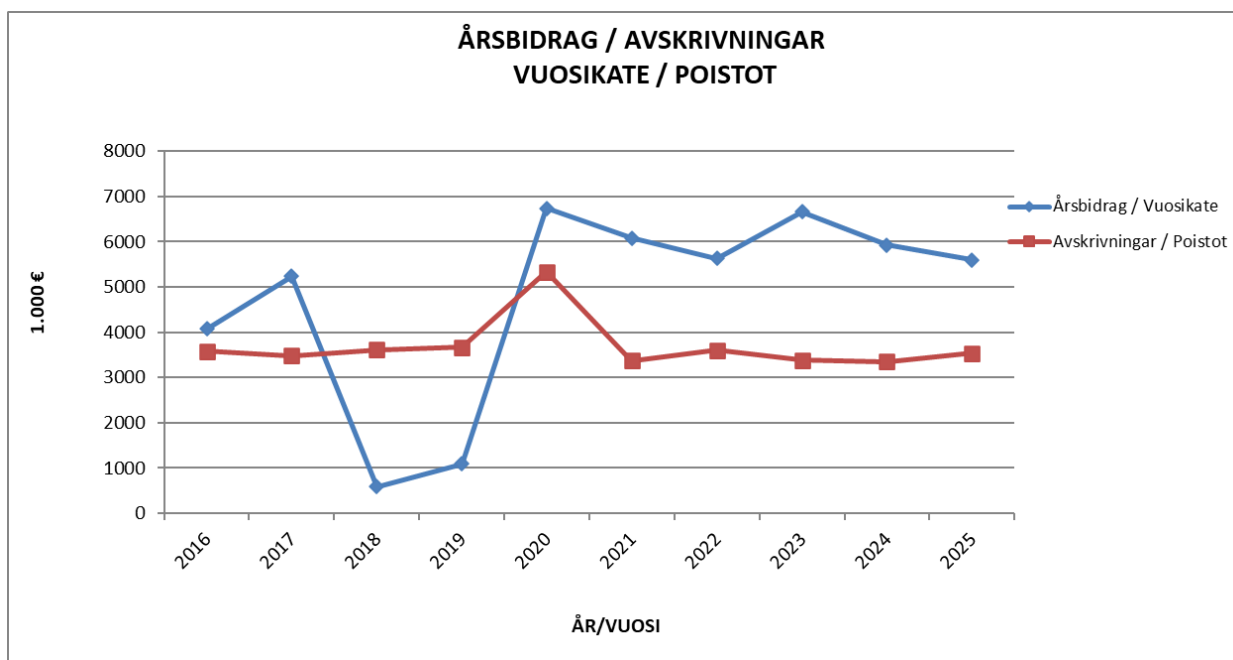


Ålderskategorin 13-15 åringar kommer vara den kategori som påverkar totalbeloppet av statsandelar mest. I det totala beloppet statsandelar ingår skärgårdstillägget om 2,6 miljoner euro.

Årsbidrag

Årsbidraget i budgeten för år 2023 är 6,67 miljoner euro. Årsbidraget ökar med drygt 1 miljon euro från år 2022. Årsbidraget täcker avskrivningarna med nästan 200 procent.

För ekonomiplanepreioden 2024–2025 förväntas årsbidraget minska med drygt 1 miljon euro.



Finansieringsintäkter och -kostnader

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025	BG 22 - BG 23 förändr %
Ränteintäkter	5 331	0	48 000	55 700	54 500	0,0 %
Övriga finansieringsintäkter	23 026	22 000	75 463	75 463	75 463	243,0 %
Räntekostnader	137 187	164 700	293 000	285 200	256 100	77,9 %
Övriga finansieringskostnader	8 219	7 300	62 643	62 643	62 643	758,1 %
Finansiella intäkter och kostnader	-117 049	-150 000	-232 180	-216 680	-188 780	54,8 %

Räntekostnaderna är prognostiserade enligt kommunens främmande kapital dvs lånebördan samt på basen av finansmarknadens ränteprognoser.

Ränteintäkterna på grundkapital från sjukvårdsdistriktet och Kårkulla samkommun utblir från år 2023 i och med övergången till välfärdsområdena.

Kommunen har under våren 2022 som en del av sin riskhantering gått igenom sin låneportfölj och tagit ställning till skyddsgraden av låneportföljen.



Avskrivningar

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025	BG 22 - BG 23 förändr %
Avskrivningar	3 374 692	3 600 000	3 385 000	3 355 000	3 540 000	-6,0 %
Nedskrivningar						

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 tack vare stora investeringar under de senaste åren.

År 2023 är avskrivningarna 3,39 miljoner euro, vilket är drygt 200 000 euro mindre än år 2022. Investeringarna under 2023 är budgeterade till totalt 3,51 miljoner euro.

Räkenskapsperiodens resultat

År 2023 är räkenskapsperioden överskott är 3,42 miljoner euro. Jämfört med år 2022 förbättras resultatet med över 1,2 miljoner euro och jämfört med bokslut 2021 med knappa 400 000 euro. För år 2024 förväntas överskottet vara drygt 2,7 miljoner euro och för år 2025 2,2 miljoner euro.



7 FINANSIERINGSGANALYSEN

FINANSIERINGSANALYS

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Kassaflödet i verksamheten					
Årsbidrag	6 077 956	5 632 330	6 665 405	5 929 086	5 597 843
Korrektivposter till internt tillförda medel	-14 857	-110 000	-135 000	-135 000	-135 000
Kassaflödet för investeringarnas del					
Investeringsutgifter	-1 882 212	-2 918 000	-3 767 000	-4 392 500	-1 347 500
Finansieringsandelar för investeringar	96 473	67 500	20 000		
Försäljningsinkomster av tillg. bland best.aktiva	70 955	155 000	180 000	180 000	180 000
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	4 348 315	2 826 830	2 963 405	1 581 586	4 295 343
Kassaflödet för finansieringens del					
Förändringar i utlåningen					
Förändringar i lånebeståndet					
Ökning av långfristiga lån av övriga					
Minskning av långfristiga lån av övriga	-1 624 976	-1 594 216	-1 594 206	-1 480 912	-1 160 912
Förändring av kortfristiga lån					
Förändringar i eget kapital					
Övriga förändringar i likviditeten	-107 556				
Finansieringens kassaflöde	-1 732 532	-1 594 216	-1 594 206	-1 480 912	-1 160 912
Inverkan på likviditeten	2 615 783	1 232 614	1 369 199	100 674	3 134 430
Mål och målvärden för nyckeltal					
Akkumulerat kassaflöde för verksamhet och investeringar	4 348 315	-278 226	2 685 179	4 266 765	8 562 108
Låneskötselbidrag	3,3	3,30	3,76	3,60	4,26
Kassans tillräcklighet, dgr	31	17	81	80	124



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.



7.1 Analys av finansieringsanalysen

FINANSIERINGSANALYS

Inklusive Kimitoöns Vattenaffärsverk EXTERN / INTERN	2021 Bokslut	2022 Budget	2023 Budget	2024 Ekonomiplan	2025 Ekonomiplan
Kassaflödet i verksamheten					
Årsbidrag	6 077 956	5 632 330	6 665 405	5 929 086	5 597 843
Extraordinära poster					
Korrektivposter till internt tillförda medel	-14 857	-110 000	-135 000	-135 000	-135 000
Kassaflödet i verksamheten	6 063 099	5 522 330	6 530 405	5 794 086	5 462 843
Kassaflödet för investeringarnas del					
Investeringsutgifter	-1 882 212	-2 918 000	-3 767 000	-4 392 500	-1 347 500
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	96 473	67 500	20 000		
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	70 955	155 000	180 000	180 000	180 000
Kassaflödet för investeringarnas del	-1 714 784	-2 695 500	-3 567 000	-4 212 500	-1 167 500
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	4 348 315	2 826 830	2 963 405	1 581 586	4 295 343
Kassaflödet för finansieringens del					
Förändringar i utlåningen					
Ökning av utlåningen till affärsverk	-77 853	-260 515	-367 433	-365 374	-260 082
Minskning av utlåningen till affärsverk	362 882	378 750	385 440	409 935	434 294
Förändringar i utlåningen	285 029	118 235	18 007	44 561	174 212
Förändringar i lånebeståndet					
Ökning av långfristiga lån av kommunen	77 853	260 515	367 433	365 374	260 082
Ökning av långfristiga lån av övriga					
Minskning av långfristiga lån av kommunen	-362 882	-378 750	-385 440	-409 935	-434 294
Minskning av långfristiga lån av övriga	-1 624 976	-1 594 216	-1 594 206	-1 480 912	-1 160 912
Förändring av kortfristiga lån					
Förändringar i lånebeståndet	-1 910 005	-1 712 451	-1 612 213	-1 525 473	-1 335 124
Förändringar i eget kapital					
Övriga förändringar av likviditeten	-107 556				
Kassaflödet för finansieringens del	-1 732 532	-1 594 216	-1 594 206	-1 480 912	-1 160 912
Förändring av likvida medel	2 615 783	1 232 614	1 369 199	100 674	3 134 430
Skuldbörda	14 377 770	12 783 554	11 189 348	9 708 436	8 547 524
Lån/invånare	2 173	1 925	1 685	1 462	1 287
Invånarantal	6617	6640	6640	6640	6640
Kassans tillräcklighet, dgr	31	17	81	80	124

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.

Under de kommande åren eftersträvas att investeringarna hålls på en måttlig nivå. Bruttoinvesteringarna under år 2023 är 3,77 miljoner euro. I beloppet ingår ett betydande antal mindre fastighetsinvesteringar, både i fastigheter som bibehålls i kommunens användning och i fastigheter som kommer besittas av välfärdsområdet. Även planeringsanslag för nytt detaljplaneområde Sabbelsberg i Dalsbruk finns reserverat, likaså anslag för nya detaljplanevägar.

Investeringarna beskrivs närmare i kapitel 9.



Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde är 3,57 miljoner euro positivt. I bokslut 2021 var motsvarande nyckeltal 2,83 miljoner euro.

Om verksamhetens och investeringarnas kassaflöde är positivt innebär det att man kan med intern finansiering finansiera investeringar och/eller sköta amorteringar.

Finansieringens kassaflöde

I finansieringens kassaflöde budgeteras förändringar i utlåningen, skuldbördan och i eget kapital.

Skuldbördan

För år 2023 budgeteras inte upptagning av extern långfristig kredit. Kommunen har under de senaste åren använt sig av kortfristig finansieringen för att korrigera likviditeten samtidigt som större investeringar uteblivit.

För hela ekonomiplaneprodukten budgeteras inte alls externa långfristiga lån. Amorteringarna på långfristiga lån år 2023 uppgår till 1,6 miljoner euro. Nettominskningen av lån under år 2023 är 1,6 miljoner euro.

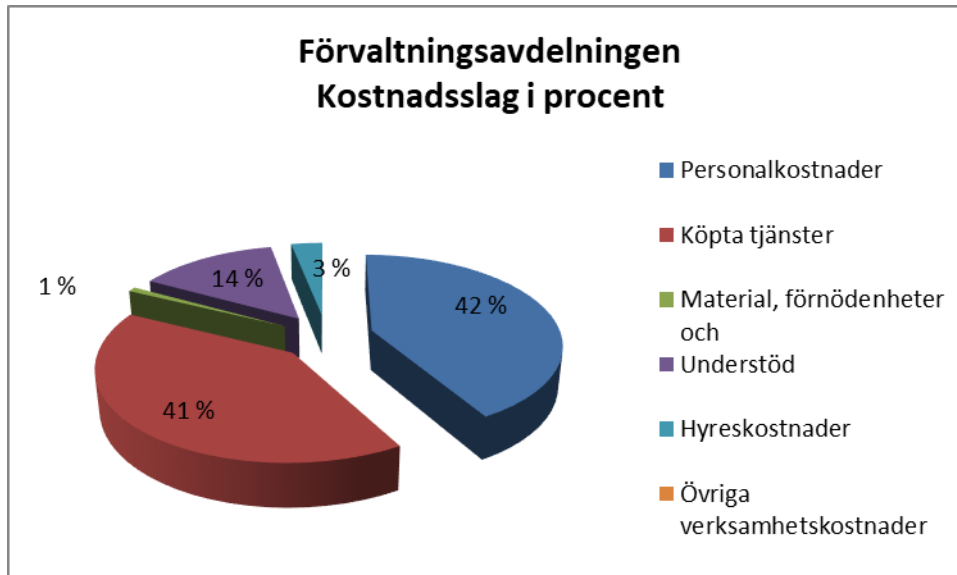
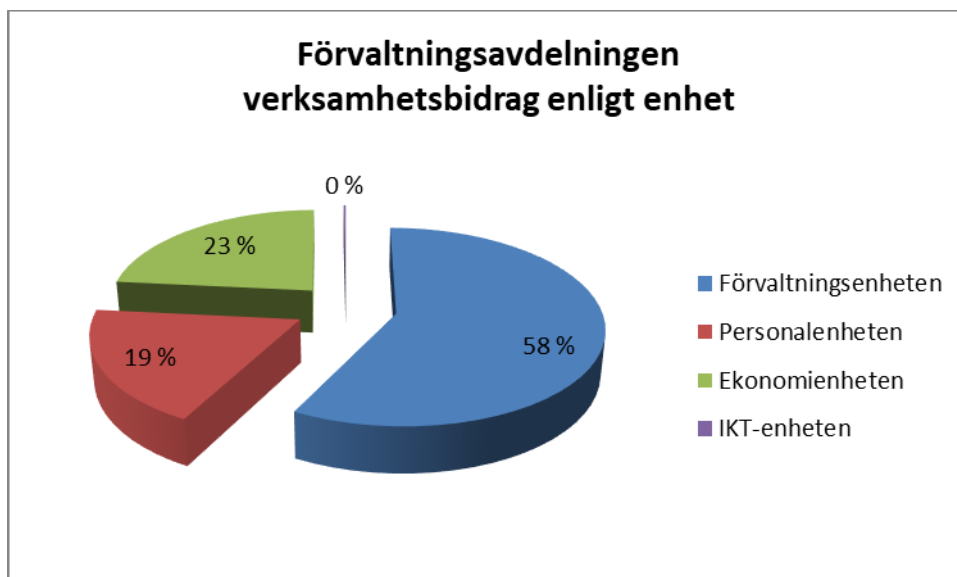
I slutet av år 2023 förväntas skuldbördan vara 11,19 miljoner euro eller 1 685 euro/invånare. I slutet av ekonomiplaneprodukten år 2025 förväntas skuldbördan ha minskat till 8,55 miljoner euro eller 1 287 euro/invånare.



8 DRIFTSHUSHÅLLNINGEN ENLIGT AVDELNING

8.1 Förvaltningsavdelningen

- Förvaltningsenheten
- Personalförvaltningsenheten
- Ekonomienheten
- IKT-enheten



FÖRVALTNINGSAVDELNINGEN

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
VERKSAMHETENS INTÄKTER					
Försäljningsintäkter	467 819	528 450	402 000	402 000	402 000
Avgiftsintäkter					
Understöd och bidrag	24 626	3 882	3 570	3 570	3 570
Hysesintäkter					
Övriga verksamhetsintäkter	17 095	12 000	12 000	12 000	12 000
VERKSAMHETENS INTÄKTER	509 540	544 332	417 570	417 570	417 570
<i>förändring %</i>		6 %	-30 %	0 %	0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER					
Personalkostnader					
Löner och arvoden	973 526	844 201	770 325	785 732	805 381
Lönebikostnader					
Pensionskostnader	224 660	222 947	164 452	167 741	171 934
Övriga lönebikostnader	29 163	28 583	27 483	28 035	28 737
Lönebikostnader	253 823	251 530	191 935	195 776	200 671
Personalkostnader	1 227 349	1 095 731	962 260	981 508	1 006 052
Köp av tjänster	1 017 783	909 040	934 938	952 880	971 176
Material, förnödenheter och varor	21 928	19 550	19 350	19 350	19 350
Understöd	43 466	15 000	320 000	320 000	320 000
Hyeskostnader	100 465	103 250	71 739	71 739	71 739
Övriga verksamhetskostnader	1 790				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	2 412 781	2 142 571	2 308 287	2 345 477	2 388 317
<i>förändring %</i>		-13 %	7 %	2 %	2 %
VERKSAMHETS BIDRAG	-1 903 241	-1 598 239	-1 890 717	-1 927 907	-1 970 747
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	84 905	106 770	72 470	72 470	72 470
RÄKENSKAPSPER. RESULTAT	-1 988 146	-1 705 009	-1 963 187	-2 000 377	-2 043 217



FÖRVALTNINGSAVDELNINGEN
Förvaltningsenheten
Ansvarsperson: Ekonomi- och personalchefen

FÖRVALTNINGSENHETEN

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
VERKSAMHETENS INTÄKTER	9 936	13 300	13 300	13 300	13 300
Personalkostnader	-557 285	-485 223	-449 993	-458 994	-470 471
Köp av tjänster	-336 667	-274 478	-302 884	-308 632	-314 492
Material, förnödenheter och varor	-20 273	-13 600	-14 100	-14 100	-14 100
Understöd	-43 466	-15 000	-320 000	-320 000	-320 000
Hyror	-45 247	-44 656	-16 935	-16 935	-16 935
Övriga verksamhetskostnader	-495				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 003 432	-832 957	-1 103 912	-1 118 661	-1 135 998
VERKSAMHETS BIDRAG	-993 497	-819 657	-1 090 612	-1 105 361	-1 122 698

Verksamhet

Förvaltningsenheten stöder de avdelningarnas serviceproduktion, tillhandahåller sakkunnigtjänster för att stöda beslutsfattandet och ledningen i kommunen. Förvaltningsenheten handhar berednings- och verkställighetsuppgifterna för fullmäktige och kommunstyrelsen. Förvaltningsenheten ansvarar för kommunens arkivhantering samt för valarrangemangen.

Verksamhetsmiljön 2023-2025

Kommunens nya både politiska och operativa organisationsstrukturen arbetas fram. Processen har inletts under år 2022.

Under ekonomiplanepreioden 2023–2025 ordnas fem val. År 2023 riksdagsval, år 2024 presidentval och europaparlamentsval och år 2025 kommunalval och välfärdsområdesval.

Från ingången av år 2023 tas det elektroniska arkivet i bruk.

Bindande mål 2023		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Förnyelse av organisationsstrukturen	- Den operativa organisationsstrukturen - Den politiska organisationsstrukturen - Uppdatering av förvaltningsstadgan	2023
Fortsatt implementering av kommunstrategin	- Fortsatt fokus på att kommunstrategin är en aktiv del av verksamheten	kontinuerligt



NYCKELTAL

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
<i>Antal sammanträden</i>					
Fullmäktige	7	6	6	6	6
Kommunstyrelsen	14	12	12	12	12
Revisionsnämnden	5	5	5	5	5
Centralvalnämnden	12	6	6	6	6
Aftonskolor / Seminarier	6	5	5	5	5

Förändringar budget 2022/budget 2023*Ökade kostande*

- *Understöd, arbetsmarknadsstödet kommunandel* 300 000 euro
Kostnaden kvarstår i kommunen fastän socialenheten överförs till välfärdsområdet
- *Köp av tjänster, expertkonsultationer t.ex. juridisk rådgivning* 30 000 euro



FÖRVALTNINGSAVDELNINGEN
 Personalenheten
 Ansvarsperson: Ekonomi- och personalchefen

PERSONALENHETEN

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
VERKSAMHETENS INTÄKTER	31 459	40 450	30 450	30 450	30 450
Personalkostnader	-207 875	-198 080	-176 995	-180 535	-185 051
Köp av tjänster	-227 993	-136 582	-195 043	-198 858	-202 748
Material, förnödenheter och varor	-789	-2 200	-1 500	-1 500	-1 500
Understöd					
Hyror	-13 909	-14 198	-13 935	-13 935	-13 935
Övriga verksamhetskostnader	-986				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-451 552	-351 060	-387 473	-394 828	-403 234
VERKSAMHETS BIDRAG	-420 094	-310 610	-357 023	-364 378	-372 784

Verksamhet

Personalenheten erbjuder stödtjänster inom personalförvaltningen. Enheten inkluderar bl.a. löneräkning, arbetarskydd, koordinering av företagshälsovården och samarbete med arbetstagarorganisationerna.

Verksamhetsmiljön 2023 – 2025

Upphandling av nytt avtal inom ramen för personalens företagshälsovård har inletts under hösten 2022. Det nya avtalet träder i kraft från april 2023.

Fokus på att bygga en positiv arbetsgivarimage för att locka nya medarbetare samt för att hålla kvar nuvarande medarbetare. Rekryteringarna till att få kompetent och behörig personal kommer bli allt svårare varför kommunen behöver vara en attraktiv arbetsgivare.

Fortsatt fokus på personalens välmående genom att tillsammans med aktören för företagshälsovård erbjuda kurser och föreläsningar, samt fortsättningsvis kunna erbjuda friskvård och kulturtjänster som personalförmån. Uppmuntran till fortbildning och kurser genom att via personalförvaltningen koordinera dessa genom att kunna erbjuda sk. kurspaket.

Utarbeta det nya intranätet i led med kommunens uppdaterade webbsidor. Fortsatt fokus på kommunikation till personalen.



Bindande mål 2023		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Upphandling av företagshälsovården	- Nytt avtal från våren 2023	03/2023
Uppmuntran till nya arbetsmetoder och gränsöverskridande team	- Hitta nya arbetsformer och möjligheter i samband med den nya organisationsstrukturen	kontinuerligt
Fortsatt satsning på personalens arbetsvälmående	- Samarbete tillsammans med bl.a. företagshälsovården och andra utomstående aktörer - Konkurrenskraftiga personalförmåner	kontinuerligt koninuerligt
Uppmuntran till fortbildning och utbildning	- Erbjuder centraliserat kurser och kurspaket	koninuerligt
Vidareutveckla hybridarbete som arbetsmetod	- Hitta fungerande och ändamålsenliga processer för att få hybridarbete att fungera	kontinuerligt

NYCKELTAL

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Förmansträffar	5	7	5	5	5
Samarbetskommittémöten	7	6	6	4	4

Förändringar budget 2022/budget 2023*Minskade kostnader*

- Personalkostnader 20 000 euro

Ökade kostnader

- Köp av tjänster 60 000 euro



FÖRVALTNINGSAVDELNINGEN
 Ekonomienheten
 Ansvarsperson: Ekonomi- och personalchefen

EKONOMIENHETEN

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
VERKSAMHETENS INTÄKTER	32 764	13 300	13 300	13 300	13 300
Personalkostnader	-277 692	-229 149	-202 230	-206 275	-211 433
Köp av tjänster	-234 612	-234 702	-234 943	-239 453	-244 053
Material, förnödenheter och varor	-377	-1 000	-1 500	-1 500	-1 500
Understöd					
Hyror	-15 543	-14 198	-13 934	-13 934	-13 934
Övriga verksamhetskostnader	-125				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-528 349	-479 049	-452 607	-461 162	-470 920
VERKSAMHETS BIDRAG	-495 586	-465 749	-439 307	-447 862	-457 620

Verksamhet

Ekonomienheten handhar hela kommunens ekonomiförvaltning och stöder hela kommunen med ekonomiskt kunnande. Enheten bistår med diverse verktyg och produktion av kalkyler, prognoser och analyser.

En exakt redovisning och rapportering gynnar budgetuppföljningen och ger ökad kostnadseffektivitet.

Verksamhetsmiljön 2023-2025

Övergången till välfärdsområden kommer ha betydande inverkan på ekonomienhetens verksamhet och personalstyrka. Mera än hälften av kommunens inköps- och försäljningsfakturer hänförs till omsorgsavdelningen och kommer därmed överföras till välfärdsområdet. Övergången kommer även påverka bokföringen, rapporteringen, budgetarbetet samt uppgörande av bokslut.

Under år 2023 inleds kartläggningen av att öppna upp inköpsreskontran. Målet är att under år 2024 kunna via t.ex. kommunens hemsida ha tillgång till uppgifter om kommunens inköp.



Bindande mål 2023		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Exakt redovisning, god rapportering och informativa bokslut	- Delårsrapport per 31.3, 30.6, 30.9, 31.12 (bokslut) - Exakt budgetuppföljning	kontinuerligt
Hantering av ränterisker	- Låneportföljen och ränteskyddet går igenom	05/2023
Inleda processen med att öppna upp leverantörsreskontran	- Öppna upp leverantörsreskontran efter att bokslut 2023 fastställts	12/2023
Automatisering av inköpsreskontrans processer	- Automatisk fakturahantering	12/2023

NYCKELTAL

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Antal försäljningsfakturer	29 858	33 000	12 000	11 500	11 500
Antal inköpsfakturer	16 735	16 000	10 000	10 000	10 000

Förändringar budget 2022/budget 2023

Minskade kostnader

- Personalkostnader

27 000 euro



FÖRVALTNINGSAVDELNINGEN
 IKT-enheten
 Ansvarsperson: IT-driftschef

IKT-ENHETEN

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
VERKSAMHETENS INTÄKTER	435 383	477 282	360 520	360 520	360 520
Personalkostnader	-184 497	-183 279	-133 042	-135 704	-139 097
Köp av tjänster	-218 511	-263 278	-202 068	-205 937	-209 883
Material, förnödenheter och varor	-489	-2 750	-2 250	-2 250	-2 250
Hyror	-25 766	-30 198	-26 935	-26 935	-26 935
Övriga verksamhetskostnader	-184				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-429 448	-479 505	-364 295	-370 826	-378 165
VERKSAMHETS BIDRAG	5 935	-2 223	-3 775	-10 306	-17 645

Verksamhet och målsättningar 2024 - 2025

IKT-enheten ansvarar för kommunens IT-stöd samt upprätthållandet och utvecklandet av kommunens gemensamma datanätverk, serverdatorer, arbetsstationer, telefonsystem, IKT-utrustning, programvara och datasäkerhet.

Strategins tillämpning under budgetåret 2023

Cybersäkerhetsläget ute i världen är fortsättningsvis utmanade. Cyberhoten mot offentliga organisationer har märkbart ökat under de senaste åren. IKT-enheten kommer under år 2023 fortsättningsvis att fokusera på informationssäkerheten i kommunen. Målet är att uppmärksamma en trygg dator- och internetanvändning och att öka personalens kännedom om nätsäkerhet samt att tekniskt höja säkerheten för alla informationssystem i kommunen.

Bindande mål 2023		
Mål	Utvärdering	Målnivå
IT beredskapsplan, kontinuitets- och återhämtningsplaner.	Gör planer för alla kritiska IT-system.	2023



NYCKELTAL

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Antalet datorer	855	855	700	700	700
Antalet användare	550	550	300	300	300

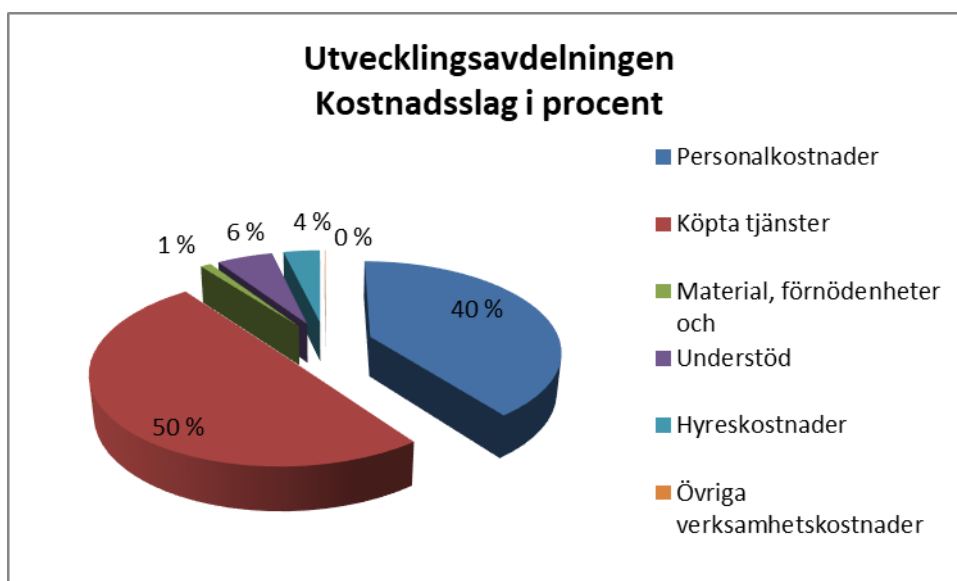
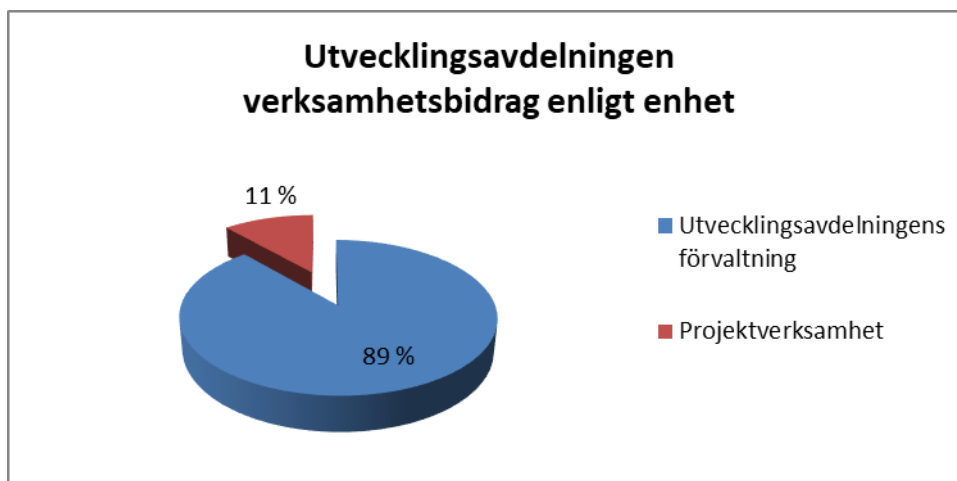
Förändringar budget 2022/budget 2023

Kommunens omsorgsavdelning övergår till Vårdsområdet från 1.1.2023. Detta påverkar hela kommunens IT-verksamhet med allt från nätverk, servermaskiner, arbetsstationer och antalet användare. Under övergångsperioden på flera månader belastar det dock IKT-enheten mer än normal och kan tillfälligt leda till ökade kostnader.



8.2 Utvecklingsavdelningen

- Utvecklingsavdelningens verksamhet
- Projektverksamhet



UTVECKLINGSAVDELNINGEN

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
VERKSAMHETENS INTÄKTER					
Försäljningsintäkter	12 937	13 500	13 500	13 500	13 500
Avgiftsintäkter					
Understöd och bidrag	212 690	102 120	62 624	62 624	62 624
Hysesintäkter					
Övriga verksamhetsintäkter					
VERKSAMHETENS INTÄKTER	225 627	115 620	76 124	76 124	76 124
<i>förändring %</i>		-95 %	-52 %	0 %	0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER					
Personalkostnader					
Löner och arvoden	423 587	365 430	438 779	447 555	458 745
Lönebikostnader					
Pensionskostnader	77 308	78 282	89 702	91 495	93 783
Övriga lönebikostnader	14 756	15 418	17 522	17 872	18 319
Lönebikostnader	92 064	93 700	107 224	109 367	112 102
Personalkostnader	515 651	459 130	546 003	556 922	570 847
Köp av tjänster	446 923	514 315	632 672	644 872	657 314
Material, förnödenheter och varor	16 385	8 839	13 800	13 800	13 800
Understöd	36 723	58 000	73 000	73 000	73 000
Hyeskostnader	54 722	48 099	47 504	47 504	47 504
Övriga verksamhetskostnader	4 333	1 000	1 000	1 000	1 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER	1 074 736	1 089 383	1 313 979	1 337 098	1 363 465
<i>förändring %</i>		1 %	17 %	2 %	2 %
VERKSAMHETS BIDRAG	-849 109	-973 763	-1 237 855	-1 260 974	-1 287 341
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	5 446	17 480	28 000	28 000	28 000
RÄKENSKAPSPER. RESULTAT	-854 555	-991 243	-1 265 855	-1 288 974	-1 315 341



UTVECKLINGSAVDELNINGEN
Utvecklingsenhetens förvaltning
Ansvarsperson: Näringslivschefen

UTVECKLINGSAVDELNINGENS VERKSAMHET

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
VERKSAMHETENS INTÄKTER	15 858	16 000	13 500	13 500	13 500
Personalkostnader	-336 523	-377 612	-488 170	-497 933	-510 383
Köp av tjänster	-371 524	-386 576	-506 038	-515 705	-525 563
Material, förnödenheter och varor	-14 273	-8 839	-13 800	-13 800	-13 800
Understöd	-36 723	-58 000	-73 000	-73 000	-73 000
Hyror	-54 707	-48 099	-47 504	-47 504	-47 504
Övriga verksamhetskostnader	-915	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-814 666	-880 126	-1 129 512	-1 148 942	-1 171 250
VERKSAMHETS BIDRAG	-798 808	-864 126	-1 116 012	-1 135 442	-1 157 750

PROJEKTVERKSAMHET

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
VERKSAMHETENS INTÄKTER	209 769	99 620	62 624	62 624	62 624
Personalkostnader	-179 127	-81 518	-57 833	-58 989	-60 464
Köp av tjänster	-75 400	-127 739	-126 634	-129 167	-131 751
Material, förnödenheter och varor	-2 112				
Understöd					
Hyror	-14				
Övriga verksamhetskostnader	-3 417				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-260 070	-209 257	-184 467	-188 156	-192 215
VERKSAMHETS BIDRAG	-50 301	-109 637	-121 843	-125 532	-129 591

Verksamhet

Till utvecklingsavdelningens verksamhetsområden hör: näringslivsfrågorna, främjande av byarnas välfärd och service, intressebevakningen, turismen, landsbygdsfrågorna, kommunikationen, marknadsföringen, skärgårdsfrågorna, kollektivtrafiken, telefonväxeln och servicerådgivningen, inflyttning och multilokalitet.

Utvecklingsavdelningen involverar allt mer systematiskt referensgrupper och samarbetspartners med syfte att främja kommunens livskraft. Genom vår verksamhet skapar och stärker vi plattformar som ger involverade information, kontakter, nätverk och affärsnytta samt trivsel och välmående. Fokus läggs på arbete för att stärka



positiva synergieffekter över avdelningsgränser och funktioner kring etablerade insatser såsom Axel Afton, Islaparlamentet och samarbetet September Open med målet att stärka kommunens positiva varumärke och näringslivsvänlighet.

Projekten utgör ett viktigt komplement för kommunens verksamhet där utvecklingsbehov finns såväl inom organisationen som i samverkan med omgivande samhälle. Kimitoön arbetar proaktivt i syftet att säkra externa projektmedel som stöder kommunens vision och målsättningar. EU - finansierade projekt utförs i samarbete med andra kommuner och regioner.

Kommunikationen jobbar för hela kommunens del med att nå ut med information både internt och externt om organisationens verksamhet samt olika satsningar och prioriteringar.

Utvecklingsavdelningen har en aktiv roll i organisationsförnyelseprocessen med fullmäktige, styrelse och intressenter med målsättningen att en ny organisationsmodell är framarbetad inför nästa val.

Verksamhetsmiljön 2023-2025

En hållbar lokal ekonomi bygger på olika element för livskraft, såsom näringsverksamhet, invånarnas sysselsättning och kunnande, en hållbar och välfungerande livsmiljö samt vitala samhällen.

Kommunerna har en allt mer uttalad roll i uppbyggnaden av livskraften bland annat genom olika utvecklings- och investeringsprojekt, inom vilka kommunen bland annat utnyttjar EU-medfinansiering och nationella regionutvecklingspengar och hjälper lokala företag att använda statens instrument för företagsfinansiering.

Kommunens näringslivsverksamhet i gränsytan mot företagsutvecklingen kan identifiera utvecklingens flaskhalsar och hjälper att rikta utvecklingsinsatser till rätt adress.

Kommunen har förutsättningar att samordna verksamheterna inom företagsrådgivningen, utbildningen och sysselsättningstjänsterna till synergiska helheter. I denna roll bidrar kommunens näringspolitiska verksamhet i hög grad också till att statens företagsservice riktas på ett effektivt sätt.

Invånarna använder alltmer digitala lösningar i vardagen vilket ställer allt högre krav på att kommunen och det lokala näringslivet tillhandahåller moderna tjänster och utvecklar nya användarvänliga lösningar. Digitalisering har även möjliggjort hem- och distansarbete. Utflyttning från storstäder ökar. Kimitoön bör arbeta för att vara en attraktiv plats att spendera tid på både på fritiden och som distansarbetsplats.

Många samhällsfenomen är komplexa där ingen aktör är ensamt ansvarig. Nya lösningar behövs där formella aktörer och aktörer som skapas genom nätverk kan mötas, där alla bidrar till problemlösning utifrån sin kompetens och resurser. Detta ställer stora krav på kommunikationen och delaktighetsarbetet i kommunen.

I och med de den förestående reformen av TE-tjänsterna axlar kommunen framöver en allt större roll som sammanförande plattform för samarbete och möjliggörare för livskraft. Kommunens roll för att främja en gynnsam utveckling av sysselsättningssituationen är av allt större betydelse vid sidan om övrig utveckling av näringslivet i kommunen.

Projekten ger kommunen verktyg till riktade insatser för att utveckla det lokala näringslivet och företagens verksamhetsförutsättningar, multilokalitet, sysselsättning och kompetensutveckling. Vidare kommer Skärgårdshavet att utgöra en viktig beståndsdel i flera projektsammanhang.

Utvecklingen av samarbetet med tredje sektorn blir allt viktigare. Aktiva föreningar som på frivillig bas jobbar med att utveckla närsamhället är en viktig resurs för kommunens invånare och besökare.



Bindande mål 2023		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Service till näringsliv	<ul style="list-style-type: none"> - Erbjud bra service, effektiv handläggning, utbildning till företag, gemensam marknadsföring för besöksnäringen - Utveckla kollegial rådgivning och mentorskap till företag - Synliggöra entreprenörskap och eget företagande för samtliga elever återkommande under tiden de går i skolan. - Erbjud plattformar som ger företag information, kontakter, nätverk och affärsnytta 	Kontinuerligt 12/2023 Kontinuerligt Kontinuerligt
Inflyttning & multilokalitet	<ul style="list-style-type: none"> - Fortsatt aktiv marknadsföring av Kimitoön - Arbetet med inflyttningskorridorerna - Utveckla kommunen som en distansarbetsvänlig ort 	Kontinuerligt Kontinuerligt 12/2023
Intressebevakning & kommunikation	<ul style="list-style-type: none"> - Aktivt kommunicera prioriteringar & satsningar - Representation i relevanta samarbetsorgan och arenor - Intern och extern information, kommunikations-stöd, pressmeddelanden och webben samt social media - Förnyelse av kommunens webb samt turismportal 2023 - Projektuppföljning till näringslivsnämnden 	Kontinuerligt Kontinuerligt Kontinuerligt 12/2023 Årligen

NYCKELTAL

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Antal inflyttade under året	344	295	300	300	300
Antal utflyttade under året	293	270	265	265	265
Nettoinflyttning	51	25	35	35	35
Antal nya företag	56	55	55	55	55
Antal företag på portal	106	80	85	85	85

Förändringar budget 2022/budget 2023

Ökade hyreskostnader - 8 500 €

Ökade kostnader för kollektivtrafiken - 80 000 €

Personalkostnaderna ökar med 1 årsverke för delaktighetsarbete, webbförnyelse, marknadsföring, inflyttning och social media - 56 000€

Turisminfo under högsäsong som köptjänst - 10 000 €

Partnerskap med tredje sektorn (sysselsättning, näringsliv och piloter med tredje sektor) - 10 000 €

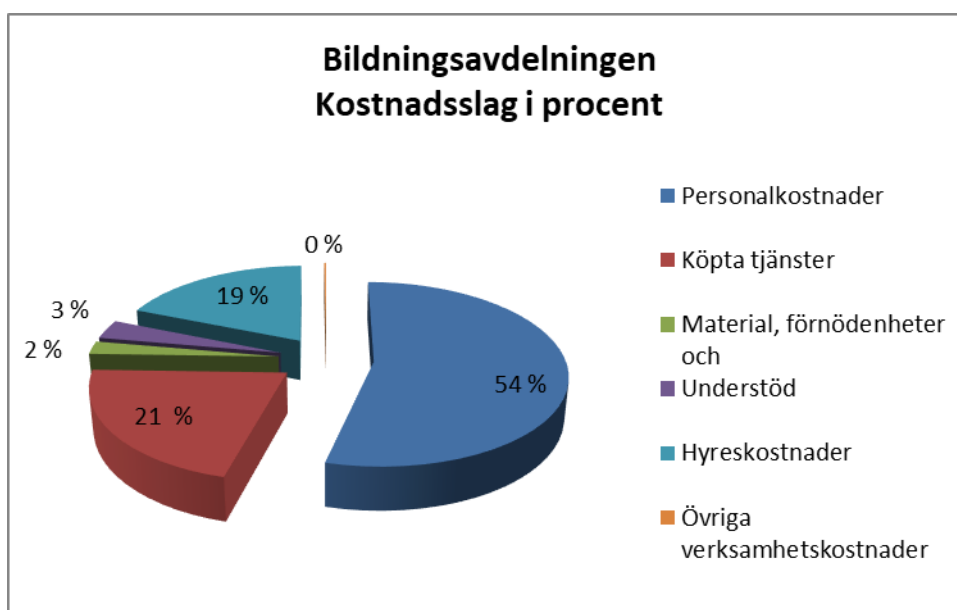
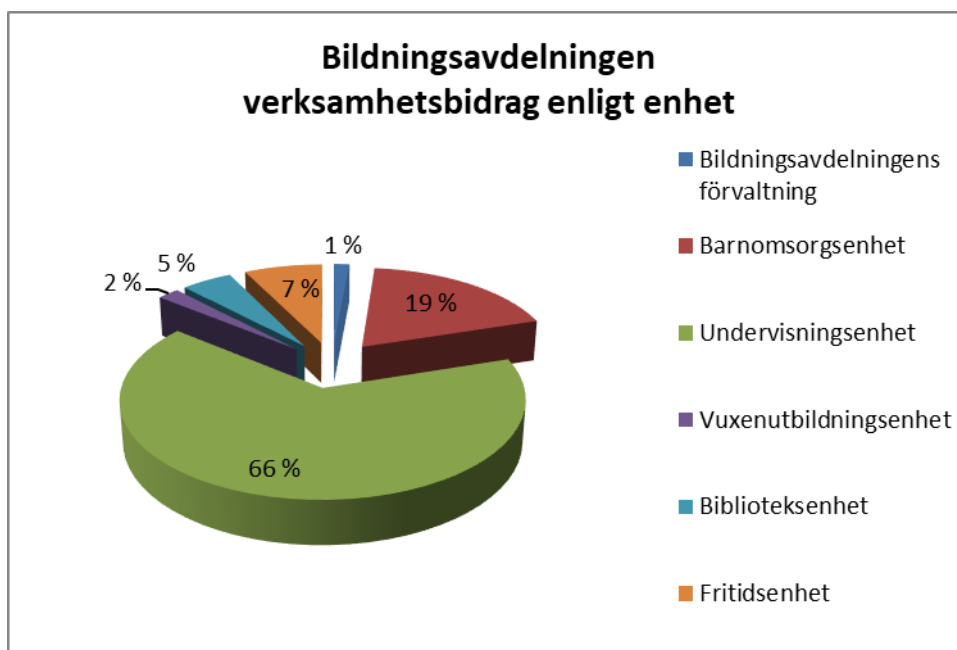
Keva utjämningsavgift - 11 000 €

Föreningskoordinatör - 26 500 €



8.3 Bildningsavdelningen

- Bildningsavdelningens förvaltning
- Småbarnspedagogiska enheten
- Utbildningsenheten
- Vuxeninstitutet
- Biblioteksenheten
- Fritidsenheten



BILDNINGSAVDELNINGEN

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
VERKSAMHETENS INTÄKTER					
Försäljningsintäkter	169 195	147 540	146 020	146 020	146 020
Avgiftsintäkter	287 496	334 000	247 200	247 200	247 200
Understöd och bidrag	199 287	186 920	319 770	268 770	268 770
Hysesintäkter	11 119	16 500	21 000	21 000	21 000
Övriga verksamhetsintäkter	18 162	12 708	33 700	33 700	33 700
VERKSAMHETENS INTÄKTER	685 259	697 668	767 690	716 690	716 690
<i>förändring %</i>		2 %	9 %	-7 %	0 %
Tillverkning för eget bruk					
VERKSAMHETENS KOSTNADER					
Personalkostnader					
Löner och arvoden	6 608 799	6 585 731	6 920 321	7 025 068	7 177 155
Lönebikostnader					
Pensionskostnader	1 255 531	1 285 706	1 521 271	1 545 985	1 579 432
Övriga lönebikostnader	239 044	246 986	281 590	285 797	291 965
Lönebikostnader	1 494 575	1 532 692	1 802 861	1 831 782	1 871 397
Personalkostnader	8 103 374	8 118 423	8 723 182	8 856 850	9 048 552
Köp av tjänster	2 797 586	3 142 444	3 438 900	3 498 539	3 559 346
Material, förnödenheter och varor	379 858	360 880	366 210	366 210	366 210
Understöd	494 785	539 550	540 200	540 200	540 200
Hyeskostnader	3 156 274	3 043 540	3 002 291	3 002 291	3 002 291
Övriga verksamhetskostnader	23 758	25 370	27 400	27 400	27 400
VERKSAMHETENS KOSTNADER	14 955 635	15 230 207	16 098 183	16 291 490	16 543 999
<i>förändring %</i>		2 %	5,4 %	1 %	2 %
VERKSAMHETS BIDRAG	-14 270 377	-14 532 539	-15 330 493	-15 574 800	-15 827 309
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	208 747	221 380	243 530	243 530	252 530
RÄKENSKAPSPER. RESULTAT	-14 479 124	-14 753 919	-15 574 023	-15 818 330	-16 079 839



BILDNINGSAVDELNINGEN
 Bildningsavdelningens förvaltning
 Ansvarsperson: Bildningschefen

BILDNINGSAVDELNINGENS FÖRVALTNING

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
VERKSAMHETENS INTÄKTER	612	520	520	520	520
Personalkostnader	-179 232	-164 533	-189 225	-193 010	-197 836
Köp av tjänster	-34 778	-20 816	-34 545	-35 072	-35 609
Material, förnödenheter och varor	-8 466	-2 300	-3 300	-3 300	-3 300
Understöd	-355	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Hyror	-14 322	-7 000	-22 000	-22 000	-22 000
Övriga verksamhetskostnader	-286	-2 600	-2 600	-2 600	-2 600
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-237 438	-200 249	-254 670	-258 982	-264 345
VERKSAMHETS BIDRAG	-236 826	-199 729	-254 150	-258 462	-263 825

Verksamhet

Bildningskansliet ansvarar för avdelningens förvaltning och ekonomi samt utvecklings- och planeringsfrågor. Till bildningskansliet hör hela bildningssektorns förvaltningspersonal: bildningschefen, ledaren för den grundläggande utbildningen, ledaren för småbarnspedagogiken, byråsekreteraren samt vuxeninstitutets, småbarnspedagogikens och kultur- fritidsverksamhetens administrativa personal.

Verksamhetsmiljön 2023-2025

Kommunens verksamhetsmiljö ändras 1.1.2023, då välfärdsområdena inleder sin verksamhet. Bildningsavdelningens tjänster utgör i framtiden merparten av den serviceproduktion som stannar i kommunen. Såväl det interna samarbetet inom bildningsavdelningen som samarbetet med andra avdelningar bör intensifieras för att stärka kunnandet och för att undvika dubbelarbete. Det interna samarbetet stärks genom att koncentrera bildningsavdelningens förvaltningspersonal till samma verksamhetsställe.

Bindande mål 2023		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Öka gemenskapen inom bildningsavdelningen.	Intensifiera samarbetet mellan enheterna och utveckla gemensamma projekt.	Fortlöpande
Stärka kompetensen inom bildningsavdelningen.	Öka samarbetet över avdelningsgränserna och omorganisera arbetsuppgifter. Brister i kunnandet åtgärdas genom fortbildning.	Våren 2023



NYCKELTAL

Prestationer	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Antal möten					
Bildningsnämnd	6	6	6	6	6
Finska skelsektion	2	4	4	4	4
Svenska skelsektion	2	4	4	4	4

Förändringar budget 2022/budget 2023

Kostnaderna för de förtroendevaldas arvoden har uppdaterats så att de stämmer överens med arvodesstadgan godkänd 14.6.2021.

Förhöjda personalkostnader på grund av ökade kontorsresurser.

Hyreskostnader och kostnader för hemkommunsbidrag har lagts till i budgeten.



BILDNINGSAVDELNINGEN

Utbildningsenheten, grundläggande utbildning och gymnasium

Ansvarsperson: Bildningschefen

UTBILDNINGSENHETEN

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
VERKSAMHETENS INTÄKTER	314 919	248 620	218 170	237 170	237 170
Personalkostnader	-5 208 796	-5 211 671	-5 639 744	-5 752 541	-5 867 590
Köp av tjänster	-1 930 281	-2 132 076	-2 337 957	-2 384 720	-2 432 402
Material, förnödenheter och varor	-189 673	-208 170	-202 460	-202 460	-202 460
Understöd		-7 350	-8 000	-8 000	-8 000
Hyor	-2 236 829	-2 139 520	-2 082 394	-2 082 394	-2 082 394
Övriga verksamhetskostnader	-10 451	-18 570	-18 950	-18 950	-18 950
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 576 029	-9 717 357	-10 289 505	-10 449 065	-10 611 796
VERKSAMHETS BIDRAG	-9 261 110	-9 468 737	-10 071 335	-10 211 895	-10 374 626

Verksamhet

Utbildningsenheten ansvarar för förskolor, morgon och eftermiddagsvård, grundläggande utbildningen och gymnasieutbildningen.

Vi har två finskspråkiga förskolor: Silvan esikoulu i Kimito och Taalintehtaan esikoulu i anslutning till Taalintehtaan koulu. Det finns fyra svenskspråkiga förskolor: Dals förskola i Dalsbruk, Hitis-Rosala förskola, Silva förskola i Kimito och Sofia förskola i Västanfjärd. I Hitis-Rosala förskola finns ingen elev under läsåret 2022-2023. Morgon och eftermiddagsverksamheten ordnas i fyra olika enheter i anslutning till skolorna.

De svenskspråkiga skolorna är, Amosparkens skola (åk 1–6), Västanfjärds skola (åk 1–6), Hitis-Rosala skola (åk 0–6), Dalsbruks skola (åk 1–9) och Kimitonejdens skola (åk 7–9). Kommunens finskspråkiga skolor inom den grundläggande utbildningen är Kemiönsaaren keskuskoulu (åk 1–9) och Taalintehtaan koulu (åk 0–6). I kommunen verkar också ett svenskspråkigt gymnasium, Kimitoöns gymnasium, där studerande även har möjlighet att välja den marina linjen. Linjen möjliggör studier i marinteknik och marinbiologi.

Verksamhetsmiljön 2023-2025

När covid-19-pandemin har lättat och restriktioner slopats, är det viktigt att igen återinföra fungerande rutiner och verksamhetssätt som en del av vardagen. Det är synnerligen viktigt att stärka gemenskapen inom skolan, mellan skolor och även mellan olika språkgrupper.

Den digitala utrustningen i Kimitoöns kommuns skolor är av hög standard. Under kommande budgetperiod upprätthålls utrustningen så att skolorna hela tiden har uppdaterad utrustning till sitt förfogande. Såväl lärarnas som elevernas och studerandenas digitala kompetens stärks, eftersom en allt större del av framtidens läromedel kommer att vara elektroniska.

Under år 2023 fortsätter man i skolorna, utöver den digitala kompetensen, att även satsa på välmående, hållbar utveckling samt språk och kommunikation. För att förebygga och sörja för lärarnas, elevernas och studerandenas välbefinnande och ork, ska de ges tid och rum att fokusera på skolans kärnuppgifter.



Utvecklingen av gymnasiets marina linje fortsätter. Vi satsar på gymnasiets synlighet för att locka fler studerande, också från andra kommuner.

De minskande åldersklasserna och svårigheter att rekrytera nya lärare utmanar oss att fundera på nya lösningar för att trygga tillgången till utbildning. Kimitoöns kommun deltar under åren 2022-2024 tillsammans med Pargas i Kommunförbundets projekt kring nätverksbaserade grundskolor. Projektets mål är att tillsammans identifiera och utveckla kvalitativa undervisningsarrangemang samt att hitta fungerande lösningar för tillgången och tillgängligheten till grundläggande utbildning.

Bindande mål 2023		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Stärka gemenskapen inom skolorna samt mellan olika skolor och språkgrupper.	Ordna gemensam verksamhet och tillämpa språkstigen från småbarnspedagogiken till grundläggande utbildningen.	Fortlöpande
Stärka den digitala kompetensen.	Implementeringen av IT-planen fortgår och fördjupas.	Fortlöpande
Satsning på en hållbar livsstil och välmående.	Arbete i skolorna med hållbar livsstil och välmående fördjupas, med särskild fokus på resiliens, trygghet och framtidstro.	Fortlöpande
Gymnasiets synlighet ökar utanför den egna kommunen.	Genom marknadsföringssatsning ökar antalet sökande till gymnasiet.	Våren 2023
Gymnasiet fortsätter att utveckla den marina linjen.	Studieavsnitten och modulerna i marinteknik och marinbiologi färdigställs för åk 3.	Våren 2023



NYCKELTAL**Elevstatistik****Elever totalt medeltal/kalenderår**

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Amosparkens skola	146,5	145,5	147,5	141	132,5
Dalsbruks skola	140	132	124	122	113
Hitis-Rosala skola	8,5	9	6,5	5,5	5
Kimitonejdens skola	88,5	93	85	84	92
Västanfjärds skola	43	44	43	40	34,5
Svenskspråkig undervisning total	426,5	423	405,5	392	377
Kemiönsaaren keskuskoulu	112,5	104	113,5	115	107
Taalintehtaan koulu	24,5	30	32,5	28,5	26,5
Finskspråkig undervisning total	137	134	146	143,5	133,5
Undervisning total	563,5	557	551,5	535,5	510,5



Avgångsbetyg från grundskolan

DBS, KNS, KSKK årskurs 9

Antal elever	70	62	54	68	62
---------------------	----	----	----	----	----

Antal skjutselever

Svenskspråkig undervisning	244	230	235	228	221
----------------------------	-----	-----	-----	-----	-----

Finskspråkig undervisning	87	75	77	83	74
---------------------------	----	----	----	----	----

KOSTNAD PER ELEV

Svenskspråkig undervisning (inkl skolskjut	13400	13620	15570	15796	16706
--	-------	-------	-------	-------	-------

Amosparkens skola	9441	9712	9317	9898	10690
-------------------	------	------	------	------	-------

Dalsbruks skola	15500	15600	16212	16631	18198
-----------------	-------	-------	-------	-------	-------

Hitis-Rosala skola	22229	24050	34198	37904	42325
--------------------	-------	-------	-------	-------	-------

Västanfjärds skola	13791	13630	13054	14230	16733
--------------------	-------	-------	-------	-------	-------

Kimitonejdens skola	13262	12580	13204	13643	12641
---------------------	-------	-------	-------	-------	-------

Specialundervisning	566	595	653	1483	1626
---------------------	-----	-----	-----	------	------

Finskspråkig undervisnings (inkl skolskjuts)	14237	13850	15582	14747	16085
--	-------	-------	-------	-------	-------

Kemiönsaaren keskuskoulu	11044	12367	12165	11222	12256
--------------------------	-------	-------	-------	-------	-------

Taalintehtaan koulu	14009	11800	12114	14047	15362
---------------------	-------	-------	-------	-------	-------

Specialundervisning	1398	1267	1529	1483	1626
---------------------	------	------	------	------	------

KOSTNAD PER SKJUTSELEV	1939	2030	2628	2551	2744
-------------------------------	------	------	------	------	------

Gymnasiet**NYCKELTAL**

Elevstatistik	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Kimitoöns gymnasium	59,50	61	65,5	65	62
---------------------	-------	----	------	----	----

Brusaby elever i KÖG	0,00	0	0	2	4
----------------------	------	---	---	---	---

Timresurs	170,00	185	170	170	170
------------------	--------	-----	-----	-----	-----

resurs/ elev	2,69	3	2,60	2,62	2,74
--------------	------	---	------	------	------

KOSTNAD PER STUDERANDE	15021	14793	15233	15515	16515
-------------------------------	-------	-------	-------	-------	-------

Förändringar budget 2022/budget 2023

Ökade kostnader för interna kost- och IT-tjänster.

Ökade skolskjutskostnader i och med ny avtalsperiod.

Ordnande av förberedande undervisning inom den grundläggande utbildningen.

Pensionsutgiftsbaserade avgifterna ersätts av Kevas utjämningsavgifter.

Ökning med en undervisningsgrupp i Amosparkens skola



BILDNINGSAVDELNINGEN

Enheten för småbarnspedagogik

Ansvarsperson: Ledare för småbarnspedagogik

SMÅBARNSPEDAGOGIK

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
VERKSAMHETENS INTÄKTER	211 216	248 480	193 120	193 120	193 120
Personalkostnader	-1 775 806	-1 741 916	-1 692 599	-1 726 450	-1 769 613
Köp av tjänster	-543 872	-600 876	-654 574	-660 454	-666 445
Material, förnödenheter och varor	-24 276	-26 560	-24 500	-24 500	-24 500
Understöd	-218 472	-240 000	-240 000	-240 000	-240 000
Hyror	-454 918	-452 111	-429 829	-429 829	-429 829
Övriga verksamhetskostnader	-10 271	-4 200	-5 850	-5 850	-5 850
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 027 616	-3 065 663	-3 047 352	-3 087 083	-3 136 237
VERKSAMHETS BIDRAG	-2 816 400	-2 817 183	-2 854 232	-2 893 963	-2 943 117

Verksamhet

Enheten för småbarnspedagogik ansvarar för anordnandet av småbarnspedagogik. Barnen har rätt till småbarnspedagogik från och med att föräldradigheten är slut till och med att skolgången inleds. Småbarnspedagogik ordnas utgående från barnets behov. Verksamheten följer småbarnspedagogikens läroplan och utförs inom daghem eller familjedagvård.

Småbarnspedagogik erbjuds i följande daghem, Hulta daghem, Sofia daghem och Silva daghem. Därtill ordnas kompletterande småbarnspedagogik för förskolebarn i Dals enhet. Inom familjedagvården arbetar 10 familjedagvårdare som arbetar i sina hem. Småbarnspedagogiken i Hitis-Rosala området erbjuds i Rosala skola. Silva daghem erbjuder skiftomsorg, dvs. vård på kvällar, nätter och veckoslut.

Kommunen erbjuder även servicesedlar för familjer som använder sig av privata aktörer inom småbarnspedagogiken.

Verksamhetsmiljön 2023-2025

De senaste åren har varit exceptionella både i världen och i närsamhället, vilket innebär att man bör fästa vikt vid återhämtningen. Under oroliga tider är det viktigt att se till att småbarnspedagogiken erbjuder barnen en så trygg och normal vardag som möjligt. Samtidigt är det viktigt att satsa på hela personalens, även ledningens, välbefinnande och ork så att de kan koncentrera sig på undervisning och fostran.

Under verksamhetsåret 2022-2023 utreds hur ledningsarbetet inom småbarnspedagogiken skall utvecklas, såväl på administrativ nivå som på enhetsnivå och i barngrupp. I utvecklingsarbetet tas i beaktande aktuella lagförändringar, framtida behörighetskrav och kommande ändringar i personalstrukturen. Projektet har fått statlig finansiering och koordineras av en projektanställd.

Under åren 2022-2024 deltar Kimitoöns kommun i försöket med tvåårig förskoleundervisning. Tvåårig försöksförskola för 5–6-åringar ordnas i Silva daghem, Sofia daghem och Hulta daghem (enbart på svenska) enligt beslut av Undervisnings- och kulturministeriet.



Kimitoöns kommun slopar dagvårdsavgifterna för januari och februari 2023. I mars verkställs de nya inkomstgränserna och avgifterna granskas för resten av året.

Bindande mål 2023		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Stärka gemenskapen inom enheterna, samt mellan enheterna och språkgrupperna.	Ordna gemensam verksamhet och utnyttja språkstigen. Samarbete mellan daghemmen och familjedagvården stärks.	Fortlöpande
Satsning på en hållbar livsstil och välmående	Arbete med hållbar livsstil och välmående bland såväl barn som personal, med särskild fokus på resiliens, trygghet och framtidstro.	Fortlöpande
Utvecklandet av ledningsarbetet inom småbarnspedagogiken	Utvecklandet av ledningsarbetet på olika nivåer på administrativ nivå som enhetsvis och i barngrupp.	2023
Höjande av den digitala kompetensen	Implementering av den uppdaterade IT-planen fortsätter och fördjupas.	Fortlöpande

NYCKELTAL

Prestationer

BS 2021 BG 2022 BG 2023 EP 2024 EP 2025

Barn / förskola

Silva svenska	27	23,5	20	20	20
Silva finska	9	7	4,5	4,5	4,5
TTK	5	5	3	3	3
Hitis-Rosala	1,5	0,0	0,5	0,5	0,5
Dals förskola	7	13,0	12	12	12
Sofia	6	4	4,5	4,5	4,5
Barn totalt	55,5	52,5	44,5	44,5	44,5

Nettokostnad / barn /förskola

Silva svenska / finska	9883	11540	16150	16392	16638
Sofia	14150	23000	21378	21699	22024
Dals	13388	8846	8998	9133	9270



NYCKELTAL

Prestationer	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Barn / eftis					
Dals eftis	16,5	17	18	18	18
Kimito eftis	26,5	31	30	30	30
Västanfjärds eftis	12	9	9	9	9
Hitis-Rosala/dagvård	0	3	0	0	0
Barn totalt	55	60	57	57	57

Nettokostnad/barn

Dals eftis	5718	2882	4472	4539	4607
Kimito eftis	2501	2838	2438	2475	2512
Västanfjärds eftis	2175	2500	2816	2858	2901
Hitis-Rosala	0	13885	0	0	0

NYCKELTAL

Prestationer	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Barn totalt:	217	216	189	189	189
Daghem					
Silva daghem	87	82	65	65	65
Hulta daghem	41	40	38	38	38
Sofia daghem	21	19	19	19	19
Dals dagvård	10	14	11	11	11
Familjedagvården	42	45	40	40	40
Servicesedlar	16	16	16	16	16
Netto kostnad / barn / enhet					
Silva daghem	11837	11835	16104	16346	16591
Hulta daghem	14363	13800	15591	15825	16062
Sofia daghem	9380	10764	9333	9473	9615
Dals dagvård	709	3428	4752	4823	4896

Netto kostnad / barn

Daghem	11464	11161	14051	14262	14476
Familjedagvården	11130	9633	8416	8542	8670
Småbarnspedagogiken totalt	11394	10839	12748	12939	13133

(Inkluderar utgifter för barn som får dagvård i olika former)

Förändringar budget 2022/budget 2023

Verksamhetens intäkter minskar med 55 000€, till följd av sänkta klientavgifter inom småbarnspedagogiken. Barnantalet minskar, men närvarograden är högre än under coronaåren. Det tvååriga förskoleförsöket ökar närvarograden bland femåringarna.

Kravet på personaldimensionering har skärpts, och får under inga omständigheter avvika ifrån, vilket ökar behovet av personal.

Ökade kostnader för interna kost- och IT-tjänster.



BILDNINGSAVDELNINGEN
Biblioteksenheten
Ansvarsperson: Bibliotekschefen

BIBLIOTEKSENHETEN

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
VERKSAMHETENS INTÄKTER	35 555	9 080	8 080	8 080	8 080
Personalkostnader	-332 337	-328 447	-347 879	-354 839	-363 711
Köp av tjänster	-86 196	-96 837	-109 752	-110 818	-111 906
Material, förnödenheter och varor	-90 425	-78 650	-78 650	-78 650	-78 650
Hyror	-215 279	-209 933	-207 916	-207 916	-207 916
Övriga verksamhetskostnader	-504				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-724 741	-713 867	-744 197	-752 223	-762 183
VERKSAMHETSBIDRAG	-689 185	-704 787	-736 117	-744 143	-754 103

Verksamhet

Biblioteksverksamheten regleras av bibliotekslagen (1492/2016). De allmänna bibliotekens uppgift är att erbjuda tillgång till information, upprätthålla en mångsidig och aktuell samling, samt att främja läsande, mångsidig läskunnighet och en samhällelig dialog. Biblioteket främjar gemenskap, aktivt medborgarskap, demokrati och yttrandefrihet.

Kimitoöns bibliotek erbjuder högklassiga, aktuella och intressanta material och evenemang.

Bibliotekstjänsterna innebär mera än utlåning och läsning på plats, de ökar förtroendet för institutioner, social samhörighet och växelverkan. Biblioteket är kommunens kulturella välfärdscenter som möjliggör individens inkludering och ansvarsfulla deltagande.

Verksamhetsmiljön 2023–2025

Bibliotekets verksamhetsmiljö ändras med det omgivande samhället. I en alltmer komplicerad värld fungerar biblioteket fortfarande jämlikt, ansvarsfullt, gemensamt och för främjande av yttrandefriheten. Det allmänna biblioteket bör kunna användas av och vara tillgängligt för alla.

Bildning i bred bemärkelse spelar en central roll i att stärka både den enskilda medborgarens och samhällets resiliens. Biblioteket bidrar för sin del till den mentala försörjningsberedskapen.

Då social- och hälsovårdsväsendet överförs till välfärdsområdena kvarstår ansvaret för det förebyggande arbetet hos kommunerna. Biblioteket producerar och upprätthåller välfärd genom att stödja en läsande kultur och genom att säkra en jämlik tillgång för medborgarna till information, utbildning och kultur samt nya medborgarfärdigheter. För att lyckas med det här krävs mångsidigt kunnande och samarbete med andra sektorer.

Det riktas förväntningar och krav mot biblioteken från olika håll. Förändringar i verksamhetsmiljön påverkar arbetet som görs i biblioteken, kompetensbehoven, samarbetet och utvecklingen av tjänsterna.



Bindande mål 2023		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Läs mera, anta mindre	Utveckling och testning av modeller för främjande av multiliteracitet	12/23
Välfärdscenter	Ett gemensamt bibliotek, en träffpunkt med låg tröskel	Fortlöpande
Digistöd	Cirkulerande digistöd vid bibliotekets betjäningpunkter	Fortlöpande
Ibruktagande av en anskaffningsportal	Ramavtal för materialanskaffningar.	01/23

NYCKELTAL

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Prestationer					
Antal bibliotek	4	4	4	4	4
Fysiska besök	34 330	55 000	45 000	55 000	55 000
Totalutlån	72 676	73 000	73 000	70 000	73 000
Låntagare	2 144	2 400	2 400	2 400	2 400
Mediebestånd	66 242	68 000	67 000	67 000	67 000
Anskaffningar	3 148	2 600	3 000	2 600	3 000
Evenemang	102	150	150	150	180
Mätare					
Fysiska besök/inv.	5	8,3	6,8	8,3	8,3
Total utlån/inv.	11	11	11	10,6	11
Låntagare/inv	32	36,3 %	36,3 %	36,3 %	36,3 %
Mediebestånd /inv	10	10,3	10,1	10,1	10,1
Anskaffningar /inv	0,5	0,4	0,5	0,4	0,5

Förändringar budget 2022/budget 2023

Ökade kostnader för digistöd och intern IT



BILDNINGSAVDELNINGEN

Vuxeninstitutet

Ansvarsperson: Rektor

VUXENUTBILDNINGSENHETEN

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
VERKSAMHETENS INTÄKTER	39 608	46 520	46 780	46 780	46 780
Personalkostnader	-200 457	-236 804	-239 235	-244 020	-250 123
Köp av tjänster	-57 311	-84 537	-78 339	-79 757	-81 204
Material, förnödenheter och varor	-1 867	-1 400	-2 100	-2 100	-2 100
Hyror	-39 732	-38 420	-41 552	-41 552	-41 552
Övriga verksamhetskostnader	-225				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-299 591	-361 161	-361 226	-367 429	-374 979
VERKSAMHETSBIDRAG	-259 983	-314 641	-314 446	-320 649	-328 199

Verksamhet 2023-2025

Kimitoöns vuxeninstitut ordnar kurser och föreläsningar för barn, ungdomar och vuxna i hela kommunen. Institutet strävar till att kursutbudet skall vara mångsidigt och aktuellt. Målsättningen för verksamheten är välmående och trygga kursdeltagare och studerande. Institutet är i aktiv växelverkan med kommunens invånare och övriga institut i närområdet, vanligtvis Skärgårdens Kombi och Åbo svenska arbetarinstitut. Institutet utreder möjligheten att validera studerandes kunskande gällande den grundläggande kostundervisningen för barn.

Verksamhetsmiljön 2023-2025

Kimitoöns vuxeninstitut ordnar sammanlagt knappt 4000 timmar undervisning i olika kurser. Kimitoöns vuxeninstitut följer aktivt med förändringar och kan snabbt verkställa sådana kurser och föreläsningar, som kommuninvånarna behöver och önskar. Kursernas syfte är att utbilda och fortbilda, men också att skapa samhörighet. Vuxeninstitutet samarbetar aktivt med övriga aktörer.



Bindande mål 2023		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Att arbeta för att stärka välmåendet och samhörighet genom kurser.	Regelbunden utvärdering samt analys av behov och önskemål	Kontinuerlig
Att upprätthålla ett mångsidigt kursutbud	Regelbunden utvärdering samt analys	Kontinuerlig
Att vissa kurser också kan godkännas som gymnasiestudier	Regelbunden utvärdering i planeringsskedet	Kontinuerlig
Att stärka det digitala kunnandet hos vuxna personer	Regelbunden utvärdering i planeringsskedet	Kontinuerlig

Förändringar i budgeten 2022/23

Inga större förändringar.



BILDNINGSAVDELNINGEN

Fritidsenheten

Ansvarsperson: Fritidschefen

FRITIDSENHETEN

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
VERKSAMHETENS INTÄKTER	83 349	144 448	271 020	231 020	231 020
Personalkostnader	-406 746	-435 052	-614 500	-585 990	-600 644
Köp av tjänster	-145 148	-207 302	-223 733	-227 555	-231 450
Material, förnödenheter och varor	-65 152	-43 800	-55 200	-55 200	-55 200
Understöd	-275 958	-289 200	-289 200	-289 200	-289 200
Hyror	-195 194	-196 556	-218 600	-218 600	-218 600
Övriga verksamhetskostnader	-2 022				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 090 221	-1 171 910	-1 401 233	-1 376 545	-1 395 094
VERKSAMHETS BIDRAG	-1 006 872	-1 027 462	-1 130 213	-1 145 525	-1 164 074

Verksamhet

Fritidsenhetens uppgift är att stöda, leda, utveckla samt skapa förutsättningar för kultur, idrotts- och ungdomsverksamhet. Dessutom hör det till enheten att främja samarbetet mellan föreningar och organisationer, samt med kreativa yrkesutövare i kommunen. Enheten stöder lokala föreningar som arrangerar fritidsverksamhet av olika slag. Till enheten hör kommunens ungdomsgårdar och idrottsplatser samt Bio Pony.

Idrott

Idrottssektorns viktigaste uppgift är att planera och utveckla idrottsverksamheten på orten samt fungera som stödande organ för föreningar som idkar idrottsverksamhet. Idrottssektorn erbjuder möjligheter till idrott och motion genom att upprätthålla kommunens idrottsplatser, utveckla nätet av idrottsplatser, ekonomiskt stöda föreningarna, tillsammans med föreningarna arrangera evenemang, samt arrangera egen kompletterande hälsofrämjande verksamhet för olika åldrar.

Ungdom

Ungdomssektorns viktigaste uppgifter är att skapa goda förutsättningar för ungdomsverksamhet inom kommunen samt att fungera som stödande organ för föreningar och sammanslutningar som idkar ungdomsverksamhet. Detta sker främst genom att ekonomiskt stöda föreningar och sammanslutningar, erbjuda service, arrangera egen verksamhet samt utveckla ungdomsgårdsverksamheten som ett alternativ till användning av rusmedel. Från och med 1.1.2023 ansluter sig ungdomsverkstaden och uppsökande ungdomsarbete till enheten.

Kultur

Kultursektorns viktigaste uppgift är att sörja för att Kimitoöns invånare har goda möjligheter till ett mångsidigt kulturutbud och kulturutövande. Detta sker i samarbete med såväl fritidsenheten och kommunens övriga enheter som med externa aktörer och kreativa yrkesutövare. Barnkulturen ges hösta prioritet. Alla barn bör få möjlighet att stifta bekantskap med olika konstformer.



Verksamhetsmiljön 2023-2025

Genom vårt serviceutbud skapar vi goda förutsättningar för en framåtblickande välfärd. Fritidsenheten är en stark aktör i välfärdsberättelsens åtgärder och bidrar så tillvida starkt på serviceutbudet och invånarnas välmående. Social- och hälsovårdsreformen stärker fritidsenhetens verksamhetsområde i och med att kommunens hälsofrämjande arbete ytterligare kommer att lyftas fram som en viktig del i reformen. Under tidsperioden läggs extra mycket tyngd på Kimitoöns kulturprogram och dess målsättningar som årligen utvärderas. Gemenskap och samhörighet i enhetens olika verksamhetsgrupper lyfts upp som huvudtema under tidsperioden.

Bindande mål 2023		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Minst en timme motion för barn och ungdomar per dag under skoltid	Move tester för åk 5 och åk 8	Årligen
Främjande av rörelse inom småbarnsfostran.	Motorisk observation Bedömning av nuläget	årligen årligen
Förbättra mentala hälsan för barn och ungdomar	Genom THL skolhälsoundersökning	vart annat år
Förebyggande rusmedelsarbete Förebyggande rusmedelsplan uppgörs för alla åldersgrupper	Genom THL/skolhälsoundersökning och enkäter	vart annat år
Främjande av motion för seniorer. utbilda motionsvänner och starta små grupper i byarna.	Antalet personer som utbildas till motionsvänner. Antalet nya grupper.	årligen
Öka delaktighet och stödja välmående via kultur	Antal tillställningar, aktiviteter och nådda personer i olika åldrar samt livssituationer	årligen
Öka tillgängligheten i kulturen	Antal tillställningar och aktiviteter samt minskade hinder för deltagande	årligen



NYCKELTAL

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Banan					
Antal besökare	2100	3500	3500	3500	3500
netto Bokslut	28 000 €	31 000 €	48 000 €	48 000 €	48 000 €
Nettokostnad/besök	13,33 €	8,85 €	13,71 €	13,71 €	13,71 €
Slaggis					
Antal besökare	950	2000	2000	2000	2000
Netto Bokslut	19 800 €	21 000 €	21 000 €	21 000 €	21 000 €
Nettokostnad/besök	20,84 €	10,50 €	10,50 €	10,50 €	10,50 €
Lammis					
Antal besökare	170	450	300	300	300
Netto Bokslut	10 000 €	7 000 €	7 000 €	7 000 €	7 000 €
Nettokostnad/besök	58,82 €	15,55 €	23,33 €	23,33 €	23,33 €
Amosparken					
Antal användare:	36000	46500	48000	48000	48000
Netto Bokslut	44 000 €	44 000 €	45 000 €	45 000 €	45 000 €
nettokostn/ anv	1,22 €	0,94 €	0,93 €	0,93 €	0,93 €
Skolcentrets idrottsplats i Kimito					
antal användare	21000	23000	22000	22000	22000
netto Bokslut	12 000 €	12 000 €	12 000 €	12 000 €	12 000 €
nettokostnad/ anv.	0,57 €	0,52 €	0,54 €	0,54 €	0,54 €
Dalsbruk idrottspark					
Antal användare	18000	20000	20000	20000	20000
Netto Bokslut	45 000 €	40 000 €	40 000 €	40 000 €	40 000 €
Nettokostnad/ anv	2,50 €	2,00 €	2,00 €	2,00 €	2,00 €
Brukshallen (utanför skoltid)					
Antal användare	9000	13000	13000	13000	13000
Netto Bokslut	142 000 €	140 000 €	140 000 €	140 000 €	140 000 €
Nettokostnad/ anv	15,77 €	10,76 €	10,76 €	10,76 €	10,76 €
Björkboda fotbollsplan					
Antal användare	700	750	700	700	700
Netto Bokslut	13 500 €	13 600 €	13 000 €	13 000 €	13 000 €
Nettokostnad/ anv	19,28 €	18,13 €	18,57 €	18,57 €	18,57 €
Kulturverksamhet					
evenemang, egna/samarbete	40	35	40	40	40
antal filmvisningar	31	100	80	80	80
filmvisningar, besökare	1036	4000	2800	2800	2800



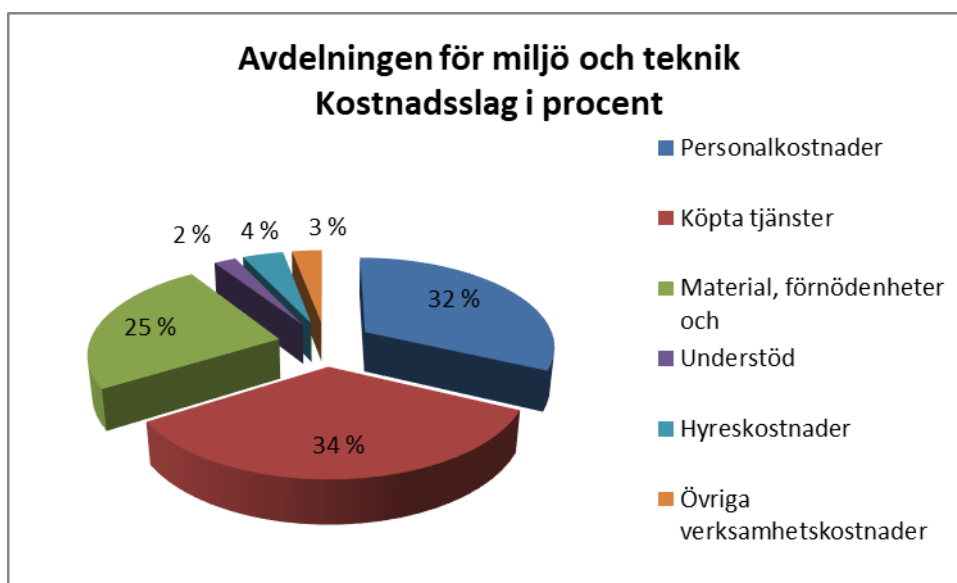
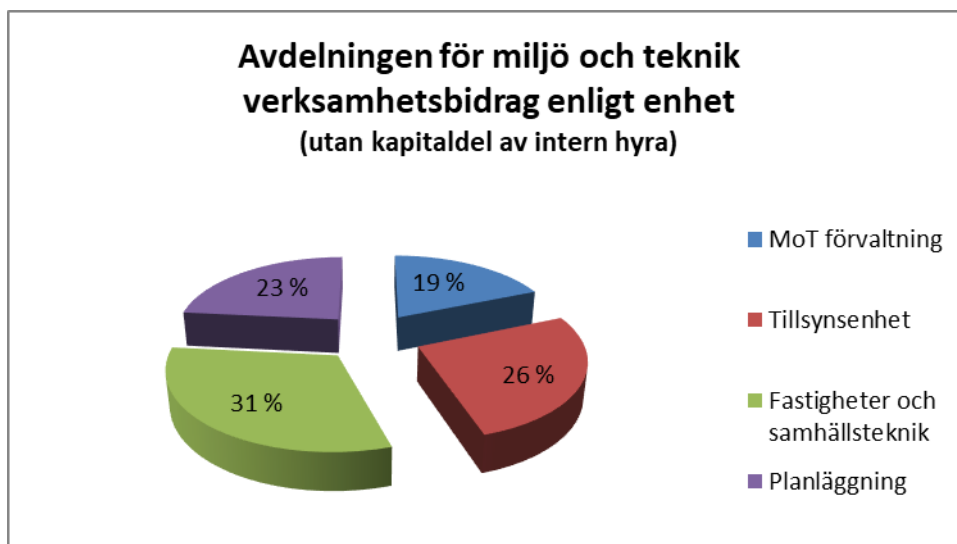
Förändringar budget 2022/budget 2023

- *Ungdomsverkstaden och uppsökande ungdomsarbete ansluter sig till fritidsenheten, vilket ökar verksamhetsbidraget med 42 500 euro*
- *I budgeten 2023 är beaktat att dagcenterverksamheten och familjecafé flyttar från ungdomsgården Banan 31.12.2022 – 15 000 euro*



8.4 Avdelningen för miljö och teknik

- Miljö och teknik förvaltning
- Tillsynsenheten
- Fastighets- och samhällsteknisk enhet
- Planläggningsenheten



AVDELNINGEN FÖR MILJÖ OCH TEKNIK
Exklusive Kimitoöns Vattenaffärsverk

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
VERKSAMHETENS INTÄKTER					
Försäljningsintäkter	3 048 817	3 255 661	2 533 539	2 533 539	2 533 539
Avgiftsintäkter	316 854	253 000	238 000	238 000	238 000
Understöd och bidrag	21 556	12 793	10 083	10 083	10 083
Hysesintäkter	5 452 172	5 268 006	4 869 306	4 869 306	4 869 306
Övriga verksamhetsintäkter	38 914	369 882	368 656	368 656	368 656
VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 878 313	9 159 342	8 019 584	8 019 584	8 019 584
<i>förändring %</i>		3 %	-14 %	0 %	0 %
Tillverkning för eget bruk					
VERKSAMHETENS KOSTNADER					
Personalkostnader					
Löner och arvoden	1 995 298	2 113 081	1 903 022	1 941 083	1 989 624
Lönebikostnader					
Pensionskostnader	464 713	477 511	363 770	371 048	380 325
Övriga lönebikostnader	71 992	78 211	76 845	78 384	80 344
Lönebikostnader	536 705	555 722	440 615	449 432	460 669
Personalkostnader	2 532 003	2 668 803	2 343 637	2 390 515	2 450 293
Köp av tjänster	2 469 529	2 681 629	2 276 560	2 299 315	2 322 515
Material, förnödenheter och varor	1 767 744	1 714 441	1 591 486	1 591 486	1 591 486
Understöd	155 499	186 721	185 721	185 721	185 721
Hyeskostnader	655 507	646 270	339 802	339 802	339 802
Övriga verksamhetskostnader	595 860	266 427	239 626	239 626	239 626
VERKSAMHETENS KOSTNADER	8 176 142	8 164 291	6 976 832	7 046 465	7 129 443
<i>förändring %</i>		0 %	-17 %	1 %	1 %
VERKSAMHETS BIDRAG	702 171	995 051	1 042 752	973 119	890 141
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	2 187 614	2 303 950	2 281 000	2 331 000	2 537 000
RÄKENSKAPSPER. RESULTAT	-1 485 443	-1 308 899	-1 238 248	-1 357 881	-1 646 859



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

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
VERKSAMHETENS INTÄKTER					
Försäljningsintäkter	4 839 071	5 038 242	4 411 749	4 411 749	4 411 749
Avgiftsintäkter	316 854	253 000	238 000	238 000	238 000
Understöd och bidrag	21 556	12 793	10 083	10 083	10 083
Hysesintäkter	5 452 172	5 268 006	4 869 306	4 869 306	4 869 306
Övriga verksamhetsintäkter	241 136	577 940	714 632	714 632	714 632
VERKSAMHETENS INTÄKTER	10 870 789	11 149 981	10 243 770	10 243 770	10 243 770
<i>förändring %</i>		3 %	-9 %	0 %	0 %
Tillverkning för eget bruk	0				
VERKSAMHETENS KOSTNADER					
Personalkostnader					
Löner och arvoden	2 239 028	2 372 569	2 169 123	2 212 505	2 267 833
Lönebikostnader				0	0
Pensionskostnader	506 069	521 570	409 326	417 515	427 954
Övriga lönebikostnader	80 973	87 924	87 782	89 538	91 777
Lönebikostnader	587 042	609 494	497 108	507 053	519 731
Personalkostnader	2 826 070	2 982 063	2 666 231	2 719 558	2 787 564
Köp av tjänster	2 855 530	3 096 907	2 841 646	2 869 522	2 897 943
Material, förnödenheter och varor	2 203 176	2 154 741	2 050 586	2 050 586	2 050 586
Understöd	155 499	186 721	185 721	185 721	185 721
Hyeskostnader	655 507	646 270	339 802	339 802	339 802
Övriga verksamhetskostnader	622 642	275 327	247 726	247 726	247 726
VERKSAMHETENS KOSTNADER	9 318 424	9 342 029	8 331 712	8 412 915	8 509 342
<i>förändring %</i>		0 %	-12 %	1 %	1 %
VERKSAMHETS BIDRAG	1 552 365	1 807 952	1 912 058	1 830 855	1 734 428
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	2 975 494	3 078 950	3 041 000	3 011 000	3 187 000
RÄKENSKAPSPER. RESULTAT	-1 423 130	-1 270 998	-1 128 942	-1 180 145	-1 452 572



AVDELNINGEN FÖR MILJÖ OCH TEKNIK

Förvaltningen

Ansvarsperson: Tekniska chefen

MILJÖ- OCH TEKNIK FÖRVALTNING

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
VERKSAMHETENS INTÄKTER	54 448	150 390	159 791	159 791	159 791
Tillverkning för eget bruk					
Personalkostnader	-203 341	-178 937	-156 317	-159 444	-163 432
Köp av tjänster	-633 458	-686 751	-170 862	-174 169	-177 545
Material, förnödenheter och varor	-1 097	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Understöd		-1 000			
Hyror	-50 134	-55 276	-54 135	-54 135	-54 135
Övriga verksamhetskostnader	-8 731	-14 348	-2 500	-2 500	-2 500
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-896 761	-939 312	-386 814	-393 248	-400 612
VERKSAMHETS BIDRAG	-842 313	-788 922	-227 023	-233 457	-240 821

Verksamhet

Miljö- och teknik förvaltning ansvarar för beredning av tekniska nämndens beslut och protokollföring. Vidare ingår avdelningens personalansvar, budget och bokslut. MoT förvaltning sköter också intressebevakningen gällande kommunens jord- och skogsbruk samt tomtförsäljning och uthyrning av mark och byggnader. Tomtproduktion, ansvar för investeringar och försäljning av fastigheter samt den strategiska planeringen i sin helhet är betydande delar av arbetsuppgifterna. Dessutom fungerar MoT förvaltning som kontaktorgan för miljöhälsovården och veterinärvården som sköts av ett samarbetsområde med Lundo som värdkommun, för avfallssamarbetet som handhas av avfallshanteringsnämnden för Sydvästra Finland. Från och med 01.01.2023 fungerar MoT som kontaktorgan jämt emot Egentliga Finlands välfärdsområdet gällande de fastigheter som är i kommunens ägo men används av välfärdsområdet. Tekniska chefen fungerar som koordinator i beredskapsärenden samt som kommunens representant i lantmäteriärenden.

Verksamhetsmiljön 2023–2025

Strategisk planläggning för etablering av nya bostadsområden har hög prioritet. Systematisk marknadsföring och försäljning av kommunens tomter samt kommunala fastigheter som står tomma är även prioriterade. 2023 kommer MoT att fokusera på att underhålla kommunens fastigheter och allmänna områden så användarnas och kommuninvånarnas välmående befrämjas och bevaras. Från och med 2023 sker en markant personalminskning inom kommunens köks- och städfunktioner då en del av dessa tjänster övergår från kommunen till Egentliga Finlands välfärdsområde. Samtidigt övergår även driftskostnader av en del fastigheter från kommunen till Egentliga Finlands välfärdsområde.



Bindande mål 2023		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Juridiskt hållbara beslut i tekniska nämnden	Inga besvär görs över besluten	Kontinuerlig
Tomter säljs på planområden	Tomter har blivit sålda	Kontinuerligt
Uppdatering av arbetsätt och arbets säkerhet i enlighet med riskanalys	Identifierade risker på säker nivå	2023

NYCKELTAL

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Tekniska nämndens möten	12	11	11	11	11
Behandlade paragrafer	143	200	200	200	200
Intressebevakningsuppdrag	28	20	20	20	20
Sålda eller utarrenderade tomter och fastigheter	2	6	5	5	5

Förändringar budget 2022/budget 2023

Minskade köptjänster från räddningsväsendet

500 000



AVDELNINGEN FÖR MILJÖ OCH TEKNIK

Tillsynsenheten

Ansvarsperson: Tillsynschefen

TILLSYNSSENHETEN

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
VERKSAMHETENS INTÄKTER	283 999	224 820	224 820	224 820	224 820
Personalkostnader	-354 152	-392 014	-398 440	-406 409	-416 570
Köp av tjänster	-85 819	-109 820	-113 934	-115 903	-117 909
Material, förnödenheter och varor	-8 212	-10 550	-8 050	-8 050	-8 050
Hyror	-27 135	-28 000	-24 000	-24 000	-24 000
Övriga verksamhetskostnader	-47 346				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-522 664	-540 384	-544 424	-554 362	-566 529
VERKSAMHETS BIDRAG	-238 665	-315 564	-319 604	-329 542	-341 709

Verksamhet

Tillsynsenheten ansvarar för verkställandet av bygg- och miljötillsynsmyndens beslut. Till ansvarsområdet hör de uppgifter som hör till kommunens byggnadstillsyns- och miljövårdsmyndighet samt handhar och sköter dit hörande myndighetsuppgifter. Enhetens målsättning är att bibehålla ett öppet och smidigt myndighetsförfarande.

Verksamhetsmiljön 2023–2025

År 2023 flyttar tillsynsenheten till nya utrymmen i DIT-centret. Tillsynsenhetens kundbetjäning sköts i huvudsak på distans, e-tjänster och platsbesök. Enhetens målsättning år 2023 är att utveckla och tillämpa videomöten bättre, för genomgång av planer och övrig myndighetshandledning. Enhetens hyreskostnader sjunker ca 15 procent.

Förslaget till ny bygglag har publicerats. Förslaget har redigerats utifrån de synpunkter som inkommit under remissbehandlingen. Enligt lagförslaget upphävs de nuvarande paragraferna om byggande enligt markanvändnings- och bygglagen och den kvarstående helheten ändras till lag om områdesanvändning. Avsikten är att bygglagen träder i kraft den 1 januari 2024.

Den nya bygglagen, enligt förslaget, kommer att inverka i relativt stor grad på byggnadstillsynens verksamhet i Kimitoön. Antal ansökta bygglov minskar märkbart, som medför bland annat minskade intäkter i bygglovsavgifter. Byggnadstillsynens roll ändras till mer rådgivande, samtidigt som behovet av efterkontroll sannolikt ökar. Under år 2023 måste förberedande arbeten utföras och ändringar i verksamheten beaktas, som den nya lagen medför. Den nya lagen styr i hög grad under arbete varande revidering av Kimitoöns byggnadsordning. Arbetet med revideringen av Kimitoöns byggnadsordning är dock nu lättare att genomföra, då det finns en noggrannare definierad tidpunkt för då den nya lagen träder i kraft. Byggnadstillsynen ordnar ett diskussionstillfälle också för allmänheten gällande revideringen av byggnadsordning.

I budgeten reserveras fortsättningsvis medel för att överföra en del av byggnadstillsynens arkiv till elektronisk form. Att överföra samtliga bygglovshandlingar i elektronisk form, kräver dock en heltäckande långtidsplan.

Miljöskyddslagen för sjöfarten förändrades under sommaren 2021. Ett nytt, förändrat krav är att tidigare skulle småbåtshamnar som hade minst 50 båtplatser eller i vars anslutning det fanns plats för vinterförvaring av minst 50 fritidsbåtar, om det togs ut en avgift eller annan ersättning för båtplatserna ha en avfallshanteringsplan. Nu



från 1.5.2022 har lagen förändrats så att småbåtshamnar som har minst 25 båtplatser eller i vars anslutning det finns plats för vinterförvaring av minst 25 fritidsbåtar skall ha en avfallshanteringsplan. Målsättningen är att kontakta och informera dessa hamnägare och sedan kunna få in och registrera deras avfallshanteringsplaner.

Bindande mål 2023		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Förbättra tillämpningen av videomöten för genomgång av planer och övrig myndighetshandledning	Snabbare och smidigare myndighetshandledning	Månatligen
Byggnadstillsyn Ordnande av diskussionstillfälle för allmänheten gällande revideringen av byggnadsordningen	Ordnat tillfälle	Årsvis
Miljövärd Kontakta och informera hamnägare och registrera deras avfallshanteringsplaner	Registrerade avfallshanteringsplaner	Kontinuerligt

NYCKELTAL

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Byggnadstillsyn					
Nya bostäder		20	20	20	20
Nya fritidsbostadshus		40	40	40	40
Total våningsyta fritidsbostadshus, v-m2		12 000	12 000	12 000	12 000
Påbörjade byggnader		200	200	200	200
Utförda syner	434	600	600	600	600
Miljövärd					
Beslut och utlåtanden	205	200	200	200	200
Utförda inspektioner	81	90	90	90	90

Förändringar budget 2022/budget 2023

Inga större förändringar.



AVDELNINGEN FÖR MILJÖ OCH TEKNIK

Fastighets- och samhällstekniska enheten

Ansvarsperson: Tekniska chefen

FASTIGHETS- OCH SAMHÄLLSTEKNISKA ENHETEN

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Verksamhetens intäkter	3 096 100	3 525 736	2 799 668	2 799 668	2 799 668
Hysesintäkter	5 408 998	5 228 006	4 819 915	4 819 915	4 819 915
VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 505 098	8 753 742	7 619 583	7 619 583	7 619 583
Tillverkning för eget bruk					
Personalkostnader	-1 869 939	-2 010 265	-1 664 910	-1 698 213	-1 740 680
Köp av tjänster	-1 709 738	-1 768 478	-1 816 804	-1 830 853	-1 845 173
Material, förnödenheter och varor	-1 757 956	-1 698 991	-1 580 436	-1 580 436	-1 580 436
Understöd	-155 499	-185 721	-185 721	-185 721	-185 721
Hyror	-578 238	-562 994	-261 667	-261 667	-261 667
Övriga verksamhetskostnader	-524 457	-251 529	-237 126	-237 126	-237 126
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 595 827	-6 477 978	-5 746 664	-5 794 016	-5 850 803
VERKSAMHETS BIDRAG	1 909 270	2 275 764	1 872 919	1 825 567	1 768 780

Verksamhet

Fastighets- och samhällstekniska enheten förvaltar, underhåller och hyr ut kommunens byggnadsfastigheter och bostäder. Uthyrningen sker huvudsakligen till interna kunder, de olika avdelningarnas enheter, bostäder samt affärs- och ekonomibyggnader till externa kunder. Från och med 01.01.2023 hyr kommunen även ut sina vårdfastigheter till Egentliga Finlands välfärdsområde. Fastighets- och samhällstekniska enhetens målsättning är att kunderna trivs och har ändamålsenliga och friska utrymmen där de bedriver sin verksamhet.

Kost- och städfunktionen sköter om städningen i de kommunala byggnaderna i vilka det bedrivs kommunal verksamhet. Kost- och städfunktionen ansvarar också för tillredningen av mat till kommunens daghem och skolor.

Målsättningen är att utrymmena är städade och snygga, råvarorna till maten som produceras är i mån av möjlighet inhemsk och att den kost man producerar är hälsosam och god.

Fastighets- och samhällstekniska enheten ansvarar för samhällsutveckling, förverkligandet och underhåll av existerande detaljplaner, trafik och vägfrågor, allmänna områden och grönområden, adresser, utveckling av vattentjänster, brygg och hamnverksamhet mm. Målsättningen är att de allmänna områdena är skötta på ett ändamålsenligt sätt och det allmänna intrycket bidrar till trivsel och välmående. Fastighets- och samhällstekniska enheten ansvarar också för kommunens trafiksäkerhetsarbete vilket görs i samråd med andra myndigheter såsom NTM-centralen, polis- och räddningsväsendet.

Verksamhetsmiljön 2023–2025

Fastigheterna och den service som fastighets- och samhällstekniska enheten producerar på kommunens områden bidrar till att de interna och externa kunderna har en trygg och hälsosam tillvaro och bidrar till kundernas



välstånd i vardagen. Fokus sätts på parker och allmänna områden som enheten ansvarar för så att de underhålls och sköts för att befrämja kommuninvånarnas trivsel och välbefinnande.

Klimatpåverkan är ett mycket aktuellt ämne i dag. Därmed är frågan om hur matproduktionen i kommunen kunde utvecklas för att bidra till en minskad miljöpåverkan, ytterst viktig.

Minskat matsvinn, användning av inhemska/lokala livsmedel och en ökning av vegetabiliska proteinkällor i kosten är frågor som Kimitoöns kommun jobbar med för att bidra till en hållbar utveckling.

Bindande mål 2023		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Nöjda hyresgäster	Buildercom aktivitet, % av servicebegäranden utförda / månad	Minst 85% / månad
Utarbeta servicemodell mot Egentliga Finlands välfärdsområde	Bygga upp en fungerande ansvars och uppgiftsfördelning	2023
Skötseln av de allmänna områdena förbättras	Kommuninvånarnas välbefinnande förbättras	90 % av Virhi-anmälningar behandlas inom 5 dagar
Klargöra kundernas åsikt om städkvaliteten i kommunens fastigheter.	En städkvalitetsundersökning görs under året.	2023
Fortsätta jobba för att minimera matsvinnet.	Svinnundersökningen görs med verktyget Biovaaka. Även svinnet vid tillredningen och serveringen mäts.	Kontinuerligt under året. Biovaaka-verktyget flyttas till de olika köken.

NYCKELTAL

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Antal fastighetsbyggnader	26	26	26	26	26
Fastigheternas våningsyta	36 620	36 620	36 620	36 620	36 620
Antal matportioner	381 703	392 439	225 269	211 399	211 399
Antal tillredningskök	6	6	6	6	6
Antal utdelningskök	1	1	1	1	1
Städade ytor	19 937	19 937	19 937	19 937	19 937

Förändringar budget 2022/budget 2023

Minskade försäljningsinkomster från köks- och städfunktionen	692 000
Minskade personalkostnader	345 000
Minskade hyresutgifter	313 000
Minskade hyresinkomster	301 000



AVDELNINGEN FÖR MILJÖ OCH TEKNIK

Planläggningsenheten

Ansvarsperson: Tekniska chefen

PLANLÄGGNINGSENHETEN

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
VERKSAMHETENS INTÄKTER	34 768	30 390	15 390	15 390	15 390
Personalkostnader	-104 571	-87 587	-123 970	-126 449	-129 611
Köp av tjänster	-40 514	-116 580	-174 960	-178 390	-181 888
Material, förnödenheter och varor	-478	-1 900			
Hyror					
Övriga verksamhetskostnader	-15 326	-550			
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-160 890	-206 617	-298 930	-304 839	-311 499
VERKSAMHETS BIDRAG	-126 121	-176 227	-283 540	-289 449	-296 109

Verksamhet

Planläggningsenheten sköter beredningen av kommunens markplanering. Detta gäller delgeneralplanering och detaljplanering samt beredning av undantagsbeslut och planeringsbehovslösningar. Enheten sköter också beredningen av det kommunala beslutsfattandet gällande stranddetaljplaner som uppgörs av markägarna.

Verksamhetsmiljön 2023–2025

Strategisk planläggning fram till 2030. God planläggning bidrar till inflyttning och ger förutsättningar för näringslivet att etablera sig i kommunen. Smidig process att ändra befintligt fritidsboende till året runt boende. Transparent planläggningsprocess som involverar kommunens invånare. Kommuninvånarnas välbefinnande kan främjas via god planering.

Bindande mål 2023		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Uppdatering av detaljplaner	Planprocessen slutförs	2023
Smidig process för att ändra fritidsbostad till året runt bostad	Smidigt undantagslovsförfarande	Kontinuerlig
Utkast till påseende för del I av Dragsfjärd västra skärgård stranddel-generalplan	Utkast till påseende	2023



NYCKELTAL

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
Slutförda generalplaner eller uppdateringar	0	0	1	1	1
Slutförda små uppdateringar generalplaner	0	3	1	2	2
Slutförda detaljplaner eller ändringar	1	2	2	2	2
Slutförda stranddetaljplaner	3	3	3	1	1
Undantagslov eller planeringsbehovslösningar	28	25	25	25	25

Förändringar budget 2022/budget 2023

<i>Ökade kostnader, köp av tjänster planläggning</i>	60 000
<i>Minskade försäljningsintäkter</i>	15 000
<i>Ökade personalkostnader, korrigering av kostnadsställen</i>	37 000



9 INVESTERINGSDELEN

9.1 Förvaltningsavdelningen

1. ADB-utrustning och program

Datorer, kringutrustning och program till förvaltningen

Budget 2023: 7 500 euro
 Ekonomiplan 2024: 7 500 euro
 Ekonomiplan 2025: 7 500 euro

2. Deltagande budgetering

Budget 2023: 30 000 euro
 Ekonomiplan 2024: 30 000 euro
 Ekonomiplan 2025: 30 000 euro

3. IKT-utrustning och program

Serversystem, back up system och nätverk

Budget 2023: 35 000 euro
 Ekonomiplan 2024: 35 000 euro
 Ekonomiplan 2025: 35 000 euro

4. Mötesrum och mötesteknik

Förnyande av mötesutrymmens utrustning och teknik i kommunkansliet samt Villa Lande

Budget 2023: 40 000 euro
 Ekonomiplan 2024: 50 000 euro

9.2 Utvecklingsavdelningen

1. ADB utrustning

Personalens datorer förnyas an efter vid behov.

Budget 2023: 5 000 euro
 Ekonomiplan 2024: 5 000 euro
 Ekonomiplan 2025: 5 000 euro

2. Renovering av kolugnar i Dalsbruk

Lätt renovering av kolugnarna för att kunna ta dem i bruk för företagsverksamhet

Budget 2023: 50 000 euro
 Ekonomiplan 2024: 50 000 euro
 Ekonomiplan 2025: 50 000 euro

3. Kommunens webbplats

Förnyelse av kommunens webb samt turismportal

Budget 2023: 40 000 euro

4. Karavanområde, utredning

En utredning görs över ett eventuellt nytt karavanområde

Budget 2023: 20 000 euro



9.3 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. År 2022 har eleverna i årskurserna 3 – 4 fått en egen enhet till sitt förfogande. Eleverna i årskurserna 5 – 9 har fått redan tidigare.

De bärbara datorerna förnyas med tre års mellanrum. Utöver dessa enheter kommer skolorna att ha en klassuppsättning med datorer för eleverna i åk 1 – 2 och en klassuppsättning av pekplattor. Under 2023 kommer de äldsta pekplattorna att förnyas i skolorna, förskolorna och småbarnspedagogiken. Detta görs med fyra-fem års mellanrum beroende på pekplattornas skick. Dataprojektorer och dokumentkameror förnyas varefter det behövs. Deras livslängd är ca. 8 -10 år. Det trådlösa nätverket förbättras och inkapslade datakablar förnyas enligt behov. I Kimitoöns gymnasium införskaffas bärbara datorer till nya studerandena. Bibliotekets kunddatorer förnyas. Bildningens administrativa datorer förnyas enligt behov.

Budget 2023:

Utrustning för skolor, förskolor och daghem	60 000 euro
Datorer för nya gymnasie-studerande	15 000 euro
Kringutrustning och datainfrastruktur	10 000 euro
Administrativa datorer och bildningens övriga enheter	15 000 euro

Ekonomiplan 2024: 105 000 euro

Ekonomiplan 2025: 105 000 euro

2. Inventarier och utrustning för framtidens skola

Utvecklingen i undervisningen 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.

Budget 2023: 30 000 euro

Ekonomiplan 2024: 30 000 euro

Ekonomiplan 2025: 30 000 euro

3. Uppdatering av tekniken i Bio Pony

Uppdatering samt mera användarvänlig teknik i Bio Pony.

Budget 2023: 10 000 euro

4. Digital projektor till Bio Fix

Förnya digitala projektorn i Bio Fix (Villa Lande).

Budget 2023:

Brutto	Bidrag	Netto
40 000 euro	20 000 euro	20 000 euro

5. Miniarena Dalsbruks skola

Förnya konstgräset.

Budget 2023: 20 000 euro



6. Rastområde i Kimitonejdens skola
Planering av rastområdet.
- Budget 2023: 5 000 euro
7. Amosparken
Bouléplan samt parkområde i Amosparkens södra del.
- Budget 2023: 40 000 euro
8. Parkkartläggning
Kartläggning av alla kommunens lekparkar och parker.
- Budget 2023: 10 000 euro
9. Underhållspott
För rekreationsområden, idrottsplatser och badstränder.
- Budget 2023: 30 000 euro
Ekonomiplan 2024: 30 000 euro
Ekonomiplan 2025: 30 000 euro
10. Fotbollsarena i Amosparken
Planering av takförsedd läktare med fasta stolar samt servicebyggnad och staket i Amosparken.
- Budget 2023: 10 000 euro
11. Temalekpark i Dalsbruk
Planering av temalekpark i Dalsbruk
- Budget 2023: 10 000 euro
12. Asfalterat drifting-/motorfordonsområde
Planering/utredning för ett asfalterat drifting-/motorfordonsområde
- Budget 2023: 10 000 euro

Ekonomiplan 2024-2025

1. Förnya konstgräset i Amosparken
Ekonomiplan 2024: 20 000 euro
2. Förverkligande av Kimitonejdens skolas rastområde
Ekonomiplan 2024: 45 000 euro
3. Förverkligande av temalekpark i Dalsbruk
Ekonomiplan 2024: 50 000 euro
4. Grundrenovering av friidrottplanen i Dalsbruk
Ekonomiplan 2025: 60 000 euro



5. Fotbollsarena i Amosparken
Byggande av takförsedd läktare med fasta stolar samt servicebyggnad och staket i Amosparken.

Ekonomiplan 2024: 200 000 euro

9.4 Avdelningen för miljö och teknik

Miljö- och teknik förvaltning

1. ADB-utrustning och program
Ersättande datorer för hela avdelningens behov samt programuppdateringar och nya program under året.

Budget 2023: 15 000 euro

Ekonomiplan 2024: 15 000 euro

Ekonomiplan 2025: 15 000 euro

2. Försäljning av jordområden och fastigheter, balansvärde
Korrigerigering av balansvärdet då fast egendom säljs, på basis av försäljningsplan.

Budget 2023: -45 000 euro

Ekonomiplan 2024: -45 000 euro

Ekonomiplan 2025: -45 000 euro

3. Anskaffning av mark
För att underlätta kommande detaljplanering och för förverkligandet av trafiklösningar.

Budget 2023: 100 000 euro

Ekonomiplan 2024: 100 000 euro

Ekonomiplan 2025: 100 000 euro

4. Reservering för Ämbetslustomten
Reservation för eventuellt ekonomiskt deltagande i kommande etableringar på ämbetslustomten i Dalsbruk. En aktivering av reservationen kräver godkännande av fullmäktige.

Budget 2023: 0 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.

Budget 2023: 40 000 euro

Ekonomiplan 2024: 40 000 euro

Ekonomiplan 2025: 40 000 euro

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

Budget 2023: 300 000 euro

Ekonomiplan 2024: 300 000 euro

Ekonomiplan 2025: 300 000 euro



3. Hulta daghem
Ändring av uppvärmningssystem från elvärme till vattenburen fjärrvärme
- | | |
|-------------------|-------------|
| Budget 2023: | 12 000 euro |
| Ekonomiplan 2024: | 85 000 euro |
4. Servicehallen tak och isolerad hall samt socialutrymmen
Utökade väderskyddade förvaringsutrymmen för Kimitoöns vattens och Kimitoöns kommuns utrustning och material. Socialutrymmen i Dalsbruk
- | | |
|-------------------|--------------|
| Budget 2023: | 170 000 euro |
| Ekonomiplan 2024: | 70 000 euro |
5. Kommunkansli
Förnyande av västra flygelns fönster och fasad, renovering av elcentral, pannrum och avlopp samt skyddsrum. Uppdatering av serverrum samt installation av kameraövervakning
- | | |
|-------------------|--------------|
| Budget 2023: | 175 000 euro |
| Ekonomiplan 2025: | 55 000 euro |
6. Kimito skolcentrum, el- och rörsanering
2018 gjordes en konditionsgranskning av skolan. På basen av den är el- och rörsanering en nödvändig åtgärd inom de närmaste åren. En stor del av rören är från byggnadsskedet av skolkomplexet. Även golvytor samt mellantak är i behov av renovering.
- | | |
|-------------------|--------------|
| Budget 2023: | 295 000 euro |
| Ekonomiplan 2024: | 295 000 euro |
| Ekonomiplan 2025: | 50 000 euro |
7. Hitis bibliotek
Stegvis sanering från konditionsklass KLI till KL3
- | | |
|-------------------|-------------|
| Budget 2023: | 40 000 euro |
| Ekonomiplan 2024: | 40 000 euro |
| Ekonomiplan 2025: | 40 000 euro |
8. Dalsbruks skola 1-6
Förnyande av fönster
- | | |
|-------------------|-------------|
| Budget 2023: | 50 000 euro |
| Ekonomiplan 2024: | 50 000 euro |
9. Sofia daghem
Uppdaterande av säkerhetsåtgärder med förnyade staket och portar, byte av tak
- | | |
|-------------------|-------------|
| Budget 2023: | 35 000 euro |
| Ekonomiplan 2024: | 55 000 euro |
10. Taalintehtaan koulu
Sanering av VVS samt bruksvatten
- | | |
|--------------|-------------|
| Budget 2023: | 35 000 euro |
|--------------|-------------|
11. Amosparkens skola
Förnyande av serverutrymme, installation av kameraövervakning samt byggande av busshållplats med regn och vindskydd



Budget 2023:	15 000 euro
Ekonomiplan 2024:	20 000 euro

12. Hitis-Rosala skola

Åtgärda brister enligt konditionsgranskning 2022 innefattande reparation av fasader, förnyande av ytor och sanitetsutrymmen inomhus samt byte av vattentak och övre bjälklager

Budget 2023:	80 000 euro
Ekonomiplan 2024:	15 000 euro
Ekonomiplan 2025:	50 000 euro

Ekonomiplanen 2024 – 2025

1. Dalsbruks skolcenter Förnyande av fönster

Ekonomiplan 2024:	50 000 euro
Ekonomiplan 2025:	50 000 euro

2. Sjöbevakningsstation Byggande av övernattningsbyggnad för alternativ placering av sjöbevakningsstationen på Hitis

Ekonomiplan 2024:	150 000 euro
-------------------	--------------

Fastigheter, välfärdsområdets verksamhetsområde:

13. Planering av en ny äldreomsorgshelhet i samarbete med Egentliga Finlands välfärdsområde Planeringsanslag för att börja planera en ny och större enhet för effektiverat serviceboende i samarbete med Egentliga Finlands välfärdsområde med placering i Kimito.

Budget 2023:	100 000 euro
--------------	--------------

14. Dalsbruks brandstation Förnyande av ventilationsmaskin samt renovering av vattentak och regnvattensystem. Byggande av låsbart avfallstak

Budget 2023:	145 000 euro
--------------	--------------

15. Hälsovårdscentralen, takreparation gamla delen Taket på den gamla delen förnyades inte under renoveringsprojektet 2017 och en konditionsgranskning 2022 uppmanar till byte av taket.

Budget 2023:	300 000 euro
--------------	--------------

16. Silverbacken Förnyande av fjärrövervakningssystem

Budget 2023:	15 000 euro
--------------	-------------

17. Hannahemmet, nödvändiga åtgärder Åtgärda brister enligt åtgärdsplanen från hösten 2021. Dränering, VVS sanering samt bruksvatten. Förnyande av avdelningskök

Budget 2023:	240 000 euro
--------------	--------------



Samhällsteknik

1. Malmfjärdsvägen
Asfaltering av detaljplanevägar, Malmfjärdsvägen

Budget 2023: 40 000 euro
2. Hallvägen
Reparation av detaljplanevägar, Hallvägen

Budget 2023: 20 000 euro
3. Allmänt bryggunderhåll
För att underlätta kontinuerligt bryggunderhåll behöver ett allmänt anslag för underhåll finnas.

Budget 2023: 20 000 euro
Ekonomiplan 2024: 20 000 euro
4. Dalsbruks gästhamn
Slutförande av Dalsbruks gästhamnsprojekt innefattande reparation av gästhamnskaj och installation av resterande vågbrytare

Budget 2023: 80 000 euro
5. Paketbil
Kommunens egna bilar är i varierande skick men har till största delen förnyats. En elbil införskaffas 2023

Budget 2023: 50 000 euro
6. Lemobro vägbelysning
Installation av led-belysning i Lemobro området.

Budget 2023: 50 000 euro
7. Utbyte av natrium vägbelysning till led
Systematiskt utbyte av existerande natrium vägbelysning till led för att spara energi.

Budget 2023: 210 000 euro
8. Grönområden och lekparker
Ett anslag för grönområden och kommunens lekparker. Den allmänna målsättningen är att höja trivseln i närmiljön.

Budget 2023: 60 000 euro
Ekonomiplan 2024: 50 000 euro
9. Dalsbruksparken
Ett anslag för planering och uppdatering av grönområden i Dalsbruksparken för att höja trivseln i närmiljön.

Budget 2023: 5 000 euro
Ekonomiplan 2024: 25 000 euro



10. Planering av lättrafikleder på Kimitoön

Budget 2023: 35 000 euro

11. Lättrafikled, Kasnäs

Slutförande av förlängning av ELYs lättrafikled från Kasnäs hamn

Budget 2023: 50 000 euro

12. Arkadia korsningslösning

Ombyggnad av Mästare-Arkadia-Engelsbyvägens korsning.

Budget 2023: 150 000 euro

13. Infrastruktur för elbilar

Utbyggnaden av infrastruktur för elbilar vid kommunens byggnader och centrumområden.

Budget 2023: 37 500 euro

Ekonomiplan 2024: 30 000 euro

14. Nytt detaljplaneområde, Sabbelsberg

Södra Tordalsvägen

Planering och byggande av Södra Tordalsvägen enligt detaljplan för att nå nytt bostadsområde

Budget 2023: 15 000 euro

Ekonomiplanen 2024 – 2025

15. Trastvägen

Byggande av del av Trastvägen för att kunna nå obebyggda tomter

Ekonomiplan 2024: 35 000 euro

16. Entreprenörsvägen, asfaltering och gångbana

Slutförande av Entreprenörsvägens projekt, byggande av gångbana och asfaltering av vägen samt gångbana.

Ekonomiplan 2024: 120 000 euro

17. Norrbacka gångbana

Byggande av gångbana på Norrbacka området enligt detaljplan

Ekonomiplan 2024: 50 000 euro

18. Industrivägen

Ombyggnad samt asfaltering av Industrivägen

Ekonomiplan 2024: 60 000 euro

19. Nytt detaljplaneområde, Sabbelsberg

Södra Tordalsvägen

Planering och byggande av Södra Tordalsvägen enligt detaljplan för att nå nytt bostadsområde

Ekonomiplan 2024: 300 000 euro



20. Gammelby båthamn grundreparation

Grundreparation av bryggkonstruktioner

Ekonomiplan 2024: 15 000 euro

Ekonomiplan 2025: 15 000 euro

21. Lättrafikleder, genomförande

För att utveckla och knyta ihop olika centrala områden på Kimitoön behövs ett anslag för möjligt genomförande av lättrafikleder.

Ekonomiplan 2024: 1 500 000 euro

22. Sabbels vägen

Asfaltering av detaljplanevägar, Sabbelsvägen 980m.

Ekonomiplan 2025: 60 000 euro



INVESTERINGAR 2023-2025

FÖRVALTNINGSAVDELNINGEN	Budget 2023		EP 2024		EP 2025		Sammanlagt/ projekt 2023-2025	
	Brutto	Netto	Brutto	Netto	Brutto	Bidrag Netto		
ADB-utrustning och program		7 500		7 500			7 500	22 500
Deltagande budgetering		30 000		30 000			30 000	90 000
IKT-utrustning och program		35 000		35 000			35 000	105 000
Förnyande av AV-teknik och inredning i mötesrummen		40 000		50 000				90 000
FÖRVALTNING		112 500		122 500			72 500	307 500

UTVECKLINGSAVDELNINGEN	Budget 2023		EP 2024		EP 2025		Sammanlagt/ projekt 2023-2025	
	Brutto	Netto	Brutto	Netto	Brutto	Netto		
ADB-utrustning		5 000		5 000			5 000	15 000
Renovering av kolugnar i Dalsbruk, tak och rappning		50 000		50 000			50 000	150 000
Förnyande av webben		40 000						40 000
Karavanområde, utredning		20 000						20 000
UTVECKLING		115 000		55 000			55 000	205 000

BILDNINGSAVDELNINGEN	Budget 2023			EP 2024			EP 2025			Sammanlagt/ projekt 2023-2025
	Brutto	Bidrag	Netto	Brutto	Bidrag	Netto	Brutto	Bidrag	Netto	
IT-utrustning och program			85 000			90 000			90 000	265 000
Datorer till studerande i gymnasiet			15 000			15 000			15 000	45 000
Inventarier och utrustning för framtidens skola: 2023 -2025, skolor			30 000			30 000			30 000	90 000
Uppdatering av tekniken i Bio Pony			10 000							10 000
Digital projektor till Bio Fix	40 000	20 000	20 000							20 000
Förnya konstgräset i Dalsbruks skolas miniarena			20 000							20 000
Förnya konstgräset i Amosparkens skolas miniarena						20 000				20 000
Planering och förverkligande av KNS rastområde			5 000			45 000				50 000
Bouleplan samt uppsnyggning av området kring den i Amosparken (invånarinitiativ)			40 000							40 000
Parkkartläggning			10 000							10 000
Underhållspott			30 000			30 000			30 000	90 000
<u>Fotbollsarena i Amosparken</u>										
Planering			10 000							10 000
Genomförande						200 000				200 000
Planering av temalekpark i Dalsbruk			10 000							
Förverkligande av temalekpark i Dalsbruk						50 000				50 000
Planering/utredning för ett asfalterat drifting-/motorfordonsområde			10 000							
Grundrenovering av idrottsplanen i Dalsbruk									60 000	60 000
BILDNING		20 000	295 000			480 000			225 000	980 000

MILJÖ OCH TEKNIK, förvaltning	Budget 2023			EP 2024			EP 2025			Sammanlagd/ projekt 2023-2025
	Brutto	Försäljning	Netto	Brutto	Försäljning	Netto	Brutto	Försäljning	Netto	
ADB-utrustning och program			15 000			15 000			15 000	45 000
Försäljning av jordområden och fastigheter, balansvärde		45 000	-45 000		45 000	-45 000		45 000	-45 000	-135 000
Anskaffning av mark			100 000			100 000			100 000	300 000
Ämbetslustomten, reservering ifall kommunens medverkan behövs. Kräver skilt beslut.										
MILJÖ OCH TEKNIK, förvaltning		45 000	70 000		45 000	70 000		45 000	70 000	210 000

FASTIGHETER	Budget 2023		EP 2024		EP 2025		Sammanlagd/ projekt 2023-2025
	Brutto	Netto	Brutto	Netto	Brutto	Netto	
Maskiner till kost- och städfunktionens behov		40 000		40 000		40 000	120 000
Fastigheter, aktivt fastighetsunderhåll							
Investeringspott		300 000		300 000		300 000	900 000
Hulta daghem		12 000		85 000			97 000
Servicehall		170 000		70 000			240 000
Kommunkansli		175 000				55 000	230 000
Kimito skolcenter		295 000		295 000		50 000	640 000
Hitis bibliotek		40 000		40 000		40 000	120 000
Dalsbruks skola 1-6		50 000		50 000			100 000
Sofia daghem		35 000		55 000			90 000
Taalintehtaan koulu		35 000					35 000
Amosparkens skola		15 000		20 000			35 000
Hitis-Rosala skola		80 000		15 000		50 000	145 000
Dalsbruks skolcenter				50 000		50 000	100 000
Sjöbevakningsstation, alternativ placering på Hitis, övernattningsbyggnad				150 000			150 000
VFO:s verksamhetsområde:							
Planering av en ny äldreomsorgshelhet i samarbete med Egentliga Finlands välfärdsområde		100 000					100 000
Hannahemmet:							
Åtgärdsplan, dränering		150 000					150 000
Bekvämligheter, avdelningskök mm.		40 000					40 000
VVS sanering, varmt bruksvatten		50 000					50 000
Dalsbruks brandstation:							
Ventilation		125 000					125 000
Takåtgärder		20 000					20 000
HVC:							
Takreparation, gamla delen		300 000					300 000
Silverbacken:							
Förnyandet av fjärrövervakningssystem		15 000					15 000
FASTIGHETER		2 047 000		1 170 000		585 000	3 802 000

INFRA	Budget 2023		EP 2024			EP 2025			Sammanlagd/ projekt 2023-2025
	Brutto	Netto	Brutto	Bidrag	Netto	Brutto	Bidrag	Netto	
<u>Detalplanevägar</u>									
Malmfjärdsvägen asfaltering		40 000							40 000
Hallvägen reparation		20 000							20 000
Trastvägen (osålda fastigheter utan väg)					35 000				35 000
Entreprenörsvägen, asfaltering och gångbana					120 000				120 000
Norrbacka gångbana					50 000				50 000
Industrivägen ombyggnad samt asfaltering					60 000				60 000
Sabbelsvägen asfaltering 980 m							60 000		60 000
<u>Hamnområden</u>									
Brygguppdateringar		20 000			20 000				40 000
Slutförande av projekt kring Dalsbruk gästhamn		80 000							80 000
Gammelby båthamn grundreparation					15 000		15 000		30 000
<u>Fordon och maskiner</u>									
DB infra paketbil 4 WD (el)		50 000							50 000
<u>Vägbelysning</u>									
Lemobro vägbelysning		50 000							50 000
Utbyte av natrium vägbelysning till LED		210 000							210 000
<u>Grönområden</u>									
Grönområden		60 000			50 000				110 000
Dalsbruksparkens planering och utförande		5 000			25 000				30 000
<u>Infra byggande</u>									
Lättrafikleder, planering		35 000							35 000
Lättrafikled, genomförande					1 500 000				1 500 000
Kasnäs, lättrafik (NTM)		50 000							50 000
Arkadiavägens trafiklösning, planering och genomförande		150 000							150 000
<u>Elbilsinfra</u>									
		37 500			30 000				67 500
<u>Nytt detalplaneområde, Sabbelsberg</u>									
Södra Tordalsvägen, planering och byggande		15 000			300 000				315 000
INFRA		822 500			2 205 000			75 000	3 102 500



	Budget 2023			Ekonomiplan 2024			Ekonomiplan 2025			Sammanlagt 2023-2025
	Brutto	Bidrag/Förs.	Netto	Brutto	Bidrag/Förs.	Netto	Brutto	Bidrag/Förs.	Netto	
Kimitoöns kommun (utan Kimitoöns Vatten)	3 527 000	65 000	3 462 000	4 147 500	45 000	4 102 500	1 127 500	45 000	1 082 500	8 647 000

	Budget 2023			Ekonomiplan 2024			Ekonomiplan 2025			Sammanlagt 2023-2025
	Brutto	Bidrag/Förs.	Netto	Brutto	Bidrag/Förs.	Netto	Brutto	Bidrag/Förs.	Netto	
Kimitoöns kommun + Kimitoöns vatten	3 767 000	65 000	3 702 000	4 392 500	45 000	4 347 500	1 347 500	45 000	1 302 500	9 352 000

Kimitoön · Kemiönsaari



10 AFFÄRSVERKETS INVERKAN PÅ KOMMUNENS EKONOMI

Vattenaffärsverkets inverkan på kommunens resultatbildning under räkenskapsperioden

	Budget 2023		Elimineringar		Sammanlagt Resultaträkning i kommunens budget (extern/intern)
	Kommunen utan VA-verket (extern/intern)	Vattenaffärsverket (extern/intern)	Kommunen	Vattenaffärsverket	
Verksamhetsinkomster					
Förs.inkomster, ext/int exkl. VA	3 083 819	1 754 100			4 837 919
Försäljningsinkomster, interna VA	11 240	124 110	-11 240 2)	-124 110 3)	0
Avgiftsintäkter	485 200				485 200
Understöd och bidrag	396 047				396 047
Hyror	4 890 306				4 890 306
Övriga verksamhetsintäkter	414 356	48 000			462 356
Övriga verksamhetsintäkter, interna VA		297 976		-297 976 1)	0
Verksamhetsinkomster	9 280 968	2 224 186	-11 240	-422 086	11 071 828
Tillverkning för eget bruk					
Verksamhetskostnader					
Personalkostnader	-12 575 082	-322 594			-12 897 676
Köp av tjänster, ext/int exkl. VA	-7 206 110	-255 870			-7 461 980
Köp av tjänster, interna VA	-76 960	-309 216	76 960 3)	309 216 1)	0
Material, förnödenheter och varor	-1 948 996	-453 800			-2 402 796
Material, förn.o varor, interna VA	-41 850	-5 300	41 850 3)	5 300 3)	0
Understöd	-1 118 921				-1 118 921
Hyror	-3 461 336				-3 461 336
Övriga verksamhetskostnader, exterr	-268 026	-8 100			-276 126
Övriga verksamhetskostnader, interna					0
Verksamhetskostnader	-26 697 281	-1 354 880	118 810	314 516	-27 618 835
Verksamhetsbidrag	-17 416 313	869 306	107 570	-107 570	-16 547 007
Skatteinkomster	13 644 000				13 644 000
Statsandelar	9 800 412				9 800 412
Finansiella intäkter och kostnader					
Ränteintäkter					0
Ränteintäkter interna	48 000		-48 000 5)		0
Övriga finansiella intäkter, externa	14 000	6 000			20 000
Övriga finansiella intäkter, interna	55 643		-55 643 4)		0
Räntekostnader	-180 000	-65 000			-245 000
Räntekostnader, interna		-48 000		48 000 5)	0
Övriga finansiella kostnader	-7 000				-7 000
Ersättning för grundkapital		-55 643		55 643 4)	0
Finansiella intäkter och kostnader	-69 357	-162 643	-103 643	103 643	-232 000
Årsbidrag	5 958 742	706 663	3 927	-3 927	6 665 405
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	-2 625 000	-760 000			-3 385 000
Nedskrivningar					
Avskrivningar och nedskrivningar	-2 625 000	-760 000			-3 385 000
Extraordinära poster					
Räkenskapsperiodens resultat	3 333 742	-53 337	3 927	-3 927	3 280 405
Ökning (-) eller minskning (+) av avskriv	106 343	35 357			141 700
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver					
Räkenskapsperiodens överskott (ur	3 440 085	-17 980	3 927	-3 927	3 422 105

Elimineras:

- 1) Intern försäljning och köp av personaltjänster
- 2) Övrig intern försäljning och köp
- 3) Köp/försäljning av internt vatten och avloppsvatten
- 4) Ersättning till kommunen för grundkapital
- 5) Ränta för internt lån

Vattenaffärsverkets inverkan på finansieringen av kommunens verksamhet

	Budget 2023		Elimineringar		Sammanlagt Finansieringsanalys i kommunens budget
	Kommunen (exkl. affärsverket)	Vattenaffärsverket	Kommunen	Vattenaffärsverket	
Kassaflödet i verksamheten					
Årsbidrag	5 958 742	706 663	3 927 1)	-3 927 1)	6 665 405
Extraordinära poster, netto					
Korrektivposter till internt tillförda medel	-135 000				-135 000
Kassaflödet i verksamheten	5 823 742	706 663	3 927	-3 927	6 530 405
Investeringarnas kassaflöde					
Investeringsutgifter	-3 527 000	-240 000			-3 767 000
Finansieringsandelar för investeringar	20 000				20 000
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	180 000				180 000
Kassaflödet för investeringarnas del	-3 327 000	-240 000			-3 567 000
Verksamhetens och investeringarnas kassaf	2 496 742	466 663	3 927	-3 927	2 963 405
Finansieringens kassaflöde					
Förändringar i utlåningen					
Ökning av utlåningen till affärsverket	-367 433		367 433 3)		0
Minskning av utlåningen till affärsverket	385 440		-385 440 2)		0
Ökning av långfristiga lån av kommunen		367 433		-367 433 3)	0
Ökning av långfristiga lån					0
Minskning av långfristiga lån av kommunen		-385 440		385 440 2)	0
Minskning av långfristiga lån av övriga	-1 145 550	-448 656			-1 594 206
Förändring av kortfristiga lån					0
Förändringar i eget kapital					
Övriga förändringar i likviditeten					
Finansieringens kassaflöde	-1 127 543	-466 663	-18 007	18 007	-1 594 206
Förändring av likvida medel	1 369 199	0	-14 080	14 080	1 369 199

Elimineras:

- 1) Intern försäljning samt köp av personaltjänster
- 2) Amortering av internt lån
- 3) Länelyft, internt lån



II KIMITOÖNS VATTEN

Kimitoöns Vatten Ansvarsperson: Verkställande direktör

RESULTATRÄKNING

Extern / intern	2021	2022	2023	2024	2025
	Bokslut	Budget	Budget	Ekonomiplan	Ekonomiplan
OMSÄTTNING					
Försäljningsintäkter	1 790 254	1 782 581	1 878 210	1 878 210	1 878 210
OMSÄTTNING	1 790 254	1 782 581	1 878 210	1 878 210	1 878 210
ÖVRIGA RÖRSELSEINTÄKTER	202 222	208 058	345 976	345 976	345 976
MATERIAL OCH TJÄNSTER					
Material, förnödenheter och varor	-435 432	-440 300	-459 100	-459 100	-459 100
Köp av tjänster	-386 001	-415 278	-565 086	-570 207	-575 428
MATERIAL OCH TJÄNSTER	-821 433	-855 578	-1 024 186	-1 029 307	-1 034 528
PERSONALKOSTNADER	-294 067	-313 260	-322 594	-329 043	-337 271
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR					
Avskrivningar enligt plan	-787 880	-775 000	-760 000	-680 000	-650 000
Nedskrivningar					
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-787 880	-775 000	-760 000	-680 000	-650 000
ÖVRIGA RÖRELSEKOSTNADER	-26 782	-8 900	-8 100	-8 100	-8 100
RÖRELSEÖVERSKOTT-/UNDERSKOTT	62 313	37 901	109 306	177 736	194 287
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER					
Ränteintäkter					
Övriga finansiella intäkter	5 491	6 000	6 000	6 000	6 000
Räntekostnader till kommunen			-48 000	-55 700	-54 500
Räntekostnader till övriga	-34 950	-40 000	-65 000	-57 500	-50 600
Ersättning för grundkapital		0	-55 643	-55 643	-55 643
Övriga finansiella kostnader					
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-29 459	-34 000	-162 643	-162 843	-154 743
ÖVER- / UNDERSKOTT FÖRE EXTRAORDINÄ	32 853	3 901	-53 337	14 893	39 544
ÖVER- / UNDERSKOTT FÖRE RESERVER	32 853	3 901	-53 337	14 893	39 544
ÖKNING / MINSKNING AV AVSKRIVNINGSDI	35 855	35 855	35 357	29 880	29 880
RÄKENSKAPSP. ÖVERSKOTT(UNDERSKOTT)	68 708	39 756	-17 980	44 773	69 424



Kimitoöns Vatten

Ansvarsperson: Verkställande direktör

Verksamhet och målsättningar 2023-2025

Kimitoöns Vattens uppgift är att leverera dricksvatten åt konsumenterna enligt de i avtalen nämnda villkoren samt att leda avfallsvattnet till Tyskaholmens reningsverk. Reningsverkets uppgift är att rena avloppsvatten i enlighet med tillståndsvillkoren som nu har blivit strängare enligt de nya reningskraven. Det är därför väsentligt att optimera reningsverkets funktion och att minska läckagevattenmängden till avloppsnätet.

Kimitoöns Vattens verksamhet bör ekonomiskt vara självbärande. Kimitoöns Vatten uppbär bland annat följande avgifter av konsumenterna; vattenavgift, avloppsvattenavgift, grundavgifter, dagvattenavgift, mottagningsavgift för slam och anslutningsavgifter för att bära alla drifts- och kapitalkostnader. Ekonomiplanen skall vara i balans eller visa överskott.

Kimitoöns vatten består av tre enheter dvs. förvaltning, vatten och avloppsvatten. Dessa verksamhetsenheter är sedan uppdelade i flera kostnadsställen för att åstadkomma en konkret och transparent budget från vilket de verkliga kostnaderna transparent framgår.

Strategins tillämpning under budgetåret 2023

Bindande mål 2023		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Minskande av läckagevatten in till avloppsnätet	Arbete har börjat år 2015 och det fortsätter.	Läckagevatten i nätet minskar.
Ansluta minst 25 fastigheter per år och anslutningar säljs aktivt.	Myndighetsuppmaning till alla icke anslutna och anslutningar säljs aktivt.	Minst 25 anslutna.
Minskning av lånestocken.	Lånestocken börjar minska.	Lånestocken minskar.
Akkumulerat underskott.	Stram ekonomihållning.	Balanserad ekonomi.
Kommunikation med kunderna	Tre artiklar i tidningar eller kundbrev på nätsidan	Info tillgängligt.
Utvecklingsplanen för Kimitoöns vattentjänster från år 2011 uppdateras	Planen granskas i samarbete med planläggning och tillsynsenheten.	Kimitoöns kommun uppdaterar planen.



Kimitoöns Vatten

Ansvarsperson: Verkställande direktör

NYCKELTAL

	BS 2021	BG 2022	BG 2023	EP 2024	EP 2025
* Antal kunder	1813	1815	1840	1855	1870
Vattenpris €/m ³	1,85	1,85	1,85	↑1,85	↑1,85
Avloppsvattenpris €/m ³	3,10	3,10	3,10	↑3,10	↑3,10
Sålt vatten (1000m ³)	187	184	190	190	190
Sålt avloppsvatten (1000m ³)	210	206	209	209	209

* Endel kunder har vatten eller avlopp förut.

Förändringar budget 2022/budget 2023

Kimitoöns Vattens ekonomi belastas av en stor lånebörda. En sträng investeringspolitik har tillämpats och lånebördan minskat avsevärt. År 2020 minskade lånemängden med 648 000€ år 2021 med 764 000 €. Den ekonomiska prognosen uppvisar en minskning av lånebördan år 2022 med ca 567 000 €.

Marknadsräntorna har legat en längre tid på en mycket låg nivå. Nu med den osäkra geopolitiska situationen och ökad inflation har marknadsräntorna stigit kraftigt. Räntekostnaderna har stigit från 34 000€ till 163 000€ i och med att referensräntan stigit. I kalkylen har använts en 12m Euribor på 1,8 procent. Räntekostnaderna fördelar sig på räntor till utomstående finansinstitut på 65 000€, åt kommunen betalda räntor på 48 000€ samt ersättning för grundkapital till kommunen på 55 643€.

På driftsidan ökar energi och kemikaliekostanden. Energisparlösningar är nu viktiga för att minska på elprisinverkan. För att få ekonomin i balans och underskottet minskat enligt 110§ i kommunallagen har en utmanande målsättning på 25 nya kunder lagts in i nyckeltalen.

STIGANDE AVSKRIVNINGSKOSTNADER KRÄVDE ATT TAXAN HÖJDES FR.O.M. 1.1.2016. NÄR DE STORA RIKTLINJERNA DROGS UPP 2011 GÄLLANDE CENTRALISERING AV AVLOPPSVATTENHANTERINGEN OCH TRYGGANDET AV VATTENFÖRSÖRJNINGEN BYGGDE KALKYLERNA PÅ ATT TAXAN BEHÖVER JUSTERAS MED 0,5 €/M3 NÄR ARBETET ÄR KLART. TAXAN HAR VARIT OFÖRÄNDRAD UNDER FEM ÅR, OCH DET FÖRUTSPÅDDES ATT TAXAN SKULLE MÅSTA UPPDATERAS UNDER 2021. DRIFTSBUDGETEN ÄR UPPLAGD MED OFÖRÄNDRAD TAXA FÖR VATTENTJÄNSTER. KOMMANDE ÅRET BLIR EN KOSTNADSMÄSSIG UTMANING MEN ÅR 2024 MINSKAR AVSKRIVNINGARNA MED ÖVER 10 PROCENT OCH KOMMER SÄLEDES ATT HJÄLP SITUATIONEN.

Arbetet med att få läckagevatten bort från avloppsnätet har påbörjats år 2015. Arbetet fortsätter även under de kommande åren med ökad intensitet p.g.a. kravet på kvävereningen. En del av rörnätet är gammalt och i slutet av sin driftstid. Rörnätet saneras enligt vad ekonomin tillåter och där det är nödvändigt för att garantera driftssäkerheten. Saneringen av avloppsnätverket minskar också till en del mängden läckagevatten i nätverket.



Kimitoöns Vatten

Ansvarsperson: Verkställande direktör

INVESTERINGAR

1. Avloppslinjer och anslutningar på verksamhetsområde

Nya anslutningar på verksamhetsområde.

Budget	2023	20 000 €
Ekonomiplan	2024	20 000 €
Ekonomiplan	2025	20 000 €

2. Vattenlinjer och anslutningar på verksamhetsområde

Nya anslutningar på verksamhetsområde.

Budget	2023	20 000 €
Ekonomiplan	2024	20 000 €
Ekonomiplan	2025	20 000€

3. Linjepumpstationers frekvensomvandlarbyte

Byta ut de föråldrade frekvensomvandlarna till fjärrstyrda

Budget	2023	15 000 €
Ekonomiplan	2024	15 000 €
Ekonomiplan	2025	15 000 €

4. Uppdatering av reningsverkets och vattenverkets maskineri; logik och brandmurar

Uppdatering av verkets kommunikation och styrsystem

Budget	2023	50 000 €
Ekonomiplan	2024	45 000 €
Ekonomiplan	2025	0 €

5. Byte av vattenmätaren

Byta ut äldre vattenmätaren till fjärravläsbara

Budget	2023	25 000 €
Ekonomiplan	2024	25 000 €
Ekonomiplan	2025	25 000 €

6. Sanering av vatten och avlopps nätet

Vissa delar av rörnätet är gammalt och i slutet av sin driftsalder på vårt verksamhetsområde.

Att få inläckage vatten bort från avloppsnätet kräver sanering av avloppsnät och avloppsbrunnar.

Budget	2023	80 000 €
Ekonomiplan	2024	80 000 €
Ekonomiplan	2025	100 000 €

7. Byte av kranbilen

Budget	2023	30 000 €
Ekonomiplan	2024	0 €
Ekonomiplan	2025	0 €



Kimitoöns Vatten	Budget 2023			EP 2024			EP 2025			Sammanlagt/ projekt 2022-2024
	Brutto	Bidrag	Netto	Brutto	Bidrag	Netto	Brutto	Bidrag	Netto	
A linjer o anslutningar på verksamhetsområde			20 000			20 000			20 000	60 000
V linjer o anslutningar på verksamhetsområde			20 000			20 000			20 000	60 000
Linjepumpstationers frekvensomvandlarbyte			15 000			15 000			15 000	45 000
Uppdatering av reningsverkets och vattenverkets maskineri; logik och brandmurar			50 000			45 000				95 000
A Till nya detaljplaneområden						20 000			20 000	40 000
V Till nya detaljplaneområden						20 000			20 000	40 000
Byte av vattenmätaren			25 000			25 000			25 000	75 000
Sanering av vatten och avloppsnätet			80 000			80 000			100 000	260 000
Byte av kranbilen			30 000							30 000
Kimitoöns Vatten			240 000			245 000			220 000	705000

Investeringsbudgeten för de närmaste åren fokuserar en del på att åtgärda inläckage till avloppsnätet vilket behövs för att uppfylla de nya reningskraven.

En del uppdatering av reningsverkets och vattenverkets maskineri behövs. Logiken, frekvensomvandlare, kommunikationsmoduler och brandmurarna är i uppgraderingsbehov.

Långö planen, som tidigare var med på investerings listan har nu fallit bort. Vid granskning av projektets kostnadskalkyl, skenade budgeten iväg över 30 procent pga materialkostnadsökning. Projektet går således inte att genomföra utan en oskäligt hög anslutningskostnad för fastigheterna. Med diskussion med förvaltningen rekommenderades projektet i detta skede skulle beslutas som en separat budget ifall projektets förverkligande blir aktuellt.

Investeringsbudgetens nettosumma för år 2023 är totalt 240 000 €



KIMITOÖNS VATTENAFFÄRSVERK

FINANSIERINGSANALYS

	2021	2022	2023	2024	2025
	Bokslut	Budget	Budget	Ekonomiplan	Ekonomiplan
Internt tillförda medel					
Rörelse över-/underskott	62 313	37 901	109 306	177 736	194 287
Avskrivningar och nedskrivningar	787 880	775 000	760 000	680 000	650 000
Finansiella intäkter och kostnader	-29 459	-34 000	-162 643	-162 843	-154 743
Extraordinära poster					
Korrektivposter till internt tillförda medel					
Internt tillförda medel	820 734	778 901	706 663	694 893	689 544
Investeringar					
Investeringar i anläggningstillgångar	-49 629	-212 000	-240 000	-245 000	-220 000
Finansieringsandelar för investeringsutgifter					
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva					
Investeringar	-49 629	-212 000	-240 000	-245 000	-220 000
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	771 105	566 901	466 663	449 893	469 544
Kassaflödet för finansieringens del					
Förändringar i lånebeståndet					
Ökning av långfristiga lån av kommunen	77 853	260 515	367 433	365 374	260 082
Ökning av långfristiga lån av övriga					
Minskning av långfristiga lån av kommunen	-362 882	-378 750	-385 440	-409 935	-434 294
Minskning av långfristiga lån av övriga	-479 426	-448 666	-448 656	-405 332	-295 332
Förändring av kortfristiga lån					
Förändringar i lånebeståndet	-764 455	-566 901	-466 663	-449 893	-469 544
Förändringar i eget kapital					
Övriga förändringar av likviditeten	-6 650				
Kassaflödet för finansieringens del	-771 105	-566 901	-466 663	-449 893	-469 544
Förändring av likvida medel	0	0	0	0	0