

BOKSLUT 2021



Kommunstyrelsen 28.3.2022
Fullmäktige 30.5.2022

1	KOMMUNDIREKTÖRENS ÖVERSIKT	3
2	ALLMÄNNA UPPGIFTER.....	4
3	KOMMUNFÖRVALTNINGEN OCH FÖRÄNDRINGAR I DEN.....	4
4	DEN ALLMÄNNA EKONOMISKA UTVECKLINGEN.....	10
5	VÄSENTLIGA FÖRÄNDRINGAR I KOMMUNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI.....	10
6	UPPSKATTNING OM DEN SANNOLIKA KOMMANDE UTVECKLINGEN	13
7	KOMMUNENS PERSONAL	14
9	MILJÖFAKTORER	16
10	FRÄMJANDE AV HÄLSA OCH VÄLMÅENDE	17
11	KOMMUN- OCH KONCERNLEDNINGENS UTLÅTANDE OM DEN INTERNA TILLSYVEN	18
12	RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH FINANSIERING AV VERKSAMHETEN.....	20
	12.1 Räkenskapsperiodens resultatanalys.....	21
	12.2 Räkenskapsanalys – extern och intern.....	21
	12.3 Finansieringsanalysen	27
	12.4 Finansiering av verksamheten.....	28
	12.5 Den finansiella ställningen och förändringar i den	31
13	TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER.....	34
15	BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH BALANSERING AV EKONOMIN.....	41
16	KIMITOÖNS STRATEGI 2017-2021.....	41
17	AVDELNINGARNAS VERKSAMHETSBERÄTTELSE.....	43
	17.1 Förvaltningsavdelningen	43
	17.2 Utvecklingsavdelningen	52
	17.3 Bildningsavdelningen	57
	17.4 Omsorgsavdelningen	73
	17.5 Avdelningen för miljö och teknik	85
18	BUDGETUTFALL	94
	18.2 Resultaträkningsdelens utfall.....	102
	18.3 Investeringsdelens utfall	104
	18.5 Sammandrag av utfallet av anslagen och beräknade inkomster som fullmäktige godkänt	118
19	BOKSLUTSKALKYLER	119
20	NOTER TILL BOKSLUTET	127
	20.1 Noter angående upprättandet av bokslutet och bokslutets framställningssätt	128
	20.2 Noter till resultaträkningen	129
	20.3 Noter till balansräkningen.....	132
	20.5 Noter angående personalen och revisorsarvode.....	140
	20.6 Noter till koncernbokslutet.....	142
21	SÄRREDOVISADE BOKSLUT	148
	21.1 Vattenaffärsverkets inverkan på kommunens resultat under räkenskapsperioden	148
	21.2 Vattenaffärsverkets inverkan på finansieringen av verksamheten	149
22	KIMITOÖNS VATTENAFFÄRSVERK.....	150
23	FÖRTECKNING ÖVER ANVÄNDA BOKFÖRINGSBÖCKER OCH VERIFIKAT	181
24	BOKSLUTETS UNDERTECKNANDE	182
25	PERSONALRAPPORT	182

I KOMMUNDIREKTÖRENS ÖVERSIKT

I skrivande stund känns det som att det svårt att se både bakåt och framåt. Rysslands anfall på Ukraina ändrade på några dagar vår vardagstrygghet och vår syn på omvärlden. Det som varit självklart, känns inte längre lika självklart. Kommunens roll som en trygg aktör i vardagssamhället består ändå, och den rollen kanske även till viss del förstärks.

Det andra coronaåret

År 2021 präglades av coronaviruset. Det andra coronaåret medförde ändå en viss vana i att hantera effekterna, men samtidigt innebar det andra året också trötthet och uppgivenhet. För Kimitoöns del medförde coronapandemin både utmaningar och fördelar. Utmaningarna har varit den osäkerhet och oförutsägbarhet som präglat all vår verksamhet. Utmanande har också varit att få resurserna att räcka till. Ju längre pandemitiden lidit, desto mer har personalens ork satts på spel.

Till fördelarna har hört att Kimitoöns dragningskraft ökat. Kommunens befolkning ökade år 2021 med 8 personer. Det är första gången på Kimitoöns kommuns tid som befolkningssiffrorna landar på plussidan. Nettoinflyttningen stannade på + 51 personer. Inom turismen och bland företagarna vittnar man om att fler människor än någonsin tidigare tillbringat tid på Kimitoön. Vi har sett en stark tillväxt av boende på fler orter, och vi tror starkt på att den här trenden kommit för att stanna.

Ekonomi stabil inför nya tider

Kimitoöns kommuns bokslut visar ett överskott på 2,84 miljoner euro. Av detta är 0,9 miljoner euro coronastöd, som betalats ut mot redovisning och således täcker extra kostnader som kommunen haft. I ursprungliga budgeten fanns ett överskott på 220 000 euro och i den ändrade budgeten 785 000 euro. Året slutade ändå med ett överskott på totalt 2,84 miljoner euro, drygt 2,5 miljoner mer än ursprungligen budgeterat och drygt 2,0 miljoner euro bättre än i den ändrade budgeten. Det är fler faktorer som inverkat på det positiva resultatet. Skatterna har utfallit bättre än budgeterat, specialistsjukvården kostade nästan en miljon mindre än budgeterat och coronastöden har fullt ut täckt alla extra kostnader som pandemin medfört.

Årsverkens antal minskade något. I flera branscher har man märkt en alltmer tilltagande brist på personal, varför det inte längre är något självändamål att kunna minska personalstyrkan.

Kommunens skuldbörda minskade under året med 1,6 miljoner euro och ligger nu på totalt 14,38 miljoner euro. Per invånare räknat innebär det drygt 2 173 euro, vilket är långt under landets medeltal.

Strategin ger vägvisning framåt

Fullmäktige godkände i februari 2022 en ny kommunstrategi som ska fungera som vår vägvisare de kommande åren. Om mindre än ett år är det välfärdsområdena som producerar social- och hälsovården. Det här kommer att ändra på kommunernas roll i grunden, men är samtidigt en möjlighet att hitta nya arbetssätt och sätt att verka.

Med strategin i ryggen ska vi arbeta för att systematisera samarbetet med föreningarna och tredje sektorn, för en levande, positiv tvåspråkighet och med ett smart grepp för en balanserad, långsiktig ekonomi. Vi sätter som mål att ha en fortsatt positiv nettoinflyttning.

Under år 2022 formas också ett nytt miljöprogram och ett nytt skärgårdsprogram. Som en aktiv partner samarbetar vi med företagen och om att skapa en gemensam lösningsorienterad, samarbetsanda.

Vi har de senaste åren haft en medveten ekonomisk strategi där målet varit att inför social- och hälsovården ha ekonomin i balans och att ha en stadig grund att stå på. Det har vi lyckats med, och har ett visst spelrum för framtida satsningar.

Med dessa ord vill jag ödmjukt tacka vår personal och våra beslutsfattare för året som gått.

Kimitoön, 9.3.2022
Erika Strandberg

Kommundirektör

2 ALLMÄNNA UPPGIFTER

Administrativa området

Kimitoöns kommun är belägen på Kimitoön i sydöstra delen av Egentliga Finland. Kommunen består sedan 1.1.2009 av de tidigare kommunerna Dragsfjärd, Kimito och Västanfjärd samt Hitis skärgårdsområde. Kommunen gränsar till Sagu, Salo, Pargas, Raseborgs och Hangö kommuner. Kommunens totalareal uppgår till 2 801 km², varav markarealen utgör 687 km², havsarealen till 2 103,22 km² och insjövattenarealen till 11 km².

I kommunen finns 3 fastställda delgeneralplaner, 6 stranddelgeneralplaner, 51 detaljplaner och 74 stranddetaljplaner. Strandlinjen uppgår till ca 2 600 km.

Befolkning och befolkningsutveckling

Kommunens befolkning uppgick 31.12.2021 till 6 617 personer (6 608 året innan), en ökning med +8 (-32 året innan) personer under året.

Det är första året på Kimitoöns kommuns tid som det skett en positiv befolkningsökning. År 2021 föddes 46 barn och 89 personer avled. Den naturliga befolkningsökningen är alltså fortfarande starkt negativ, - 43 personer under år 2021.

Den naturliga befolkningsminskningen uppvägdes under år 2021 av en positiv nettoinflyttning på 51 personer (28 året innan). Under coronapandemin har ett ökat intresse för att flytta till landsbygden och skärgården märkts. Kommunen har också målmedvetet jobbat med åtgärder för att gynna inflyttningen.

3 KOMMUNFÖRVALTNINGEN OCH FÖRÄNDRINGAR I DEN

Social- och hälsovårdsreformen

I juni godkände riksdagen lagpaketet för social- och hälsovårdsreformen. Social- och hälsovårdsreformen har beretts i många år och blev med riksdagens beslut i juni verklighet. Social- och hälsovården och räddningsväsendet ska enligt lagpaketet överföras till 22 välfärdsområden från 1.1.2023.

En del välfärdsområden har som frivilligt samarbetet mellan kommunerna inlett beredningen av en reform redan innan lagpaketet var godkänt. I Egentliga Finland hade ingen frivillig beredning startats. Enligt lagförslaget gavs kommunerna möjlighet att tillsätta ett temporärt beredningsorgan för att bereda reformen inom två månader efter att lagen trätt i kraft. Sista dagen innan tidsfristen löpte ut fastställde statsrådet Egentliga Finlands tillfälliga beredningsorgan. I det tillfälliga beredningsorganet, kallat vate, fick Åboland en plats, så att Pargas stadsdirektör Patrik Nygrén innehaft ordinarieplatsen och Kimitoöns kommundirektör Erika Strandberg har haft en ersättningsplats.

Det tillfälliga beredningsorganet har hållit möten med ca 2-3 veckors mellanrum sedan början av september. Beredningsorganet kan enbart fatta tillfälliga beslut om avtal och anställningar. I beredningsorganet har arbetet under år 2021 handlat om att starta upp en beredningsorganisation, rekrytera sakkunniga och starta uppgiftsinsamlingarna från kommunerna om bl.a. avtal, personal och inventarier.

TE-reformen

Vid halvtidsöversynen våren 2021 beslutade statsminister Sanna Marins regering att överföra arbets- och näringstjänsterna till den lokala nivån. Detta har att göra med regeringsprogrammets sysselsättningsmål och stärkandet av kommunernas ansvar för sysselsättningsstjänsterna. Avsikten är att arbets- och näringstjänsterna överförs till kommunerna under 2024.

Avsikten är att regeringspropositionen om överförandet av arbets- och näringstjänsterna ska lämnas till riksdagen i september 2022. Ansvar för att ordna tjänsterna överförs till kommunerna under 2024.

Ministerarbetsgruppen fastställde i september att servicen ska överföras till en kommun eller ett samarbetsområde vars arbetskraftsbas är minst 20 000 personer. Om en kommun inte ensam uppfyller kriterierna för ordnandet av tjänsterna, måste den bilda ett samarbetsområde med en eller flera andra kommuner. Samarbetsområdena ska vara fungerande med tanke på arbetsmarknaden och arbetslivet. Dessutom måste de kommuner som bildar ett samarbetsområde hänga ihop geografiskt.

Reformen har väckt mycket diskussion på kommunfältet och särskilt de mindre kommunernas ställning har diskuterats livligt. Remissutlåtanden begärs in av kommunerna i april-maj 2022.

Kimitoöns kommuns organisation

Hösten 2020 inleddes ett arbete med att se över kommunens organisation för förtroendeorganen. Arbetet hade definierats som den tredje och sista delen av Balans2020 helheten, där målsättningen lydde ” *En genomlysning och översyn av kommunens förvaltningsorganisation, reglemente och delegeringsordning. Syftet är att skapa en effektiv och smidig förvaltningsstruktur som befämjar samspel och har ett sektorövergripande ansvar.*”

Kommunstyrelsen beslutade i augusti 2020 att kommunstyrelsen själv håller i detta arbete. Uppdraget innehöll helheterna

- politiska organisationen,
- operativa organisationen,
- uppdatering av förvaltningsstadgan och
- uppdatering av behörighetskraven.

Kommunstyrelsen inledde arbetet i september och konstaterade att en större organisationsförnyelse behöver göras stegvis och att man i detta första skede fokuserar på kommunens politiska organisation. Arbetet syftade till att diskutera och ta fram förslag till en ny modell eller flera nya modeller för de politiska organen inför kommunalvalet 2021.

Kommunstyrelsen diskuterade under hösten 2020 den politiska organisationen utgående dels från kommunens nuläge och ett lagstiftningsperspektiv och dels utgående från hur den politiska organisationen ser ut i andra kommuner.

I arbetet granskades följande alternativ närmare i en samlande rapport:

- att sammanföra näringslivsnämnden med kommunstyrelsen eller med tekniska nämnden,
- att sammanföra kultur- och fritidsnämnden med bildningsnämnden,
- att sammanföra bygg- och miljötillsynsnämnden med tekniska nämnden och
- skärgårdsnämndens roll och organen för skärgårdsfrågor

Under arbetets gång diskuterat fullmäktige organisationsförnyelsen på två aftonskolor, 18.1.2021 och 17.2.2021. Nämnderna, rådet för äldre och handikappade och ungdomsparlamentet gavs också möjlighet att ge utlåtande på rapporten. Rapporten om organisationsförnyelsen lades också ut på dinasikt.fi där allmänheten gavs möjlighet att bekanta sig med tankarna och ge sin synpunkt.

I mars 2021 beslutade fullmäktige att organisationsförnyelsen fortsätter under nästa fullmäktigeperiod. Målsättningen är att kommunen ska ha en ny organisationsmodell klar innan social- och hälsovården övergår till välfärdsområdet. I diskussionerna på fullmäktigenivå konstaterades att det endast är en kort tid kvar innan kommunalvalet. Samtidigt ansåg många att det finns behov av en förändring inför vårdreformen. Diskussionerna och återkopplingen i frågan konstaterades oberoende ha varit värdefull. Det konstaterades också har varit lyckat med en bred diskussion, eftersom frågan ägs av hela det demokratiska samhället.

Kimitoöns kommuns strategi

Arbetet med en ny kommunstrategi har pågått under hösten 2021.

Kimitoöns kommunstrategi 2022-2025 som godkändes i början av år 2022 har utarbetats tillsammans med fullmäktige genom tre aftonskolor där man arbetat tillsammans och format strategins huvudsakliga innehåll. Jämsides med detta arbete har hållits tre rundabordssamtal dit olika representanter inbjudits för en diskussion om framtidsfrågor. Ett rundabordssamtal har handlat om företagsfrågor, ett har handlat om föreningar och tredje sektorn och ett har diskuterat frågor kring boende.

Strategin godkändes i början av år 2022 av fullmäktige.

Ändringar i tjänsteinnehavarorganisationen

På fullmäktigemötet i februari 2021 valdes ny kommundirektör. Fullmäktige valde PM Erika Strandberg till tjänsten som kommundirektör med tillträde från 1.4.2021. Strandberg hade sedan oktober 2020 fungerat som tf kommundirektör.

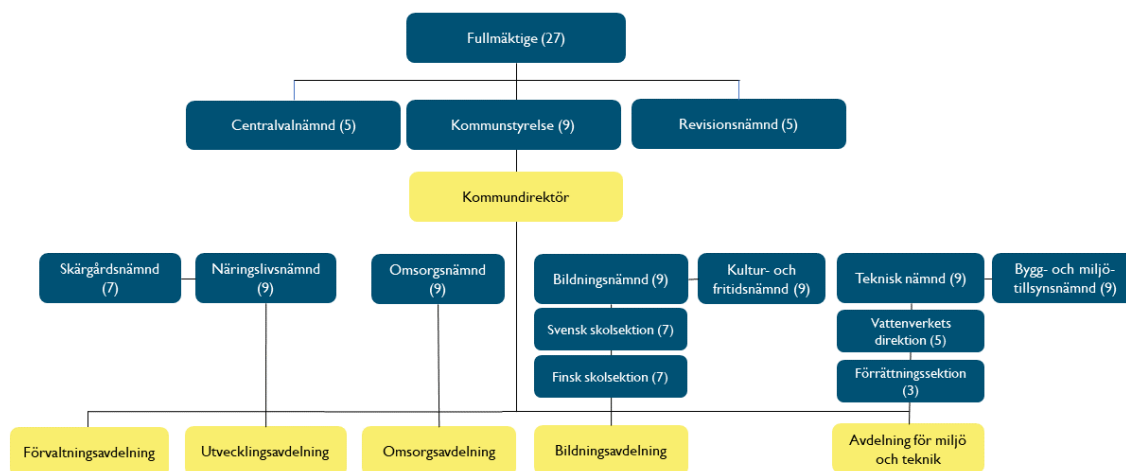
I mars beslutade fullmäktige ändra förvaltningschefstjänsten till en ekonomi- och personalchefstjänst. Förvaltningschefstjänsten hade blivit vakant då Strandberg valdes till kommundirektör. Kommunstyrelsen lediganslog därefter tjänsten som ekonomi- och personalchef. Fullmäktige valde på sitt möte i april EM Daniela Sundberg till ekonomi- och personalchef.

Fullmäktige beslutade i mars fastställa behörighetskraven för omsorgschefstjänsten, så att tjänsten skulle kunna ledigslås då den varit tillfälligt besatt sedan våren 2019. Tjänsten lediganslogs av kommunstyrelsen i april. På fullmäktiges möte i juni valdes EM Karin Simola till omsorgschef.

Även utvecklingschefstjänsten blev ledig under vintern 2021 då tidigare innehavare Gunilla Granberg övergick i annan tjänst. I april beslutade fullmäktige att ändra tjänstebenämningen till näringslivschef. Tjänsten lediganslogs av kommunstyrelsen i april, med beslut om en förlängning av ansökningstiden på mötet i maj. På fullmäktigemötet i juni valdes PM Erik Lund till näringslivschef.

På kommunstyrelsens möte i september fattades beslut om att ledigslå tjänsten som bildningschef efter att den tidigare tjänsteinnehavaren Mats Johansson lämnat in sin ansökan om avsked. Ansökningstiden förlängdes av kommunstyrelsen i oktober. Kommunstyrelsen valde i enlighet med den reviderade förvaltningsstadgan bildningschef på sitt möte i december. Till bildningschef valdes FM Marjaana Hoikkala.

Kimitoöns organisation från 1.7.2017



Fullmäktige

Den högsta beslutanderätten i kommunen tillkommer fullmäktige. På grund av coronaläget förrättades kommunalvalet 2021 dock inte i april, utan den 13 juni i enlighet med lagen om senareläggning av 2021 års kommunalval (256/2021).

Fullmäktige i Kimitoöns kommun består av 27 ledamöter vilka valdes i kommunalvalet 2021 enligt följande politiska fördelning:

Parti	Röster 2021	%	Valda
C	145	7,6	2
SDP	340	17,8	5
Fri samverkan	166	8,7	2
Gröna	100	5,2	1
SFP	768	40,2	13
VF	184	9,6	2
SAML	44	2,1	-
SAF	60	3,1	1
KD	9	0,5	-
Rörelse,nu	12	0,6	-
Obunden	83	4,3	1
SAMMANLAGT	1 911	100,0	27

Fullmäktigepresidiets sammansättning augusti 2021 – juli 2025

Ordförande Daniel Wilson (sfp)

I vice ordförande Eva-Stina Hellbom (sdp)

II vice ordförande Johan Fredriksson (sfp)

III vice ordförande Helena Fabritius (sfp)

Fullmäktiges sammansättning juni 2021 – juli 2025

Centern i Finland r.p. (C)

- Kallonen, Kalevi, gruppordförande
- Hoikkala, Marjaana (*Kommunstyrelsen beslutade 13.12.2021 välja Marjaana Hoikkala till tjänsten som bildningschef från 10.1.2022*)

Finlands Socialdemokratiska Parti r.p (SDP)

- Hellbom, Eva-Stina, gruppordförande
- Forne, Ingmar
- Kulla, Ann-Marie
- Sundqvist, Johan
- Vilander, Bo

Fri Samverkan (FS)

- Manelius Maria, gruppordförande
- Viljanen Kim

Gröna förbundet r.p. (Gröna)

- Jokinen, Marianne, gruppordförande

Sannfinländarna (SAF)

- Söderström, Satu, gruppordförande

Svenska folkpartiet i Finland r.p. (SFP)

- Edmark, Ghita, gruppordförande
- Backas, Carita

- Drugge, Jan
- Fabritius Helena
- Fredriksson, Johan
- Hakalax Roger
- Holmén, Tom
- Liljeqvist Wilhelm
- Salminen, Niklas
- Simola, Kristian
- Sjöblom Patrik
- Wendelin Kim
- Wilson Daniel

Vänsterförbundet r.p. (VF)

- Wass Tomy, grupppordförande
- Antikainen Esko

Fullmäktige-grupp JS (Obunden)

- Salonen Janne, grupppordförande

Fullmäktige sammanträdde 7 gånger och protokollförde sammanlagt 68 ärenden.

Kommunstyrelsens sammansättning augusti 2021 - juli 2025

Liljeqvist, Wilhelm (sfp) ordförande

Kulla, Ann-Marie (sdp) I vice ordförande

Kallonen, Kalevi (c) II vice ordförande

Backas, Carita (sfp)

Edmark, Ghita (sfp)

Hakalax, Roger (sfp)

Manelius, Maria (fs)

Vilander, Bo (sdp)

Wass, Tomy (vf)

Kommunstyrelsen sammanträdde 14 gånger och protokollförde 198 ärenden.

Redovisningsskyldiga organ och tjänste-/befattningshavare

Nämnder

Revisionsnämnden

1. Ordförande Jan Drugge (sfp)
2. Vice ordförande Esko Antikainen (v)
3. Sekreterare Krister Rehn (BDO)

Centralvalnämnden

1. Ordförande Leif Byman (sfp)
2. Vice ordförande Kristina Hakola-Wass (v)
3. Sekreterare förvaltningschef Erika Strandberg till 30.3.2021, tf förvaltningschef/ekonomi- och personalchef Daniela Sundberg från 1.4.2021

Bildningsnämnden

1. Ordförande Marjaana Hoikkala (c)
2. Vice ordförande Marianne Jokinen (gröna)
3. Föredragande bildningschef Mats Johansson till 31.10.2021 tf bildningschef Kim Bredenberg från 1.11.2021

Kultur- och fritidsnämnden

1. Ordförande Kristian Simola (sfp)

2. Vice ordförande Jari Lehtivaara (sdp)
3. Föredragande fritidschef Bo-Eric Ahlgren, tf kultursekreterare Minna Hemgård

Omsorgsnämnden

1. Ordförande Carita Backas (sfp)
2. Vice ordförande Esko Antikainen (v)
3. Föredragande omsorgschef Harald Holmström till 30.6.2021, tf omsorgschef/omsorgschef Karin Simola från 1.7.2021

Tekniska nämnden

1. Ordförande Helena Fabritius (sfp)
2. Vice ordförande Johan Sundqvist (sdp)
3. Föredragande teknisk chef Ralf Nyholm

Bygg- och miljötillsynsnämnden

1. Ordförande Patrik Sjöblom (sfp)
2. Vice ordförande Kim Viljanen (fs)
3. Föredragande tillsynschef Dan Renfors

Näringslivsnämnden

1. Ordförande Johan Fredriksson (sfp)
2. Vice ordförande Satu Zwerver (gröna)
3. Föredragande projektkoordinator Sven Ivars till 30.7.2021, näringslivschef Erik Lund från 1.8.2021

Skärgårdsnämnden

1. Ordförande Johan Fredriksson
2. Vice ordförande Peter Fihlman
3. Föredragande projektkoordinator Sven Ivars till 30.7.2021, näringslivschef Erik Lund från 1.8.2021

Sektioner

Svenska skolsektionen

1. Ordförande Fredrik Lauren (sfp)
2. Vice ordförande Pilvi Rehn (v)
3. Föredragande bildningschef Mats Johansson till 31.10.2021 tf bildningschef Kim Bredenberg från 1.11.2021

Finska skolsektionen

1. Ordförande Marjaana Hoikkala (c)
2. Vice ordförande Marianne Petters
3. Föredragande bildningschef Mats Johansson till 31.10.2021 tf bildningschef Kim Bredenberg från 1.11.2021

Direktion

Vattenverkets direktion

1. Ordförande Roger Hakalax (sfp)
2. Vice ordförande Helena Fabritius (sfp)
3. Föredragande vd Niklas Enestam

4 DEN ALLMÄNNA EKONOMISKA UTVECKLINGEN

Den kommunala ekonomin var stark under det andra coronaåret, men de strukturella problemen är olösta

Enligt den färskta preliminära bokslutsanalysen för den kommunala ekonomin 2021 var kommunernas och samkommunernas resultat för räkenskapsperioden fortsatt starkt även under det andra coronaåret. Även samkommunernas ekonomi stärktes. Räkenskapsperiodens resultat är 1,5 miljarder euro. Resultatet motsvarar utvecklingsprognosen i kommunekonomiprogrammet och det når nästan upp till det exceptionella resultatet på 1,7 miljarder euro för toppåret 2020.

– Coronapandemin medförde för sin del att kommunernas och samkommunernas utgifter ökade kraftigt 2021, med knappt 8 procent jämfört med den exceptionellt måttfulla ökningen året innan. Inkomstutvecklingen följde dock utgiftsutvecklingen: skatteutvecklingen i kommunerna var god redan andra året i rad. Kommunernas inkomster ökade också genom coronastöden som till exempel täckte social- och hälsovårdsväsendets direkta utgifter till följd av coronan helt och hållet. Kommunerna hade visserligen också förra året försäljningsvinster av engångsnatur som balanserade ekonomin med flera hundra miljoner euro, säger verkställande direktör Minna Karhunen.

Före pandemin låg ökningen i kommunernas skatteinkomster från år till år kring två procent, men nu närmar sig ökningen redan sju procent. Kommunernas samfundsskatt ökade i fjol med nästan 45 procent till följd av den ekonomiska återhämtningen och den temporära förhöjningen av kommunernas andel av samfundsskatten.

– Man måste komma ihåg att coronastöd av engångsnatur eller andra inkomster inte löser de strukturella problemen i den kommunala ekonomin, såsom kroniska obalanser mellan inkomster och utgifter eller stora investeringsbehov. Kommunernas och kommunkoncernernas lånestock är redan nu stor, och till exempel en höjning av räntorna skulle öka trycket på att få finansieringen att räcka till. Likaså är skillnaderna mellan kommunerna betydliga. En granskning av medelvärden blir därför delvis vilseledande, säger vice verkställande direktör Timo Reina.

Kommunerna och samkommunerna använde sina inkomster till investeringar. Enligt de preliminära uppgifterna uppgick investeringarna till 5,3 miljarder euro år 2021. Beloppet av investeringarna minskade jämfört med 2020, vilket medförde att verksamhetens och investeringarnas kassaflöde stärktes och behovet av upplåning minskade. Då investeringarna beaktas var den kommunala ekonomin nästan i balans 2021. Lånestocken ökade måttfullt med knappt 800 miljoner euro. Kommunerna tog upp lån för löpande utgifter för endast 10 miljoner euro.

– Resultatet för den kommunala ekonomin 2021 ligger på en nivå som det skulle vara bra att hålla sig kvar på under de kommande åren. Utsikterna grumlans dock av tidsbundna coronastöd samt social- och hälsovårdsreformen som överför kostnader och inkomster till staten men lämnar stora skulder och fastigheter hos kommunerna. Under de närmaste månaderna måste man besluta om nya sysselsättningsåtgärder, allokera den offentliga sektorns resurser produktivt och anvisa en faktisk, tillräcklig och hållbar finansiering för den offentliga sektorns utvidgade uppgifter, säger chefekonom Minna Punakallio.

(Kommunförbundets pressmeddelande 7.2.2022)

5 VÄSENTLIGA FÖRÄNDRINGAR I KOMMUNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI

Bakgrund

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

Kommunens bokslut för år 2021 innehåller resultaträkning, finansieringsanalys och balansräkning samt bilageuppgifter, budgetförverkligandet samt verksamhetsberättelsen. I och med ändring i kommunallagen från maj 2007 bör kommunen upprätta ett fullständigt koncernbokslut innehållande resultaträkning, finansieringsanalys och balansräkning samt noter till dem.

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

Allmänt

I februari godkände fullmäktige planen för att stödja den äldre befolkningen. Planen är en lagstadgad plan som kommunerna ska låta uppgöra den över sina åtgärder för att stöda den äldre befolkningens välbefinnande, hälsa, funktionsförmåga och förmåga att klara sig på egen hand. Planen ska godkännas av kommunfullmäktige och den ska ses över varje fullmäktigeperiod. Kimitoöns kommuns tidigare plan för att stödja den äldre befolkningen omfattade åren 2014–2017.

Fullmäktige beslutade i februari att öka aktiekapitalet i det kommunägda hyreshusbolaget Dalsbostäder med 75 000 euro och att kommunstyrelsen kvartalsvis delges en rapport över hur renoveringsprojektet och fastighetsbeståndets minskning framskrider. Bolagets ekonomiska problem grundade sig i att hyreshusens användningsgrad kontinuerligt sjunkit i och med att industrin försvunnit och invånarantalet minskat i hela regionen, vilket har lett till att bostäder står tomma.

På kommunstyrelsens andra möte i början av mars gavs ett utlåtande till Vasa förvaltningsdomstol angående besvär gällande NTM-centralens ansökan om miljötillstånd för byggande av ny bogportsplats och förbindelsefartygsbrygga i hamnen i Dalsbruks centrum. Kommunstyrelsen vidhöll i sitt utlåtande till förvaltningsdomstolen tidigare givna utlåtanden där man förordat miljötillståndet för byggande av ny bogportsplats och förbindelsefartygsbrygga i hamnen mot bakgrund av att planerna för byggandet är i enlighet med ikraftvarande delgeneralplan. Besvären ligger ännu i mars 2022 inne för behandling hos Vasa förvaltningsdomstol. Slutförandet av projektet Dalsbruks hamn med tillhörande plan om att flytta förbindelsbåtsbryggan utanför den nybyggda vägbrytaren väntar på förvaltningsdomstolens avgörande.

I mars beslutade kommunstyrelsen att söka om ett sk. danarv som meddelats kommunen. Det var fråga om en fastighet inom kommunens område som enligt bestämmelserna tillfaller kommunen. Som användningsändamål angavs ”för att befärma föreningsaktivitet och rekreation på Kimitoön”. Danarvet tillföll senare under året kommunen och fastigheten har lagts ut för försäljning. Under hösten erhöll kommunen ett danaarv som ansökts tidigare om. Det arvet inkluderar såväl kassamedel som tillgångar.

På ett extrainkallat möte 31.3.2021 beslutade kommunstyrelsen om fortsatt stängning av den grundläggande utbildningens och andra stadiets utrymmen i enlighet med smittskyddslagen. Beslutet var en fortsättning på Regionförvaltningsverkets beslut genom att den regionala koordinationsgruppen på sitt möte 30.3 rekommenderat att kommunerna i Egentliga Finland överväger att stängningsbeslutet, och därmed distansundervisningsperioden, förlängs till 11.4.2021.

I april godkände kommunstyrelsen en ny trafiksäkerhetsplan och tillsatte en trafiksäkerhetsarbetsgrupp. På mötet i maj godkändes skyddsplanen för grundvattenområden. Tillika tillsattes en till skyddsplanen tillhörande arbetsgrupp bestående av representanter från Kimitoöns vatten, Kimitoöns kommuns miljötillsyn, Kimitoöns kommuns avdelning för miljö och teknik tillsätts och representanter från NTM-centralen.

Kommunstyrelsen hade 24.9.2018 beslutat att Kimitoöns kommun går med i SIB-projektet med syfte att främja välbefinnande hos barn och unga. Projektet hade som mål att med förebyggande medel minska antalet barnskyddsklienter, stärka barnfamiljerna och förbättra välmåendet. Genom projektet skulle kommunen få extra medel och kunskap för förebyggande arbete. Om projektmålen uppnås och kommunen skulle få inbesparningar, betalas en del av inbesparingarna tillbaka till finansören av verksamheten. Avtalsparter var kommunen, FIM Kapitalförvaltning och Centralförbundet för Barnskydd.

På kommunstyrelsens möte i maj 2021 fattades beslut om att projektet Barnens SIB avslutas och kommunen betalar de direkta kostnader som projektet haft, vilka var familjepartnerens lönekostnader och FIM:s och Centralförbundet för Barnskydds direkta kostnader på totalt ca 90 000 euro. Trots flera räddningssatsningar gjorde man bedömningen att projektet inte hade förutsättningar att lyckas. I kommunstyrelsens beredning

konstaterades att ”Mot bakgrund att projektet på 7–8 månader lyckats rekrytera tre familjer, gör att det inte ens i en förminskad modell är särskilt realistiskt att lyckas med den omprioriterade målsättningen. Efter diskussioner har man därför kommit till att det inte finns andra realistiska lösningar än att avsluta projektet.” Kommunstyrelsen fattade samtidigt beslut om att en utvärdering av projektet görs med betoning på vad man kan dra för lärdomar av projektet för kommande förebyggande arbete och samarbete mellan enheter. Utvärderingen tillställdes kommunstyrelsen för kännedom i september. Samtidigt fastslogs att en tvärspektoriell arbetsgrupp tillsätts för att arbeta med frågor kring barnfamiljer och för att utveckla den verksamheten. Socialchefen gavs i uppgift att starta upp arbetsgruppen.

I juni godkände fullmäktige en uppdatering av kommunens förvaltningsstadga. Revidering av förvaltningsstadgan syftade främst till att fylla på och korrigera sådant som ny lagstiftning gett upphov till samt korrigera brister som funnits i den tidigare. På samma möte godkändes också en ny arvodestadga för förtroendevalda inför den nya fullmäktigeperioden. I december gjordes några ytterligare revideringar i förvaltningsstadgan.

Under året har diskussionerna om byggandet av seniorbostäder i Dalsbruk fortsatt. Under hösten gjordes med hjälp av Taloustutkimus en marknadsundersökning för att undersöka intresset bland invånarna för seniorbostäder. Resultaten presenterades för fullmäktige i en aftonskola. Under vårvintern 2022 förs frågan vidare för slutligt beslut.

Under året har två planer behandlats i fullmäktige. I april godkände fullmäktige Kasnäs detaljplan. En stranddetaljplan, ändring av Sandö-Grängnäs stranddetaljplan, har också nått fullmäktige under året. På hösten startades arbetet med planläggningens utvecklingsbild, som är en helhetsstrategi för markpolitik och planläggning på lång sikt. Fullmäktige hade en inledande workshop i början av december.

I enlighet med budget 2021 har fastigheterna HVC i Dalsbruk, Ämbetshuset i Dalsbruk och Almahemmet i Kimito rivits. Det har också pågått flera diskussioner med olika aktörer kring intresse för Ämbetshustomten. Media har också aktivt bevakat frågan och lyft upp den under året i flera repriser.

Ekonomi

Budgetberedningen för år 2021 utgick från en budgettram med ett årsbidrag på 2,3 miljoner euro och ett underskott på 1,4 miljoner euro. Kommunstyrelsen fastställde budgettramen i maj.

Avdelningarnas första sammanräknade budgetförslag hade ett blygt överskott på knappa 5 000 euro. Verksamhetsbidraget i förslaget var 42,16 miljoner euro och årsbidraget 3,69 miljoner euro. Budgetprocessen förberedes inför hösten 2021 med målet att fullmäktige i november godkänner budgeten samtidigt som skattesatserna för 2022 fastställs.

Det kommunalekonomiska året 2021 präglades fortsättningsvis mycket av coronapandemin. Verksamhetens kostnader inom speciellt omsorgens påverkades stort pga testning, spårning och vårdförnödenheter. Under år 2020 hade man från statligt håll kompenserat kommunerna ekonomiskt genom statsandelarna medan man under år 2021 beslöt att stödet betalas till kommunerna i form av bidrag vilka baserar sig på verkliga kostnader. Kimitoön kom att ansöka om totalt 0,9 miljoner euro för ökade verksamhetskostnader pga pandemin.

Under år 2020 tog riksdagen beslut om att kommunernas andel av samfundsskatten höjs med 10 procent för åren 2020–2021 vilket under år 2021 fortsättningsvis påverkat kommunens samfundsskatter positivt.

Under året gjordes en budgetändring. Kommunstyrelse beslöt i maj att avsluta det sk. SIB-projektet varför ett behov om 90 000 euro uppstod inom förvaltningsavdelningen. Samtidigt utvisade skatteprognosen ett bättre inflytande av såväl kommunalskatt som samfundsskatt varför totala beloppet skatter höjdes med 650 000 euro till totalt 24,13 miljoner euro.

Den ändrade budgeten visade ett årsbidrag på 4,17 miljoner och ett överskott på knappa 785 000 euro.

Den ursprungliga investeringsbudgeten för år 2021 uppgick till totalt 2,86 miljoner euro. Samtliga avdelningar förutom förvaltningsavdelningen underskred sina investeringsbudgeter. Förvaltningsavdelningen överskred med 39 000 euro och överskridningen hänförs till fullmäktiges beslut om att öka aktiekapitalet i Dalsbostäder Oy Ab. Utvecklingsavdelningen underskred sin investeringsbudget med 29 000 euro, bildningsavdelningen sin budget med 26 000 euro, omsorgsavdelningen sin budget med 100 000 euro och avdelningen för miljö och teknik med 860 000 euro. Vattenaffärsverket underskred sin investeringsbudget med 75 000 euro. Några av

investeringsprojekten har överskridit sina budgeterade medel men totalt hölls investeringarna inom fullmäktiges beviljade ramar.

Resultaträkningen för år 2021 visar ett årsbidrag på 6,08 miljoner euro mot det ursprungligen budgeterade 3,61 miljoner euro och 4,17 miljoner euro i den ändrade budgeten.

Verksamhetens kostnader understiger den ändrade budgeten med 275 000 euro. Verksamhetsbidraget uppgår till 96,10 procent av det budgeterade, d.v.s. en underskridning på 1,68 miljoner euro.

Köp av tjänster underskreds med 409 000 euro. Orsaken till underskridningen beror av specialistsjukvården som kom att bli nästan 900 000 euro billigare än ursprungligen budgeterad. Den slutliga kostnaden för specialistsjukvården var 8,5 miljoner euro mot ursprungligen budgeterat 9,4 miljoner euro. Inköp av material och förnödenheter överskred det budgeterade med nästan 346 000 euro, främst pga ökade kostnader som hänfört sig till pandemin. Understöd och bidrag betalades ut över 383 000 euro mera än budgeterat och övriga kostnader utföll nästan 305 000 euro lägre än budgeterat.

Verksamhetsintäkterna överskrider budgeten med drygt 1,4 miljoner euro. Största orsaken till överskridningen hänför sig till de sk. coronastöden. Coronastöden skall enligt bokföringsnämndens anvisningar bokföras som driftsintäkt inom den verksamhet var kostnaderna uppstått. Totalt har 0,9 miljoner euro beaktats som coronaintäkter under understöd och bidrag.

Förvaltningsavdelningen överskred sin budget med nästan 90 000 euro. Orsaken till överskridningen inom förvaltningsavdelningen hänför sig till personalkostnader i och med den tidigare kommundirektörens avgång och rätt till 10 månaders avgångsvederlag enligt direktörsavtalet. Samt ökade personalförmåner genom kommunstyrelsens beslut från juni 2021 då personalens förmåner för kultur och välmående ökades som en kompensation för det goda arbetet under coronapandemin.

Utvecklingsavdelningen underskred sin budget med nästan 118 000 euro, bildningsavdelningen sin budget med 200 000 euro, omsorgsavdelningen med drygt 1 miljon euro och avdelningen för miljö och teknik exkl. vatten överskred sin budget med drygt 320 000 euro.

För år 2021 fanns inte budgeterat nya långfristiga lån men nog ett kortfristigt på 630 000 euro. Behovet av kassamedel har under året åtgärdats med stöd av kortfristigt lån. Totalt har man under året lyft 4 miljoner euro kortfristig kredit.

Kommunens totala skuldbörda minskade från 16 miljoner euro till 14,3 miljoner euro, eller från 2 422 euro per invånare till 2 173 euro per invånare.

Kimitoöns Vatten gjorde ett överskott på knappa 69 000 euro år 2021 vilket betyder att det sammanlagda underskottet från tidigare år nu är knappa 49 000 euro. Enligt fullmäktiges ekonomiska målsättningar skall Kimitoöns vatten betala en årlig avkastning till kommunen men eftersom räntemarknaden är negativ har för år 2021 inte betalats någon avkastning.

Kommunstyrelsen har beslutat att kommunen och affärsverket gör varje år i samband med bokslutet upp en skuldsedel över lån som uppstått under året. Enligt styrelsens beslut är återbetalningstiden femton år och räntan enligt tolv månaders euribor per 31.12. Under år 2021 har Kimitoöns vatten lånat nästan 79 000 euro av kommunen. Per 31.12.2021 uppgår Kimitoöns vattens lån av kommunen till totalt 2,91 miljoner euro.

Inkomstskatteprocenten för år 2021 var 19,75 procent och fastighetsskatteprocenten 1,1 procent för allmän och 0,41 procent för stadigvarande bostad.

År 2021 visar ett överskott som förbättrar kommunens fria egna kapital.

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

6 UPPSKATTNING OM DEN SANNOLIKA KOMMANDE UTVECKLINGEN

Under kommande år kommer två stora reformer att genomföras på kommunfältet. Först då social- och hälsovården överförs till välfärdsområden från år 2023, därefter då arbets- och näringstjänsterna överförs till kommunerna år 2024.

I Kimitoöns kommun kommer organisationen att ses över. Arbetet inleds våren 2022 som två skilda processer, en för den politiska organisationen och en för den operativa organisationen. Den politiska organisationen utarbetas genom att fullmäktige bekantar sig med olika sätt att organisera den politiska organisationen. Metod för detta är att ha detta som tema på fullmäktiges seminarier, på aftonskolor med inbjudna externa experter, och att hämta in exempel från andra kommuner. Erfarenheterna från kunskapsdelen samlas till en rapport, som tar fasta på några alternativa organiseringsmodeller. Under vintern 2023 tar fullmäktige ställning till kring vilken organiseringsmodell arbetet fortsätter. Målet är att den politiska organisationen ska vara klar i god tid före nästa kommunalval. Arbetet med den operativa organisationens förnyelse börjar internt och involverar kommunens avdelningschefer, enhetschefer och personalen. Det första steget för den operativa organisationen skulle handla om att identifiera fenomen, egenskaper och förmågor som organisationen dels har och som organisationen dels saknar.

Fullmäktige godkände i februari 2022 en ny kommunstrategi och en välfärdsberättelse. Arbetet med att implementera och sätta dessa viktiga styrdokument i verket inleds våren 2022. Strategin är byggd att fungera som en vägvisare och som ett förhållningssätt för kommunen i vid bemärkelse. I strategin "Saltstänk och livskraft 2022–2025" har man försökt beakta att kommunens roll och verksamhet märkbart kommer att förändras under den tidsperiod strategin gäller. Strategin kan och ska därför inte ge exakta svar, utan fungera som en ledstjärna för våra prioriteringar och beslut. Strategin bygger på tre delar - gemenskap, ett smart grepp och en aktiv partner.

Under år 2022 kommer kommunen också att genomföra den första omgången av deltagande budgetering. Deltagande budgetering, eller medborgarbudget som modellen också kallas, förenar ekonomi och demokrati. Det innebär att invånarna tas med i besluten om hur de ekonomiska resurserna ska utnyttjas. Summan fördelas inte på samma sätt som bidrag, utan kommuninvånarna och sammanslutningar i kommunen får bestämma vad pengarna används till. I och med att fullmäktige godkände budgeten för 2022 godkändes ett anslag på 20 000 euro för deltagande budgetering.

Under år 2022 utformas också en utvecklingsbild för planläggningen. Utvecklingsbilden tar sikte på kommunens markpolitik och planläggning på lång sikt.

7 KOMMUNENS PERSONAL

Personalstrategi

Nuvarande personalstrategi uppdaterades under vintern 2018 och strategin kommer förnyas och uppdateras i och med att den nya kommunstrategin godkännts i början av år 2022. Den nu gällande personalstrategin baserar sig på samma värderingar som kommunens strategi öppenhet, aktivitet och förnyelse. Personalstrategin tar fasta på sex delområden; rekrytering, ledar- och medarbetarskap, arbetshälsa, avlöning och belöning, kunskaps- och yrkesskicklighet samt utvärdering och utveckling.

Personalstrategins förverkligande utvärderas närmare i personalrapporten.

Personalens antal

Personalens antal var 31.12.2021 573 anställda, varav 446 tillsvidare anställda och 127 visstidsanställda. I denna siffra ingår samtliga anställda vid 31.12.2021 med undantag av vuxeninstitutets timlärare. I siffran ingår också sysselsatta.

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

Det viktigaste nyckeltalet för personalstyrkan är årsverken.

Avdelning	Enhet	10-12/2018	BS 2019	BG 2021	BS2020	BS 2021
	110 Förvaltningsavdelningen	16	17	16	16,5	17,0
	130 Utvecklingsavdelningen	10	10	10	9,1	8,9
10 Koncerntjänster		26	26	27	25,6	25,9
	310 Småbarnspedagogisikten	54	53	50	50,4	46,3
	320 Utbildningsenheten	114	110	102	105,2	102,4
	330 Vuxenutbildningsenheten	2	2	2	2,0	2,2
	340 Biblioteksenheten	9	8	8	8,3	7,8
	350 Fritidsenheten	10	11	10	9,5	9,8
30 Bildningsavdelningen		189	184	171	175,3	168,4
	510 Omsorgens förvaltning	4	4	4	4,4	4,0
	520 Socialenheten	31	29	25	22,7	21,5
	530 Äldreomsorgsenheten	132	135	137	130,1	131,8
	540 Hälsovårdsenheten	81	77	72	71,6	75,8
50 Omsorgsavdelningen		248	244	238	228,9	233,0
	710 Miljö och teknik förvaltning	2	2	2	2,7	2,0
	720 Tillsynsenheten	7	7	7	6,6	6,6
	730 Fastighetsenheten	60	58	45	56,1	51,5
	740 Samhällstekniska enheten	5	5	5	4,5	5,2
	750 Planläggningsenheten	2	2	2	2,0	2,0
70 Miljö och teknik		76	74	61	71,9	67,3
TOTALT		539	528	497	502	495
	minskning		-10,8	-30,9	-26,3	-7,16

8 BEDÖMNING AV DE VIKTIGASTE RISKERNA OCH OSÄKERHETSFAKTORERNA

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

Skaderisker och risker till följd av verksamhetsavbrott

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

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

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

Finansieringsrisker

Av finansieringsriskerna är ränterisken den största. Kommunens låneportfölj och låneskydd går årligen igenom och granskas för att vara kostnadseffektivt. Av kommunens låneportfölj var i maj 2021 knappt 40 procent skyddat genom ränteskydd eller med fast ränta. Kommunstyrelsen har i maj 2021 slagit fast att målsättningen är att 30–50 procent av lånen ska vara skyddade och att man strävar efter att lyfta nya lån till fast ränta på så lång tid som möjligt.

Miljörisker

Till miljöriskerna hör främst risker förknippade med havet och med vattenförsörjningen. En oljeolycka i havet utanför Kimitoöns kust skulle medföra avsevärda skador på natur och företagens verksamhetsförutsättningar.

Risker av typen omfattande elavbrott, oljeolyckor, gasolyckor och motsvarande hanteras i kommunens beredskapsplan.

Informations säkerhetsrisker

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

Under verksamhetsåret har kommunen i november deltagit i TAISTO 21-cybersäkerhetsövningen som ordnades av MDB (Myndigheten för digitalisering och befolkningsdata). Under övningen testade vi våra verksamhetsmodeller och processer som behövs i organisationens riskhantering, situationer där personuppgifternas datasäkerhet har kränkts samt olika störningar i våra datasystem.

Övriga risker

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

9 MILJÖFAKTORER

Av kommunens hela fastighetsyta på ca 36 933 m² uppvärms nu 100 % med koldioxidneutrala eller förnyelsebara bränslen.

Sedan kommunerna på Kimitoön fusionerades 2009 har övergången till koldioxidneutrala bränslen eller andra uppvärmningssätt som betraktas som klimatvänliga, betytt ett minskat CO₂ utsläpp. En ytterligare större minskning kan konstateras i och med att också privata aktörer har anslutit sig till de fjärr- och områdesnät som byggts upp i kommunen.

Kimitoöns kommun följer sedan 2010 med CO₂ utsläppen genom en beställd rapport. Utvecklingen har varit en aning mindre utsläpp årligen, men jämförelsen är svår. Kimitoöns kommun placerar sig i mitten av jämförelsekommuner både då man ser till kommuner med liknande befolkningstal och ungefär likande näringsliv. CO₂ utsläppen per capita är under medeltalet än i motsvarande kommuner.

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

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

Medeltalet av miljöpåverkan 2010-2015		2020	Miljöpåverkan 2020	
Utsläpp	kg/a	kg/a	kg/a	Ändring % 2020-2021
CODCr	17 751	5 856	6 205	+6 %
BOD7atu	4 230	586	657	+12 %
Kok.P	230	13	12	-8 %
Kok.N	10 917	6 222	6 935	+11 %
Ammoniumkväve	6 692	1 464	657	-55 %
Fast substans	7 480	1 647	1 497	-9 %
Mängd avloppsvatten, m ³ /a	385 485	409 783	372 979	-9 %

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

Kommunalt anordnad slamhantering från slamavskiljare och slutna tankar inleddes 2013 och har fortsatt. Under 2021 renades totalt 10 509 m³ varav den kommunalt anordnade insamlingen stod för xx m³. Slaminsamlingsverksamheten har stabiliserat sig och andelen fastigheter där det finns oklarheter är numera mycket litet.

Avfallshandlingen är ett miljöarbete i allra högsta grad även om det har förekommit länge. På Kimitoön har avfallsmängderna minskat, vilket är positivt. Minskningen beror med stor sannolikhet på ökad återvinnig, kompostering och bättre sortering. Under 2021 insamlades xx ton blandavfall på Kimitoön. Mängderna var år 2020 1 807 ton, år 2019 1 669 ton, år 2018 1 743 ton, år 2017 drygt 1 750 ton, år 2016 drygt 1 592 ton, år 2015 drygt 1 900 ton, år 2014 drygt 1 920 ton, år 2013 drygt 1 940 ton och år 2012 nästan 1 970 ton. År 2021, styrdes allt avfall till förbränning. Bioavfall insamlades under 2021 xx ton. År 2020 var mängden bioavfall 37 ton och år 2019 74 ton. Förpackningsmaterial samlades under 2021 in xx ton. År 2020 samlades 432 ton förpackningsmaterial in och år 2019 207 ton.

I kommunen finns även en återvinningscentral. För miljön är återvinningen den mest betydande verkningen sedan projektet kördes i gång under 2015. Under 2021 hade återvinningscentralen xx kundbesök, vilket är en ökning/minskning med xx procent jämfört med 5 870 kundbesök under 2020.

**nyckeltalen (nu med xx) uppdateras efter att info från LSJH fås*

10 FRÄMJANDE AV HÄLSA OCH VÄLMAENDE

Kimitoöns kommuns första välfärdsberättelse godkändes av fullmäktige den 11.12.2017. Välfärdsberättelsen skall fungera som ett arbetsredskap för planering, utvärdering och rapportering av välfärdspolitiken i kommunen. Välfärdsberättelsen uppgörs en gång per fullmäktigeperiod och kan vid behov uppdateras årligen. Åtgärderna eller välfärdsplanen utvärderas i samband med budgetens förverkligande. I Kimitoöns kommun finns en välfärdsgrupp samt en arbetsgrupp. Bo-Eric Ahlgren har vid sidan av jobbet som fritidschef fungerat som välfärdskoordinator från och med 1.4.2018.

Vid uppgörande av den första välfärdsberättelsen valdes Pargas, Kristinestad samt landskapet Egentliga Finlands medeltal till jämförelsekommuner. Välfärdsberättelsen konstaterar att invånarna till stor del mår bra och är friska. Extra positivt är tryggheten för hela befolkningen. Eleverna i åk 8-9 äter skollunchen oftare än i jämförelsekommunerna.

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

På basen av THL skolundersökningen 2021 för åk 8-9, har den psykiska hälsan, inklusive ensamheten och självkänsla försämrats ytterligare. Särskilt flickor uppger att psykiska hälsan inte är bra. Denna statistik gäller inte enbart Kimitoön utan är i linje med övriga kommuner i Finland. Indikatorn för övervikt visar för Kimitoöns del 25.5% och är sämre än 2017. Resultatet här är ändå aningen bättre än 2019. Användningen av alkohol, tobak, snus och droger går i rätt riktning. I synnerhet har elevernas användning av tobak, snus och olagliga droger minskat drastiskt sedan 2017, vilket är mycket positivt.

I movetesterna har resultaten förbättrats sedan 2017, men här har vi under åren 2018-2020 haft en svacka med procenten av elever som har svag fysisk funktionsförmåga. År 2021 gjordes det genom tiderna bästa resultatet i kommunen. Procenten av elever med svag fysisk funktionsförmåga är bästa resultatet sedan movetesterna började. Flickornas gemensamma resultat är 33 % och pojkarnas 38 %, vilket är klart bättre än hela landets medeltal som är 39 % och 40 % samt Egentliga Finlands medeltal som är 40 % och 41 %.

Kommunens hälsofrämjande arbete mäts också genom THL:s Tea-viisari. Hälsofrämjande arbetet mäts inom följande sektorer: kommunledning, grundläggande utbildning, gymnasieutbildning, motion och idrott, primärvård samt kultur. Resultatet för kommunens del är 62 poäng av max 100 poäng. Med det resultatet ligger kommunen lite under både Egentliga-Finlands samt landets poängtal.

År 2021 har långt präglats av corona pandemin. På grund av corona pandemin har flera planerade åtgärder inte kunnat genomföras. Planeringen och arbetet med välfärdsberättelsen för åren 2022-25 påbörjades hösten 2021.

I I KOMMUN- OCH KONCERNLEDNINGENS UTLÅTANDE OM DEN INTERNA TILLSYNYN

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

Iakttagande av bestämmelser, föreskrifter och beslut

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

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

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

Kommunstyrelsen och nämnderna tar del av budgetuppföljningen kvartalsvis. Avdelnings- och enhetscheferna följer upp målsättningarnas förverkligande i sitt dagliga arbete och leder arbetet så att målsättningarna uppnås. Strategins förverkligande och de centrala målsättningarna uppföljs också genom att de behandlas på fullmäktiges, kommunstyrelsens och nämndordförandenas informella möten i form av aftonskolor och seminarier.

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

Anskaffningar, avtal och egendomsförvaltning

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

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

Sedan våren 2020 sköts kommunen indrivning av Suomen Kuntaperintä Oy (tidigare Sarastia Kuntaperintä Oy).

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

Övrigt

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

12 RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH FINANSIERING AV VERKSAMHETEN

Resultaträkning och nyckeltal

	2021	2020
	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	8 461	6 927
Tillverkning för eget bruk		
Verksamhetskostnader	-49 884	-47 727
Verksamhetsbidrag	-41 423	-40 800
Skatteinkomster	24 472	23 300
Statsandelar	23 146	24 342
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	5	4
Övriga finansiella intäkter	23	45
Räntekostnader	-137	-156
Övriga finansiella kostnader	-8	-6
Årsbidrag	6 078	6 729
Avskrivningar och nedskrivningar	-3 375	-5 335
Extraordinära poster		
Räkenskapsperiodens resultat	2 703	1 394
Bokslutsdispositioner	140	196
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	2 844	1 590
 RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL		
Verksamhetsintäkter / Verksamhetskostnader, %	17,0 %	14,5 %
Årsbidrag / Avskrivningar, %	180,1 %	126,1 %
Årsbidrag, euro/invånare	919 €	1 018 €
Invånarantal	6617	6608

Resultaträkningens nyckeltal

I samband med resultaträkningen har nyckeltal för bokslut 2020 och bokslut 2021 presenterats.

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

Nyckeltalet beskriver hur mycket av driftskostnaderna som täcks av försäljnings- och avgiftsintäkter. År 2021 täcks 80,9 % av verksamhetskostnaderna med skatteintäkter och statsandelar.

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

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

- Årsbidrag, € / invånare

12.1 Räkenskapsperiodens resultatanalys

Den officiella resultaträkningen visar ett verksamhetsbidrag på – 41,42 miljoner euro och ett årsbidrag på 6,08 miljoner euro. De planenliga avskrivningarna uppgår till 3,37 miljoner euro. Avskrivningsdifferensen minskar under året med 140 000 euro. Överskottet för räkenskapsåret 2021 är 2,84 miljoner euro.

Intäkterna för verksamheten inbringade sammanlagt 8,46 miljoner euro jämfört med 6,93 miljoner euro året innan. År 2021 uppgick de externa verksamhetskostnaderna till 49,88 miljoner euro, en ökning på 2,15 miljoner euro från året innan.

De totala personalkostnaderna ökade med 571 000 euro och uppgick till 23,64 miljoner euro. Köp av tjänster uppgick till 19,17 miljoner euro, en ökning på 780 000 euro från föregående år. Kostnaderna för material, förnödenheter och varor ökade med 230 000 euro, understöden bibehölls på samma nivå som under år 2020 och uppgick till 1,82 miljoner euro och övriga kostnader uppgick till 1,6 miljoner euro.

Verksamhetsbidraget (skillnaden mellan intäkter och kostnader) som bör täckas med skatteinkomster och statsandelar var 41,42 miljoner negativt i den officiella resultaträkningen. Jämfört med år 2020 har verksamhetsbidraget blivit 620 000 euro sämre. Kommunens skatteintäkter och statsandelar var år 2021 totalt 47,62 miljoner euro, 6,2 miljoner euro högre än verksamhetsbidraget.

12.2 Räkenskapsanalys – extern och intern

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

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

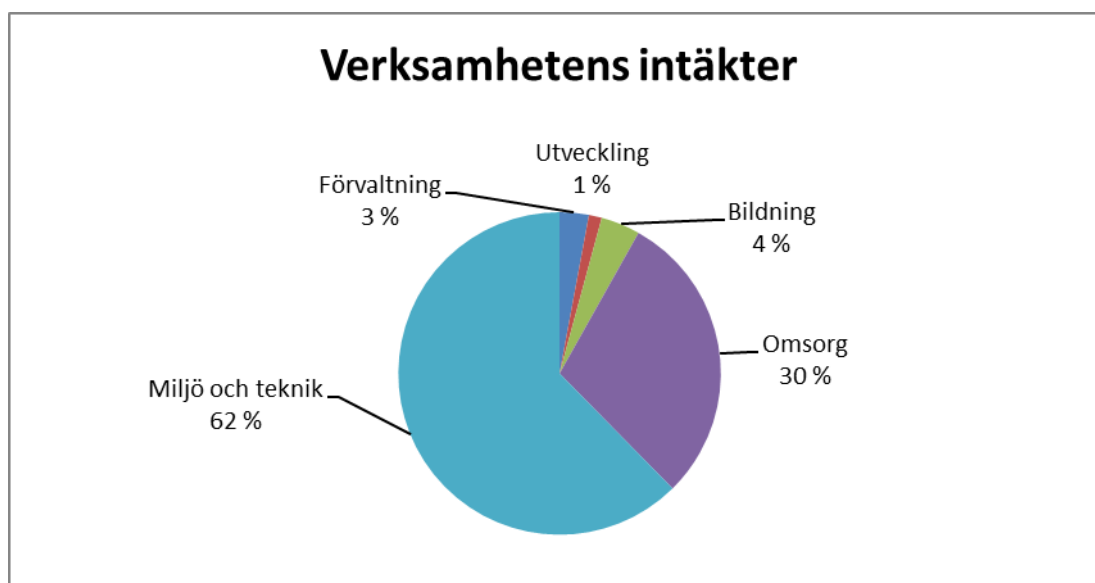
Verksamhetens intäkter

	BS 2020	BG 2021	ÄND BG 2021	BS 2021	BG 21 - BS 21 förändr %
Verksamhetsintäkter	15 778 675	16 023 948	16 023 948	17 431 390	8,8 %

Verksamhetsintäkterna år 2021 var 17,43 miljoner euro, vilket är nästan 1,65 miljoner euro mera än i bokslut 2020.

Av verksamhetsintäkterna inbringade försäljningsinkomsterna drygt 123 000 euro mindre än budgeterat, avgiftsintäkter 193 000 euro och bidrag 1,12 miljoner euro mera än budgeterat. Hyresintäkterna blev drygt 1 15 000 euro högre än budgeterat. Övriga verksamhetsintäkter inbringade drygt 105 000 euro mera än budgeterat.

Avvikelser i verksamhetsintäkter enligt kostnadslag: försäljningsintäkter 98,14 %, avgiftsintäkter 107,96 %, understöd och bidrag 308,74 %, hyresintäkter 102,01 % samt övriga intäkter 115,36 %. Försäljningsintäkternas andel av totala verksamhetsintäkter är 37,3 %, avgiftsintäkternas andel är 15,0 %, understöd och bidragens andel är 9,4 %, hyresintäkternas andel är 33,6 % och övriga verksamhetsintäkternas andel är 4,5 %.



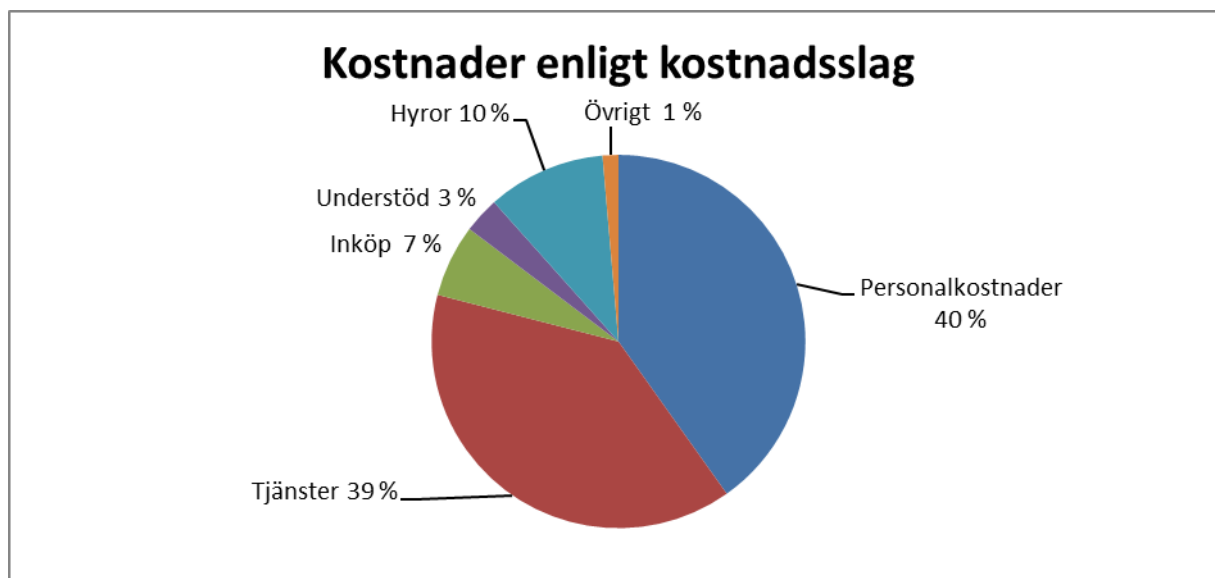
Verksamhetens kostnader

	BS 2020	BG 2021	ÄND BG 2021	BS 2021	BG 21 - BS 21 förändr %
Verksamhetskostnader	56 566 777	59 039 571	59 129 571	58 854 407	-0,5 %

Verksamhetskostnaderna år 2021 var 58,85 miljoner euro vilket är 2,29 miljoner euro mera än i bokslut 2020 och 185 000 euro mindre än i ändrad budget 2021. Verksamhetskostnaderna är 0,5 procent mindre än i ändrad budget 2020. Största orsakerna till underskridningarna är kostnaderna för specialistsjukvården och personalkostnaderna.

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

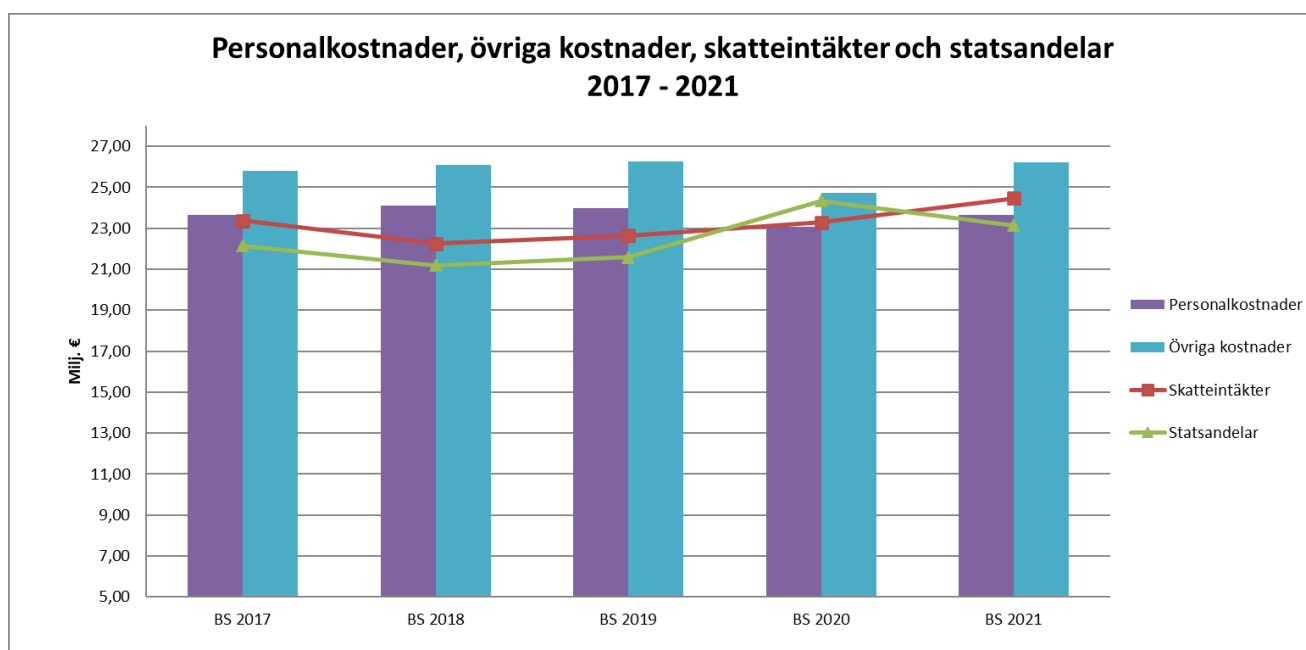
Avvikelser i verksamhetskostnaderna enligt kostnadslag: personalkostnader 98,62 %, köp av tjänster 98,24 %, inköp av material 110,33 %, understöd och bidrag 126,53 %, hyreskostnader 100,66 % samt övriga verksamhetskostnader 72,59 %. Personalkostnadernas andel av totala verksamhetskostnader är 40,2 %, andelen köp av tjänster är 38,9 %, andelen inköp av material är 6,3 %, andelen understöd och bidrag är 3,1 %, hyreskostnader 10,2 % och andelen övriga kostnader är 1,4 %.



Personalkostnaderna

	BS 2020	BG 2021	ÄND BG 2021	BS 2021	BG 21 - BS 21 förändr %
Löner och arvoden	18 332 822	19 025 273	19 025 273	18 855 840	-0,9 %
Pensionskostnader	4 061 795	4 166 729	4 166 729	4 098 375	-1,6 %
Övriga lönebikostnader	676 710	781 414	781 414	688 582	-11,9 %
Personalkostnader	23 071 327	23 973 416	23 973 416	23 642 796	-1,4 %

Kimitoöns kommuns personalkostnader år 2021 var 23,64 miljoner euro. Beloppet ökat från 2020 med nästan 572 000 euro, eller 1,4 procent. Totalt har årsverken under året minskat i jämförelse med 2020 med sju årsverk. Bildningsavdelningen överskred personalkostnaderna med drygt 129 000 euro, omsorgsavdelningen underskred med 225 000 euro och avdelningen för miljö och teknik med 244 000 euro.



Köp av tjänster

	BS 2020	BG 2021	ÄND BG 2021	BS 2021	BG 21 - BS 21 förändr %
Köp av kundtjänster	12 247 240	13 057 438	13 057 438	11 994 525	-8,1 %
Köp av övriga tjänster	9 958 464	10 218 800	10 218 800	10 873 047	6,4 %
Köp av tjänster	22 205 704	23 276 238	23 276 238	22 867 572	-1,8 %

Köp av tjänster underskred budgeten med nästan 410 000 euro. Främsta orsaken till underskridningen beror av specialistsjukvården som utföll 0,9 miljoner euro bättre än budgeterat.

Understöd och bidrag

	BS 2020	BG 2021	ÄND BG 2021	BS 2021	BG 21 - BS 21 förändr %
Understöd till hushåll	1 164 841	954 750	954 750	1 163 569	21,9 %
Understöd till sammanslutning	659 793	489 950	489 950	664 404	35,6 %
Understöd	1 824 634	1 444 700	1 444 700	1 827 972	26,5 %

Understöd och bidrag överskred budgeten med drygt 383 000 euro.

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

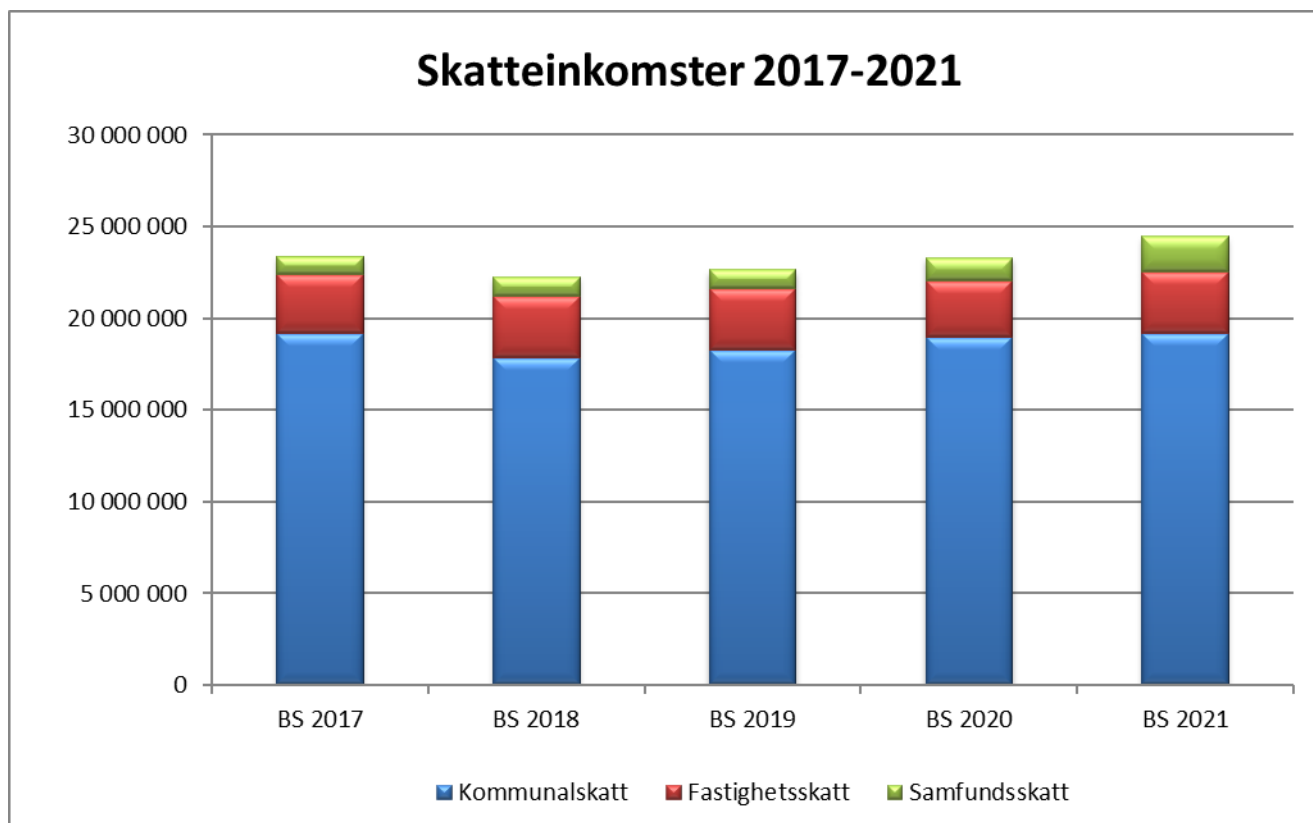
Skatteintäkter

Kommunens skatteintäkter fördelas på kommunalskatt, samfundsskatt och fastighetsskatt. Fördelningen i bokslut 2021 är kommunalskatt är 78,2 procent, samfundsskatt 7,9 procent och fastighetsskatt 13,9 procent.

Under år 2021 har det influtit kommunalskatt 19,15 miljoner euro, samfundsskatt 1,93 miljoner euro och 3,39 miljoner euro i fastighetsskatt.

Ökningen i samfundsskatten beror av regeringens beslut i mars 2020 om att öka kommunernas andel med 10 procent av samfundsskatt under åren 2020-2021. Detta som ett led i att stärka den kommunala ekonomin pga pandemin.

	BS 2020	BG 2021	ÄND BG 2021	BS 2021	BG 21 - BS 21 förändr %
Kommunalskatt	18 994 125	18 655 000	19 105 000	19 145 947	0,2 %
Samfundsskatt	1 236 602	1 475 000	1 675 000	1 934 646	15,5 %
Fastighetsskatt	3 069 506	3 346 000	3 346 000	3 391 655	1,4 %
Skatteintäkter totalt	23 300 233	23 476 000	24 126 000	24 472 248	1,4 %



Skatteintäkterna per invånare var 3 698 euro jämfört med 3 526 euro i bokslut 2020.

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

	2020	2021	2022
Kommunalskatt	19,75	19,75	19,75
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
kraftverk		3,1	3,1

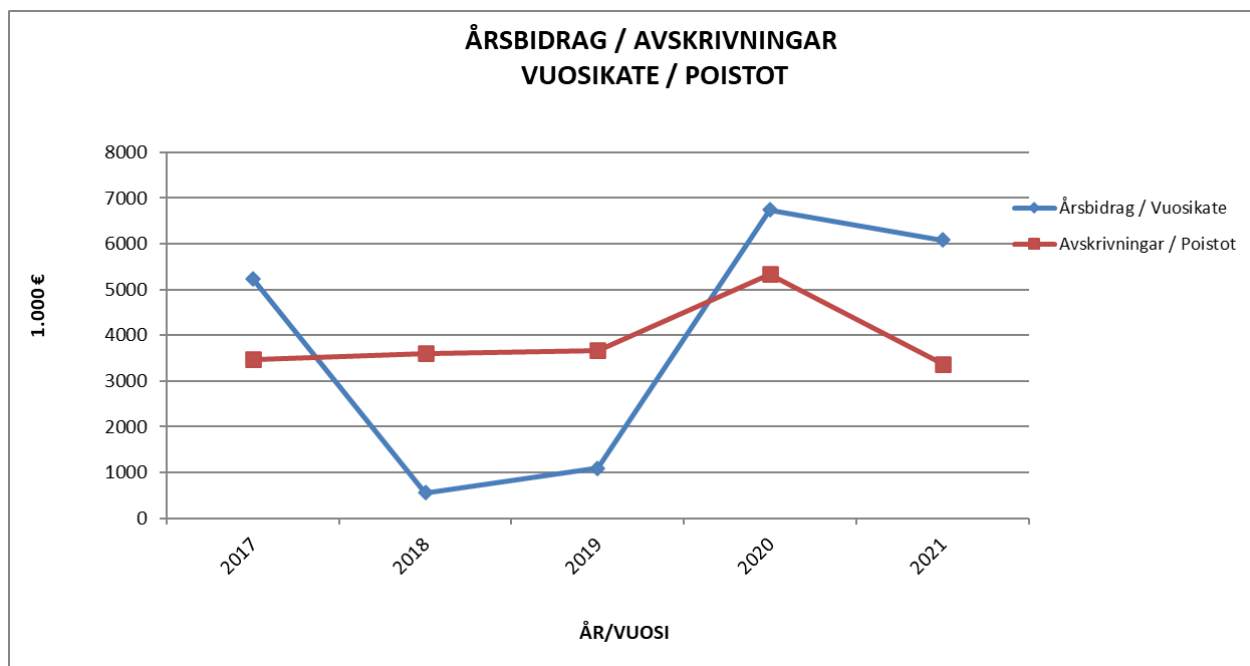
Statsandelar

	BS 2020	BG 2021	ÄND BG 2021	BS 2021	BG 21 - BS 21 förändr %
Statsandelar	24 342 401	23 303 722	23 303 722	23 145 774	-0,7 %

Jämfört med år 2020 inflöt nästan 1,2 miljoner euro mindre i statsandelar. Minskningen beror av riksdagens beslut från år 2020 att stöda kommunerna ekonomiskt pga pandemin via ökade statsandelar.

Årsbidrag

Årsbidraget i bokslutet för år 2021 är 6,08 miljoner euro. Årsbidraget minskar med 660 000 euro från år 2020 och ökar med 1,91 miljoner euro från ändrad budget 2021. Årsbidraget täcker avskrivningarna och nedskrivningarna till 180 procent. Årsbidraget per invånare var år 2021 919 euro då det i bokslut 2020 var 1 020 euro, dvs en minskning på 101 euro.



Finansieringsintäkter och -kostnader

	BS 2020	BG 2021	ÄND BG 2021	BS 2021	BG 21 - BS 21 förändr %
Ränteintäkter	3 625	0	0	5 331	0,0 %
Övriga finansieringsintäkter	45 465	23 000	23 000	23 026	0,1 %
Räntekostnader	156 156	170 000	170 000	137 187	-19,3 %
Övriga finansieringskostnader	6 104	7 300	7 300	8 219	12,6 %
Finansiella intäkter och kostnader	-113 170	-154 300	-154 300	-117 049	-24,1 %

Den låga räntenivån har fortsättningsvis gynnat kommunens räntekostnader. Under år 2021 lyfte kommunen inte långfristiga lån varför räntekostnaderna inte har påverkats.

Avskrivningar och nedskrivningar

	BS 2020	BG 2021	ÄND BG 2021	BS 2021	BG 21 - BS 21 förändr %
Avskrivningar	3 597 949	3 527 700	3 527 700	3 374 692	-4,3 %
Nedskrivningar	1 737 536				0,0 %

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

År 2021 var avskrivningarna 3,37 miljoner euro, vilket är drygt 220 000 euro mindre än år 2020 och drygt 150 000 euro mindre än budgeterat. Kommunens totala investeringar underskred den ursprungliga budgeten med 980 000 euro vilket påverkar avskrivningarna.

Räkenskapsperiodens resultat

År 2021 blev räkenskapsperiodens överskott 2,84 miljoner euro. Jämfört med år 2020 förbättrades räkenskapsperiodens resultat med 1,2 miljoner euro. Kommunens ackumulerade överskott ökar från 13,75 miljoner euro till 16,6 miljoner euro.

12.3 Finansieringsanalysen

Finansieringsanalys och nyckeltal

	2021	2020
	1 000 €	1 000 €
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	6 078	6 729
Extraordinära poster		
Korrektivposter till internt tillförda medel	-15	-87
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	-1 882	-1 655
Finansieringsandelar för investeringar	96	430
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva	71	210
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	4 348	5 628
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen		
Minskning av utlåningen		
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån		
Minskning av långfristiga lån	-1 625	-1 922
Förändring i kortfristiga lån		-3 500
Förändringar i eget kapital		142
Övriga förändringar i likviditeten	-108	-1 102
Finansieringens kassaflöde	-1 733	-6 381
Förändring i likvida medel	2 616	-753
Likvida medel 31.12	4 576	1 960
Likvida medel 1.1	1 960	2 713
FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL		
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, €	8 193	3 821
Intern finansiering av investeringar, %	340,4 %	549,7 %
Kalkylmässigt låneskötselbidrag	3,21	3,19
Låneskötselbidrag	3,53	3,31
Likviditet, kassadagar	31	14
Invånarantal	6617	6608

Finansieringsanalysens nyckeltal

- Ackumulerat kassaflöde för verksamhet och investeringar

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

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

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

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

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

Verksamhetens kassaflöde

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

Kassaflödet för investeringarnas del

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

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde är 4,35 miljoner euro positivt. I bokslut 2020 var motsvarande nyckeltal 5,63 miljoner euro positivt. Om verksamhetens och investeringarnas kassaflöde är negativt innebär det att man inte kan med intern finansiering finansiera investeringar eller sköta amorteringar.

12.4 Finansiering av verksamheten

Årsbidraget, som uppstår efter att verksamhetens inkomster och utgifter, skatteinkomster och statsandelar samt de finansiella intäkterna och kostnaderna har beaktats, borde räcka till att finansiera nettoinvesteringarna och att avkorta lån. År 2021 uppgår årsbidraget till 6,08 miljoner euro.

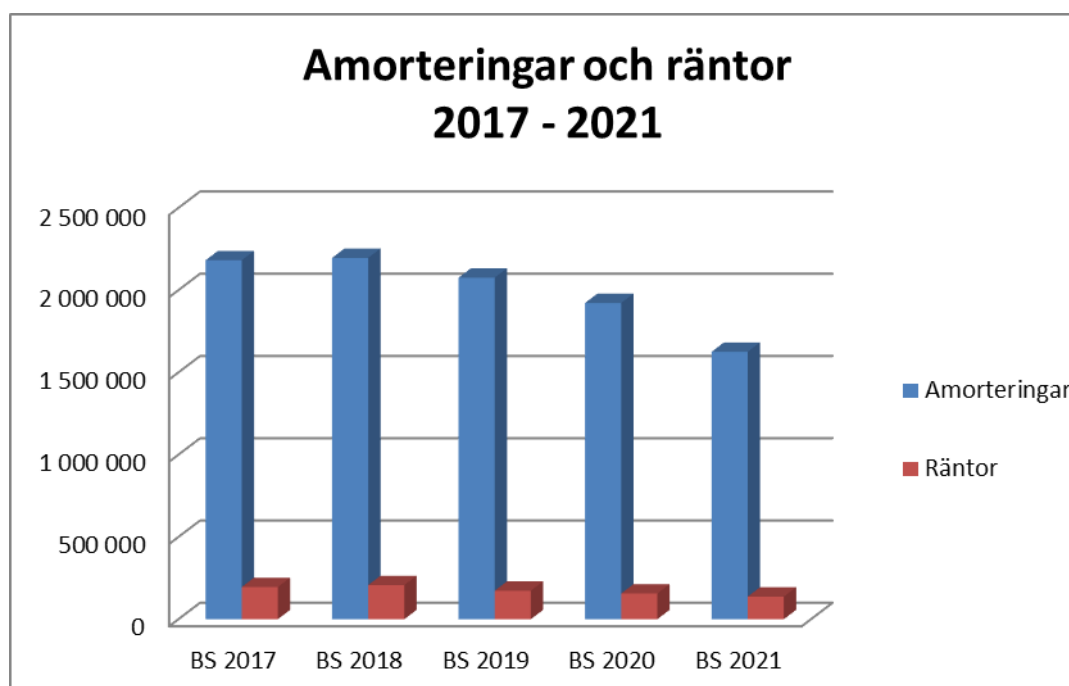
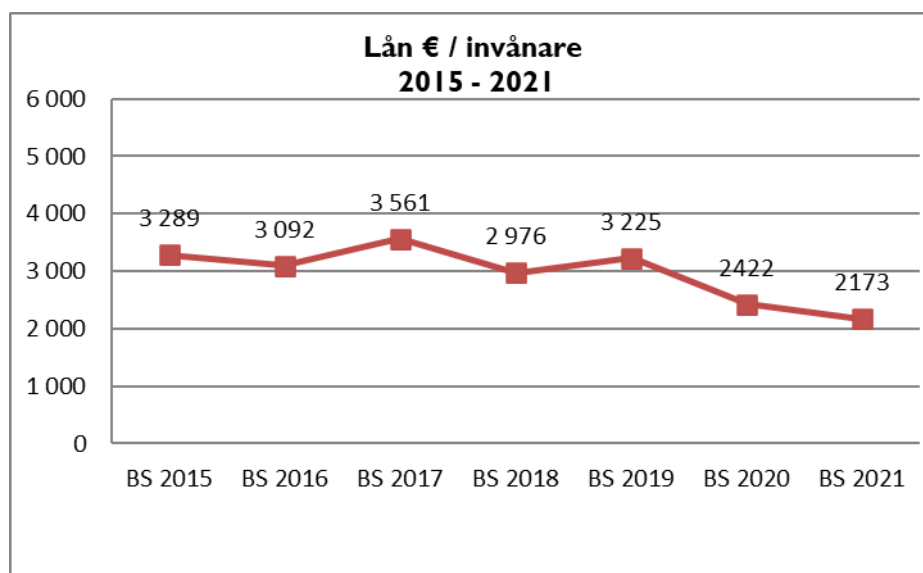
Som korrektivposter till internt tillförda medel bokförs försäljningsvinster och – förluster för anläggningstillgångar och de uppgår till knappa 15 000 euro år 2021.

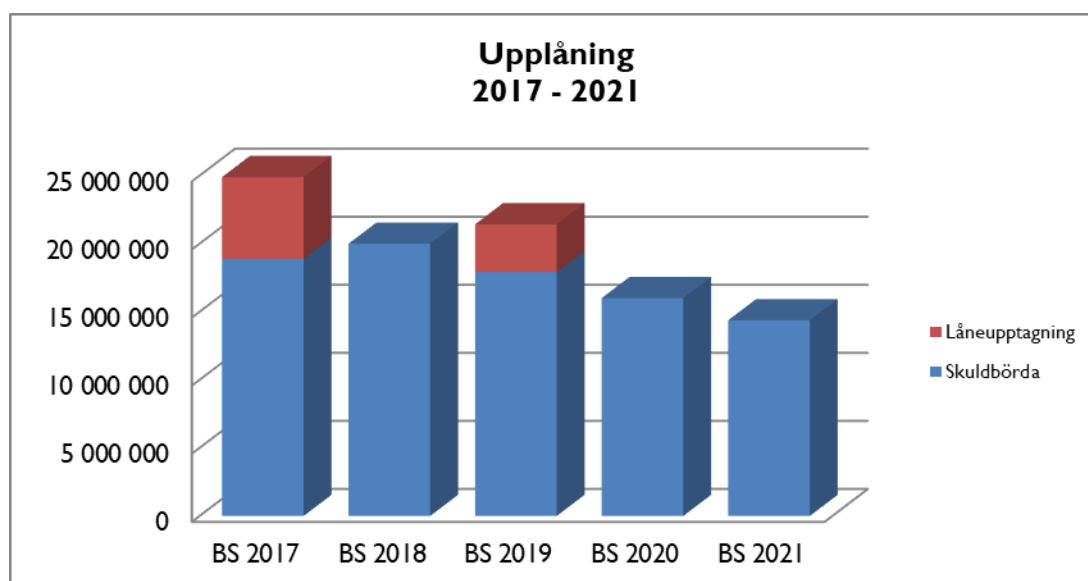
Kommunens totala investeringsutgifter uppgick till 1,89 miljoner euro, varav nästan 50 000 euro hänför sig till vattenaffärsverkets investeringar. I finansieringsandelar för investeringar erhöles drygt 96 000 euro för kommunens del. Som inkomster för försäljning av anläggningstillgångar erhöles 71 000 euro (inklusive försäljningsvinster 18 700 euro).

I budgeten för år 2021 fanns inte budgeterat för upptagning av långfristiga lån. Kommunen har under året inte lyft långfristigt lån, utan i stället finansierat verksamheten med sk kommuncertifikat som är kortfristigt främmande kapital. Finansieringens kassaflöde är 1,73 miljoner euro negativt.

Amorteringarna av långfristiga lån uppgick till 1,62 miljoner, varvid skuldbördan uppgår till 14,38 miljoner euro vid årets slut. Lån per invånare den 31.12.2021 var 2 173 euro då det i bokslut 2020 var 2 422 euro.

Kassan ökade under året med 2,62 miljoner euro och kassans tillräcklighet uppgick per 31.12.2021 till 31 dagar.





12.5 Den finansiella ställningen och förändringar i den

Balansräkning och nyckeltal

AKTIVA	2021	2020
	1 000 €	1 000 €
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	51	45
Övriga utgifter med lång verkningstid	87	96
Immateriella tillgångar	138	141
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	5 360	5 309
Byggnader	23 217	24 467
Fasta konstruktioner och anordningar	13 787	14 151
Maskiner och inventarier	626	685
Övriga materiella tillgångar	12	12
Förskottsbetal. o pågående nyanläggningar	419	487
Materiella tillgångar	43 422	45 111
Placeringar		
Aktier och andelar	7 779	7 732
Övriga lånefordringar	1	1
Övriga fordringar	27	27
Placeringar	7 806	7 760
BESTÅENDE AKTIVA	51 367	53 012
FÖRVALTADE MEDEL		
Donationsfondernas medel	141	162
Övriga förvaltade medel	500	500
FÖRVALTADE MEDEL	641	662
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar	40	56
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	1 722	1 304
Övriga fordringar	469	407
Resultatregleringar, fordringar	1 144	1 081
Kortfristiga fordringar	3 336	2 792
Fordringar	3 336	2 792
Kassa och bank	4 576	1 960
RÖRLIGA AKTIVA	7 952	4 808
AKTIVA SAMMANLAGT	59 959	58 481

PASSIVA	2021	2020
	I 000 €	I 000 €
EGET KAPITAL		
Grundkapital	19 408	19 408
Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder	13 742	12 152
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	2 844	1 590
EGET KAPITAL	35 994	33 150
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER		
Avskrivningsdifferens	1 586	1 726
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER	1 586	1 726
FÖRVALTAT KAPITAL		
Statliga uppdrag	70	35
Donationsfondernas kapital	163	162
Övrigt förvaltad kapital	750	552
FÖRVALTAT KAPITAL	983	748
FRAMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Lån från finansinstitut o försäkringsanstalter	12 670	14 151
Lån från offentliga samfund	113	227
Övriga skulder/ Anslutningsavgifter och övriga skulder	1 016	1 102
Långfristigt	13 799	15 480
Kortfristigt		
Lån från finansinstitut o försäkringsanstalter	1 481	1 512
Lån från offentliga samfund	113	113
Erhållna förskott	180	157
Leverantörsskulder	2 028	1 890
Övriga skulder/Anslutningsavgifter och övriga skulder	1 076	1 051
Resultatregleringar, skulder	2 720	2 654
Kortfristigt	7 598	7 377
FRÄMMANDE KAPITAL	21 397	22 856
PASSIVA SAMMANLAGT	59 959	58 481

BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL

Soliditetsgrad, %	62,9 %	59,8 %
Relativ skuldsättningsgrad, %	37,8 %	41,6 %
Akkumulerat överskott (underskott), I.000 €	16 585	13 742
Akkumulerat överskott (underskott), €/invånare	2 506	2 080
Lånestock 31.12, I.000 €	14 378	16 003
Lån, €/invånare	2 173	2 422
Lån och hyresansvar 31.12	14 965	17 201
Lån och hyresansvar, €/invånare	2 262	2 603
Lånefordringar 31.12, I.000 €	27,67	27,67
Antal invånare	6617	6608

Balansräkningen

Aktiva

Balansomslutningen var 59,96 miljoner euro den 31.12.2021, en ökning på 1,48 miljoner euro från år 2020.

Värdet av balansens bestående aktiva uppgick till 51,37 miljoner euro. Av dessa var de immateriella tillgångarna 138 000 euro, de materiella tillgångarna 43,42 miljoner euro och placeringarna 7,81 miljoner euro. De förvaltade medlen uppgick till 641 000 euro, och består av donationsfondernas medel och övriga förvaltade medel. Kommunen erhöll under år 2021 ett danaarv vilket inkluderade både kassamedel och övriga tillgångar. Kassamedlen finns beaktade under förvaltad kapital.

Fordringarna uppgick till 3,33 miljoner euro och kassa och banktillgodohavanden till 4,58 miljoner euro. Sammanlagt uppgick värdet av balansens rörliga aktiva till 7,95 miljoner euro.

Passiva

På passiva sidan visar balansräkningen att det egna kapitalet uppgick till 35,99 miljoner euro och bestod av 19,4 miljoner euro grundkapital, 13,74 miljoner euro i tidigare räkenskapsperioders ackumulerade överskott samt 2,8 miljoner euro i räkenskapsperiodens överskott. Den 31.12.2021 uppgår det ackumulerade överskottet till 16,59 miljoner euro. Egna kapitalets andel av hela balansens omslutning är 60 procent.

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

Kommunens långfristiga främmande kapital består av upptagna budgetlån på 12,67 miljoner euro, kommunens andel i Fastighets Ab Kimito Landsbygdsrådets Kiinteistö Oy:s lån på 100 000 euro samt anslutningsavgifter på 916 000 euro. Amorteringarna för år 2022 har i enlighet med bokföringslagen överförts till kortfristigt främmande kapital till ett belopp om nästan 1,6 miljoner euro. Kommunen hade vid räkenskapsperiodens utgång sammanlagt 14,38 miljoner euro lån, minskning på 1,6 miljoner euro jämfört med år 2020. Den 31.12.2021 uppgick lån per invånare till 2 173 euro mot 2 422 ett år tidigare.

Kommunens soliditetsgrad steg från 59,8 procent till 62,9 procent. Inom den kommunala ekonomin bör en soliditetsgrad på 70 procent eftersträvas. En soliditetsgrad på 50 procent eller mindre innebär en betydande skuldbörda. Kommunens relativa skuldsättningsgrad, som anger hur stor del av kommunens driftsinkomster som skulle behövas för återbetalning av det främmande kapitalet, har minskat från 41,6 procent till 37,8 procent.

Det kortfristiga främmande kapitalet uppgick till 7,6 miljoner euro och har i jämförelse med året innan ökat med 220 000 euro. Tillgångarna under de rörliga aktiva om 7,95 miljoner euro är 350 000 euro större än det kortfristiga främmande kapitalet, vilket belyser kommunens likviditet och kommande behov av finansiering.

13 TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER

KOMMUNENS TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER

INKOMSTER	I 000 €	UTGIFTER	I 000 €
Verksamhet		Verksamhet	
Verksamhetsintäkter	8 461	Verksamhetskostnader	49 884
Skatteinkomster	24 472	-Tillverkning för eget bruk	
Statsandelar	23 146	Räntekostnader	137
Ränteintäkter	5	Övriga finansiella kostnader	8
Övriga finansiella intäkter	23	Extraordinära kostnader	
Extraordinära intäkter		Korrektivposter till internt tillförda medel	
Korrektivposter till internt tillförda medel		Förändring av avsättningar	
- Vinster på överlåtelse av tillgångar bland bestående aktiva	-19	-Ökn (+), minskn (-) av avsättningar	
		-Förluster vid överlåtelse av tillgångar	
Investeringar		bland bestående aktiva	-4
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	96	Investeringar	
Inkomster från överlåtelse av tillgångar bland bestående aktiva	71	Investeringsutgifter	1 882
Finansieringsverksamhet		Finansieringsverksamhet	
Minskning av utlåningen		Ökning av utlåningen	
Ökning av långfristiga lån		Minskning av långfristiga lån	1 625
Ökning av kortfristiga lån		Minskning av kortfristiga lån	
Ökning av eget kapital		Minskning av eget kapital	
Totala inkomster sammanlagt	56 256	Totala utgifter sammanlagt	53 533

14 KONCERNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI

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

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

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

Till Kimitoöns kommunkoncern hör både dotter- och intressesamfund. Dottersamfunden är Ab Kimitoöns Värme Oy (100 %), Fastighets Ab Kimitobacken Kiinteistö Oy (81,80 %), Fastighets Ab Kimito Landsbygdsrådet Kiinteistö Oy (75,32 %), Dragsfjärds Industri Ab – Dragsfjärdin Teollisuus (100 %), Oy Dalsbostäder Ab (100 %) samt Fastighets Ab Malminselkä Kiinteistö Oy (75 %) som är ett dottersamfund till Kimitobacken. Intressesamfunden är Bostads Ab Furubacken (43,60 %) och Fastighets Ab Kimito Arkadia (9,9 %, rösträtt i styrelse 33,3 %).

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

Koncernens ekonomi

Kommunerna skall enligt 114 § i kommunallagen göra ett fullständigt koncernbokslut innehållande koncernbalansräkning, koncernresultaträkning och koncernfinansieringsanalys samt noter till dem. Koncernbalansen är uppgjord genom att sammanföra de samfund som hör till kommunkoncernen genom parivärdemetoden. Samtidigt har interna fordringar och skulder mellan modern och döttrarna och samkommunerna eliminerats. Koncernbalansens slutsumma uppgår till 76,7 miljoner euro vilket är 17,1 miljoner euro större än kommunens balans.

Resultaträkningen visar att koncernen gjorde ett överskott på 2,77 miljoner euro och årsbidraget uppgår till 7,87 miljoner euro. Finansieringsanalysen utvisar att investeringsutgifterna uppgick till 2,72 miljoner euro. De långfristiga lånen ökade med 401 000 euro och kassan ökade med 2,8 miljoner euro.

Fullmäktige beslöt i november 2020 att öka kommunens aktiekapital inom Dalsbostäder med 75 000 euro och samtidigt begära in en ekonomisk analys över samfundets ekonomiska läge och framtidsutsikter då man samtidigt tar ställning till ökning av resterande 75 000 euro. Ursprungsförslaget till fullmäktige i november 2020 var 150 000 euro. Dalsbostäder har under år 2021 delgett kommunstyrelsen en ekonomisk kvartalsvis lägesrapport.

Kommunstyrelsen beslöt i april beställa av BDO en bedömning av ägarstyrningen bland dottersamfunden.

Allmänna koncernmål

1. Dottersamfundens verksamhet ska stöda förverkligande av kommunens strategi
2. Kommunens koncerndirektiv beaktas till alla delar i dottersamfundens verksamhet och i kommunens styrning av bolagen
3. Koncernsamfunden och samkommunerna funktionerar ekonomiskt självbärande och de bör likt Kimitoöns kommuns kontinuerligt effektivera sin verksamhet
4. Kimitoöns kommun definierar professionalitet och branschkunnskap då den utser sina representanter till dotterbolagen. De som utses ska så långt som möjligt uppfylla de kriterier som förutsätts.

Målsättningar för ekonomiplanepериoden 2021-2023

- Kommunen säljer aktielokaler som saknar hyresgäster och aktier för de affärlägenheter i vilka kommunen inte själv verkar i.

Uppföljning 31.12.2021

Försäljning sker då aktier frigörs.

- En ekonomisk hållbarhetsgranskning görs för fastighetsbolagen under år 2020. Granskningen beaktar bolagens driftsekonomi, lånebörda och investeringsbehov samt tar i beaktande befolkningsstruktur och tendenser på bostadsmarknaden. På basen av hållbarhetsgranskningen fattar kommunstyrelsen beslut om den kommunala bostadsmassans utveckling på sikt.

Uppföljning 31.12.2021

Har delvis påbörjats.

- Koncernens skuldbörda måste minska och dottersamfundet eftersträvar minimal lånefinansiering.

Uppföljning 31.12.2021

Pågår kontinuerligt. Har delvis uppnåtts.

SAMMANSTÄLLNING AV SAMFUND SOM INGÅR I KONCERNBOKSLUTET

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

KONCERNRESULTATRÄKNING OCH NYCKELTAL

	2021	2020
	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	29 852	27 341
Verksamhetskostnader	-69 393	-66 520
Andel av intressesamfunds vinst (förlust)	27	20
Verksamhetsbidrag	-39 514	-39 159
Skatteinkomster	24 472	23 300
Statsandelar	23 146	24 342
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	7	5
Övriga finansiella intäkter	38	143
Räntekostnader	-266	-329
Övriga finansiella kostnader	-16	-95
Årsbidrag	7 867	8 207
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-4 843	-5 095
Räkenskapsperiodens över- och underparivärden		
Nedskrivningar		-1 738
Extraordinära		
Räkenskapsperiodens resultat	3 025	1 375
Bokslutsdispositioner	-196	393
Latenta skatter	-18	-22
Minoritetsandelar	-1	-6
Inkomstskatter	-42	-24
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	2 767	1 715
Koncernresultaträkningens nyckeltal		
Verksamhetsintäkter / Verksamhetskostnader, %	43,02	41,10
Årsbidrag / Avskrivningar, %	162,44	161,08
Årsbidrag, euro / Invånare	1 145,46	1 194,96
Invånarantal	6 617	6 608

KONCERNENS FINANSIERINGSANALYS OCH NYCKELTAL

	2021	2020
	1 000 €	1 000 €
Kassaflödet i verksamheten		
Årsbidrag	7 867	8 207
Extraordinära poster	-42	-24
Korrektivposter till intern tillförda medel	-3	-139
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	-2 715	-2 633
Finansieringsandelar för investeringar	118	456
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	101	344
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	5 327	6 211
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen		-187
Minskning av utlåningen		215
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån	401	103
Minskning av långfristiga lån	-3 004	-3 491
Förändring av kortfristiga lån	-194	-2 981
Förändringar i eget kapital	79	217
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av förvaltade medel och förvaltad ka	252	-2
Förändring av omsättningstillgångar	69	-140
Förändring av fordringar	-494	-332
Förändring av räntefria skulder	388	-486
Finansieringens kassaflöde	-2 503	-7 084
Förändring av likvida medel	2 823	-873
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	6 649	3 826
Likvida medel 1.1	3 826	4 698
Koncernfinansieringsanalysens nyckeltal		
Intern finansiering av investeringar, %	167,03	174,25
Intern finansiering av kapitalutgifter, %	140,46	140,17
Låneskötselbidrag	2,32	2,06
Likviditet, kassadagar	33	20

KONCERNBALANSRÄKNING OCH NYCKELTAL

AKTIVA	2021	2020
	I 000 €	I 000 €
BESTAENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	10	3
Övriga utgifter med lång verkningstid	147	155
Förskottsbetalningar		
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	6 118	6 070
Byggnader	39 003	40 994
Fasta konstruktioner och anordningar	13 875	14 240
Maskiner och inventarier	1 939	2 012
Anslutningsavgifter		
Övriga materiella tillgångar	16	17
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	844	854
Placeringar		
Andelar i intressesamfund	567	547
Övriga lånefordringar	1	1
Övriga fordringar	71	54
Övriga aktier och andelar	1 063	1 114
FORVALTADE MEDEL	867	849
Omsättningstillgångar	299	369
Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Kortfristiga fordringar	5 234	4 689
Finansiella värdepapper	21	27
Kassa och bank	6 628	3 799
AKTIVA SAMMANLAGT	76 702	75 793

PASSIVA	2021	2020
	I 000 €	I 000 €
EGET KAPITAL		
Grundkapital	19 408	19 408
Uppskrivningsfond	23	23
Byggnadsfond		
Ovriga fonder	1 060	1 051
Ovrigt eget kapital		
Över-/underskott från tidigare räkenskapsper.	16 276	14 597
Räkenskapsperiodens över-/underskott	2 768	1 716
MINORITETSANDEL	924	934
AVSÄTTNINGAR	741	509
FORVALTAT KAPITAL	1 209	940
FRÄMMANDE KAPITAL		
Lånfristigt räntebärande främmande kapital	20 002	22 527
Långfristigt räntefritt främmande kapital	1 015	1 091
Kortfristigt räntebärande främmande kapital	2 945	3 167
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	10 330	9 830
PASSIVA SAMMANLAGT	76 702	75 793

Koncernbalansräkningens nyckeltal

Soliditetsgrad, %	52	49
Relativ skuldsättningsgrad, %	44	49
Akkumulerat överskott (underskott), I 000 €	19 044	16 313
Akkumulerat överskott (underskott), I 000 €/	2,88	2,47
Koncernens lån, €/inv	3 468	3 888
Koncernens lånestock 31.12, I 000 €	22 947	25 695
Invånarantal	6 617	6 608

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

15 BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH BALANSERING AV EKONOMIN

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

Kimitoöns kommuns resultat för räkenskapsperioden uppvisar ett överskott på 2 843 550,49 euro. I resultatet ingår kommunens affärsverk Kimitoöns vattenaffärsverk.

Kommunstyrelsen föreslår för fullmäktige följande inför behandling av räkenskapsperiodens resultat:
En minskning av avskrivningsdifferensen på 140 286,54 görs.

Räkenskapsperiodens överskott på 2 843 550,49 överförs till överskott från tidigare räkenskapsperioder. Eftersom balansräkningen innehåller överskott från tidigare räkenskapsperioder på 13,74 miljoner euro behöver inget förslag om balansering av ekonomin utgående från räkenskapsperiodens resultat ges. Det ackumulerade överskottet är således per 31.12.2021 16,58 miljoner euro.

16 KIMITOÖNS STRATEGI 2017-2021

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

VISION – KIMITOÖN ÅR 2021



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



3

Våra värderingar

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

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

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

Strategiska mål

Vi jobbar för öppenhet och samhörighet

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

Vi ansvarar för vårt eget och varandras välmående

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

Vi jobbar för ett livskraftigt Kimitoön

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

Planenlig ekonomi i balans

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

Tillämpning och uppdatering av strategin

Också i budgettexterna för år 2021 har alla verksamheter presenterat hur strategins konkreta mål och åtgärder förverkligas under budgetåret under rubriken "Strategins tillämpning under budgetåret 2021".

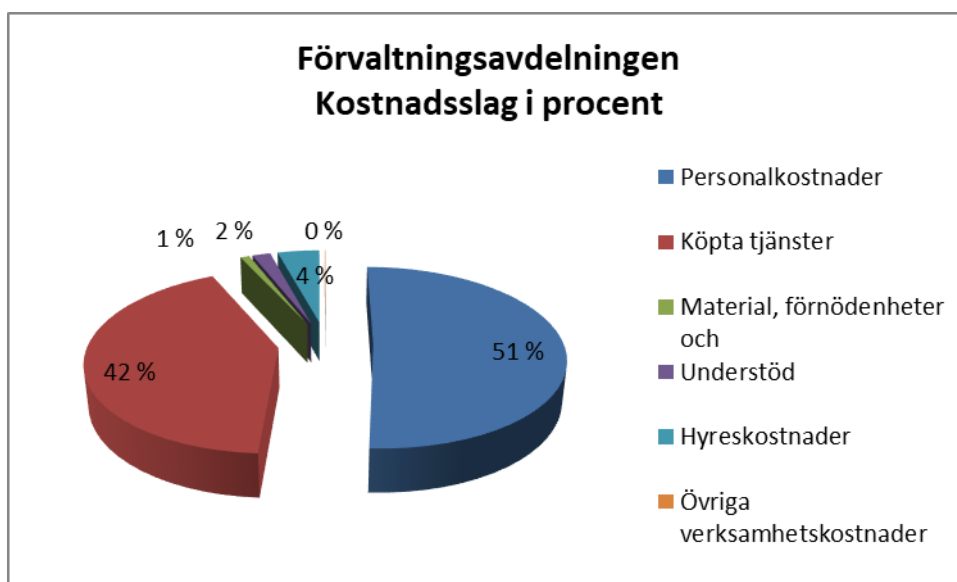
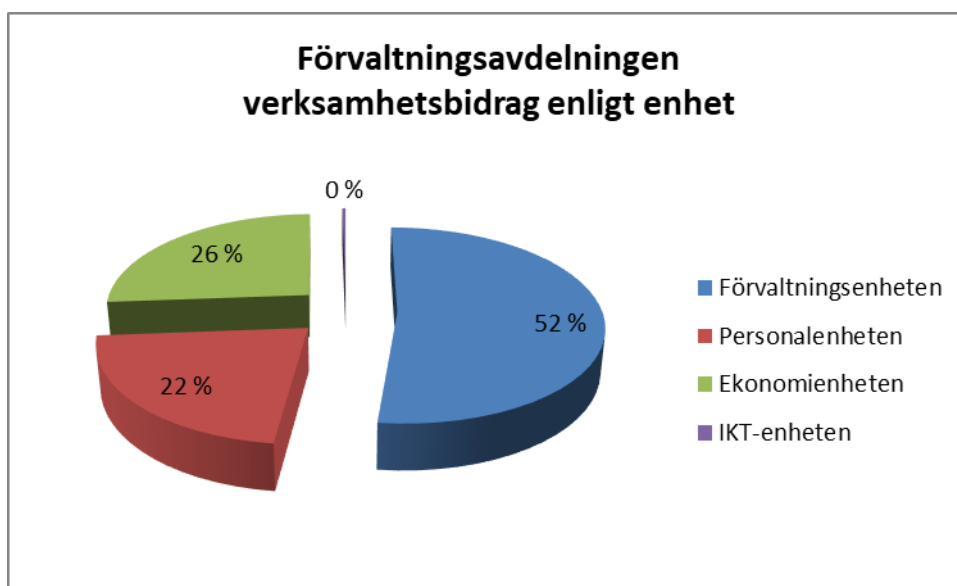
Uppföljning 31.12.2021

Avdelningarna och enheterna har följt strategins anda i uppgörande av budgeten. Det gjordes ett försök att utvärdera strategin genom en enkät till fullmäktige sommaren 2021, men på grund av för få svar kunde inte någon egentlig utvärdering göras. Ledningsgruppen har analyserat den gamla strategin som ett led i inledningsarbetet med den nya strategin. En ny strategiprocess inleddes i augusti 2021 och pågick under hösten 2021. Fullmäktige har 14.2.2022 godkänt en ny strategi.

17 AVDELNINGARNAS VERKSAMHETSBERÄTTELSE

17.1 Förvaltningsavdelningen

- Förvaltningsenhet
- Personalförvaltningsenhet
- Ekonomienheten
- IKT-enhet



FÖRVALTNINGSAVDELNINGEN

	BS 2020	Ursprunglig BG 2021	Budget- ändringar	BG 2021	BS 2021	Avvikelse %
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	468 269	510 000		510 000	467 819	91,73 %
Avgiftsintäkter						
Understöd och bidrag	6 207	15 582		15 582	24 626	158,04 %
Hysesintäkter						
Övriga verksamhetsintäkter	13 352	12 000		12 000	17 095	142,46 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	487 827	537 582	0	537 582	509 540	94,78 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	818 219	944 642		944 642	973 526	103,06 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	219 235	227 116		227 116	224 660	98,92 %
Övriga lönebikostnader	27 937	31 879		31 879	29 163	91,48 %
Lönebikostnader	247 172	258 995		258 995	253 823	98,00 %
Personalkostnader	1 065 391	1 203 637		1 203 637	1 227 349	101,97 %
Köp av tjänster	813 936	923 694		923 694	1 017 783	110,19 %
Material, förnödenheter och varor	17 849	21 550		21 550	21 928	101,75 %
Understöd	22 337	15 000		15 000	43 466	289,77 %
Hyeskostnader	135 355	98 650		98 650	100 465	101,84 %
Övriga verksamhetskostnader	1 549		90 000	90 000	1 790	1,99 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	2 056 417	2 262 531	90 000	2 352 531	2 412 781	102,56 %
VERKSAMHETS BIDRAG	-1 568 590	-1 724 949	-90 000	-1 814 949	-1 903 241	104,86 %
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-109 304	-79 500		-79 500	-84 905	106,80 %
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-1 677 894	-1 804 449	-90 000	-1 894 449	-1 988 146	104,95 %

FÖRVALTNINGSÄVDELNINGEN

Förvaltningsenheten

Ansvarsperson: Ekonomi- och personalchefen

FÖRVALTNINGSENHETEN

	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG-ändring	ÄND	BG 2021	BS 2021
	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA-muutos	MUUT.	TA 2021	TP 2021
VERKSAMHETSINTÄKTER	60 972	1 797	1 300			1 300	9 936
Personalkostnader	-512 142	-462 595	-540 683			-540 683	-557 285
Köp av tjänster	-212 791	-223 084	-277 479			-277 479	-336 667
Material, varor och tillbehör	-13 731	-11 742	-14 100			-14 100	-20 273
Understöd och bidrag	-76 790	-22 337	-15 000			-15 000	-43 466
Hyror	-71 425	-83 913	-57 320			-57 320	-45 247
Övriga verksamhetskostnader	-1 644	-380			-90 000	-90 000	-495
VERKSAMHETSKOSTNADER	-888 523	-804 050	-904 582	-90 000		-994 582	-1 003 432
VERKSAMHETSBIDRAG	-827 551	-802 253	-903 282	-90 000		-993 282	-993 497

Avvikelser budget 2021 / bokslut 2021*Inga större avvikelser.***Verksamhet och strategiska åtgärder under 2021**

Året 2021 inleddes med att rekrytera en ny kommundirektör. Fullmäktige valde i februari dåvarande förvaltningschef till ny kommundirektör från 1.4.2021. Som tf förvaltningschef fungerade kontrollern som i april kom att väljas till ny ekonomi- och personalchef.

I mars beslöt justitieministeriet att kommunalvalet flyttas pga pandemin från april till juni. Senareläggningen av valet kom att medföra att även den nya fullmäktigeperioden sköts fram med en månad till augusti. Under hösten ordnades utbildning och info för de nya förtroendevalda.

Under året har såväl förvaltningsstadgan som arvodesstadgan uppdaterats. I början av året diskuterades den politiska och operativa beslutsstrukturen men utan resultat. Frågan aktualiseras igen i samband med den kommande organisationsförändringen som ett led i sote-reformen.

Bindande mål 2021			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12.
Organisationsförnyelsen innebär en ny modell för det politiska beslutsfattandet och för den operativa organisationen	- Ny politisk beslutsstruktur - Ny operativ beslutsstruktur - Uppdatering av förvaltningsstadgan - Uppdatering av tjänsternas behörighetskrav	2021	Har ej påbörjats. Har ej påbörjats. Har uppfyllts. Har uppfyllts.
Kommunalvalet genomförs smidigt och säkert	- Kommunalvalet i april 2021 arrangeras säkert och med beaktande av ev specialarrangemang om läget så kräver.	04/2021	Har uppfyllts.
De nya förtroendevalda får en mångsidig introduktion	- Planering, genomförande och utvärdering av introduktionen. - Vi erbjuder utbildning i rollen som förtroendevald, i kommunens styrsystem, ekonomi och verksamhet.	06-09/2021	Har uppfyllts. Har uppfyllts.
Ett fungerande elektroniskt arkiv för framtidens material	- Övergången till elektronisk arkivering sker stegvis i enlighet med arkivverkets bestämmelser.	Långsiktigt, kontinuerligt.	Har påbörjats.

NYCKELTAL

	BS 19	BS 20	BG 21	ÄND BG 21	BS 21
<i>Antal sammanträden</i>					
Fullmäktige	6	4	6		7
Kommunstyrelsen	12	21	12		14
Revisionsnämnden	5	5	5		5
Centralvalnämnden	6	1	6		12
Aftonskolor / seminarier	5	3	3		6

FÖRVALTNINGSAVDELNINGEN

Enhet: Ekonomienheten

Ansvarsperson: Ekonomi- och personalchefen

EKONOMIENHETEN

	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG-ändring	ÄND BG 2021	BS 2021
	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA-muutos	MUUT. TA 2021	TP 2021
VERKSAMHETSINTÄKTER	12 200	17 392	25 000		25 000	32 764
Personalkostnader	-215 875	-263 832	-265 084		-265 084	-277 692
Köp av tjänster	-235 179	-246 740	-239 928		-239 928	-234 612
Material, varor och tillbehör	-1 088	-1 900	-2 000		-2 000	-377
Understöd och bidrag						
Hyror	-12 405	-13 099	-8 673		-8 673	-15 543
Övriga verksamhetskostnader	-170	-78			0	-125
VERKSAMHETSKOSTNADER	-464 718	-525 649	-515 685		-515 685	-528 349
VERKSAMHETS BIDRAG	-452 518	-508 257	-490 685		-490 685	-495 586

Avvikelser budget 2021 / bokslut 2021*Inga avvikelser.***Verksamhet och strategiska åtgärder under 2021**

Controllern valdes i april av fullmäktige till ekonomi- och personalchef. Befattningen som controller har inte tillsatts utan är en åtgärd inom ledet att av att optimera verksamheten inför reformen enligt den ekonomiska strategin 2.0.

Under året har den nationella ekonomirapporteringen tagits i bruk och kommunen har fullföljt alla tidtabeller och klarat av att rapportera enligt givna regler och anvisningar. Kommunen har även haft möjlighet att tillsammans med leverantören av ekonomisystemet fungera som pilotkommun inom delar av rapporteringen.

Utvecklandet och ibruktagningen av delårsrapporten har fortsatt. Kommunstyrelsen och fullmäktige har kvartalsvis fått ta del av rapporten.

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

NYCKELTAL

	BS 19	BS 20	BG 21	ÄND BG 21	BS 21
Antal försäljningsfakturer	33 430	33 000	33 000		29 858
Antal inköpsfakturer	17 037	15 922	17 500		16 735
Andel av inköpsfakturer elektroniskt %	60 %	97 %	85 %		100 %

FÖRVALTNINGSAVDELNINGEN

Enhet: Personalenheten

Ansvarsperson: Ekonomi- och personalchefen

PERSONALFÖRVALTNINGSENHETEN

	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG-ändring	ÄND	BG 2021	BS 2021
	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA-muutos	MUUT.	TA 2021	TP 2021
VERKSAMHETSINTÄKTER	57 585	38 018	50 450			50 450	31 459
Personalkostnader	-172 679	-164 838	-216 829			-216 829	-207 875
Köp av tjänster	-160 429	-133 575	-151 738			-151 738	-227 993
Material, varor och tillbehör	-2 835	-4 011	-2 600			-2 600	-789
Understöd och bidrag							
Hyror	-9 337	-8 880	-6 088			-6 088	-13 909
Övriga verksamhetskostnader	-1 876	-976				0	-986
VERKSAMHETSKOSTNADER	-347 155	-312 280	-377 255			-377 255	-451 552
VERKSAMHETS BIDRAG	-289 571	-274 261	-326 805			-326 805	-420 094

Avvikelser budget 2021 / bokslut 2021

Ökade kostnader inom köp av tjänster

- Adb-tjänster inom HR-funktionen 25 000 euro
- Personalens rekreativförmåner genom kommunstyrelsens beslut i juni 2021 70 000 euro

Verksamhet och strategiska åtgärder under 2021

Samarbetet med företagshälsovården för att förbättra arbetshälsan har fortsatt under året. Företagshälsovården har haft en central roll vad gäller personalens coronavaccinering.

Arbetarskyddets roll och verksamhet att förstärkts under året genom anställning av en arbetarskyddschef på 30 procent. Under hösten hölls arbetarskyddsval för perioden 2022-2025.

Ett gemensamt rekryteringsteam för hela kommunen har under året startat. Teamet ansvarar för processernas utveckling och för att alla rekryteringar sköts enligt en viss rutin och på samma sätt.

Under våren 2021 erbjöds personalen inom administrationen att delta i en sk teamutmaning. Teamutmaningen gick ut på att över avdelningsgränserna jobba tillsammans med vissa projekt och samtidigt försöka hitta gemensamma samarbetsformer och förbättra sammanhållningen i övergången till hybridarbete.

Personalenkäten som utfördes under hösten 2020 visade att det behövs satsningar och utveckling inom kommunikation och information. Teamutmaningen tog även fokus på dessa och därutöver har man från ledningsgruppens håll fokuserat allt mer under året på att kommunicera och informera via olika kanaler och olika metoder. Ekonomi- och personalchefens månadsbrev till förmännen är ett led i utvecklingen.

Inför sote-reformen ordnas sedan senhösten 2021 regelbundna infotillfällen för hela kommunens personal.

Bindande mål 2021			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12.
Samarbetet med företagshälsovården utvecklas vidare	- Stöd och utbildning till förmännen för att stöda arbetshälsan och reagera på signaler.	2021	Pågår kontinuerligt.
	- Systematisk dialog och uppföljning mäter resultatet av företagshälsovårdens insatser.	2021	Pågår kontinuerligt.
Rekryteringsprocesserna systematiseras	- Rekryteringsprocesserna går igenom och görs mer effektiva genom koordinering över avdelningsgränserna.	01-06/2021	Har uppfyllts.

NYCKELTAL

	BS 19	BS 20	BG 21	ÄND BG 21	BS 21
Antal förmansträffar	4	7	5		5
Antal samarbetskommittémöten	3	9	4		7

FÖRVALTNINGSAVDELNINGEN

Enhet: IKT

Ansvarsperson: IT-driftschef

IKT-ENHETEN

	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG-ändring	ÄND BG 2021	BS 2021
	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA-muutos	MUUT. TA 2021	TP 2021
VERKSAMHETSINTÄKTER	426 437	430 619	460 832		460 832	435 383
Personalkostnader	-169 960	-174 126	-181 041		-181 041	-184 497
Köp av tjänster	-230 044	-210 536	-254 550		-254 550	-218 511
Material, varor och tillbehör	-510	-196	-2 850		-2 850	-489
Understöd och bidrag						
Hyror	-30 374	-29 463	-26 569		-26 569	-25 766
Övriga verksamhetskostnader	-130	-115			0	-184
VERKSAMHETSKOSTNADER	-431 018	-414 437	-465 010		-465 010	-429 448
VERKSAMHETSBIDRAG	-4 581	16 182	-4 178		-4 178	5 935

Verksamhet och strategiska åtgärder under 2021

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

Cyberhoten mot offentliga organisationer har märkbart ökat under senaste åren. IKT-enheten har under år 2021 fokuserat 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 2021

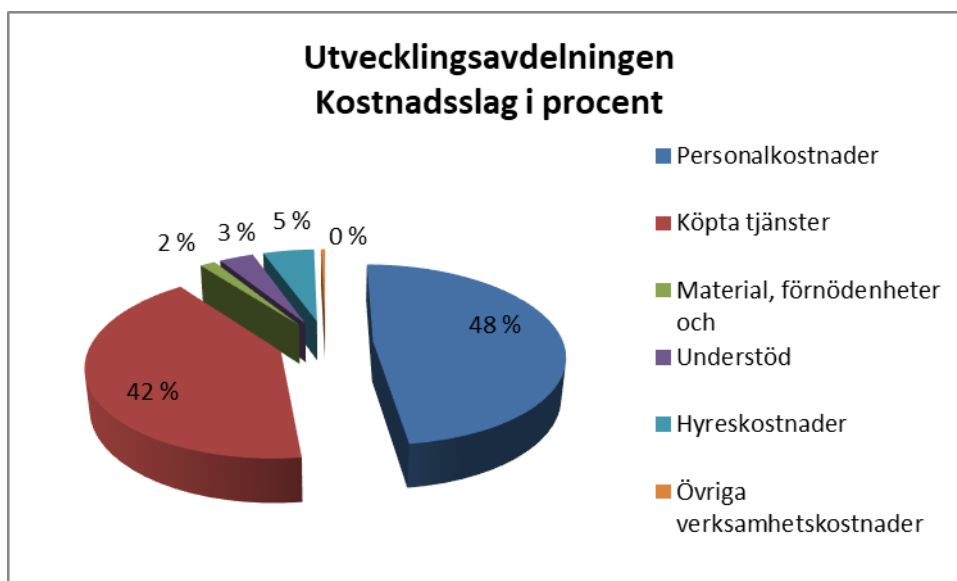
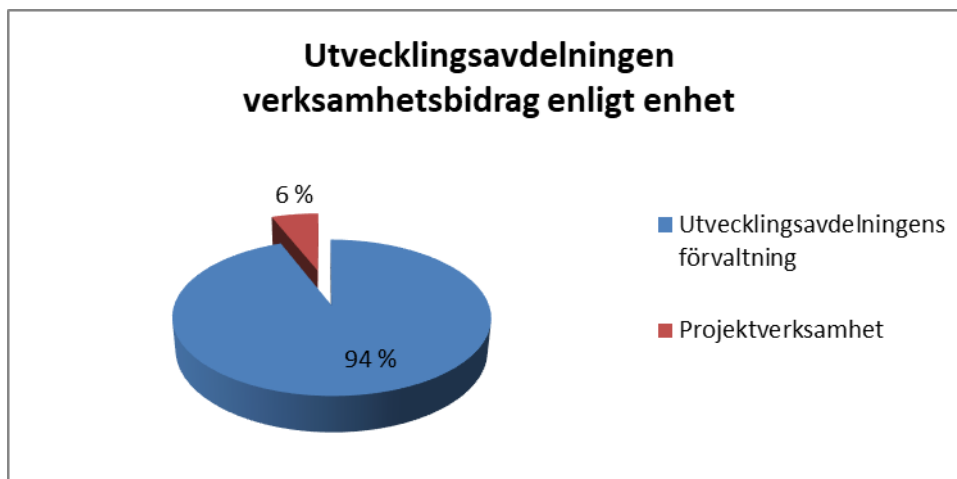
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12.
IT beredningsplan, kontinuitets- och återhämtningsplaner.	Gör planer för alla kritiska IT-system.	2021	Arbetet har påbörjats.

NYCKELTAL

	BS 19	BS 20	BG 21	ÄND BG 21	BS 21
Antalet datorer	845	855	855	0	855
Antalet användare	550	550	550	0	550

17.2 Utvecklingsavdelningen

- Utvecklingsavdelningen förvaltning
- Projektverksamhet



UTVECKLINGSAVDELNINGEN

	BS 2020	Ursprunglig BG 2021	Budget- ändringar	BG 2021	BS 2021	Avvikelse %
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	17 429	31 500		31 500	12 937	41,07 %
Avgiftsintäkter						
Understöd och bidrag	191 725	137 050		137 050	212 690	155,19 %
Hysesintäkter						
Övriga verksamhetsintäkter						
VERKSAMHETENS INTÄKTER	209 154	168 550	0	168 550	225 627	133,86 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	429 022	426 600		426 600	423 587	99,29 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	79 648	84 012		84 012	77 308	92,02 %
Övriga lönebikostnader	15 151	18 750		18 750	14 756	78,70 %
Lönebikostnader	94 799	102 762		102 762	92 064	89,59 %
Personalkostnader	523 821	529 362		529 362	515 651	97,41 %
Köp av tjänster	470 838	525 473		525 473	446 923	85,05 %
Material, förnödenheter och varor	11 813	13 400		13 400	16 385	122,28 %
Understöd	62 662	27 000		27 000	36 723	136,01 %
Hyeskostnader	35 561	39 322		39 322	54 722	139,16 %
Övriga verksamhetskostnader	7 507	1 000		1 000	4 333	433,25 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	1 112 202	1 135 557	0	1 135 557	1 074 736	94,64 %
VERKSAMHETS BIDRAG	-903 048	-967 007	0	-967 007	-849 109	87,81 %
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-6 489	-21 260		-21 260	-5 446	25,62 %
RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-909 537	-988 267	0	-988 267	-854 555	86,47 %

UTVECKLINGSAVDELNINGEN

Ansvarsperson: Näringslivschefen

UTVECKLINGSENHETENS VERKSAMHET

	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG-ändring	ÄND BG 2021	BS 2021
	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA-muutos	MUUT. TA 2021	TP 2021
VERKSAMHETSINTÄKTER	38 192	21 531	34 700		34 700	15 858
Personalkostnader	-412 778	-369 267	-408 212		-408 212	-336 523
Köp av tjänster	-410 848	-404 733	-412 303		-412 303	-371 524
Material, varor och tillbehör	-14 129	-9 484	-13 400		-13 400	-14 273
Understöd och bidrag	-30 968	-62 662	-27 000		-27 000	-36 723
Hyror	-27 988	-29 202	-39 322		-39 322	-54 707
Övriga verksamhetskostnader	-773	-383	-1 000		-1 000	-915
VERKSAMHETSKOSTNADER	-897 485	-875 731	-901 237		-901 237	-814 666
VERKSAMHETS BIDRAG	-859 293	-854 200	-866 537		-866 537	-798 808

PROJEKTVERKSAMHET

	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG-ändring	ÄND BG 2021	BS 2021
	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA-muutos	MUUT. TA 2021	TP 2021
VERKSAMHETSINTÄKTER	160 626	187 623	133 850		133 850	209 769
Personalkostnader	-111 813	-154 555	-121 150		-121 150	-179 127
Köp av tjänster	-93 267	-66 105	-113 170		-113 170	-75 400
Material, varor och tillbehör	-2 815	-2 329	0		0	-2 112
Understöd och bidrag		0	0		0	0
Hyror	-6 958	-6 359	0		0	-14
Övriga verksamhetskostnader	-2 895	-7 123	0		0	-3 417
VERKSAMHETSKOSTNADER	-217 748	-236 471	-234 320		-234 320	-260 070
VERKSAMHETS BIDRAG	-57 121	-48 848	-100 470		-100 470	-50 301

Avvikelser budget 2021 / bokslut 2021

Resultatet för utvecklingsavdelningens ordinarie verksamhet underskred budgeten med 83 000 euro. Orsaken är till största del lägre personalkostnader än beräknat då såväl tjänsten för näringslivschef och turistchef varit obesatta under en tid samt att tjänsten för marknadsförare varit obesatt. Pandemiläget syns även fortsättningsvis i kostnaderna genom att arbetsresor och evenemang inte kunnat genomföras som planerat. En positiv utveckling i antalet resenärer på Salo busslinjen föranledde lägre kostnader än budgeterat för kommunen. Köptjänsten för landsbygdsombudsmannen var även lägre än budgeterat.

Besöksnäringens satsningar på internationell marknadsföring och internationella mässor uteblev i sin helhet under 2021. Även inrikes mässor och -försäljningsevenemang, som skulle ha inneburit budgeterade kostnader inställdes eller flyttades

framåt och uteblev därför som kostnadsposter. Mindre digitala lösningar erbjöds dock i vilka utvecklingsavdelningen deltog. Detta har gett utrymme att rikta arbetstid och medel för utvecklande av digitala servicekanaler och inhemsk marknadsföring.

Resultatet för utvecklingsavdelningens projektverksamhet underskred budgeten med 50 000 euro. De nya projekt som initierats under årets gång börjar i regel generera kostnader fr.o.m. 2022. Det är även värt att notera att den nya programperioden 2021-2027 kommer igång med ansökningsrundor först under 2022.

Verksamheten för främjande av näringslivet har digitaliserats under 2021 och genererar mindre kostnader. Samtidigt har utvecklingsavdelningen lagt om fokus på kunskapsbaserad ledning som är ett delområde inom ledarskap som syftar till att öka en organisations förmåga att skapa värde genom kunskap och kompetens. Införskaffande av information och data har genererat kostnader. Det finns dock många verksamheter som inte helt varit möjliga att digitalisera, t.ex. delar av företagsfostran.

Verksamhet och strategiska åtgärder under 2021

Fokusområden vid utvecklingsavdelningen skall tillsammans bidra till ett starkt företagsklimat och tillväxt så att vi kan nå målet att Kimitoön är Finlands mest smidiga och livskraftiga skärgårdskommun – präglad av aktivt företagande i inspirerande, havsnära miljö.

Service till befintligt näringsliv, nyetableringar, nyföretagande och entreprenörskap – Arbetslöshetsgraden på Kimitoön sjönk under året från 10% i januari till 8,8% i december. I december fanns det totalt 238 arbetslösa arbetssökande varav 24 var arbetslösa på grund av permittering. Kommunens rekrytmässa levererades digitalt med hjälp av videofilmer och konceptet fungerade bra, så modellen kan i tillämplig form bli bestående. Videofilmerna har nu setts 7500 gånger.

Insatser riktade till näringslivet skedde i stor utsträckning digitalt över nätet 2021. Det arrangerades regelbundna nät-tillfällen kring olika teman och information gick ut både skriftligt och som levande bild. Företagsrådgivningen erbjöds digitalt. En viktig del av rådgivningen var information beträffande coronastöden som lanserades under året. En dryg kvartsmiljon euro i stödpengar har Kimitoöns företagare erhållit under året. Den för kommunen mest arbetsdryga var ensamföretagarstödet, som ansöktes av knappa 100 företagare.

Kimitoön var mer populärt än någonsin. Registrerade bäddnätter ökade med 32 procent vilket betyder försäljning av inkvartering för 3,9 miljoner euro. Under året har turistteamet genomfört flera marknadsföringsinsatser, såsom samordningen av resemässan och Kimitoöns och Pargas gemensamma turismbroschyr. Kommunen deltog också i den inhemska resekampanjen 100-syttä. Den digitala försäljningskanalen Johku utvecklades och kommunen hade ett partnerskapsavtal med säljplattformen Bookingpoint.

En positiv utveckling var även synlig bland företag. Under året inledde 58 företag sin verksamhet medan 50 företag avvecklade sin verksamhet. Företagsrådgivningen har aktivt varit i kontakt med de nya företagen.

Multilokalitet & Inflyttning – Nettoinflyttning under året var +51 (inflyttade/invandrade 327, utflyttade/utvandrade 268). Den totala befolkningsförändringen från år 2020 var +8. Kampanjsidan för inflyttning visades över 15 000 gånger. Distansarbetet fortsätter vara populärt och kommunens avgiftsfria distansarbetsrum i DIT- centret hade en stadigt ökande efterfrågan med 180 bokningar under året mot 140 året innan.

Marknadsföringsinsatser för att förstärka Kimitoöns bild som en lugn, trygg och året om aktiv skärgårdskommun i såväl tryckt media, digitala kanaler som tv och radio har betonats i verksamheten då det p.g.a. pandemin inte varit möjligt att delta på mässor eller andra evenemang.

Intressebevakning & Kommunikation – Intressebevakning vid utvecklingsavdelningen under året har innefattat bl.a. land och vattenburen kollektivtrafik, det inledande arbetet inför en ny skärgårdslag och TE2024 reformen av sysselsättningstjänster. Tyngdpunkter för kommunikationen har varit kring snabb och effektiv kommunikation kring pandemin och information om välfärdsreformen och kommunalvalet. Kommunen öppnade ett Instagram konto som idag har knappa 700 följare.

Servicerådgivning – Under året frångick kommunen den gamla telefonväxeln för en modern lösning i molnet. Kring detta har det bildats ett avdelningsöverskridande team.

Projekt – Flera aktiva projekt har varit aktuella, bl.a. projektet med att utveckla Dalsbruks gästhamn och reparationerna av kolugnarna. Turismprojektet Coastal bootcamp, närmatsprojektet KulTa, sysselsättningsprojektet Välkommen hem och turismprojektet Arcgate har även varit aktiva 2021. Projekten finns mera utförligt beskrivna på webben.

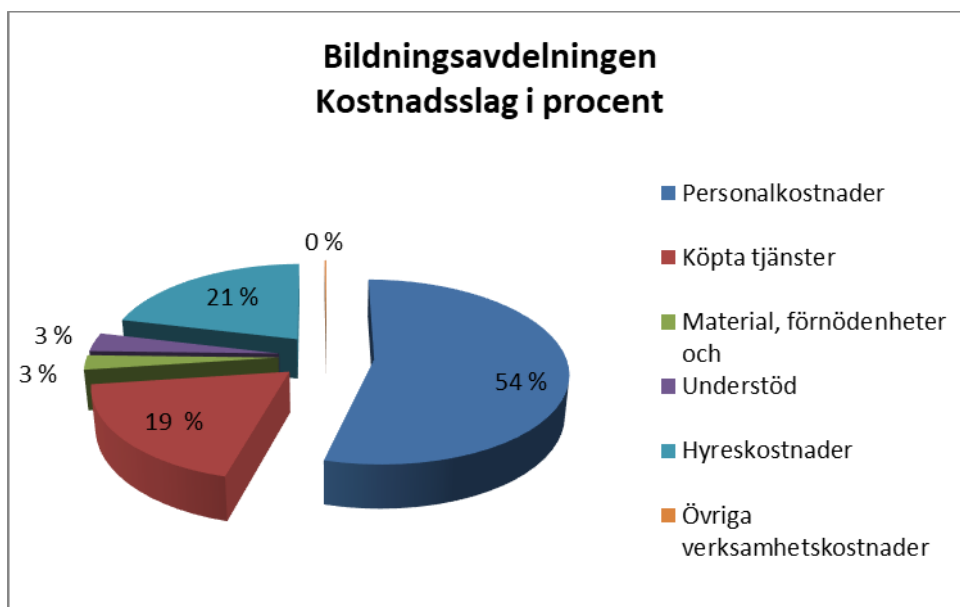
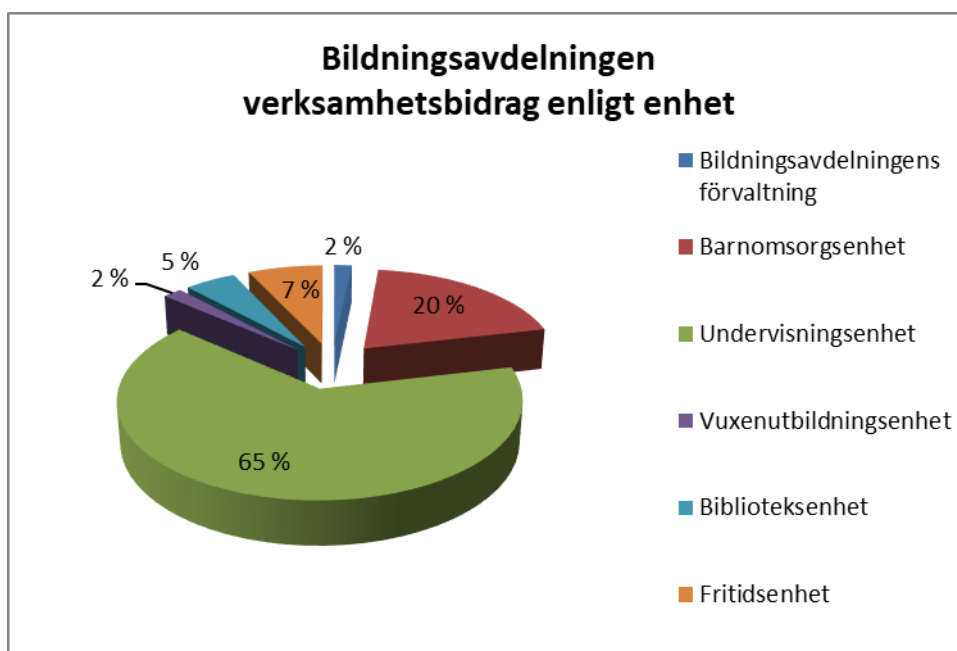
Bindande mål 2021			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12.
Tillväxt i företagen	Hög aktivitetsnivå, informera om olika företagsstöd, stimulera företagen till samarbete.	12 / 2021	Har uppfyllts
Befrämjande av besöksnäringen	Utbildningar för nätverkande och gemensam marknadsföring med kommunens branchföretag.	12 / 2021	Har uppfyllts
Stöd för nya företagare	Utarbetat nytt koncept för start up företagare.	12 / 2021	Påbörjat
Aktiv och informativ projektkommunikation	Resultatrapportering till näringslivsnämnden. Regelbundna uppdateringar på webben.	12 / 2021	Har uppfyllts
Inflyttningsåtgärder	Fortsatt aktiv marknadsföring av Kimitoön. Arbetet med inflyttningskorridoren.	12 / 2021	Har uppfyllts

NYCKELTAL

	BS 19	BS 20	BG 21	ÄND BG 21	BS 21
Antal inflyttade under året	279	319	290	290	344
Antal utflyttade under året	295	290	270	270	293
Netto inflyttning	-16	29	20	20	51
Antal nya företag under året	50	61	55	55	56
Antal företag på turismportalen	83	73	75	75	106

17.3 Bildningsavdelningen

- Bildningsavdelningens förvaltning
- Enheten för småbarnspedagogik
- Utbildningsenhet
- Vuxenutbildningsenhet
- Biblioteksenhet
- Kultur- och fritidsenhet



BILDNINGSAVDELNINGEN

	Ursprunglig	Budget-			Avvikelse	
	BS 2020	BG 2021	ändringar	BG 2021	BS 2021	%
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	182 480	146 760		146 760	169 195	115,29 %
Avgiftsintäkter	256 414	361 000		361 000	287 496	79,64 %
Understöd och bidrag	152 315	107 740		107 740	199 287	184,97 %
Hysesintäkter	9 918	14 000		14 000	11 119	79,42 %
Övriga verksamhetsintäkter	19 428	10 608		10 608	18 162	171,21 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	620 555	640 108	0	640 108	685 259	107,05 %
TILLVERKNING FÖR EGET BRUK						
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	6 495 558	6 450 023		6 450 023	6 608 799	102,46 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	1 242 363	1 253 297		1 253 297	1 255 531	100,18 %
Övriga lönebikostnader	234 658	270 643		270 643	239 044	88,32 %
Lönebikostnader	1 477 021	1 523 940		1 523 940	1 494 575	98,07 %
Personalkostnader	7 972 579	7 973 963		7 973 963	8 103 374	101,62 %
Köp av tjänster	2 718 875	3 088 655		3 088 655	2 797 586	90,58 %
Material, förnödenheter och varor	356 544	358 860		358 860	379 858	105,85 %
Understöd	550 273	539 550		539 550	494 785	91,70 %
Hyeskostnader	2 951 548	3 127 450		3 127 450	3 156 274	100,92 %
Övriga verksamhetskostnader	9 464	25 370		25 370	23 758	93,64 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	14 559 282	15 113 848	0	15 113 848	14 955 635	98,95 %
VERKSAMHETS BIDRAG	-13 938 727	-14 473 740	0	-14 473 740	-14 270 377	98,59 %
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-197 757	-219 560		-219 560	-208 747	95,08 %
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-14 136 484	-14 693 300	0	-14 693 300	-14 479 124	98,54 %

BILDNINGSAVDELNINGEN

Bildningsavdelningens förvaltning

Ansvarsperson: Bildningschefen

BILDNINGSAVDELNINGENS FÖRVALTNING

	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG-ändring	ÄND BG 2021	BS 2021
	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA-muutos	MUUT. TA 2021	TP 2021
VERKSAMHETSINTÄKTER	480	552	520		520	612
Personalkostnader	-140 923	-140 155	-147 206		-147 206	-179 232
Köp av tjänster	-16 580	-17 826	-19 061		-19 061	-34 778
Material, varor och tillbehör	-5 762	-3 785	-2 300		-2 300	-8 466
Understöd och bidrag	0	-20 780	-3 000		-3 000	-355
Hyror	-12 623	-13 607	-23 000		-23 000	-14 322
Övriga verksamhetskostnader	-410	-25	-2 600		-2 600	-286
VERKSAMHETSKOSTNADER	-176 298	-196 178	-197 167		-197 167	-237 438
VERKSAMHETSBIDRAG	-175 818	-195 626	-196 647		-196 647	-236 826

Avvikelser budget 2021 / bokslut 2021

Personalkostnaderna är cirka 32 000€ högre än budget, vilket beror på ändringar i personalen, vikariekostnader och ökningen av resurser på kansliet. Köp av tjänster var cirka 17 000€ över budget. Skillnaden beror på ökat behov av köptjänster. Materialkostnaderna var cirka 6000€ högre än budget, vilket beror på skyddsutrustning som har upphandlats till följd av pandemin. Hyrorna var cirka 8700 lägre än budget, vilket beror på ändring av kansliutrymmena.

Verksamhet och strategiska åtgärder under 2020

Bildningsavdelnings enheter flyttade till två utrymmen i början av år 2021, till Kimito och Dalsbruk. Distansarbete blev också en permanent praxis av arbetet. Eftersom Covid19-pandemin fortsatte, ordnades olika möten mest på distans. Bildningsavdelningen ökade samarbetet med andra avdelningar i form av olika team.

På grund av omfördelning av det arbetet inom bildningsavdelningen, grundades tjänsten ledare för grundläggande utbildning.

Bindande mål 2021			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12.
Utveckla Bildningsavdelningens arbetsprocesser.	Bilda arbetsteam inom avdelningen, gå med i arbetsteam över vadelningsgränserna	fortlöpande	Arbetet pågår
Satsning på välmående och hållbar utveckling	Individens välmående i kollektivet Hållbara ekonomiska och sociala lösningar inom bildningsavdelningens administration	Våren 2021 hösten 2021	Arbetet pågår Arbetet pågår

NYCKELTAL

	BS 19	BS 20	BG 21	BS 21
Antal möten				
bildningsnämnden	5	6	6	6
finska skolsektionen	3	4	4	2
svenska skolsektionen	3	4	4	2

BILDNINGSAVDELNINGEN

Enheten för småbarnspedagogik

Ansvarsperson: Bildningschefen

SMÅBARNSPEDAGOGIK

	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG-ändring	ÄND BG 2021	BS 2021
	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA-muutos	MUUT. TA 2021	TP 2021
VERKSAMHETSINTÄKTER	288 655	201 347	254 700		254 700	211 216
Personalkostnader	-1 958 009	-1 760 955	-1 743 531		-1 743 531	-1 775 806
Köp av tjänster	-537 799	-534 621	-600 952		-600 952	-543 872
Material, varor och tillbehör	-31 667	-21 222	-30 660		-30 660	-24 276
Understöd och bidrag	-228 412	-249 284	-250 000		-250 000	-218 472
Hyror	-431 137	-408 030	-441 094		-441 094	-454 918
Övriga verksamhetskostnader	-8 109	-2 083	-4 200		-4 200	-10 271
VERKSAMHETSKOSTNADER	-3 195 133	-2 976 195	-3 070 437		-3 070 437	-3 027 616
VERKSAMHETSBIDRAG	-2 906 478	-2 774 848	-2 815 737	0	-2 815 737	-2 816 400

Avvikelser budget 2021 / bokslut 2021

Inga stora avvikelser kan ses mellan budget och verksamhetsbidrag för år 2021. Inkomsterna var 43 000 € lägre än budgeterat, vilket främst beror på att inkomstgränserna för klientavgifterna höjdes med 31 % den 1.8.2021, vilket resulterade i lägre klientavgifter. En annan orsak är det minskade barnantalet. Personalkostnaderna var 32 000 € högre än budgeterat, vilket delvis beror på ökad frånvaro och behov av vikarier p.g.a. pandemin, samt en lagändring som förbjuder tillfälliga avvikelser från personaldimensioneringen t.ex. p.g.a. sjukfrånvaro. Köpta tjänster blev 57 000€ under budget, även material inköp var 6000 € lägre än budget. De övriga verksamhetskostnaderna överskred budgeten med 6000 €, vilket till stor del beror på avskrivningar av kundfordringar.

Verksamhet och strategiska åtgärder under 2021

Pandemin har fortsättningsvis präglat verksamheten inom småbarnspedagogiken, men det dagliga arbetet och största delen av den planerade verksamheten har kunnat genomföras trots det. Det har satsats mycket på välmående, och även jobbat med hållbar utveckling och utomhuspedagogik. Det tvååriga förskoleförsöket inleddes i augusti 2021 och fortgår till 2024.

Bindande mål 2021		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Hållbar utveckling tas in som ett tyngdpunktsområde 2021	Alla daghem och familjedagvårdare kommer att starta något nytt som berör hållbar utveckling. Utgående från utvecklingsplan	Fortlöpande
Satsning på välmående.	Alla enheter har en plan för välmåendearbetet, Ta till tals metoden introduceras	Start våren 2021
En språkmedveten verksamhetskultur och ett språkstödande arbetssätt.	Arbeta med en språkmedveten småbarnspedagogik och vara medveten om att språken är närvarande hela tiden och överallt	Dagligen
Utomhu- och inomhuspedagogiken utvecklas	Alla ansvarar för att barnen får vara i en pedagogiskt utvecklande lärmiljö inomhus och utomhus	Dagligen

NYCKELTAL

Prestationer	BS 19	BS 20	BG 21	ÄND BG 21	BS 21
Barn totalt:	239	231	233		201
Daghem					
Silva daghem	114	112	95		87
Hulta daghem	32	37	37		41
Sofia daghem	18	19	21		21
Furubo daghem	vt. 21	0	0		0
Dals dagvård		10	11		10
Familjedagvården	54	53	53		42
Netto kostnad / barn / enhet					
Silva daghem	9029	9175	10452		11837
Hulta daghem	15148	12151	13140		14363
Sofia daghem	11011	10853	9656		9380
Furubo daghem	5535	0			
Dals dagvård		5000	3566		709
Familjedagvården	8668	0	9320		11130
Netto kostnad / barn					
Daghem	7651	9738	10394		11464
Familjedagvården	8668	9287	9320		11130
Barnomsorgen totalt	12133	9740	12031		11394

BILDNINGSAVDELNINGEN

Förskola

Ansvarsperson: Bildningschefen

NYCKELTAL						
Prestationer		BS 19	BS 20	BG 21	ÄND BG 21	BS 21
Barn / förskola						
Hulta		11	0	0		0
Silva (svenska)		20	25,5	27		27
Silva (finska)		10	9	9		9
Furubo		5	0	0		0
Hitis-Rosala		1	2	1		1,5
Dals förskola			10,5	8		7
Sofia		8	7,5	6		6
Barn totalt		55	54,5	45		50,5
Nettokostnad / barn /förskola						
Hulta		6308	0	0		0
Silva svenska / finska		11837	9055	9389		9833
Furubo		6270	0	0		0
Hitis-Rosala		15167	0	13140		28844
Sofia		7642	10683	17027		14150
Dals			9222	9404		13388

BILDNINGSAVDELNINGEN

Morgon och eftermiddagsverksamhet

Ansvarsperson: Bildningschefen

NYCKELTAL							
Prestationer			BS 19	BS 20	BG 21	ÄND BG 21	BS 21
Barn / eftis							
Dals eftis			23,5	20	20		16,5
Kimito eftis			31	27	30		26,5
Västanfjärds eftis			12,5	15	12		12
Hitis-Rosala			2	2	4		0
Barn total			69	64	66		55
Nettokostnad/barn							
Dals eftis			5245	3400	2700		5718
Kimito eftis			2963	1952	2690		2501
Västanfjärds eftis			2371	1960	3051		2175
Hitis-Rosala eftis/dagvård					6500		0

BILDNINGSAVDELNINGEN

Utbildningsenheten

Ansvarsperson: Bildningschefen

UTBILDNINGSENHETEN

	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG-ändring	ÄND BG 2021	BS 2021
	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA-muutos	MUUT. TA 2021	TP 2021
VERKSAMHETSINTÄKTER	324 369	330 686	247 880		247 880	314 919
Personalkostnader	-5 340 706	-5 143 924	-5 159 980		-5 159 980	-5 208 796
Köp av tjänster	-1 994 101	-1 872 803	-2 107 184		-2 107 184	-1 930 281
Material, varor och tillbehör	-197 943	-174 983	-200 300		-200 300	-188 868
Understöd och bidrag		0	-7 350		-7 350	0
Hyror	-2 219 160	-2 109 106	-2 237 208		-2 237 208	-2 236 829
Övriga verksamhetskostnader	-22 755	-7 834	-18 570		-18 570	-10 451
VERKSAMHETSKOSTNADER	-9 774 664	-9 308 650	-9 730 592		-9 730 592	-9 575 224
VERKSAMHETSBIDRAG	-9 450 295	-8 977 963	-9 482 712	0	-9 482 712	-9 260 305

Avvikelser budget 2021 / bokslut 2021

Verksamhetsbidraget är cirka 222 000€ högre än budgeterat. Verksamhetsintäkterna är cirka 67 000€ mera än väntat, vilket mest beror på större hemkommunersättning (+16 000€) och understöd (+41 000€).

Utbildningsenhetens personalkostnader är cirka 48 000€ mindre än budgeterat, fastän behovet av vikarier och stöd i grundläggande utbildning varit stor under coronatiden. Orsaken är mindre bikostnader i löner.

Budgeten har också underskridits för köp av tjänster (-177 000€), vilket beror på avstannade skolskjutsar(-43 000€) och skolmat (-54 000€) under distansskolan och mindre kostnader för resor och transport (-34 000€) samt utbildning och transport (-20 000€).

Verksamhet och strategiska åtgärder under 2021

Mestadels av den planerade verksamheten och de strategiska åtgärderna har genomförts eller ska genomföras. Trots Covid19-pandemin, har förskolan och morgon- och eftermiddagsverksamheten genomförts som planerat. På hösten inleddes det tvååriga förskoleförsöket som är administrerat av Utbildnings- och kulturministeriet. I försöket deltar både försöks- och kontrollgrupperna från kommunen.

Skolorna i Kimitoön klarade sig utmärkt under Covid19-pandemin, som fortsatte också år 2021. Beredskapen att övergå till distansundervisning upprätthölls i skolorna och gymnasiet.

I gymnasiet startade en marin utbildningsinriktning. Utvecklingen av utbildningsinriktning och den nya lärplattformen fortsätter.

Bindande mål 2021			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12.
Nya bedömningsprinciper	De nya principerna tas i bruk för formativ bedömning och summativ bedömning	från årsskiftet 2021	Har uppfyllts
Satsning på välmående	Alla enheter använder sig av planen som är uppgjord för välmåendearbetet	fortlöpande	Arbetet pågår
Hållbar utveckling tas in som ett tyngdpunktsområde 2021	Alla skolor och förskolor startar något nytt som berör hållbar utveckling utgående från utvecklingsplanen	fortlöpande	Arbetet pågår
Ny läroplan för gymnasiet träder i kraft 2021	Nya läroplanen tas i bruk	hösten 2021	Har uppfyllts
Gymnasiet använder sig av en digital lärplattform när läroplanen tas i bruk	Läroämnenas mål och innehåll för moduler och studieavsnitt finns i den digitala plattform.	hösten 2021	Arbetet pågår
Gymnasiet startar en utbildningsinriktning (marin inriktning)	Starta med det första utbildningsmodulerna för marinteknik och marin biologi	hösten 2021	Har uppfyllts

NYCKELTAL						
Elevstatistik		BS 19	BS 20	BG 21	ÄND BG 21	BS 21
Elever totalt medeltal/kalenderår		591	578,5	565,5		563,5
Elevstatistik						
Elever totalt medeltal/kalenderår						
Amosparkens skola		160,5	149,5	149,5		146,5
Dalsbruk skola		146,0	150,5	142,0		140,0
Hitis-Rosala skola		7,5	8,0	8,0		8,5
Västanfjärd skola		39,5	41,0	42,0		43,0
Kimitonejdens skola		93,0	87,5	86,0		88,5
Svenska elever totalt		446,5	436,5	427,5		426,5
Elevstatistik						
Kemiönsaaren keskuskoulu		110,0	110,5	112,0		112,5
Taalintehtaan koulu		34,5	31,5	26,0		24,5
Finska elever totalt		144,5	142	138		137
Avgångsbetyg från grundskolan						
DBS,KNS,KSKK årskurs 9						
Antal elever		74	69	70		70
Antal skjutselever						
Svenskspråkiga		240	245	240		244
finskspråkiga		85	80	80		87
KOSTNAD PER ELEV						
Svenskspråkigundervisning		12854	13133	13439		13400
med skolskjuts medräknat						
Amosparkens skola		9290	9164	9540		9441
Dalsbruk skola		13781	14660	15200		15500
Hitis-Rosala skola		24282	24300	24900		22229
Västanfjärd skola		13658	13642	13680		13791
Kimitonejdens skola		12912	13581	13820		13262
Specialundervisning		552	494	599		566
Finskspråkig undervisning		13825	13050	13 300		14237
med skolskjuts medräknat						
Kemiönsaaren keskuskoulu		12812	11408	11 255		13018
Taalintehtaan koulu		11417	12238	15 000		15197
Specialundervisning		1331	1423	1 270		1 392
KOSTNAD PER SKJUTSELEV		1875	1743	2 050		1 939

BILDNINGSAVDELNINGEN

Enhet: Kimitoöns vuxeninstitut

Ansvarsperson: Rektor

VUXENUTBILDNINGSENHET

	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG-ändring	ÄND BG 2021	BS 2021
	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA-muutos	MUUT. TA 2021	TP 2021
VERKSAMHETSINTÄKTER	48 494	25 527	46 520		46 520	39 608
Personalkostnader	-207 832	-199 598	-216 791		-216 791	-200 457
Köp av tjänster	-83 982	-61 576	-86 530		-86 530	-57 311
Material, varor och tillbehör	-1 852	-1 173	-900		-900	-1 867
Understöd och bidrag						
Hyror	-41 903	-30 358	-34 186		-34 186	-39 732
Övriga verksamhetskostnader	-205	1 265	0		0	-225
VERKSAMHETSKOSTNADER	-335 774	-291 440	-338 407		-338 407	-299 591
VERKSAMHETSBIDRAG	-287 280	-265 913	-291 887		-291 887	-259 983

Avvikelser budget 2021 / bokslut 2021

Deltagaravgifterna är 10 000€ mindre än budgeterad, vilket beror på avbrott av kursverksamheten och minskning av det maximala deltagarantalet i kurserna. På basen av begränsning av kursverksamheten var också personalkostnader (16 000€) och köp av tjänster (29 000€) mindre än budgeterat.

Verksamhet och strategiska åtgärder under 2021

Restriktionerna under Coronapandemi har gjort att färre kurser ordnats och kursstarten var senare, vilket var orsaken till förlängning av terminen. Distansundervisning genomfördes i viss mån.

Bindande mål 2021		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Att upprätthålla ett mångsidigt kursutbud	Regelbunden utvärdering samt analys av behov och önskemål	Kontinuerlig
Att vissa kurser också kan godkännas som gymnasiestudier	Regelbunden utvärdering i planeringsskedet	Kontinuerlig
Att stärka det digitala kunnandet	Regelbunden utvärdering i planeringsskedet	Kontinuerlig

NYCKELTAL

	BS 2019	BG 2020	ändr. BG 2021	BG 2021	BS2021
Antal kursdeltagare	2280	2500	1793	2400	1300
Antalet undervisningstimmar	4 393	4500	3595	4500	3138
Nettokostnader/undervisnings-timme	65	68	74	65	89

BILDNINGSAVDELNINGEN

Enhet: Biblioteksenheten

Ansvarsperson: Bibliotekschef

BIBLIOTEKSENHETEN

	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG-ändring	ÄND BG 2021	BS 2021
	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA-muutos	MUUT. TA 2021	TP 2021
VERKSAMHETSINTÄKTER	26 515	17 015	9 340		9 340	35 555
Personalkostnader	-352 599	-357 462	-330 753		-330 753	-332 337
Köp av tjänster	-100 348	-99 441	-99 287		-99 287	-86 196
Material, varor och tillbehör	-76 464	-77 596	-80 500		-80 500	-90 425
Understöd och bidrag						
Hyror	-203 541	-190 395	-201 446		-201 446	-215 279
Övriga verksamhetskostnader	-468	51	0		0	-504
VERKSAMHETSKOSTNADER	-733 421	-724 843	-711 986		-711 986	-724 741
VERKSAMHETSBIDRAG	-706 906	-707 828	-702 646		-702 646	-689 185

Verksamhet och strategiska åtgärder under år 2021

Under år 2021 byggdes ett meröppet bibliotek i Dalsbruks bibliotek. Systemet för meröppet och de ändringsarbeten som krävdes i fastigheten konkurrensutsattes och byggdes under året i samarbete med kommunens fastighets- och IT-enheter. Meröppetbiblioteket togs i bruk från början av år 2022.

Under år 2021 steg bibliotekets utlåning glädjande till nästan samma nivå som före coronan, men bibliotekets besökarantal har inte ännu helt återställts. Arrangemang av aktiviteter (sagostunder, författarbesök, workshops etc.) med fysisk närvaro har varit utmanande på grund av coronarestriktionerna. Bibliotekets aktiviteter har huvudsakligen ordnats digitalt.

Bibliotekets verksamhet anpassades i enlighet med programmet Balans 2020 genom nedskärningen av personalen med ett årsverke. På grund av minskningen av personresurser förkortades bibliotekets öppettider vid Kimito, Dalsbruks och Västanfjärds servicepunkter.

Avvikelse i budget 2021 / bokslut 2021

På grund av coronarestriktionerna har speciellt utgifter relaterade till evenemang varit lägre än budgeterat. Kostnaderna för rese- och transporttjänster har varit mindre än budgeterat på grund av nyarrangemang av logistiken. Ökade kostnader för interna hyror, lägre kostnader för intern städ- och IT-tjänst.

Bindande mål 2021			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12.
Biblioteksverksamheten anpassas till målen i programmet Balans 2020	Utvärdering och anpassning av verksamhetens innehåll, anpassning av öppettiderna.	Kontinuerligt	Har uppfyllts
En läsande kommun	Starkare strukturer för främjande av läsandet i samarbete med olika aktörer	12/21	Arbetet pågår
Meröppet bibliotek	Meröppet bibliotek i Dalsbruk möjliggör utökade öppettider	6/21	Har uppfyllts 12/21

NYCKELTAL

	BS 19	BS 20	BG 21	ÄND BG 21	BS 21
Prestationer					
Antal bibliotek	4	4	4		4
Fysiska besök	56 533	34 227	50 000		34 330
Totalutlån	74 207	66 795	70 000		72 676
Låntagare	2 437	2 261	2 400		2 144
Mediebestånd	68 396	65 369	70 000		66 242
Anskaffningar	3 128	3 130	3 200		3 148
Evenemang	276	182	200		102
Mätare					
Fysiska besök/inv.	8,5	5,2	7,5		5
Total utlån/inv.	11,2	10,1	10,5		11
Låntagare/inv	36,7 %	34,2 %	38 %		32
Mediebestånd /inv	10,3	9,9	10,5		10
Anskaffningar /inv	0,5	0,5	0,5		1

BILDNINGSVADELNINGEN

Fritidsenheten

Ansvarsperson: Fritidschef

FRITIDSENHETEN

	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG-ändring	ÄND BG 2021	BS 2021
	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA-muutos	MUUT. TA 2021	TP 2021
VERKSAMHETSINTÄKTER	104 124	45 428	81 148		81 148	83 349
Personalkostnader	-383 303	-370 484	-375 702		-375 702	-406 746
Köp av tjänster	-196 575	-132 610	-175 641		-175 641	-145 148
Material, varor och tillbehör	-65 258	-77 784	-44 200		-44 200	-65 152
Understöd och bidrag	-283 428	-280 210	-279 200		-279 200	-275 958
Hyror	-241 628	-200 051	-190 516		-190 516	-195 194
Övriga verksamhetskostnader	-5 809	-838	0		0	-2 022
VERKSAMHETSKOSTNADER	-1 176 001	-1 061 976	-1 065 259		-1 065 259	-1 090 221
VERKSAMHETSBIDRAG	-1 071 877	-1 016 548	-984 111		-984 111	-1 006 872

Avvikelser budget 2021 / bokslut 2021

Fritidsenheten har överskridit budgeten med 2,3%. Överskridningen beror mycket på vintern som var längre och bättre för vintersporter än normalt med höga elkostnader, speciellt i december. Även interna hyran samt hobbyverksamheten enligt Finland modell bidrog till överskridningen. Idrotts- och friluftssektorn kostade 79,59€, välfärdsarbetet 4,48€, ungdomssektorn 26,21€ och kultursektorn 41,75€ per invånare.

Verksamhet och strategiska åtgärder under 2021

Årets verksamhet har delvis präglats av covid 19 pandemin. Våra utomhusidrottsplatser har varit populära och använts mycket flitigt året runt. Vintern 2021 var ypperlig för vintersporter, vilket gav ett uppsving på skridskobanor och skidspår. Finlands modellen startade på hösten med 30 nya klubbar och ett deltagarantal på över 400 elever. För hobbyverksamheten enligt Finlands modellen erhöll kommunen statsbidrag som täckte 80% av kostnaderna.

Genom vårt serviceutbud skapar vi goda förutsättningar för en framåtblickande välfärd. Fritidsenheten är en viktig aktör i välfärdsberättelsens åtgärder och bidrar såtillvida starkt på serviceutbudet och invånarnas välmående.

Under året öppnades utegymmet i Dalsbruk.

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

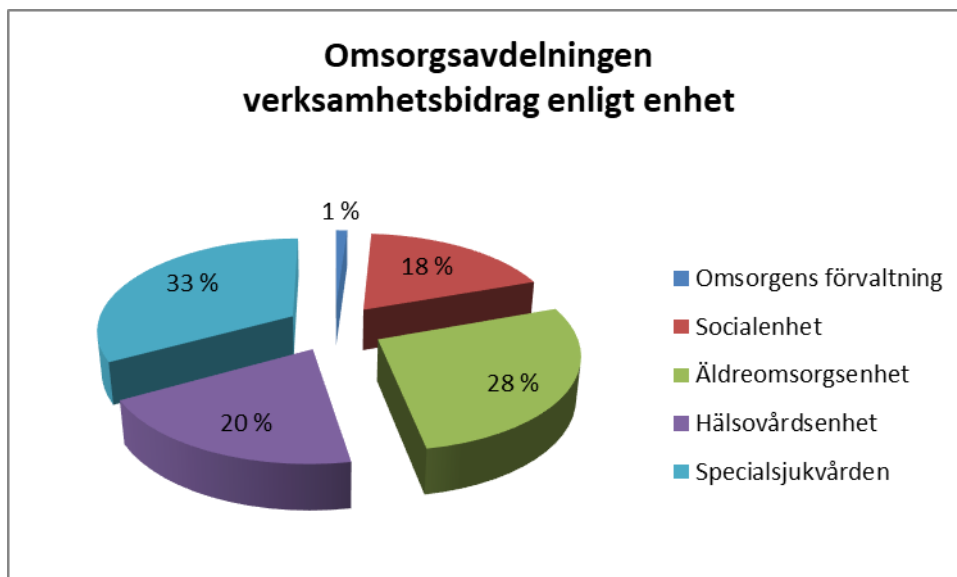
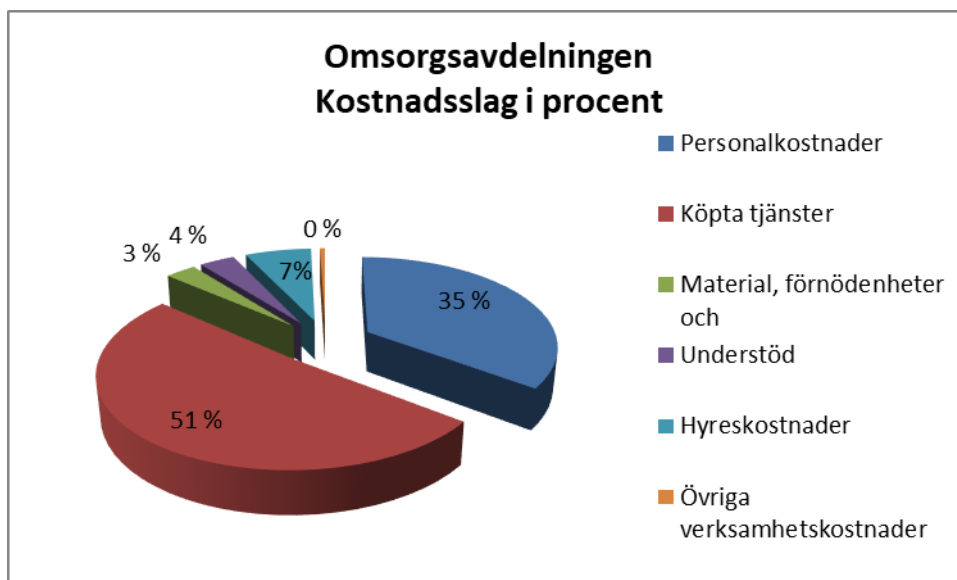
Bindande mål 2021			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12
Minst en timme motion för barn och ungdomar per dag under skoltid	Resultaten i Move testerna förbättras	Årligen	har uppfyllts
Främjande av rörelse inom småbarnsfostran. Daghemmen går med i "ilokasvaa liikkuen" programmet	Motorisk observation	årligen	har uppfyllts
	Bedömning av nuläget	årligen	har uppfyllts
Främjande av motion för arbetsför ålder. Motionsrådgivningen prioriteras	Antalet personer som är med i motionsrådgivningen	årligen	har uppfyllts
	Motionsrådgivningens egna tester och labbprov	kontinuerligt	inte uppfyllts pga covid 19
Främjande av motion för seniorer. utbilda motionsvänner och starta små grupper i byarna.	Antalet personer som utbildas till motionsvänner.	årligen	delvis uppfylld
	Antalet nya grupper.		inte uppfyllts pga covid 19
Kulturfostran för barn och unga	Antal klasser som tar i bruk kulturläroplanen som är ett samarbetsprojekt med kulturaktörer	årligen	delvis uppfylld
Kultur för äldre	Antalet personer som deltar i kulturapoteks- samt kulturvänverksamheten	årligen	delvis uppfylld

NYCKELTAL

	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Banan				
Antal besökare	3700	1250	3500	2100
netto Bokslut	59 200,00 €	26 000,00 €	27 800 €	28 000 €
Nettokostnad/besök	16,00 €	20,80 €	7,94 €	13,33 €
Slaggis				
Antal besökare	2300	700	2000	950
Netto Bokslut	21 000,00 €	16 000,00 €	20 000 €	19 800 €
Nettokostnad/besök	9,13 €	22,85 €	10,00 €	20,84 €
Lammis				
Antal besökare	480	150	480	170
Netto Bokslut	10 800,00 €	10 000,00 €	10 600 €	10 000 €
Nettokostnad/besök	22,50 €	66,66 €	22,08 €	58,82 €
Amosparken				
Antal användare:	47050	29900	47000	36000
Netto Bokslut	45 100,00 €	47 600,00 €	43 800 €	44 000 €
nettokostn/ anv	0,95 €	1,59 €	0,93 €	1,22 €
Skolcentrets idrottsplats i Kimito				
antal användare	23000	16000	23000	21000
netto Bokslut	12 000,00 €	5 900,00 €	12 000 €	12 000 €
nettokostnad/ anv.	0,52 €	2,71 €	0,52 €	0,57 €
Dalsbruk idrottspark				
Antal användare	15200	8900	18000	18000
Netto Bokslut	43 900,00 €	38 900,00 €	37 900 €	45 000 €
Nettokostnad/ anv	2,88 €	4,37 €	2,10 €	2,50 €
Brukshallen (utanför skoltid)				
Antal användare	15100	7700	13000	9000
Netto Bokslut	140 600,00 €	145 500 €	141 600 €	142 000 €
Nettokostnad/ anv	9,31 €	18,89 €	10,89 €	15,77 €
Björkboda fotbollsplan				
Antal användare	750	560	750	700
Netto Bokslut	13 400,00 €	13 650,00 €	13 600 €	13 500 €
Nettokostnad/ anv	17,86 €	24,37 €	18,13 €	19,28 €
Kulturverksamhet				
evenemang, egna/samarbete	42	25	35	99
antal filmvisningar	123	67	100	31
filmvisningar, besökare	4387	1964	4000	1036

17.4 Omsorgsavdelningen

- Omsorgens förvaltning
- Socialenhet
- Äldreomsorgsenhet
- Hälsovårdsenhet
- Specialsjukvård



OMSORGSAVDELNINGEN

	BS 2020	Ursprunglig BG 2021	Budget- ändringar	BG 2021	BS 2021	Avvikelse %
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	1 119 276	906 185		906 185	1 017 677	112,30 %
Avgiftsintäkter	1 773 798	1 814 890		1 814 890	2 017 784	111,18 %
Understöd och bidrag	244 577	262 215		262 215	1 193 805	455,28 %
Hysesintäkter	375 913	372 550		372 550	396 807	106,51 %
Övriga verksamhetsintäkter	173 164	111 700		111 700	514 101	460,25 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 686 727	3 467 540	0	3 467 540	5 140 174	148,24 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	8 323 113	8 750 946		8 750 946	8 610 900	98,40 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	2 008 644	2 081 907		2 081 907	2 034 806	97,74 %
Övriga lönebikostnader	316 512	363 244		363 244	324 645	89,37 %
Lönebikostnader	2 325 156	2 445 151		2 445 151	2 359 452	96,50 %
Personalkostnader	10 648 269	11 196 097		11 196 097	10 970 352	97,98 %
Köp av tjänster	15 431 040	15 765 949		15 765 949	15 870 918	100,67 %
Material, förnödenheter och varor	945 505	688 460		688 460	950 592	138,08 %
Understöd	1 034 854	697 840		697 840	1 097 499	157,27 %
Hyeskostnader	1 976 705	2 037 562		2 037 562	2 049 256	100,57 %
Övriga verksamhetskostnader	151 354	81 340		81 340	154 213	189,59 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	30 187 728	30 467 248	0	30 467 248	31 092 829	102,05 %
VERKSAMHETS BIDRAG	-26 501 000	-26 999 708	0	-26 999 708	-25 952 655	96,12 %
AVSKRIVN. ENLIGT PLAN	-157 365	-156 610		-156 610	-100 099	63,92 %
RÄKENSK.PER. RESULTAT	-26 658 365	-27 156 318	0	-27 156 318	-26 052 754	95,94 %

Under intäkter, understöd och bidrag har bokförts totala beloppet på ansökt sk coronastöd från ministeriet, 897 988 euro.

OMSORGSAVDELNINGEN

Enhet: Omsorgens förvaltning

Ansvarsperson: Omsorgschefen

OMSORGENS FÖRVALTNING

	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG-ändring	ÄND	BG 2021	BS 2021
	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA-muutos	MUUT.	TA 2021	TP 2021
VERKSAMHETSINTÄKTER	631	2 548	1 300			1 300	3 327
Personalkostnader	-240 200	-263 742	-275 784			-275 784	-232 347
Köp av tjänster	-47 926	-25 824	-28 708			-28 708	-24 469
Material, varor och tillbehör	-2 839	-2 800	-4 000			-4 000	-1 064
Understöd och bidrag	0	0	-1 000			-1 000	0
Hyror	-23 042	-28 766	-25 503			-25 503	-26 406
Övriga verksamhetskostnader	-690	-470	-900			-900	-471
VERKSAMHETSKOSTNADER	-314 697	-321 602	-335 895			-335 895	-284 757
VERKSAMHETS BIDRAG	-314 067	-319 054	-334 595			-334 595	-281 430

Avvikelser budget 2021 / bokslut 2021

Enheten underskred budgeterade personalkostnader med drygt 44 000 euro, köp av tjänster med drygt 5 000 euro och köp av material, förnödenheter och varor med drygt 2 000 euro. I kombination med en överskridning inom verksamhetsintäkterna, blev omsorgsförvaltningens utfall som helhet 83,1 procent och närmare 54 000 euro under budgeterat verksamhetsbidrag. Utfallet 281 430 euro kan jämföras med verksamhetsbidraget år 2019 som uppgick till 314 067 euro och år 2020 till 319 054 euro, vilket tyder på en sjunkande kostnadsnivå inom omsorgsavdelningens förvaltning.

Verksamhet och strategiska åtgärder under 2021

År 2021 har för hela avdelningens del präglats av coronapandemin. Ett stort arbete har gjorts för att hindra smittspridning och ett gott samarbete inom avdelningen och mellan kommunens olika sektorer har gjort att arbetet har lyckats väl. Utan personalens flexibilitet hade det inte heller varit möjligt. Digitala tjänsterna har utökats bl.a. genom webbtidsbokning till vaccinationsmottagningen. Omsorgens förvaltning har aktivt följt med beredningen av välfärdsområdet och deltagit i olika samarbetsforum och nätverk. Avdelningen har gjorts satsningar för att vara redo för vårdreformen. Familjecenterarbetssättet har inte kunnat utvecklas i önskad omfattning och riktning. Den främsta orsaken har varit att personalbrist. Personal från social- och hälsovården har deltagit i "ta till tals"- utbildningar, men utbildningarna har inte kunnat prioriteras framom annat arbete. Under året avslutades barnens SIB-projekt, med kommunstyrelsens beslut. Omsorgsavdelningens målsättning att arbeta mera förebyggande har ändå bibehållits. Som helhet har omsorgsavdelningen kunnat upprätthålla planerad verksamhet och klarat av lagstadgade tidsfrister i klient- och patientarbetet mycket väl, trots svårt pandemiläge och tidvis personalbrist.

Bindande mål 2021			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12
Främjande av hälsa och välfärd Vi möjliggör att kommuninvånarna kan ta ett större ansvar för sig själva.	Vi fortsätter satsa på rehabilitering och gemensamma vårdkedjor över enhetsgränser.	12/2021	Arbetet pågår
	Vi utvecklar distansarbetet inom hela avdelningen.	12/2021	Uppfyllts
	Äldreomsorgsenheten, socialenheten och hälsovårdsenheten ges i uppdrag att tillsammans utarbeta en plan över hur vård i hemmet ska utvecklas så att fler kan bo hemma längre. (Omsn 24.9.2020)	12/2021	Uppfyllts
Mångsidiga och bra tjänster Den sysselsättande verksamheten arbetar utvecklande och med ett tätare samarbete till andra instanser. Vi möjliggör tidigt stöd i föräldraskapet för alla kommunens barnfamiljer.	Intensionsavtalet med TE-byrån minskar på arbetslösheten och FPA-kostnaderna.	12/2021	Inte uppfyllts
	Vi deltar i SIB-projektet vilket leder till lägre barnskyddskostnader.	12/2021	Inte uppfyllts
Tillämpa försökskultur	Personalen går "ta-till-tals" -utbildning.	12/2021	Uppfyllts
	Vi fortsätter att förverkliga nya initiativ t.ex. när det gäller ibruktagning av ny teknik.	Kontinuerlig	Arbetet pågår

NYCKELTAL

	*)	**)	***)		
Prestationer, antal sammanträden	BS 19	BS 20	BG 21	ÄND BG 21	BS 21
Omsorgsnämnden	8	7	8		8
Rådet för äldre och personer med funktionsnedsätt.	9	6	5		6

Mätare

Kimitoöns omsorgsavdelning totalt					
Nettokostnad, euro/invånare	4 202	3 992	4 058		3 927

*) Invånarantalet 31.12.2018 var 6 724 personer.

***) Invånarantalet 31.12.2019 var 6 640 personer.

****) Invånarantalet 31.12.2020 var 6 609 personer

OMSORGSAVDELNINGEN

Enhet: Socialenheten

Ansvarsperson: Socialchefen

SOCIALENHETEN

	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG-ändring	ÄND	BG 2021	BS 2021
	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA-muutos	MUUT.	TA 2021	TP 2021
VERKSAMHETSINTÄKTER	416 958	290 144	261 820			261 820	702 255
Personalkostnader	-1 128 190	-1 008 164	-1 165 698			-1 165 698	-971 299
Köp av tjänster	-3 651 358	-3 441 966	-2 869 192			-2 869 192	-3 591 233
Material, varor och tillbehör	-25 945	-32 618	-22 340			-22 340	-22 813
Understöd och bidrag	-636 602	-715 569	-423 840			-423 840	-720 153
Hyror	-130 442	-136 596	-125 227			-125 227	-129 330
Övriga verksamhetskostnader	-45 998	-107 925	-27 300			-27 300	-57 124
VERKSAMHETSKOSTNADER	-5 618 535	-5 442 839	-4 633 597			-4 633 597	-5 491 951
VERKSAMHETS BIDRAG	-5 201 577	-5 152 694	-4 371 777			-4 371 777	-4 789 696

Avvikelser budget 2021 / bokslut 2021

Som helhet förverkligades socialenhetens intäkter till 268,2 procent, och överskred budgeterat belopp med cirka 440 000 euro. Den huvudsakliga orsaken till överskridningen var en annan kommuns betalning för tjänster som producerats av Kimitoöns kommun. På grund av tidvis underbemanning, förverkligades enhetens budgeterade personalkostnader till 83,3 procent, och underskrider budgeten med cirka 194 000 euro. Året innan var motsvarande siffror 89,3 procent och underskridningen inom personalkostnaderna cirka 120 000 euro. Till vissa delar har personalbristen kunnat kompenseras med köptjänster. Dessa förverkligades till 125,2 procent, vilket innebär närmare 722 000 euro mer än vad som reserverats i budgeten. För material, förnödenheter och varor visar bokslutet ett utfall helt i linje med budget. Till understöd användes drygt 296 000 euro mer än budgeterat och utfallet ligger på 169,9 procent. Största överskridningarna hittas inom kommunens andel av arbetsmarknadsstödet (166 000 euro), och understöd till hushåll (134 000 euro). De övriga verksamhetskostnaderna överskred budgeten med cirka 34 000 euro, och den sammanlagda budgetöverskridningen blev 9,6 procent eller knappt 418 000 euro. Utfallet 4 789 696 euro kan jämföras med verksamhetsbidraget år 2019 som uppgick till 5 201 577 euro och år 2020 till 5 152 694 euro, vilket innebär att kostnadstrenden har varit sjunkande.

Verksamhet och strategiska åtgärder under 2021

År 2021 har på flera sätt varit ett utmanande år, inte minst på grund av att man behövt hitta nya arbetssätt på grund av den rådande coronapandemin. Socialenheten har tidvis varit kraftigt underbemannad, men under sommaren och hösten har rekryteringar kunnat förverkligas och personal anställas. Socialenheten har från och med september igen letts av en socialchef som enhetsansvarig. Till socialenhetens verksamhet har under året planerligt hört att stöda kommuninvånarna i form av socialt arbete, social handledning, social rehabilitering, familjearbete, hemservice, ekonomiskt understöd, integrationsåtgärder och sysselsättande åtgärder. Målet i allt arbete har varit att klienterna ska klara av att ta ett större ansvar för sig själva. Trots att det tidvis har rått personalbrist inom socialenheten, har servicen ändå varit lättillgänglig och det har varit en låg tröskel att ta kontakt. Detta har möjliggjorts genom att personalen har varit flexibel och genom att man köpt tjänster av privata aktörer som komplement till den service som kommunen producerat själv. Samarbetet med kommunens olika avdelningar har varit gott och det har under slutet av år 2021 ytterligare förstärkts. Inom enheten har ett systemiskt arbetssätt tagits i användning för familjeservicens del. Med beviljat statsunderstöd har det uppsökande ungdomsarbetet utvidgats och förstärkts.

Bindande mål 2021			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12
Förebyggande arbete utvecklas	SIB-projektet ger kommunen en anställd som kommer att arbeta med förebyggande arbete bland barn och familjer, inte endast inom socialenheten/omsorgen. Målet är ett nytt arbetssätt. Minst 20 utbildar sig i "ta till tals".	12/2021	Har inte uppfyllts.
Sysselsättande verksamhet utvecklas	Kimitoöns sysselsättningscenter Fyren har flera olika serviceformer för att förebygga marginalisering bland arbetslösa arbetssökande. Alla klienter får kundorienterat stöd och individuell handledning och arbetet är målinriktat utgående från utarbetade klientprocesser. Kommunens andel av arbetsmarknadsstödet minskar. De interna sysselsättningsprocesserna utvecklas i samarbete med kommunens olika avdelningar. Ett mer breddat samarbete utvecklas med öns företag.	12/2021 12/2021 12/2021 12/2021	Har uppfyllts Har inte uppfyllts Har uppfyllts Har uppfyllts.

NYCKELTAL	BS 19	BS 20	BG 21	ÄND BG 21	BS 21
Barnskyddsanmälningar	147	152	100		131
Antal kontakter till familjeservice	24	10	30		18
Omhändertagna barn 31.12	13	11	11		8
Barn i eftervård 31.12	4	7	7		11
Färdtjänstresor, varav	12 733	9 359	11 500		9 599
- Färdtjänstresor enl. handikappserviceL	10 470	7 787	9 000		7 854
- Färdtjänstresor enl. socialserviceL	1 937	1 368	2 200		1 414
- Färdtjänstresor enl. omsorgsL	326	204	300		331
Antal aktiverade personer med avtal	uppg. saknas	uppg. saknas	40		25
Antal kontakter och serv.former utan avtal	uppg. saknas	uppg. saknas	80		1329
Antal positiva placeringar	uppg. saknas	uppg. saknas	80		81
Hushåll som erhåller utkomststöd	67	60	60		71

OMSORGSÄVDELNINGEN

Enhet: Äldreomsorgsenheten

Ansvarsperson: Äldreomsorgschefen

ÄLDREOMSORGENHETEN

	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG-ändring	ÄND	BG 2021	BS 2021
	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA-muutos	MUUT.	TA 2021	TP 2021
VERKSAMHETSINTÄKTER	2 459 924	2 614 416	2 389 060			2 389 060	2 608 967
Personalkostnader	-5 727 757	-5 656 484	-5 830 762			-5 830 762	-5 706 783
Köp av tjänster	-2 179 545	-2 011 872	-2 093 084			-2 093 084	-2 000 150
Material, varor och tillbehör	-266 962	-369 371	-258 420			-258 420	-357 438
Understöd och bidrag	-263 417	-314 003	-265 000			-265 000	-368 506
Hyror	-1 246 102	-1 218 804	-1 277 002			-1 277 002	-1 265 253
Övriga verksamhetskostnader	-43 398	-32 040	-50 240			-50 240	-77 008
VERKSAMHETSKOSTNADER	-9 727 180	-9 602 574	-9 774 508			-9 774 508	-9 775 139
VERKSAMHETSBIDRAG	-7 267 256	-6 988 158	-7 385 448			-7 385 448	-7 166 172

Avvikelser budget 2021 / bokslut 2021

Äldreomsorgens totala budget har underskridits med 219 276 euro. Personalkostnaderna har underskridits med totalt 123 979 euro, hemvården står för den största underskridningen på knappt 134 000 euro och Almahemmet därefter på drygt 13 100 euro. Silverbackens personalkostnader har överskridit budgeterade medel med 29 563 euro och Hannahemmets personalkostnader har underskridits med 5 630 euro. Med anledning av coronapandemin har kostnaderna för material och förnödenheter ökat kraftigt och anslaget har totalt överskridits med knappt 88 000 euro. Dessa kostnader täcks delvis av ersättningar som staten betalar till kommunerna på grund av pandemin. Lag om ändring av lagen om klientavgifter inom social- och hälsovården trädde i kraft 1.7.2021, och påverkade i stor utsträckning äldreomsorgens avgifter. Inkomsterna inom Vård i hemmet har kraftigt ökat medan inkomsterna inom boendeservicen har minskat. Anslaget för närståendevård har totalt överskridits med 125 608 €. Bokslutet balanseras med att Dagcenterverksamheten största delen av året varit stängd och såväl köp av boendetjänster som köp av hemvårdstjänster har underskridit budgeterade medel.

Verksamhet och strategiska åtgärder under 2021

Vi har fortsatt pröva ut nya tekniska hjälpmedel, som är nya för oss, för att öka tryggheten för de klienter som ännu bor hemma. Maskinell läkemedelsdelning har tagits i bruk på Almahemmet med positivt resultat. Vårt arbetssätt är aktiverande och rehabiliterande. Hemrehabiliteringen, ledd av enhetens fysioterapeut, har hittat sin form. Samarbetet mellan hälsovårdsenhetens fysioterapeuter och hemvårdens fysioterapeut fortsätter att utvecklas. Hemrehabilitering bidrar till att de äldre kan bo längre hemma, och procenten som får vård inom dygnetruntvård sjunker. Antalet platser inom institutionsvården har minskats vid naturlig avgång. Vår verksamhet är effektiv och kundorienterad. Den kommunala servicen kompletteras med servicesedlar inom effektiviserat serviceboende samt av köptjänster. Vi beaktar klientens perspektiv i vår service, som mäts via årligen återkommande kundenkäter. Svaren beaktas i utvecklingsarbetet. Äldre kommuninvånare har involverats i planeringsskedet då social- och hälsovårdstjänster diskuteras och omstruktureras, bl.a. genom att Råd för äldre och personer med funktionsnedsättning givit utlåtanden och medlemmar har deltagit i arbetsgrupper i frågor som berör den äldre befolkningen. Personalens kunnandenivå bibehålls på en hög nivå genom fortgående utbildning, på grund av coronapandemin har detta skett främst vi nätutbildningar. Fullmäktiges principbeslut gällande äldreomsorgens helhetslösning har beaktats i målsättning och tillämpning i den mån det varit möjligt under rådande omständigheter.

Bindande mål 2021			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12
Nya tekniska och digitala hjälpmedel inom Vård i hemmet	Klienter som kan pröva bl.a dörrvakt, fallvakt och spisvakt hittas och hjälpmedlen utvärderas	9/2021	Delvis uppfyllts
Dagcenterverksamhet på distans utreds	Möjligheten att kunna delta i Dagcentrets verksamhet på distans utreds i samarbete med IT avdelningens personal	3/2021	Inte uppfyllts
Minska på ensamheten bland seniorer vid servicehem och motverka negativa effekter av långvarig social isolering.	ConnectIT projektet, som leds av Finlands svenska ungdomsförbund r.f (FSU) utvärderas och verksamhetsmodellen implementeras	6/2021	Delvis uppfyllts
Utökad antal vårdplatser på slutna demensavdelning	Utreds hur många vårdplatser som behövs till, och var de placeras	3/2021	Arbetet pågår
Utveckla sysselsättande aktivitet med hjälp av Yeti-tablett	Almahemmet anskaffar en Yeti-tablett, som finansieras av fondmedel, och delar sysselsättande verksamhet med övriga boende-enheter	12/2021	Delvis uppfyllts
Servicesedlar	Servicesedel erbjuds alla nya klienter som beviljas plats inom effektiviserat serviceboende, lätt serviceboende samt för klienter i behov av intervallvård. Regelbok för servicesedlar inom lätt serviceboende tas fram. (Omsn 24.9.20)	12/2021	Delvis uppfyllts

Dagcenterbesök	3 167	490	3 200	774
Stöd för närståendevård klienter/år	69	77	85	89
Lätt serviceboende, vårddyg, köptjänst	1 592	1 437	1 350	701
Effektiverat serviceboende, egen produktion, vårddyg	27 119	26 939	27 720	28 240
Effektiverat serviceboende, servicesedlar, vårddyg	4 234	3 247	3 800	4 765
Effektiverat serviceboende, betalningsförbindelse, vårddyg	2 133	2 295	1 825	1 910
Institutionsvård, vårddyg	9 910	8 058***	7 200	6 307

Mätare	BS 19	BS 20	BG 21	ÄND BG 21	BS 21
Hemvård euro/besök	30,63	30,81	29,52		28,23
Lätt serviceboende euro/boendedag, köptjänst*	68,88	67,06	74,07		69,68
Effektiverat serviceboende					
Almahemmet euro/boendedag	119,25	121,47	131,72		120,40
Hannahemmet euro/boendedag	97,16	99,49	95,36		92,55***
Silverbacken euro/boendedag	118,85	120,70	117,20		122,52
Servicesedel euro/boendedag*	82,87	85,01*	86,32		82,57
Betalningsförbindelse euro/boendedag*	120,56	99,02*	136,98		114,33
Institutionsvård					
Hannahemmet euro/vårddyg	121,18	123,10**	142,15		151,65***

*Servicesedlar och köptjänster innehåller inte kostnader för vårdförnödenheter, inte heller pensionsutgiftsbaserad pensionsavgift.

**Enligt omsorgsnämndens beslut minskar institutionsvården till 21 vårdplatser

***När Hannahemmet ses som en helhet blir vårddygnspriset 113,07 euro.

OMSORGSAVDELNINGEN

Enhet: Hälsovårdsenheten

Ansvarsperson: Ledande läkaren

HÄLSOVÅRDSENHETEN

	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG-ändring	ÄND	BG 2021	BS 2021
	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA-muutos	MUUT.	TA 2021	TP 2021
VERKSAMHETSINTÄKTER	960 508	779 620	815 360			815 360	1 738 422
Personalkostnader	-3 874 062	-3 612 843	-3 807 195			-3 807 195	-3 954 356
Köp av tjänster	-1 821 471	-1 748 067	-1 374 965			-1 374 965	-1 703 342
Material, varor och tillbehör	-465 961	-540 716	-403 700			-403 700	-569 277
Understöd och bidrag							
Hyror	-725 166	-592 539	-609 830			-609 830	-628 268
Övriga verksamhetskostnader	-28 224	-10 919	-2 900			-2 900	-19 610
VERKSAMHETSKOSTNADER	-6 914 883	-6 505 085	-6 198 590			-6 198 590	-6 874 853
VERKSAMHETSBIDRAG	-5 954 376	-5 725 466	-5 383 230			-5 383 230	-5 136 431

Avvikelser budget 2021 / bokslut 2021

Verksamhetens intäkter överskred budgeterat belopp med över 923 000 euro. Intäkterna från patientavgifter nådde som helhet upp till budgeterad nivå, och överskred budgeten med knappt 3 000 euro. Intäkterna från sålda tjänster till bland andra kommuner inbringade närmare 165 000 euro mer än budgeterat. Av statens coronaunderstöd har ca 740 000 euro riktats till hälsovårdsenheten. Personalkostnaderna överskreds med cirka 147 000 euro, till stor del på grund av kostnader för personal som anställdes för coronavaccineringsarna och för coronaspårningsarbetet. För köp av tjänster användes cirka 328 000 euro mer än budgeterat. Största överskridningen finns inom köp av laboratoriets analystjänster på grund av ett stort antal coronatest gjordes under året. Likaså överskreds anslagen för köp av material och varor, i första hand på grund av coronan. Här var överskridningen drygt 165 000 euro. De övriga verksamhetskostnaderna överskred budgeten med cirka 35 000 euro. Hälsovårdens verksamhetsbidrag blev 95,4 procent och underskred budgeten med ca 247 000 euro. Verksamhetsbidraget 5 136 431 euro kan jämföras med verksamhetsbidraget år 2019 som uppgick till 5 954 376 euro och år 2020 till 5 725 466 euro, vilket innebär att kostnadstrenden har varit tydligt sjunkande.

Verksamhet och strategiska åtgärder under 2021

Under de senaste åren har hälsovårdens verksamhet koncentrerats och personalresurserna optimerats. Förändringar har gjorts i olika arbets- och vårdprocesser. Samarbetet med avdelningens andra enheter har intensifierats. År 2021 har en del av det egentliga utvecklingsarbetet satts åt sidan, för att ge utrymme för coronaarbete och -åtgärder. Fokus har satts på läkarmottagningens resursfördelning mellan den akuta/brådskande vården och den icke brådskande vården och på att identifiera de patientgrupper som har högsta besöksfrekvens, och arbetet fortsätter. Ett nytt digitalt hjälpmedel, sjukskötarsassisterad videomottagning, har tagits i användning, till en början i liten skala. Personalens kunskandsnivå har fortsättningsvis bibehållits på en hög nivå genom fortgående utbildning. Köp av tjänster har huvudsakligen koncentrerats till sådana delområden där rätt kompetens eller resurs inte finns inom den egna organisationen. Bland annat har ergoterapi-, talterapi- och psykologtjänster köpts av privata aktörer, liksom också fysioterapi. Öppna vårdens och stödtjänsternas besöksantal ökade jämfört med året innan, liksom också antalet vårddygn på hälsocentralsjukhuset. Under 2021 har man inom mun- och tandvården infört regionalt överenskommen vårdpraxis i förebyggande vård för barn och unga. Trots coronapandemin nådde mun- och tandvården sitt mål gällande antalet besök och verksamheten har fungerat rätt effektivt. Det finns dock fortfarande en viss vårdskuld till följd av pandemin och man har försökt utveckla verksamheten i förebyggande riktning.

Bindande mål 2021			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12
Den akuta/brådskande vården utvecklas.	Ny verksamhetsmodell tas i bruk på läkarmottagningen.	03/2021	Arbetet pågår
Fokuseras på den mentala hälsan som en del av de ungas välbefinnande.	En hälsovårdare inom skolhälsovården utbildar sig inom mental- och rusvård (30 sp).	06/2021	Har uppfyllts
Samarbetet mellan social- och hälsovården och bildningen intensifieras.	En modell för tidigt ingripande tas i användning gällande skolfrånvaro och en grupp som sammanträder regelbundet bildas, och gruppen utvärderar barnens och de ungas välmående/hälsa.	12/2021	Har inte uppfyllts
Vården för personer som använder mycket tjänster utvecklas.	De rätta patientgrupperna identifieras. Till de kroniskt sjuka uppgörs vårdplaner. Processerna utvecklas utgående från principerna om fortgående utveckling.	12/2021	Har delvis uppfyllts
Hälsovårdens digitala tjänster utvecklas.	Kommuninvånarna erbjuds utöver telefonsamtal och besök också olika digitala sätt att kontakta vården.	12/2021	Har uppfyllts
Infektioner förebyggs och bekämpas effektivt.	Infektionsarbetet förstärks, liksom samarbetet mellan hälsovårdens verksamhetspunkter gällande infektionsarbetet.	12/2021	Har uppfyllts
Munhälsovården tar i bruk olika praxis från den regionala planen om ordnande av vård.	Det regionala programmet "Mun Suu" tillämpas inom barnens och skolelevernas granskningar och förebyggande vård.	12/2021	Har uppfyllts
Personal utbildas inom specialområden.	Fördjupning inom trakeostomivård och geriatrisk fysioterapi inom hälsocentralsjukhuset.	12/2021	Har uppfyllts

NYCKELTAL

Prestationer	BS 19	BS 20	BG 21	ÄND BG 21	BS 21
Antal mottagningsbesök, öppna vården och stödtjänster	48 199	40 907	43 000		46 160
Antal mottagningsbesök, tandvård	8 863	6 783	7 000		8 426
Antal vård dygn, Kimitoöns hälsocentralsjukhus	7 621	6 480	6 900		6 625
Mätare					
Platsantal, Kimitoöns hälsocentralsjukhus	25	21	21		21
Antal vård dygn per vårdperiod, medeltal	9,2	9,6	10		9,2
Vårdare/patient, Kimitoöns hälsocentralsjukhus*	0,84	0,84	0,84		0,84
Euro/mottagningsbesök, öppna vården inkl. stödtjänster	65,55	72,33	64,59		56,91
Euro/mottagningsbesök, tandvård inkl. stödtjänster	80,36	92,21	92,34		81,74
Euro/vård dygn, K:öns hälsocentralsjukhus inkl. stödtjänster	289,74	331,85	292,80		283,20

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

I priserna ingår inga kostnader för avskrivningar av anläggningstillgångar.

*Beräknats utgående från 21 st platser och 19 st vårdarbefattningar, minskat med 1,3 nattidsersättare som tagits bort BG2020 ->

OMSORGSÄVDELNINGEN

Enhet: Specialsjukvården

Ansvarsperson: Ledande läkaren

SPECIALSJUKVÅRDEN

	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG-ändring	ÄND	BG 2021	BS 2021
	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA-muutos	MUUT.	TA 2021	TP 2021
VERKSAMHETSINTÄKTER							86 903
Personalkostnader	-103 445	-107 036	-116 658			-116 658	-105 566
Köp av tjänster	-9 407 361	-8 203 311	-9 400 000			-9 400 000	-8 551 423
Material, varor och tillbehör							
Understöd och bidrag	-8 558	-5 281	-8 000			-8 000	-8 839
Övriga verksamhetskostnader	0						
VERKSAMHETSKOSTNADER	-9 519 364	-8 315 628	-9 524 658			-9 524 658	-8 665 829
VERKSAMHETS BIDRAG	-9 519 364	-8 315 628	-9 524 658			-9 524 658	-8 578 926

Avvikelser budget 2021 / bokslut 2021

Inom specialsjukvården står köp av tjänster från Egentliga Finlands sjukvårdsdistrikt (huvudsakligen från Åucs) för största delen av kostnaderna. Om man närmare granskar de förverkligade kostnaderna, kan man konstatera att kostnaderna för specialsjukvårdens akutvård för Kimitoöns kommuns del steg med 22,0 procent från året innan, att kostnaderna för bäddavdelningsvården steg med 12,6 procent och att kostnaderna för öppna vården (poliklinikbesök) sjönk med 2,6 procent. Kommunens andel av specialsjukvården så kallade dyra vård sjönk med 21,0 procent. Sammanräknat steg kommunens kostnader för specialsjukvården med 5,8 procent från år 2020 till år 2021. Kostnadsstället HUS (Helsingfors universitetssjukhus) belastas enbart av pensionsavgifter, vilka förverkligades till 91,4 procent och budgeten underskreds med knappt 3 700 euro. Som helhet blev specialsjukvårdens budgetutfall 90,1 procent och enhetens budgetunderskridning drygt 945 000 euro. Utfallet 8 578 926 euro kan jämföras med verksamhetsbidraget år 2019 som uppgick till 9 519 364 euro och år 2020 till 8 315 628. Kostnaderna för specialsjukvården år 2020 var exceptionellt låga, liksom också kostnaderna år 2021.

Verksamhet och strategiska åtgärder under 2021

Vårdkedjorna mellan specialsjukvården och primärvården har fungerat väl och samarbetet mellan sjukvårdsdistriktet och regionens kommuner har fortsatt att vara intensivt också under år 2021, det andra coronaåret. Då man granskar antalet poliklinikbesök som Kimitoöns kommuninvånare har gjort till Åucs och andra sjukhus inom sjukvårdsdistriktet, kan man se en ökning med 8,8 procent från året innan. Också antalet vårdperioder har ökat, med 0,8 procent. År 2021 var antalet straffavgiftsdygn för Kimitoöns kommuns del sex till antalet, året innan ett.

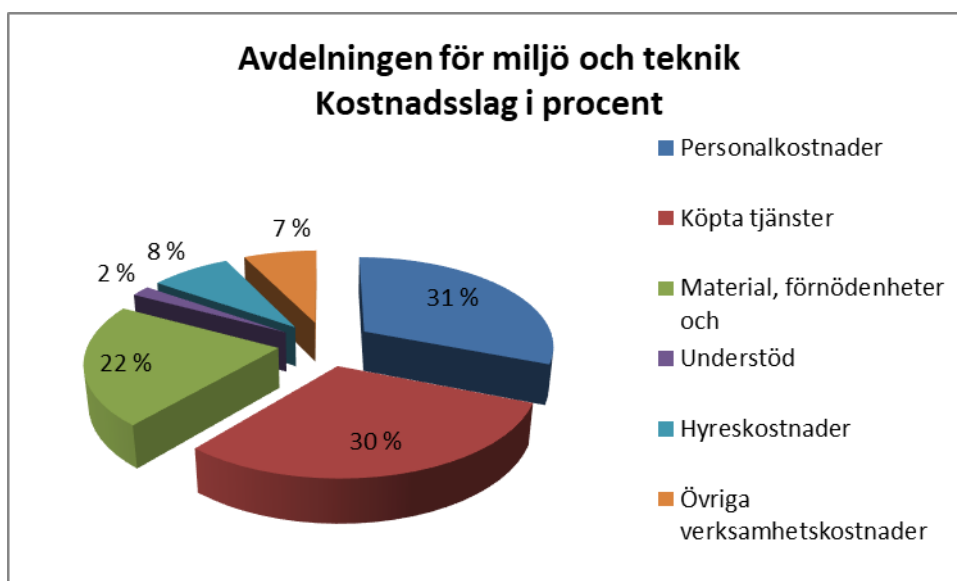
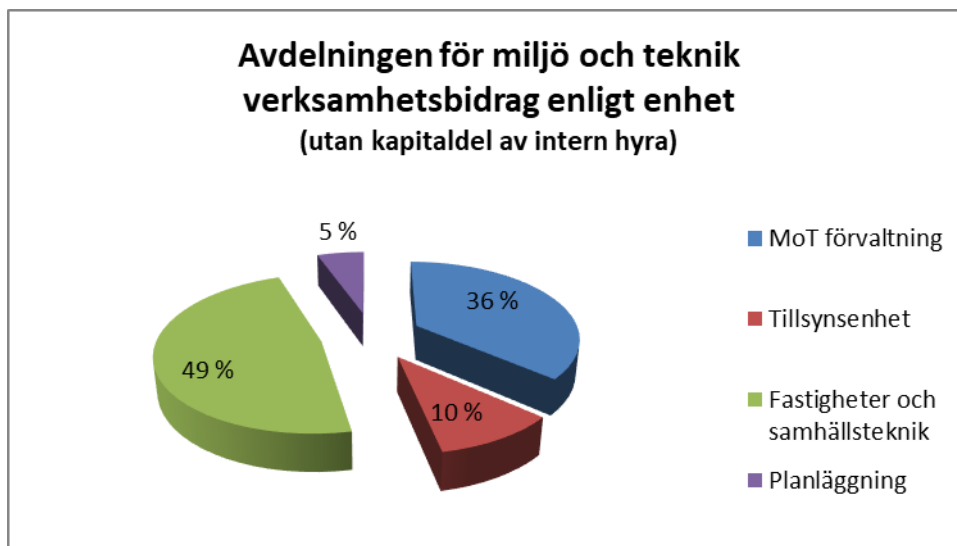
Bindande mål 2021			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12
Mångsidiga och bra tjänster			
Specialsjukvårdens tjänster kompletterar de tjänster som kommunens primärvård erbjuder.	Specialsjukvården och kommunen samarbetar inom tjänsteproduktionen.	Kontinuerligt	Har uppfyllts
Patienter hemförlovas från specialsjukvården när de vårdats färdigt.	Inga straffavgifter upp bärs av kommunen.	Kontinuerligt	Har uppfyllts

NYCKELTAL

Prestationer (Egentliga Finlands sd)	BS 19	BS 20	BG 21	ÄND BG 21	BS 21
Öppenvårdsbesök (polikliniker)	15 112	14 558	15 364		15 844
Antal vårdperioder	928	842	858		849
Antalet straffavgiftsdygn	11	1	0		6
Straffavgifter, €	7 330	370	0		3 850

17.5 Avdelningen för miljö och teknik

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



AVDELNINGEN FÖR MILJÖ OCH TEKNIK
Exklusive Kimitoöns Vattenaffärsverk

	BS 2020	Ursprunglig BG 2021	Budget- ändringar	BG 2021	BS 2021	Avvikelse %
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	3 219 043	3 294 883		3 294 883	3 048 817	92,53 %
Avgiftsintäkter	307 321	253 000		253 000	316 854	125,24 %
Understöd och bidrag	33 190	12 486		12 486	21 556	172,64 %
Hysesintäkter	5 172 365	5 357 910		5 357 910	5 452 172	101,76 %
Övriga verksamhetsintäkter	150 304	371 764		371 764	38 914	10,47 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 882 224	9 290 043		9 290 043	8 878 313	95,57 %
TILLVERKNING FÖR EGET BRUK						
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	2 113 555	2 238 832		2 238 832	1 995 298	89,12 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	485 859	484 287		484 287	464 713	95,96 %
Övriga lönebikostnader	76 802	88 048		88 048	71 992	81,76 %
Lönebikostnader	562 661	572 335		572 335	536 705	93,77 %
Personalkostnader	2 676 216	2 811 167		2 811 167	2 532 003	90,07 %
Köp av tjänster	2 401 813	2 662 007		2 662 007	2 469 529	92,77 %
Material, förnödenheter och varor	1 598 272	1 705 186		1 705 186	1 767 744	103,67 %
Understöd	154 509	165 310		165 310	155 499	94,07 %
Hyeskostnader	699 812	673 650		673 650	655 507	97,31 %
Övriga verksamhetskostnader	28 745	893 822		893 822	595 860	66,66 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	7 559 366	8 911 142		8 911 142	8 176 142	91,75 %
VERKSAMHETS BIDRAG	1 322 858	378 901		378 901	702 171	185,32 %
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-2 317 560	-2 256 770		-2 256 770	-2 187 614	96,94 %
NEDSKRIVNINGAR	-1 737 536					
RÄKENSKAPS.PER. RESULTAT	-2 732 238	-1 877 869		-1 877 869	-1 485 443	79,10 %

AVDELNINGEN FÖR MILJÖ OCH TEKNIK

Inklusive Kimitoöns Vattenaffärsverk

	BS 2020	Ursprunglig BG 2021	Budget- ändringar	BG 2021	BS 2021	Avvikelse %
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	4 949 507	5 035 833		5 035 833	4 839 071	96,09 %
Avgiftsintäkter	307 321	253 000		253 000	316 854	125,24 %
Understöd och bidrag	33 190	12 486		12 486	21 556	172,64 %
Hysesintäkter	5 172 365	5 357 910		5 357 910	5 452 172	101,76 %
Övriga verksamhetsintäkter	312 028	550 939		550 939	241 136	43,77 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	10 774 412	11 210 168		11 210 168	10 870 789	96,97 %
TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	0					
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	2 266 910	2 453 062		2 453 062	2 239 028	91,27 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	511 905	520 397		520 397	506 070	97,25 %
Övriga lönebikostnader	82 452	96 898		96 898	80 973	83,57 %
Lönebikostnader	594 357	617 295		617 295	587 043	95,10 %
Personalkostnader	2 861 267	3 070 357		3 070 357	2 826 070	92,04 %
Köp av tjänster	2 876 142	3 084 462		3 084 462	2 855 530	92,58 %
Material, förnödenheter och varor	2 023 355	2 152 986		2 152 986	2 203 176	102,33 %
Understöd	154 509	165 310		165 310	155 499	94,07 %
Hyeskostnader	699 812	673 650		673 650	655 507	97,31 %
Övriga verksamhetskostnader	36 065	913 622		913 622	622 642	68,15 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	8 651 149	10 060 387		10 060 387	9 318 425	92,62 %
VERKSAMHETS BIDRAG	2 123 263	1 149 781		1 149 781	1 552 364	135,01 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-3 127 033	-3 050 770		-3 050 770	-2 975 494	97,53 %
NEDSKRIVNINGAR	-1 737 536	0				
RÄKENSKAPSPER. RESULTAT	-2 741 306	-1 900 989		0 -1 900 989	-1 423 130	74,86 %

AVDELNINGEN FÖR MILJÖ OCH TEKNIK

Enhet: Miljö och teknik förvaltning

Ansvarsperson: Tekniska chefen

MILJÖ- OCH TEKNIK FÖRVALTNING

	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG-ändring	ÄND BG 2021	BS 2021
	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA-muutos	MUUT. TA 2021	TP 2021
VERKSAMHETSINTÄKTER	87 854	168 446	150 390		150 390	54 448
Tillverkning för eget bruk	1 191	0				0
Personalkostnader	-133 055	-206 879	-238 243		-238 243	-203 341
Köp av tjänster	-652 302	-629 348	-692 004		-692 004	-633 458
Material, varor och tillbehör	-3 748	-2 265	-3 000		-3 000	-1 097
Understöd och bidrag		0	-1 000		-1 000	
Hyror	-76 227	-34 500	-68 553		-68 553	-50 134
Övriga verksamhetskostnader	-11 458	-18 664	-638 348		-638 348	-8 731
VERKSAMHETSKOSTNADER	-876 789	-891 656	-1 641 148		-1 641 148	-896 761
VERKSAMHETS BIDRAG	-787 744	-723 210	-1 490 758		-1 490 758	-842 313

Avvikelser budget 2021 / bokslut 2021

Den främsta orsaken till avvikelser mellan budget och utfall är att köp av tjänster är mindre än budgeterat och en omallokering av rivningskostnaderna för Almahemmet, Dalsbruks HVC samt Ämbetshuset i Dalsbruk. De minskade inkomsterna beror på ett minskat intresse för köp av kommunens fastigheter och tomter.

Verksamhet och strategiska åtgärder under 2021

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

Bindande mål 2021			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12.
Juridiskt hållbara beslut i tekniska nämnden	Inga besvär görs över besluten	Kontinuerlig	Inga besvär har anförts
Tomter säljs på planområden	Tomter har blivit sålda	Kontinuerlig	Några tomter har sålts
Optimering av personalmängd	Vid reducerad servicestruktur/behov av service följs personalbehov upp	Kontinuerlig	Strikt uppföljning har gjorts

NYCKELTAL

	BS 19	BS 20	BG 21	ÄND BG 21	BS 21
Tekniska nämndens möten	11	11	13	11	12
Behandlade paragrafer	122	122	152	200	144
Beslut tekniska chefen	25	25	29	40	32
Intressebevakningsuppdrag	20	20	20	20	22
Sålda eller utarrenderade tomter	3	3	6	6	3
Övriga köpebrev, bostäder, områden	4	4	7	6	6

AVDELNINGEN FÖR MILJÖ OCH TEKNIK

Enhet: Tillsynsenheten

Ansvarsperson: Tillsynschefen

TILLSYNSENHETEN

	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG-ändring	ÄND BG 2021	BS 2021
	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA-muutos	MUUT. TA 2021	TP 2021
VERKSAMHETSINTÄKTER	201 566	276 053	224 630		224 630	283 999
Personalkostnader	-360 450	-335 849	-381 277		-381 277	-354 152
Köp av tjänster	-71 065	-110 133	-93 692		-93 692	-85 819
Material, varor och tillbehör	-9 867	-9 141	-9 350		-9 350	-8 212
Understöd och bidrag						
Hyror	-29 739	-29 044	-28 000		-28 000	-27 135
Övriga verksamhetskostnader	-463	654				-47 346
VERKSAMHETSKOSTNADER	-471 585	-483 512	-512 319		-512 319	-522 664
VERKSAMHETSBRIDRAG	-270 019	-207 459	-287 689		-287 689	-238 665

Avvikelser budget 2021 / bokslut 2021

Enhetens personalkostnader var ca 27 000 € mindre än budgeterat. Byggnadstillsynens intäkter var ca 73 000 € högre än budgeterat. Av byggnadstillsynens kostnader bokförs 47 000 € som avskrivning av fordringar, gällande uteblivna bygglovsavgifter för Nordanå-Lövböle vindkraftverk. Verksamhetsbidraget var dock ca 49 000 € mindre än budgeterat.

Verksamhet och strategiska åtgärder under 2021

Tillsynschefen

Tillsynsenheten personal har fortsatt att arbeta på distans i hög grad även år 2021. Distansarbete har inte försvårat genomförande av de sedvanliga uppgifterna. Enhetens personalresurser var mindre än budgeterat under hela året. Ny byggnadsinspektör påbörjade tjänsten i början av året. Enhetens arkivsituation har försvårat genomförande av uppgifter.

Byggande i Kimitoön ökade år 2021 med ca 25 %, då man jämför med åren 2016–2020. Antalet behandlade tillstånd var dock mindre än målsättningarna i och med att byggnadstillsynen ändrade lovförfarande så, att flera åtgärder söks i samma ansökan. Ändringen gjordes för att göra tillståndsprocessen smidigare och för att sträva till att sänka byggnadstillsynens avgifter för elektronisk lovhantering och arkivering. Byggnadstillsynen tog också i bruk elektroniskt inspektionsprotokoll för ansvariga arbetsledare, för att förbättra dokumentationen av byggprocessen. Under året har byggnadstillsynen strävat till att utarbeta system där parterna i ett byggprojekt blir påminda om anmälningar och uppgifter som skall göras under byggtiden. Antalet utförda syner var lägre än målsättningen, dels på grund av att flera syner flyttades på begäran, att utföras i ett senare skede på grund av covid-19-pandemin.

Miljöinspektören

Miljövårdsmyndighetens personalresurser har varit betydligt lägre än budgeterat. Under hela året har myndighetsuppgifter skötts av endast en tjänsteinnehavare, i stället för två. Detta har naturligtvis påverkat på antalet utförda ärenden.

Miljösvåruppgifterna har dock utförts på en tillfredsställande nivå och målen har delvis uppfyllts. Miljövårdsmyndighetens taxa har uppdaterats och övervakningsarbetet pågår kontinuerligt.

Bindande mål 2021			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12.
Byggnadstillsyn Förbättra dokumentationen av byggnadsprocessen	Byggnadstillsynen ordnar minst två diskussionstillfällen med ansvariga arbetsledaren samt uppdaterar anvisningarna.	Årsvis	Har uppfyllts delvis
Uppdatering av byggnadsregister och noggrannare uppföljning av registrering av påbörjade byggprojekt. Registrering av påbörjade byggprojekt, har en positiv inverkan på kommunens fastighetsbeskattningsintäkter.	Kontinuerlig samt i realtid uppdatering av kommunens och BRC:s byggnads- och bostadsregister samt kontroll av antal påbörjade byggprojekt.	Månatigen	Har uppfyllts delvis
Miljövård Utöva effektiviserad tillsyn över kommunalt beviljade miljötillstånd och över djurgårdar.	Koncentration av tillsyn på verksamhetshelhet.	Kontinuerligt	Har uppfyllts delvis

NYCKELTAL

Prestationer	BS 19	BS 20	BG 21	ÄND BG 21	BS 21
Byggnadstillsyn					
Bygglov, åtgärdsstillstånd och anmälningar	371	363	400		356
Utförda syner	655	662	600		434
Miljövård					
Beslut och utlåtanden	263	219	150		205
Utförda inspektioner	55	61	90		81

AVDELNINGEN FÖR MILJÖ- OCH TEKNIK

Fastighets- och samhällstekniska enheten

Ansvarsperson: Fastighets- och infrachefen

FASTIGHETS- OCH SAMHÄLLSTEKNISK ENHET

	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG-ändring	ÅND	BG 2021	BS 2021
	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA-muutos	MUUT.	TA 2021	TP 2021
Verksamhetens intäkter	3 323 487	3 268 975	3 566 723			3 566 723	3 096 099
Hysesintäkter	5 400 127	5 134 997	5 317 910			5 317 910	5 408 998
VERKSAMHETSINTÄKTER	8 723 614	8 403 972	8 884 633			8 884 633	8 505 098
Tillverkning för eget bruk	2 249						0
Personalkostnader	-2 169 918	-2 021 692	2 104 060			2 104 060	-1 869 939
Köp av tjänster	-1 568 133	-1 501 115	-1 667 735			-1 667 735	-1 588 570
Material, varor och tillbehör	-1 861 717	-1 690 765	-1 802 932			-1 802 932	-1 879 124
Understöd och bidrag	-154 441	-154 509	-164 310			-164 310	-155 499
Hyror	-213 633	-624 558	-577 097			-577 097	-578 238
Övriga verksamhetskostnader	-26 460	-11 161	-254 924			-254 924	-524 457
VERKSAMHETSKOSTNADER	-5 994 301	-6 003 799	-6 571 058			-6 571 058	-6 595 827
VERKSAMHETSBIDRAG	2 731 562	2 400 174	2 313 575			2 313 575	1 909 270

Avvikelser i budget 2021 / bokslut 2021

Den främsta orsaken till en minskning i verksamhetsintäkterna är de minskade interna portionerna. Den fortsatta coronapandemin 2021 ledde till mindre antal portioner på grund av att studerandena delvist hade distansstudier under året. Även antalet barn i dagvård minskade på grund av coronapandemin.

Eftersom fastighetsenheten, kost- och städfunktionen, har en fastanställd personal, så minskade inte personalkostnaderna trots att det producerade antalet portioner var mindre än det beställda antalet. Den oanvända summan har således minskat de interna hyrorna samt verksamhetskostnaderna.

Den största minskningen i kostnaderna är personalbortfall inom enheten. Ett ökat behov av material och medel under coronapandemin samt en kraftig prishöjning på såväl elöverföring, el, bränsle som övrigt material resulterade i att kostnaderna har ökat något.

Verksamhet och strategiska åtgärder under 2021

De största strategiska åtgärderna under 2021 var rivningarna av tre byggnader, Almahemmet i Kimito samt Ämbetshuset och HVC i Dalsbruk i enlighet med fullmäktiges beslut. Därtill har Entreprenörsvägen som sammanbinder Kimito centrum med industriområdet byggts.

Därtill har coronapandemin även under 2021 inverkat på enhetens verksamhet och servicepersonalen har under delar av året utfört endast den nödvändigaste servicen och underhållet. Coronapandemin har inverkat på investeringarnas tidtabeller och genomföranden under första delen av året. Trots ändringarna i verksamheten uppnåddes målet gällande serviceutförande.

Bindande mål 2021			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12.
Nöjda hyresgäster	Buildercom aktivitet, % av servicebegäranden utförda / månad	Minst 80% / månad	Uppnått. Hela året 91%
Skötsel av de allmänna områdena förbättras	Kommuninvånarnas välmående förbättras	Uppföljningssystem för arbeten under 2021	Inte uppnått. Lämpligt system har inte hittats ännu
Minska förekomsten av svinn i köken.	Göra undersökningar av mängden matsvinn med elektroniskt hjälpmedel.	Undersökningen görs i 4 av kommunens kök.	Undersökningen gjord
Göra en matkvalitetsundersökning.	Via kommunikationsprogrammet Wilma. Resultater på samma nivå som vid matkvalitetsundersökningen 2017-2018.	Undersökningen görs våren 2021.	Undersökningen gjord
Göra en undersökning gällande städkvaliteten.	Få ett resultat som är 7,5-8 av 10 möjliga poäng.	Undersökningen görs våren 2021.	Undersökningen gjord

NYCKELTAL

	BS 19	BS 20	BG 21	ÄND BG 21	BS 21
Antal fastighetsbyggnader	32	30	27	27	27
Fastigheternas våningsyta	42 330	41 305	36 933	36 933	36 933
Antal matportioner	402 422	369 504	443 765	443 765	372 259
Städade ytor	22 115	22 115	22 115	22 115	20 301

AVDELNINGEN FÖR MILJÖ OCH TEKNIK

Enhet: Planläggningsenheten

Ansvarsperson: Tekniska chefen

PLANLÄGGNINGSENHETEN

	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BG-ändring	ÄND BG 2021	BS 2021
	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA-muutos	MUUT. TA 2021	TP 2021
VERKSAMHETSINTÄKTER	50 827	33 752	30 390		30 390	34 768
Personalkostnader	-75 361	-111 796	-87 587		-87 587	-104 571
Köp av tjänster	-61 201	-56 090	-96 580		-96 580	-40 514
Material, varor och tillbehör	-2 397	-1 228	-1 900		-1 900	-478
Understöd och bidrag						
Hyror	-6	-11 710	0		0	0
Övriga verksamhetskostnader	-6 187	425	-550		-550	-15 326
VERKSAMHETSKOSTNADER	-145 152	-180 399	-186 617		-186 617	-160 890
VERKSAMHETSBRIDRAG	-94 325	-146 647	-156 227		-156 227	-126 121

Avvikelser budget 2021 / bokslut 2021

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

Verksamhet och strategiska åtgärder under 2021

Arbetet med ändringen av Dragsfjärd kyrkobys detaljplan har påbörjats planenligt. En fortsatt utveckling av kommunens elektroniska karttjänst har fortlöpt under 2021. Denna karttjänst är ett visuellt verktyg som förenar bl.a. kommunens alla ikraftvarande planer, kommunens tomter till salu samt verksamhetsområden för vattentjänster och centrumområden. Under 2021 har även Museiverkets och Miljöcentralen SYKEs tjänster inkluderats.

Bindande mål 2021			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall 31.12.
Stranddelgeneralplan för Dragsfjärd västra skärgård	Planprocessen slutförs	31.12.2022	Planläggningsprocessen påbörjad
Uppdatering av detaljplanen för Dragsfjärd kyrkoby (Kärre)	Planprocessen slutförs	31.12.2022	Planläggningsprocessen pågår, inte avslutad
Privata planändringar	Planprocesser slutförs i skälig tidtabell	Kontinuerligt	Har uppfyllts

NYCKELTAL

	BS 19	BS 20	BG 21	ÄND BG 21	BS 21
Slutförda generalplaner eller uppdateringar	0	1	0	0	0
Slutförda små uppdateringar generalplaner	3	3	2	2	1
Slutförda detaljplaner eller ändringar	2	0	1	1	1
Slutförda stranddetaljplaner	2	1	1	1	1
Undantagslov eller planeringsbehovslösningar	26	32	25	25	29

I8 BUDGETUTFALL**I8.1 Driftsekonomidelens utfall**

	Budget 2021	Budgetändring €	Ändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse mot ursprunglig budget:		Avvikelse mot ändrad budget:	
					€	%	€	%
FÖRVALTNINGSÄYDELNINGEN								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	537 582		537 582	509 540	28 042	94,78 %	28 042	94,78 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 262 531	-90 000	-2 352 531	-2 412 781	150 250	106,64 %	60 250	102,56 %
VERKSAMHETS BIDRAG	-1 724 949	-90 000	-1 814 949	-1 903 241	178 292	110,34 %	88 292	104,86 %
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-79 500		-79 500	-84 905	5 405	106,80 %	5 405	106,80 %
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-1 804 449	-90 000	-1 894 449	-1 988 146	183 697	110,18 %	93 697	104,95 %
FÖRVALTNINGSENHETEN								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 300		1 300	9 936	-8 636	764,27 %	-8 636	764,27 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-904 582	-90 000	-994 582	-1 003 432	98 850	110,93 %	8 850	100,89 %
VERKSAMHETS BIDRAG	-903 282	-90 000	-993 282	-993 497	90 215	109,99 %	215	100,02 %
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-7 060		-7 060	-3 600	-3 460	51,00 %	-3 460	51,00 %
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-910 342	-90 000	-1 000 342	-997 097	86 755	109,53 %	-3 245	99,68 %
PERSONALENHETEN								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	50 450			31 459	18 991	62,36 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-377 255			-451 552	74 297	119,69 %		
VERKSAMHETS BIDRAG	-326 805			-420 094	93 289	128,55 %		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-670			-673	3	100,49 %		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-327 475			-420 767	93 292	128,49 %		
EKONOMIENHETEN								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	25 000			32 764	-7 764	131,05 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-515 685			-528 349	12 664	102,46 %		
VERKSAMHETS BIDRAG	-490 685			-495 586	4 901	101,00 %		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-12 570			-25 599	13 029	203,65 %		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-503 255			-521 185	17 930	103,56 %		

	Budget 2021	Budgetändring €	Ändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse mot ursprunglig budget:		Avvikelse mot ändrad budget:	
					€	%	€	%
<u>IKT-ENHETEN</u>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	460 832			435 383	25 449	94,48 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-465 010			-429 448	-35 562	92,35 %		
VERKSAMHETS BIDRAG	-4 178			5 935	-10 113	-142,05 %		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-59 200			-55 033	-4 167	92,96 %		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-63 378			-49 098	-14 280	77,47 %		
<u>UTVECKLINGSAVDELNINGEN</u>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	168 550			225 627	-57 077	133,86 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 135 557			-1 074 736	-60 821	94,64 %		
VERKSAMHETS BIDRAG	-967 007			-849 109	-117 898	87,81 %		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-21 260			-5 446	-15 814	25,62 %		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-988 267			-854 555	-133 712	86,47 %		
<u>UTVECKLINGENS FÖRVALTNING</u>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	34 700			15 858	18 842	45,70 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-901 237			-814 666	-86 571	90,39 %		
VERKSAMHETS BIDRAG	-866 537			-798 808	-67 729	92,18 %		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-21 260			-5 446	-15 814	25,62 %		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-887 797			-804 254	-83 543	90,59 %		
<u>PROJEKTVERKSAMHET</u>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	133 850			209 769	-75 919	156,72 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-234 320			-260 070	25 750	110,99 %		
VERKSAMHETS BIDRAG	-100 470			-50 301	-50 169	50,07 %		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN								
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-100 470			-50 301	-50 169	50,07 %		

	Budget 2021	Budgetändring €	Ändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse mot ursprunglig budget:		Avvikelse mot ändrad budget:	
					€	%	€	%
<u>BILDNINGSAVDELNINGEN</u>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	640 108			685 259	-45 151	107,05 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-15 113 848			-14 955 635	-158 213	98,95 %		
VERKSAMHETS BIDRAG	-14 473 740			-14 270 377	-203 363	98,59 %		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-219 560			-208 747	-10 813	95,08 %		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-14 693 300			-14 479 124	-214 176	98,54 %		
<u>BILDNINGSAVDELNINGENS FÖRVALTNING</u>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	520			612	-92	117,64 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-197 167			-237 438	40 271	120,42 %		
VERKSAMHETS BIDRAG	-196 647			-236 826	40 179	120,43 %		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-84 470			-37 561	-46 909	44,47 %		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-281 117			-274 388	-6 729	97,61 %		
<u>BARNOMSORGSENHETEN</u>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	254 700			211 216	43 484	82,93 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 070 437			-3 027 616	-42 821	98,61 %		
VERKSAMHETS BIDRAG	-2 815 737			-2 816 400	663	100,02 %		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-3 860			-6 513	2 653	168,74 %		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-2 819 597			-2 822 913	3 316	100,12 %		
<u>UTBILDNINGSENHETEN</u>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	247 880			314 919	-67 039	127,04 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 730 592			-9 576 029	-154 563	98,41 %		
VERKSAMHETS BIDRAG	-9 482 712			-9 261 110	-221 602	97,66 %		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-54 830			-84 574	29 744	154,25 %		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-9 537 542			-9 345 684	-191 858	97,99 %		

	Budget 2021	Budgetändring €	Ändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse mot ursprunglig budget:		Avvikelse mot ändrad budget:	
					€	%	€	%
<u>VUXENINSTITUTET</u>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	46 520			39 608	6 912	85,14 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-338 407			-299 591	-38 816	88,53 %		
VERKSAMHETS BIDRAG	-291 887			-259 983	-31 904	89,07 %		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN								
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-291 887			-259 983	-31 904	89,07 %		
<u>BIBLIOTEKSENHETEN</u>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	9 340			35 555	-26 215	380,68 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-711 986			-724 741	12 755	101,79 %		
VERKSAMHETS BIDRAG	-702 646			-689 185	-13 461	98,08 %		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-4 370			-2 721	-1 649	62,28 %		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-707 016			-691 907	-15 109	97,86 %		
<u>FRITIDSENHETEN</u>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	81 148			83 349	-2 201	102,71 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 065 259			-1 090 221	24 962	102,34 %		
VERKSAMHETS BIDRAG	-984 111			-1 006 872	22 761	102,31 %		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-72 030			-77 377	5 347	107,42 %		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-1 056 141			-1 084 249	28 108	102,66 %		

	Budget 2021	Budgetändring €	Ändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse mot ursprunglig budget:		Avvikelse mot ändrad budget:	
					€	%	€	%
<u>OMSORGSÄVDELNINGEN</u>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 467 540			5 140 174	-1 672 634	148,24 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-30 467 248			-31 092 829	625 581	102,05 %		
VERKSAMHETS BIDRAG	-26 999 708			-25 952 655	-1 047 053	96,12 %		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-156 610			-100 099	-56 511	63,92 %		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-27 156 318			-26 052 754	-1 103 564	95,94 %		
<u>OMSORGENS FÖRVALTNING</u>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 300			3 327	-2 027	255,92 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-335 895			-284 757	-51 138	84,78 %		
VERKSAMHETS BIDRAG	-334 595			-281 430	-53 165	84,11 %		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-93 100			-26 405	-66 695	28,36 %		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-427 695			-307 835	-119 860	71,98 %		
<u>SOCIALENHETEN</u>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	261 820			702 255	-440 435	268,22 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 633 597			-5 491 951	858 354	118,52 %		
VERKSAMHETS BIDRAG	-4 371 777			-4 789 696	417 919	109,56 %		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN								
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-4 371 777			-4 789 696	417 919	109,56 %		
<u>ÄLDREOMSORGENHETEN</u>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 389 060			2 608 967	-219 907	109,20 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 774 508			-9 775 139	631	100,01 %		
VERKSAMHETS BIDRAG	-7 385 448			-7 166 172	-219 276	97,03 %		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-31 990			-37 400	5 410	116,91 %		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-7 417 438			-7 203 572	-213 866	97,12 %		

	Budget 2021	Budgetändring €	Ändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse mot ursprunglig budget:		Avvikelse mot ändrad budget:	
					€	%	€	%
<u>HÄLSOVÅRDSENHETEN</u>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	815 360			1 738 722	-923 362	213,25 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 198 590			-6 875 153	676 563	110,91 %		
VERKSAMHETS BIDRAG	-5 383 230			-5 136 431	-246 799	95,42 %		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-31 520			-36 294	4 774	115,15 %		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-5 414 750			-5 172 725	-242 025	95,53 %		
<u>SPECIALSJUKVÅRD</u>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER				86 903	-86 903	-100,00 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 524 658			-8 665 829	-858 829	90,98 %		
VERKSAMHETS BIDRAG	-9 524 658			-8 578 926	-945 732	90,07 %		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN								
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-9 524 658			-8 578 926	-945 732	90,07 %		
<u>AVDELNINGEN FÖR MILJÖ OCH TEKNIK</u>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	11 210 168			10 870 789	339 379	96,97 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-10 060 387			-9 318 425	-741 962	92,62 %		
VERKSAMHETS BIDRAG	1 149 781			1 552 364	-402 583	135,01 %		
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-3 050 770			-2 975 494	-75 276	97,53 %		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-1 900 989			-1 423 130	-477 859	74,86 %		
<u>MOT FÖRVALTNING</u>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	150 390			54 448	95 942	36,20 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 641 148			-896 761	-744 387	54,64 %		
VERKSAMHETS BIDRAG	-1 490 758			-842 313	-648 445	56,50 %		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-29 630			-22 127	-7 503	74,68 %		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-1 520 388			-864 440	-655 948	56,86 %		

	Budget 2021	Budgetändring €	Ändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse mot ursprunglig budget:		Avvikelse mot ändrad budget:	
					€	%	€	%
<u>TILLSYNSENHETEN</u>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	224 630			283 999	-59 369	126,43 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-512 319			-522 664	10 345	102,02 %		
VERKSAMHETS BIDRAG	-287 689			-238 665	-49 024	82,96 %		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN					0			
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-287 689			-238 665	-49 024	82,96 %		
<u>FASTIGHETS- OCH SAMHÄLLSTEKNISKA ENHETEN</u>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 884 633			8 505 098	379 535	95,73 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 571 058			-6 595 827	24 769	100,38 %		
VERKSAMHETS BIDRAG	2 313 575			1 909 270	404 305	82,52 %		
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-2 227 140			-2 165 487	-61 653	97,23 %		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	86 435			-256 217	342 652	-296,43 %		
<u>PLANLÄGGNING</u>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	30 390			34 768	-4 378	114,41 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-186 617			-160 890	-25 727	86,21 %		
VERKSAMHETS BIDRAG	-156 227			-126 121	-30 106	80,73 %		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN								
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-156 227			-126 121	-30 106	80,73 %		
<u>KIMITOÖNS VATTEN</u>								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 920 125		1 920 125	1 992 476	-72 351	103,77 %		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 149 245		-1 149 245	-1 142 283	-6 962	99,39 %		
VERKSAMHETS BIDRAG	770 880		770 880	850 193	-79 313	110,29 %		
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	-794 000		-794 000	-787 880	-6 120	99,23 %		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-23 120		-23 120	62 313	-85 433	-269,52 %		

	Budget 2021	Budgetändring €	Ändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse mot ursprunglig budget:		Avvikelse mot ändrad budget:	
					€	%	€	%
KIMITOÖNS KOMMUN								
VERKSAMHETENS INTÄKTER	16 023 948	0	16 023 948	17 431 390	-1 407 442	108,78 %	-1 407 442	108,78 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-59 039 571	-90 000	-59 129 571	-58 854 407	-185 164	99,69 %	-275 164	99,53 %
VERKSAMHETS BIDRAG	-43 015 623	-90 000	-43 105 623	-41 423 017	-1 592 606	96,30 %	-1 682 606	96,10 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-3 527 700	0	-3 527 700	-3 374 692	-153 008	95,66 %	-153 008	95,66 %
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-46 543 323	-90 000	-46 633 323	-44 797 709	-1 745 614	96,25 %	-1 835 614	96,06 %

18.2 Resultaträkningsdelens utfall

RESULTATRÄKNING

Inklusive Kimitoöns vattenaffärsverk

Extern / intern	2021 Budget	Budget- ändringar	2021 Änd budget	2021 Bokslut	Avvikelse	%
VERKSAMHETSINTÄKTER						
Försäljningsintäkter	6 630 278		6 630 278	6 506 699,20	-123 578,80	98,14 %
Avgiftsintäkter	2 428 890		2 428 890	2 622 133,74	193 243,74	107,96 %
Understöd och bidrag	535 073		535 073	1 651 963,70	1 116 890,70	308,74 %
Hysesintäkter	5 744 460		5 744 460	5 860 098,49	115 638,49	102,01 %
Övriga verksamhetsintäkter	685 247		685 247	790 494,92	105 247,92	115,36 %
VERKSAMHETSINTÄKTER	16 023 948		16 023 948	17 431 390,05	1 407 442,05	108,78 %
TILLVERKNING FÖR EGET BRUK						
VERKSAMHETSKOSTNADER						
Personalkostnader	23 973 416		23 973 416	23 642 796,33	-330 619,67	98,62 %
Köp av tjänster	23 388 233		23 388 233	22 988 739,73	-399 493,27	98,29 %
Material, förnödenheter och varor	3 235 256		3 235 256	3 571 939,40	336 683,40	110,41 %
Bidrag	1 444 700		1 444 700	1 827 972,31	383 272,31	126,53 %
Hyseskostnader	5 976 634		5 976 634	6 016 224,49	39 590,49	100,66 %
Övriga verksamhetskostnader	1 021 332	90 000	1 111 332	806 734,64	-304 597,36	72,59 %
VERKSAMHETSKOSTNADER	59 039 571	90 000	59 129 571	58 854 406,90	-275 164,10	99,53 %
VERKSAMHETSBIDRAG	-43 015 623	-90 000	-43 105 623	-41 423 016,85	1 682 606,15	96,10 %
SKATTEINKOMSTER						
Kommunalskatt	18 655 000	450 000	19 105 000	19 145 947,22	40 947,22	100,21 %
Samfundsskatt	1 475 000	200 000	1 675 000	1 934 645,82	259 645,82	115,50 %
Fastighetsskatt	3 346 000		3 346 000	3 391 654,67	45 654,67	101,36 %
SKATTEINKOMSTER	23 476 000	650 000	24 126 000	24 472 247,71	346 247,71	101,44 %
STATSANDELAR	23 303 722		23 303 722	23 145 774,00	-157 948,00	99,32 %
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER						
Ränteintäkter			0	5 331,19	5 331,19	100,00 %
Övriga finansiella intäkter	23 000		23 000	23 026,01	26,01	100,11 %
Räntekostnader	170 000		170 000	137 186,98	-32 813,02	80,70 %
Övriga finansiella kostnader	7 300		7 300	8 219,09	919,09	112,59 %
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-154 300		-154 300	-117 048,87	37 251,13	75,86 %
ÅRSBIDRAG	3 609 799	560 000	4 169 799	6 077 955,99	1 908 156,99	145,76 %
AVSKRIVNINGAR NEDSKRIVNINGAR	-3 527 700		-3 527 700	-3 374 692,04	153 007,96	95,66 %
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	82 099	560 000	642 099	2 703 263,95	2 061 164,95	421,00 %
ÖKNING(-)/MINSKNING(+) AV AVSKRIVN.DIFF	142 300		142 300	140 286,54	-2 013,46	98,59 %
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT	224 399	560 000	784 399	2 843 550,49	2 059 151,49	362,51 %

Specifikation av skatteinkomster

Skatteinkomster	Ursprunglig budget	Budget- ändring	Budget efter ändringar	Utfall	Avvikelse
Kommunal inkomstskatt	18 655 000	450 000	19 105 000	19 145 947	40 947
Andel av intäkten av samfundsskatt	1 475 000	200 000	1 675 000	1 934 646	259 646
Fastighetsskatt	3 346 000		3 346 000	3 391 655	45 655
Övriga skatteinkomster					
Skatteinkomster totalt	23 476 000	650 000	24 126 000	24 472 248	346 248

År	Inkomstskattesats	Beskattningsbar	
		inkomst, €	Förändring %
2017	19,75 %	103 396 395	-1,7 %
2018	19,75 %	104 475 799	1,0 %
2019	19,75 %	107 006 983	2,4 %
2020	19,75 %	107 753 559	0,7 %
2021	19,75 %		

År	Fastighetsskattesats	
	Allmän	Stadigvarande bostad
2017	1,1 %	0,41 %
2018	1,1 %	0,41 %
2019	1,1 %	0,41 %
2020	1,1 %	0,41 %
2021	1,1 %	0,41 %

Specifikation av statsandelar

	Ursprunglig budget	Budget- ändring	Budget efter ändringar	Utfall	Avvikelse
Statsandelar och kompensationen för förlorade skatteinkomster					
Statsandelar					
Statsandel för kommunal basservice, inkl. utjämnings	23 303 722		23 303 722	20 313 191	-2 990 531
Övriga statsandelar för undervisnings- och kulturverksamhet				-733 949	-733 949
Kompensationen för förlorade skatteinkomster				3 566 532	3 566 532
Behovsprövad höjning av statsandelen					
Sammanlagt	23 303 722	0	23 303 722	23 145 774	-157 948

18.3 Investeringsdelens utfall

Förvaltningsavdelningen

1. ADB-utrustning och program
Datorer, kringutrustning och program till förvaltningen

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter	-7 500		-7 500		-7 500	-858,00	-6 642,00	-858,00
Inkomster								
Nettoutgift	-7 500		-7 500	0	-7 500	-858,00	-6 642,00	-858,00

Analys: Förnyandet av datorer har inte varit aktuellt under året.

2. ADB-program

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter	-40 000	-13 552,00	-15 000		-15 000	-24 689,00	9 689,00	-38 241,00
Inkomster								
Nettoutgift	-40 000	-13 552,00	-15 000	0	-15 000	-24 689,00	9 689,00	-38 241,00

Analys: Nya programdelar till ekonomiförvaltnings- och personalförvaltningsprogrammen samt nya programdelar till Tweb (ärendehanteringsprogram) för upprätthållande av uppgifter inom förtroendeorganen och möteshanteringen.

3. Arbetstidsprojekt

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter	-15 000		-15 000		-15 000		-15 000,00	0,00
Inkomster								
Nettoutgift	-15 000		-15 000	0	-15 000	0,00	-15 000,00	0,00

Analys: Har inte förverkligats i och med lagstiftningen från juni att välfärdsområden inrättas fr.o.m. år 2023. Arbetstidsbanken skulle ha implementerats i första hand inom omsorgsenheter och personal.

4. IKT-utrustning och program

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter	-35 000		-35 000		-35 000	-11 038,62	-23 961,38	-11 038,62
Inkomster								
Nettoutgift	-35 000		-35 000	0	-35 000	-11 038,62	-23 961,38	-11 038,62

Analys: Införskaffning och förnyelse av nätverksutrustning, backsystem, servermaskiner och övrig utrustning.

5. Aktier

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter	0				0	-75 000,00	75 000,00	-75 000,00
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	0	0,00	0	0	0	-75 000,00	75 000,00	-75 000,00

Analys: Ökning av aktiekapitalet enligt fullmäktiges beslut i Dalsbostäder Oy Ab.

Utvecklingsavdelningen

1. ADB utrustning

Personalens datorer förnyas an efter vid behov.

Budget 2021 5 000 €

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter	-5 000		-5 000		-5 000	0,00	-5 000,00	0,00
Inkomster								
Nettoutgift	-5 000		-5 000	0	-5 000	0,00	-5 000,00	0,00

Analys:

En stor del av avdelningens datorer har anskaffats inom olika projekt under de senaste åren. Behov för nya inom ordinarie verksamheten under året inte har uppstått.

2. Renovering av kolugnar i Dalsbruk

Lätt renovering av kolugnarna

Budget 2021 50 000 €

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter	-100 000	-3 480,00	-50 000		-50 000	-59 400,00	9 400,00	-62 880,00
Inkomster						7 900,00	-7 900,00	7 900,00
Nettoutgift	-100 000		-50 000	0	-50 000	-51 500,00	1 500,00	-54 980,00

Analys:

Arbetet har inletts och renovering av den första ugnen är under arbete

3. Skyltar

Skyltar, infoskyltar, skyltning av industritomter

Budget 2021 20 000 €

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter	-20 000		-20 000		-20 000	0,00	-20 000,00	0,00
Inkomster								
Nettoutgift	-20 000		-20 000	0	-20 000	0,00	-20 000,00	0,00

Analys:

Projektet kom inte att påbörjas under året utan väntar på att genomföras i samverkan med NTM centralen.

4. Arc Gate

Digitala infotavlor i Kasnäs och Dalsbruk.

Budget 2021 5 500 €

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter	-5 500		-5 500		-5 500	0,00	-5 500,00	0,00
Inkomster								
Nettoutgift	-5 500		-5 500	0	-5 500	0,00	-5 500,00	0,00

Analys:

Leveransen av infoskyltar var kraftigt försenade och sker först under 2022 och belastar således nästa års budget.

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.

Under år 2021 kommer vi att utreda om vi i skolorna kan övergå till en till en-modellen. En till en-modellen medför att varje elev skulle ha en egen enhet (dator eller pekplatta) till sitt förfogande. I första skedet skulle de äldre eleverna övergå till modellen om det är ekonomiskt hållbart med given budget. Ifall det inte är möjligt fortsätter vi förnya elevdatorerna och -pekplattor under år 2021 i enlighet med hur det har gjorts de senaste åren dvs. att datorer och pekplattor förnyas med fyra-fem års mellanrum beroende på deras skick. Dataprojektorer förnyas varefter då det behövs. Deras livsålder är ca. 8 -10 år. Det trådlösa nätverket förbättras och inkapslade datakablar förnyas enligt behov. Gymnasiereformen genomförs år 2021 och en ny läroplan för gymnasiet tas i bruk samtidigt. En digital lärplattform och en virtuell kursprovserver tas i bruk under året för att stöda läroplanens implementering. Bärbara datorer införskaffas till nya studerande i Kimitoöns gymnasium. Bildningens administrativa datorer förnyas enligt behov.

Utrustning för skolor, förskolor och daghem	70 000 €
Datorer för nya gymnasie studerande och lärplattform	15 000 €
Kringutrustning och datainfrastruktur	10 000 €
Administrativa datorer och bildningens övriga enheter	10 000 €

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter	-105 000		-105 000		-105 000	-104 496,25	-503,75	-104 496,25
Inkomster							0,00	
Nettoutgift	-105 000	0,00	-105 000	0	-105 000	-104 496,25	-503,75	-104 496,25

Analys:

Satsningar till elevernas och lärarnas datorer var nödvändiga för att upprätthålla beredskapen att övergå till distansundervisning under pandemin.

Till småbarnspedagogiken har det införskaffats nya telefoner med vilka daghemsenheterna kan hålla kontakt samt logga in och ut barnen.

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

2. Inventarier och utrustning för framtidens skola

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

Budget 2021 30 000 €

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter	-30 000		-30 000		-30 000	-27 489,75	-2 510,25	-27 489,75
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	-30 000	0,00	-30 000	0	-30 000	-27 489,75	-2 510,25	-27 489,75

Analys:

Genom att anskaffa möbler blev lärmiljöerna förnyade för att motsvara nutidens krav.

3. Renoveringspott för rekreationsområden, idrottsplatser och badstränder

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

Budget 2021 30 000 €

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter	-30 000		-30 000		-30 000	-27 435,35	-2 564,65	-27 435,35
Inkomster							0,00	
Nettoutgift	-30 000	0,00	-30 000	0	-30 000	-27 435,35	-2 564,65	-27 435,35

Analys:

Under 2021

- 1) Grävmaskinsarbeten i Dalsbruk idrottspark
- 2) Installerats vattenledning till förrådet på sandplan i Dalsbruk idrottspark
- 3) Anlagt ny asfalt i Amosparkens skatepark
- 4) Delvis förnyat skateparkutrustningen i Amosparkens skatepark

4. Biblioteket mera öppet

Ett meröppet bibliotek (omatoimikirjasto) förbättrar bibliotekstjänsterna och tillgängliggör i en större utsträckning bibliotekets utrymmen.

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter	-65 000		-65 000		-65 000	-30 762,47	-34 237,53	-30 762,47
Inkomster			15 000		15 000		15 000,00	0,00
Nettoutgift	-65 000	0,00	-50 000	0	-50 000	-30 762,47	-19 237,53	-30 762,47

Analys

Under år 2021 byggdes ett meröppet bibliotek i Dalsbruks bibliotek. Systemet för meröppet och de ändringsarbeten som krävdes i fastigheten konkurrensutsattes och byggdes under året i samarbete med kommunens fastighets- och IT-enheter. Meröppetbiblioteket togs i bruk från början av år 2022.

5. Idrottsparken i Dalsbruk

Under 2021 görs följande åtgärder:

Ny parkbelysning på hela området

trappor ner från sandplanen till skridskobanan

på området framför skridskobanan/konstgräset installeras utegym, marktrampolin, balansbana, grilltak samt planteras buskar och träd.

Dessa åtgärder utgår från den plan som gjorts upp under 2018

Budget 2021:	Brutto	Bidrag	Netto
	90 000 €	20 000 €	70 000 €

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter	-325 000	-228 457,62	-90 000		-90 000	-77 418,97	-12 581,03	-305 876,59
Inkomster	40 000		20 000		20 000	26 650,00	-6 650,00	26 650,00
Nettoutgift	-285 000	-228 457,62	-70 000	0	-70 000	-50 768,97	-19 231,03	-279 226,59

Analys:

Under 2021 har gjorts följande åtgärder

- Ny parkbelysning har anlagts på hela området och elskåpet har förnyats
- Material för trappor ner från sandplanen till skridskobanan har inköpts
- På området framför skridskobanan/konstgräset har byggts ett utegym
- Balans- och smidighetsbana har inköpts

6. Rekreation i Kimito Norrskogen

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter					0	-17 349,94	17 349,94	-17 349,94
Inkomster					0		0,00	0,00
Nettoutgift	0	0,00	0	0	0	-17 349,94	17 349,94	-17 349,94

Analys:

Under 2021 har gjorts följande åtgärder

Planering, frisbeegolfbana i Norrskogen
 Inköpts utrustning för frisbeegolfbana i Norrskogen
 Inköpts tre bänkbord till Norrskogen

Omsorgsavdelningen

- ADB-utrustning och program, hårdvara

Datorer, skärmar och skrivare till omsorgsavdelningens olika verksamhetsenheter och anskaffningar som främjar digitaliseringen av tjänsteproduktionen.

Investering 2021: 30 000 €

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter	-30 000		-30 000		-30 000	-18 028,65	-11 971,35	-18 028,65
Inkomster							0,00	
Nettoutgift	-30 000	0,00	-30 000	0	-30 000	-18 028,65	-11 971,35	-18 028,65

Analys:

Färre datorer, skärmar och skrivare till omsorgens olika verksamhetsenheter köptes än vad som budgeterats. Det totala investeringsanslaget underskreds med 11 971,35 euro.

- ADB-utrustning och program, mjukvara

De nationella Kanta-tjänsterna tas i bruk stegvis, vilket innebär anskaffning av nya eller uppdaterade programmoduler. Också andra programuppdateringar och -anskaffningar som möjliggör förbättrade arbets- och beslutsprocesser inom social- och hälsovården behövs. Även digitaliseringen och användningen av artificiell intelligens inom social- och hälsovården ökar.

Investering 2021: 100 000 €

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter	-100 000		-100 000		-100 000	-16 228,01	-83 771,99	-16 228,01
Inkomster							0,00	
Nettoutgift	-100 000	0,00	-100 000	0	-100 000	-16 228,01	-83 771,99	-16 228,01

Analys:

Äldreomsorgen tog år 2020 i bruk Abilita Socialvård för administrativ klienthantering så som registrering av klientkontakter och -beslut samt för klientfakturerering. Programmet är Kanta-kompatibelt, men uppkopplingen till det nationella arkivet har inte ännu förverkligats. År 2021 förverkligades ett gränssnitt mellan programmet och Inkomstregistret. Hälsovården har utvidgat sin webbtidsbokning. Det totala investeringsanslaget underskreds med 83 771,99 euro.

- Äldreomsorgsenheten, vårdinventarier

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

Investering 2021: 33 000 €

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter	-33 000		-33 000		-33 000	-30 645,74	-2 354,26	-30 645,74
Inkomster							0,00	
Nettoutgift	-33 000	0,00	-33 000	0	-33 000	-30 645,74	-2 354,26	-30 645,74

Analys:

Till äldreomsorgens skaffades sommaren 2021 flera kylaggregat på grund av hög inomhustemperatur. Det blev även aktuellt att förnya telefoner som används för mottagande av klientalarm. Vårdutrustning som skaffades var bl.a. syreberikare, patientlift och duschbriks. Det totala investeringsanslaget underskreds med 2 354,26 euro.

- Hälsovårdsenheten, vårdinventarier

Vårdinventarier, bl.a. en doppler och en ultraljudsapparat till öppna vårderna (6 000 e), en smärtpump, en diskmaskin och en deko till hälsocentralsjukhuset (19 000 e) och apparatur till tandvården (8 000 e) och anskaffningar som främjar digitaliseringen av tjänsteproduktionen.

Investering 2021: 36 000 €

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter	-36 000		-36 000		-36 000	-35 069,85	-930,15	-35 069,85
Inkomster							0,00	
Nettoutgift	-36 000	0,00	-36 000	0	-36 000	-35 069,85	-930,15	-35 069,85

Analys: För beviljat investeringsanslag köptes bland annat en doppler, en ultraljudsapparat, en diskmaskin, en deko och röntgenutrustning till ett tandvårdsrum. Det totala investeringsanslaget underskreds med 930,15 euro.

Avdelningen för miljö och teknik

Miljö- och teknik förvaltning

- ADB-utrustning och program

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

Budget 2021: 15 000 €

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter	-15 000		-15 000		-15 000		-15 000,00	0,00
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	-15 000		-15 000	0	-15 000	0,00	-15 000,00	0,00

Analys: Budgetmedlen har inte använts under 2021.

- Försäljning och köp av jordområden och fastigheter, balansvärde

Korrigerig av balansvärdet då fast egendom köps och säljs.

Budget 2021: 45 000 €

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter							0,00	0,00
Inkomster			45 000		45 000	56 097,90	-11 097,90	56 097,90
Nettoutgift			45 000	0	45 000	56 097,90	-11 097,90	56 097,90

Analys: Försäljning av jordområden och fastigheter mer än budgeterat.

Total försäljning av anläggningstillgångar 70 955 euro.

Därav försäljning av markområden 30 380 euro.

Värde i balansräkningen 22 700 euro, vinster i resultaträkningen 7 680 euro.

Därav försäljning av byggnader 16 000 euro.

Värde i balansräkningen 4 985,33 euro, vinster i resultaträkningen 11 014,67 euro.

Därav försäljning av aktier 24 575 euro.

Värde i balansräkningen 28 412,57 euro, förluster i resultaträkningen – 3 837,57 euro.

- Anskaffning av mark

Budget 2021: 100 000 €

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter	-100 000		-100 000		-100 000	-73 430,00	-26 570,00	-73 430,00
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	-100 000		-100 000	0	-100 000	-73 430,00	-26 570,00	-73 430,00

Analys: Köp av simstrand i Dahlby.

Fastigheter

- 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 2021: 40 000 €

Maskiner till kost- och städens behov

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter			-40 000		-40 000	-40 387,45	387,45	-40 387,45
Inkomster	0				0		0,00	0,00
Nettoutgift	0	0,00	-40 000	0	-40 000	-40 387,45	387,45	-40 387,45

Analys: Budgetmedel har använts 1% mer än budgeterat.

- Investeringspott

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

Budget 2021 200 000 €

Brandbåtsbrygga till Dalsbruks hamn 45 000 €

Brandbåtsbryggan

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter				-45 000	-45 000	-45 482,68	482,68	-45 482,68
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	0	0,00	0	-45 000	-45 000	-45 482,68	482,68	-45 482,68

Analys: Kostnaderna enligt budget.

Investeringspott 41 000€: Ombyggnad av kommunkansli

Kimito kommuncentrum

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter				-41 000	-41 000	-39 294,61	-1 705,39	-39 294,61
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	0		0	-41 000	-41 000	-39 294,61	-1 705,39	-39 294,61

Analys: Ombyggnad för att rymma personal från Kemitra. Kostnaderna enligt budget.

Investeringspott 11 000 €: Sofia Daghem

Sofia daghem

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter				-11 000	-11 000	-10 471,10	-528,90	-10 471,10
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	0	0	0	-11 000	-11 000	-10 471,10	-528,90	-10 471,10

Analys: Förnyande av fasad. Kostnader enligt budget.

Investeringspott 13 700 €: Hulta daghem

Hulta daghem

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter				-36 000	-36 000	-34 717,83	-1 282,17	-34 717,83
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	0		0	-36 000	-36 000	-34 717,83	-1 282,17	-34 717,83

Analys: Byte av ytterdörrar, förberedande åtgärder för byte av ventilationsmaskin. Kostnader enligt budget.

Investeringspott 18 700 €: Taalintehtaan koulu

Taalintehtaan koulu

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter				-18 000	-18 000	-12 000,00	-6 000,00	-12 000,00
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	0		0	-18 000	-18 000	-12 000,00	-6 000,00	-12 000,00

Analys: Asbestsanering av källarutrymme utförda. Kostnader under budget.

Investeringspott 11 000 €: Dalsbruks bibliotek

Dalsbruks bibliotek

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter	-11 000			-11 000	-11 000	-10 362,06	-637,94	-10 362,06
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	-11 000		0	-11 000	-11 000	-10 362,06	-637,94	-10 362,06

Analys: Sanering av personalens socialutrymmen, byte av ytterdörr. Kostnader enligt budget

Investeringspott 38 000 €: Övriga fastigheter

Övriga fastigheter

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter				-38 000	-38 000	-29 243,00	-8 757,00	-29 243,00
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	0		0	-38 000	-38 000	-29 243,00	-8 757,00	-29 243,00

Analys: Byggnad av lager i Lammala hamn, renovering av Lammala brandstation. Vatten- och värmesanering i Bio Pony. Kostnader under budget.

- Kimito skolcentrum, inneluftsåtgärder

Budget 2021: 150 000 €

Kimito skolcentrum, inneluftsåtgärder

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter	-985 000	-878 541,91	-150 000		-150 000	-1 13 478,50	-36 521,50	-992 020,41
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	-985 000	-878 541,91	-150 000	0	-150 000	-1 13 478,50	-36 521,50	-992 020,41

Analys: Planering och inledande arbeten gjorda 2018-2020. Åtgärderna slutförda 2021. Kostnader under budget

- Kimito skolcentrum, el- och rörsanering
Planering av el- och rörsanering

Budget 2021: 50 000 €

Kimito skolcentrum, el- och rörsanering

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter			-50 000		-50 000		-50 000,00	0,00
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	0	0,00	-50 000	0	-50 000	0,00	-50 000,00	0,00

Analys: Projektet framskjutet, påbörjas 2022. Inga investeringskostnader för posten under året.

- Hitis-Rosala bibliotek

Budget 2021: 50 000€

Hitis-Rosala Bibliotek

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter			-50 000		-50 000		-50 000,00	0,00
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	0	0,00	-50 000	0	-50 000	0,00	-50 000,00	0,00

Analys: Konditionsgranskning utför 2021. Inga investeringskostnader för posten under året.

- Hitis-Rosala skola
Byte av värmesystem, ny vattenbrunn

Budget 2021: 60 000 €

Hitis-Rosala skola

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter			-60 000		-60 000	-14 241,00	-45 759,00	-14 241,00
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	0	0,00	-60 000	0	-60 000	-14 241,00	-45 759,00	-14 241,00

Analys: Kostnader under budget.

- Hannahemmet åtgärda akuta brister enligt rapport

Budget 2021: 100 000 €

Hannahemmet, åtgärda akuta brister

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter	0	0,00	-100 000		-100 000	-53 809,01	-46 190,99	-53 809,01
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	0	0,00	-100 000	0	-100 000	-53 809,01	-46 190,99	-53 809,01

Analys: Installation av luftrenare, brandsektioneringar åtgärdade. Byte av innerdörrar och fönster. Kostnader under budget.

- Hannahemmet staket och grind till innergården
Installation 2021

Budget 2021: 20 000 €

Hannahemmet, staket och grind till innergården

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter			-20 000		-20 000		-20 000,00	0,00
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	0	0,00	-20 000	0	-20 000	0,00	-20 000,00	0,00

Analys: Installationen färdigställd under 2021. Inga investeringskostnader för posten under året.

Samhällsteknik

- Dalsbruk, gästhamn

För utveckling av hamnen i Dalsbruk på basen av detaljplanen och hamnplaner. Ombyggnad av gästhamnen i samband med EU finansiering

Budget 2021: 250 000 €

Dalsbruks gästhamn

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter	-1 000 000	-933 357,37	-250 000		-250 000	-94 377,97	-155 622,03	-1 027 735,34
Inkomster		611 914,88				61 922,70	-61 922,70	673 837,58
Nettoutgift	-1 000 000	-321 442,49	-250 000	0	-250 000	-32 455,27	-217 544,73	-353 897,76

Analys: Projektet färdigställt till 90%, hamnen ibruktagen maj 2021. Kostnader under budget

- TUMA –IITU åtgärder
Trafiksäkerhetsjobb

Budget 2021: 50 000 €

TUMA-litu åtgärder

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter			-50 000		-50 000	-25 359,44	-24 640,56	-25 359,44
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	0		-50 000	0	-50 000	-25 359,44	-24 640,56	-25 359,44

Analys: Upphöjda övergångsställen byggda, nya trafikmärken installerade. Kostnader under budget

- Grönområden och lekparker

Utegym till Amosparken, förnyad vägbelysning i Dalsbruk parkområden

Budget 2021: 50 000 €

Grönområden och lekparker

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter			-50 000		-50 000	-59 565,95	9 565,95	-59 565,95
Inkomster							0,00	0,00
Nettoutgift	0		-50 000	0	-50 000	-59 565,95	9 565,95	-59 565,95

Analys: Kostnader över budget.

- Allmänt bryggunderhåll

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

Planering av renovering av Lammala brygga inleds 2021 och renoveringen utförs 2022.

Budget 2021: 20 000 €

Allmänt bryggunderhåll

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter			-20 000		-20 000		-20 000,00	0,00
Inkomster					0		0,00	0,00
Nettoutgift	0		-20 000	0	-20 000	0,00	-20 000,00	0,00

Analys: Inga investeringskostnader för posten under året. Ny brandbåtsbrygga under separat investering

- Lastningsbrygga till Fabriksudden för sjötransporter

Budget 2021: 35 000 €

Lastningsbrygga till Fabriksudden för sjötransporter

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter			-35 000		-35 000		-35 000,00	0,00
Inkomster					0		0,00	0,00
Nettoutgift	0	0,00	-35 000	0	-35 000	0,00	-35 000,00	0,00

Analys: Placering av brygga oklar. Tilltänkta platsen inte ändamålsenlig. Inga investeringskostnader för posten under året.

- Lättrafikled till Kasnäs

En ca 1 km lång lättrafikled planeras längs den livligt trafikerade Kasnäs vägen

Budget 2021: 30 000 €

Lätrafikled Kasnäs

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter			-30 000		-30 000	-1 765,00	-28 235,00	-1 765,00
Inkomster					0		0,00	0,00
Nettoutgift	0	0,00	-30 000	0	-30 000	-1 765,00	-28 235,00	-1 765,00

Analys: Planeringsarbetet påbörjat i samarbete med NTM-centralen. Projektet slutförs 2022.

- Paketbil

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

Budget 2021: 10 000 €

Paketbil

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter			-10 000		-10 000	-11 274,19	1 274,19	-11 274,19
Inkomster					0		0,00	0,00
Nettoutgift	0	0,00	-10 000	0	-10 000	-11 274,19	1 274,19	-11 274,19

Analys: En bil byttes ut på enheten. Investeringen över budget.

- Asfaltering av Norrbacka detaljplaneområde

Budget 2021: 175 000 €

Asfaltering av Norrbacka detaljplaneområde

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter			-175 000		-175 000	-86 473,75	-88 526,25	-86 473,75
Inkomster					0		0,00	0,00
Nettoutgift	0	0,00	-175 000	0	-175 000	-86 473,75	-88 526,25	-86 473,75

Analys: Kostnader under budget.

- Asfaltering av Tranbärsbågen

Budget 2021: 30 000 €

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter			-30 000		-30 000	-20 816,50	-9 183,50	-20 816,50
Inkomster					0		0,00	0,00
Nettoutgift	0	0,00	-30 000	0	-30 000	-20 816,50	-9 183,50	-20 816,50

Analys: Kostnader under budget.

- Byggnad av Entreprenörsvägen

Budget 2021: 630 000 €

Entreprenörsvägen

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter			-630 000		-630 000	-500 122,47	-129 877,53	-500 122,47
Inkomster					0		0,00	0,00
Nettoutgift	0	0,00	-630 000	0	-630 000	-500 122,47	-129 877,53	-500 122,47

Analys: Kostnader under budget.

KOMMUNENS DELUTFALL

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter	-3 283 000	-2 057 388,90	-2 737 000	0	-2 737 000	-1 832 583,11	-904 416,89	-3 889 972,01
Inkomster	85 000	611 914,88	80 000	0	80 000	152 570,60	-72 570,60	764 485,48
Nettoutgift	-3 198 000	-1 441 994,02	-2 657 000	0	-2 657 000	-1 680 012,51	-976 987,49	-3 125 486,53

KIMITOÖNS VATTENAFFÄRSVERK

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter			-125 000		-125 000	-49 628,77	-75 371,23	-49 628,77
Inkomster				0	0		0,00	0,00
Nettoutgift			-125 000	0	-125 000	-49 628,77	-75 371,23	-49 628,77

KIMITOÖNS KOMMUN TOTALT

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter	-3 283 000	-2 057 388,90	-2 862 000	0	-2 862 000	-1 882 211,88	-979 788,12	-3 939 600,78
Inkomster	85 000	611 914,88	80 000	0	80 000	152 570,60	-72 570,60	764 485,48
Nettoutgift	-3 198 000	-1 445 474,02	-2 782 000	0	-2 782 000	-1 729 641,28	-1 052 358,72	-3 175 115,30

18.4 Finansieringsdelens utfall

FINANSIERINGSDELENS UTFALL

	2021 Budget	Budget- ändringar	2021 Ändrad bg	2021 Bokslut	Avvikelse
Kassaflödet i verksamheten					
Årsbidrag	3 609 799	560 000	4 169 799	6 077 955,99	1 908 156,99
Extraordinära poster, netto					
Korrektivposter till internt tillförda medel	-110 000		-110 000	-14 857,10	95 142,90
Investeringskassaflöde					
Investeringsutgifter	-2 862 000		-2 862 000	-1 882 211,88	979 788,12
Finansieringsandelar för investeringar	35 000		35 000	96 472,70	61 472,70
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	155 000		155 000	70 955,00	-84 045,00
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	827 799	560 000	1 387 799	4 348 314,71	2 960 515,71
Finansieringskassaflöde					
Förändringar i utlåningen					
Ökning av utlåningen till affärsverket	-238 000			-77 853,11	-77 853,11
Minskning av utlåningen till affärsverket	360 327		360 327	362 882,06	2 555,06
Förändringar i lånestocken					
Ökning av långfristiga lån av kommunen	238 000			77 853,11	77 853,11
Ökning av långfristiga lån av övriga			0		0,00
Minskning av långfristiga lån av kommunen	-360 327		-360 327	-362 882,06	-2 555,06
Minskning av långfristiga lån av övriga	-1 624 976		-1 624 976	-1 624 976,00	0,00
Förändring av kortfristiga lån	630 000		630 000		-630 000,00
Förändringar i eget kapital					0,00
Övrig inverkan på likviditeten				-107 555,68	-107 555,68
Finansieringskassaflöde	-994 976	0	-994 976	-1 732 531,68	-737 555,68
Förändring av likvida medel	-167 177	560 000	392 823	2 615 783,03	2 222 960,03

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

Utan affärsverk		ANSLAG						BERÄKNADE INKOMSTER				
	BINDNING	Ursprunglig budget 2021	Ändringar i budgeten	Budget efter ändringar	Utfall	Avvikelse	Ursprunglig budget 2021	Ändringar i budgeten	Budget efter ändringar	Utfall	Avvikelse	
DRIFTSEKONOMIDEL												
Förvaltningsavdelningen	N	2 262 531	90 000	2 352 531	2 412 781	60 250	537 582		537 582	509 540	-28 042	
Varav försäljningsvinster	B								0		0	
Utvecklingsavdelningen	N	1 135 557		1 135 557	1 074 736	-60 821	168 550		168 550	225 627	57 077	
Bildningsavdelningen	N	15 113 848		15 113 848	14 955 635	-158 213	640 108		640 108	685 259	45 151	
Omsorgsavdelningen	N	30 467 248		30 467 248	31 092 829	625 581	3 467 540		3 467 540	5 140 174	1 672 634	
Avd. för miljö och teknik	N	8 911 142		8 911 142	8 176 142	-735 000	9 290 043		9 290 043	8 878 313	-411 730	
Varav försäljningsvinster	B						110 000		110 000	18 695	-91 305	
Varav försäljningsförluster	B	1 000		1 000	3 838	2 838						
RESULTATRÄKNINGSDEL												
Skatteinkomster	B						23 476 000	650 000	24 126 000	24 472 248	346 248	
Statsandelar	B						23 303 722		23 303 722	23 145 774	-157 948	
Ränteinkomster	B									5 331	5 331	
Övriga finansiella inkomster	B						17 000		17 000	17 535	535	
Ränteutgifter	B	120 000		120 000	102 237	-17 763						
Övriga finansiella utgifter	B	7 300		7 300	8 219	919						
INVESTERINGSDEL												
Förvaltningsavdelningen	B	72 500		72 500	111 586	39 086					0	
Utvecklingsavdelningen	B	80 500		80 500	59 400	-21 100				7 900	7 900	
Bildningsavdelningen	B	320 000		320 000	284 953	-35 047	35 000		35 000	26 650	-8 350	
Omsorgsavdelningen	B	199 000		199 000	99 972	-99 028						
Avdelningen för miljö och teknik	B	2 065 000		2 065 000	1 276 673	-788 327	45 000		45 000	118 021	73 021	
Varav MoT förvaltning	B	115 000		115 000	73 430	-41 570	45 000		45 000	56 098	11 098	
Varav fastigheter	B	670 000		670 000	403 487	-266 513						
Varav infra	B	1 280 000		1 280 000	799 755	-480 245			0	61 923	61 923	
FINANSIERINGSDEL												
Förändringar i utlåningen												
Ökning i utlåningen till affärsverket		238 000		238 000	77 853	-160 147						
Minskning av utlåningen till affärsverket							360 327		360 327	362 882	2 555	
Förändringar i länestocken												
Ökning av långfristiga lån av kommunen							0		0		0	
Ökning av långfristiga lån av övriga							0		0		0	
Förändring av kortfristiga lån N			0	0		0	630 000		630 000		-630 000	
Minskning av långfristiga lån av kommunen				0		0						
Minskning av långfristiga lån av övriga		1 145 550		1 145 550	1 145 550	0						
Förändringar av eget kapital												
Inverkan på likviditeten		0		0	100 906	100 906			0		0	
TOTALT		61 900 176	90 000	62 228 176	60 979 472	-1 248 704	61 340 872	650 000	62 620 872	63 595 255	974 383	
N = bindande nettoanslag / nettointkomst		B = bindande bruttoanslag / bruttointkomst										

I9 BOKSLUTSKALKYLER**RESULTATRÄKNING**

	1.1-31.12.2021	1.1-31.12.2020
Verksamhetsintäkter		
Försäljningsintäkter	2 916 648,64	3 016 488,28
Avgiftsintäkter	2 621 808,74	2 337 183,63
Understöd och bidrag	1 651 963,70	628 014,25
Övriga verksamhetsintäkter	1 270 613,66	944 914,63
Verksamhetsintäkter	8 461 034,74	6 926 600,79
Tillverkning för eget bruk		
Verksamhetskostnader		
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-18 855 839,75	-18 332 822,49
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-4 098 374,89	-4 061 794,92
Övriga lönebikostnader	-688 581,69	-676 710,17
Lönebikostnader	-4 786 956,58	-4 738 505,09
Personalkostnader	-23 642 796,33	-23 071 327,58
Köp av tjänster	-19 287 923,80	-18 490 519,59
Material, förnödenheter och varor	-3 524 551,50	-3 311 617,06
Bidrag	-1 827 972,31	-1 824 634,03
Övriga verksamhetskostnader	-1 600 807,65	-1 028 857,52
Verksamhetskostnader	-49 884 051,59	-47 726 955,78
Verksamhetsbidrag	-41 423 016,85	-40 800 354,99
Skatteinkomster	24 472 247,71	23 300 233,44
Statsandelar	23 145 774,00	24 342 401,00
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	5 331,19	3 624,65
Övriga finansiella intäkter	23 026,01	45 465,28
Räntekostnader	-137 186,98	-156 156,22
Övriga finansiella kostnader	-8 219,09	-6 103,96
Finansiella intäkter och kostnader	-117 048,87	-113 170,25
Årsbidrag	6 077 955,99	6 729 109,20
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-3 374 692,04	-3 597 948,71
Nedskrivningar		
Avskrivningar och nedskrivningar	-3 374 692,04	-5 335 484,57
Räkenskapsperiodens resultat	2 703 263,95	1 393 624,63
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	140 286,54	196 325,30
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	2 843 550,49	1 589 949,93

FINANSIERINGSANALYS

	2021	2020
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	6 077 955,99	6 729 109,20
Korrektivposter till internt tillförda medel	-14 857,10	-87 020,10
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	-1 882 211,88	-1 654 505,62
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	96 472,70	430 268,41
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva	70 955,00	210 205,00
	<hr/>	<hr/>
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	4 348 314,71	5 628 056,89
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i lånestocken		
Minskning av långfristiga lån	-1 624 976,00	-1 921 958,01
Förändring i kortfristiga lån		-3 500 000,00
Förändringar i eget kapital		142 378,95
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	255 566,52	-499,17
Förändring i omsättningstillgångar	16 258,73	-19 143,62
Förändring i fordringar	-544 589,47	-627 488,91
Förändring i räntefria skulder	165 208,54	-454 488,91
	<hr/>	<hr/>
Finansieringens kassaflöde	-1 732 531,68	-6 381 199,67
Förändring i likvida medel	2 615 783,03	-753 142,78
Förändring i likvida medel		
Likvida medel 31.12	4 576 064,00	1 960 280,97
Likvida medel 1.1	1 960 280,97	2 713 423,75
	<hr/>	<hr/>
	2 615 783,03	-753 142,78

BALANSRÄKNING

AKTIVA	2021	2020
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	50 551,27	44 631,07
Övriga utgifter med lång verkningstid	87 431,94	96 286,98
Immateriella tillgångar	137 983,21	140 918,05
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	5 360 027,60	5 309 297,60
Byggnader	23 217 121,01	24 466 917,42
Fasta konstruktioner och anläggningar	13 787 434,25	14 151 489,26
Maskiner och inventarier	626 263,68	684 613,90
Övriga materiella tillgångar	11 773,15	11 773,15
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	419 457,46	486 689,17
Materiella tillgångar	43 422 077,15	45 110 780,50
Placeringar		
Aktier och andelar	7 778 802,28	7 732 214,85
Övriga lånefordringar	891,40	891,40
Övriga fordringar	26 777,00	26 777,00
Placeringar	7 806 470,68	7 759 883,25
BESTÅENDE AKTIVA	51 366 531,04	53 011 581,80
FÖRVALTADE MEDEL		
Statliga uppdrag	0,00	0,00
Donationsfondernas medel	140 787,05	161 668,32
Övriga förvaltade medel	500 000,00	500 000,00
FÖRVALTADE MEDEL	640 787,05	661 668,32
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar	39 577,28	55 836,01
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	1 722 293,74	1 304 032,12
Övriga fordringar	469 428,99	406 841,28
Resultatregleringar, fordringar	1 144 454,52	1 080 714,38
Kortfristiga fordringar	3 336 177,25	2 791 587,78
Fordringar	3 336 177,25	2 791 587,78
Kassa och bank	4 576 064,00	1 960 280,97
RÖRLIGA AKTIVA	7 951 818,53	4 807 704,76
AKTIVA SAMMANLAGT	59 959 136,62	58 480 954,88

PASSIVA	2021	2020
EGET KAPITAL		
Grundkapital	19 408 230,24	19 408 230,24
Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder	13 741 928,76	12 151 978,83
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	2 843 550,49	1 589 949,93
EGET KAPITAL	35 993 709,49	33 150 159,00
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER		
Avskrivningsdifferens	1 585 816,43	1 726 102,97
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER	1 585 816,43	1 726 102,97
FÖRVALTAT KAPITAL		
Statliga uppdrag	70 109,01	34 737,63
Donationsfondernas kapital	162 817,84	161 668,32
Övrigt förvaltad kapital	749 971,67	551 807,32
FÖRVALTAT KAPITAL	982 898,52	748 213,27
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Lån från finansiella institut o försäkringsanstalter	12 670 230,00	14 151 112,00
Lån från offentliga samfund	113 323,96	226 657,96
Övriga skulder/ Anslutningsavgifter och övriga skulder	1 015 631,91	1 101 838,81
Långfristigt	13 799 185,87	15 479 608,77
Kortfristigt		
Lån från finansiella institut o försäkringsanstalter	1 480 882,00	1 511 642,00
Lån från offentliga samfund	113 334,00	113 334,00
Erhållna förskott	180 222,65	156 767,60
Leverantörsskulder	2 027 509,78	1 889 856,95
Övriga skulder/Anslutningsavgifter och övriga skulder	1 075 818,75	1 051 194,16
Resultatregleringar, skulder	2 719 759,13	2 654 076,16
Kortfristigt	7 597 526,31	7 376 870,87
FRÄMMANDE KAPITAL	21 396 712,18	22 856 479,64
PASSIVA SAMMANLAGT	59 959 136,62	58 480 954,88

KONCERNRESULTATRÄKNING OCH NYCKELTAL

	2021	2020
	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	29 852	27 341
Verksamhetskostnader	-69 393	-66 520
Andel av intressesamfunds vinst (förlust)	27	20
Verksamhetsbidrag	-39 514	-39 159
Skatteinkomster	24 472	23 300
Statsandelar	23 146	24 342
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	7	5
Övriga finansiella intäkter	38	143
Räntekostnader	-266	-329
Övriga finansiella kostnader	-16	-95
Årsbidrag	7 867	8 207
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-4 843	-5 095
Räkenskapsperiodens över- och underparivärden		
Nedskrivningar		-1 738
Extraordinära		
Räkenskapsperiodens resultat	3 025	1 375
Bokslutsdispositioner	-196	393
Latenta skatter	-18	-22
Minoritetsandelar	-1	-6
Inkomstskatter	-42	-24
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	2 767	1 715
Koncernresultaträkningens nyckeltal		
Verksamhetsintäkter / Verksamhetskostnader, %	43,02	41,10
Årsbidrag / Avskrivningar, %	162,44	161,08
Årsbidrag, euro / Invånare	1 145,46	1 194,96
Invånarantal	6 617	6 608

KONCERNENS FINANSIERINGSANALYS OCH NYCKELTAL

	2021	2020
	1 000 €	1 000 €
Kassaflödet i verksamheten		
Årsbidrag	7 867	8 207
Extraordinära poster	-42	-24
Korrektivposter till intern tillförda medel	-3	-139
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	-2 715	-2 633
Finansieringsandelar för investeringar	118	456
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	101	344
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	5 327	6 211
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen		-187
Minskning av utlåningen		215
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån	401	103
Minskning av långfristiga lån	-3 004	-3 491
Förändring av kortfristiga lån	-194	-2 981
Förändringar i eget kapital	79	217
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av förvaltade medel och förvaltad ka	252	-2
Förändring av omsättningstillgångar	69	-140
Förändring av fordringar	-494	-332
Förändring av räntefria skulder	388	-486
Finansieringens kassaflöde	-2 503	-7 084
Förändring av likvida medel	2 823	-873
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	6 649	3 826
Likvida medel 1.1	3 826	4 698
Koncernfinansieringsanalysens nyckeltal		
Intern finansiering av investeringar, %	167,03	174,25
Intern finansiering av kapitalutgifter, %	140,46	140,17
Låneskötselbidrag	2,32	2,06
Likviditet, kassadagar	33	20

KONCERNBALANSRÄKNING OCH NYCKELTAL

AKTIVA	2021	2020
	I 000 €	I 000 €
BESTÄENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	10	3
Övriga utgifter med lång verkningstid	147	155
Förskottsbetalningar		
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	6 118	6 070
Byggnader	39 003	40 994
Fasta konstruktioner och anordningar	13 875	14 240
Maskiner och inventarier	1 939	2 012
Anslutningsavgifter		
Övriga materiella tillgångar	16	17
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	844	854
Placeringar		
Andelar i intressesamfund	567	547
Övriga lånefordringar	1	1
Övriga fordringar	71	54
Övriga aktier och andelar	1 063	1 114
FÖRVALTADE MEDEL	867	849
Omsättningstillgångar	299	369
Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Kortfristiga fordringar	5 234	4 689
Finansiella värdepapper	21	27
Kassa och bank	6 628	3 799
AKTIVA SAMMANLAGT	76 702	75 793

PASSIVA	2021	2020
	I 000 €	I 000 €
EGET KAPITAL		
Grundkapital	19 408	19 408
Uppskrivningsfond	23	23
Byggnadsfond		
Ovriga fonder	1 060	1 051
Ovrigt eget kapital		
Över-/underskott från tidigare räkenskapsper.	16 276	14 597
Räkenskapsperiodens över-/underskott	2 768	1 716
MINORITETSANDEL	924	934
AVSÄTTNINGAR	741	509
FORVALTAT KAPITAL	1 209	940
FRÄMMANDE KAPITAL		
Lånfristigt räntebärande främmande kapital	20 002	22 527
Långfristigt räntefritt främmande kapital	1 015	1 091
Kortfristigt räntebärande främmande kapital	2 945	3 167
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	10 330	9 830
PASSIVA SAMMANLAGT	76 702	75 793

Koncernbalansräkningens nyckeltal

Soliditetsgrad, %	52	49
Relativ skuldsättningsgrad, %	44	49
Ackumulerat överskott (underskott), I 000 €	19 044	16 313
Ackumulerat överskott (underskott), I 000 €/	2,88	2,47
Koncernens lån, €/inv	3 468	3 888
Koncernens lånestock 31.12, I 000 €	22 947	25 695
Invånarantal	6 617	6 608

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

20 NOTER TILL BOKSLUTET

20.1 Noter angående upprättandet av bokslutet och bokslutets framställningssätt

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

20.2 Noter till resultaträkningen

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

20.3 Noter till balansräkningen

Noter till balansräkningens aktiva

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

Noter till balansräkningens passiva

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

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

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

20.5 Noter angående personalen och revisorsarvode

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

20.6 Noter till koncernbokslutet

20.1 Noter angående upprättandet av bokslutet och bokslutets framställningssätt

20.1.1 Upprättandet av bokslutet

Vid upprättandet av bokslutet för år 2021 har samma värderingsprinciper och värderingsmetoder samt periodiseringsprinciper och periodiseringsmetoder använts som tidigare år.

Periodiseringsprinciper

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

Värdering av bestående aktiva

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

Placeringar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen enligt anskaffningspriset.

Omsättningstillgångarna har upptagits i balansräkningen enligt FIFO-principen.

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

Hantering av derivatavtal

Ränteswapavtalet har förfallit under år 2021.

20.1.2 Sättet att framställa kommunens bokslut

Vid upprättandet av bokslutet för år 2021 har samma sätt att ställa upp resultaträkningen och balansräkningen använts som tidigare år. Från år 2021 har en ny kontoplan tagits i bruk i enlighet med Aura-handboken.

20.2 Noter till resultaträkningen

20.2.1 Specifikation av kommunens verksamhetsintäkter

	2021	2020
	€	€
Förvaltningsavdelningen	74 920,41	57 826,94
Utvecklingsavdelningen	225 627,44	209 154,21
Bildningsavdelningen	684 071,34	619 189,97
Omsorgsavdelningen	5 045 744,79	3 578 033,31
Miljö och teknik	2 430 670,76	2 462 396,36
Kommunens verksamhetsintäkter totalt	8 461 034,74	6 926 600,79

20.2.2 Specifikation av skatteinkomster

	2021	2020
Kommunens inkomstskatt	19 145 947	18 994 125
Andel av samfundsskatteintäkter	1 934 646	1 236 602
Fastighetskatt	3 391 655	3 069 506
Skatteinkomster totalt	24 472 248	23 300 233

20.2.3 Specifikation av statsandelar

	2021	2020
Statsandel för kommunal basservice	20 313 191	21 275 351
Därav: Utjämning av statsandel på basis av skatteinkomster	5 081 544	5 014 054
Därav: Höjning av statsandelen enligt prövning		
Statsandelar enligt lagen om finansiering av undervisnings- och kulturverksamhet	-733 949	-462 953
Kompensationen för förlorade skatteinkomster	3 566 532	3 530 003
Statsandelar totalt	23 145 774	24 342 401

20.2.4 Specifikation av köpta tjänster

Specifikation av köpta tjänster

	2021	2020
Köp av kundtjänster	12 514 410	12 667 929
Köp av övriga tjänster	6 773 513	5 822 591
Kommunens köp av tjänster totalt	19 287 924	18 490 520

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

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

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

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

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

AVSKRIVNINGSPLAN FÖR KIMITOÖNS KOMMUN 1.1.2013

Bestående aktiva avskrivs enligt följande avskrivningsplan.

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

Avskrivningsmetoden är lineär.

Immateriella tillgångar

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

Materiella tillgångar

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

20.2.6 Försäljningsvinster och –förluster bland bestående aktiva

	2021	2020
Övriga verksamhetsintäkter		
Vinster från försäljning av mark - och vattenområden	7 680,00	90 787,14
Vinster från försäljning av byggnader	11 014,67	
Övriga försäljningsvinster		
Försäljningsvinster totalt	18 694,67	90 787,14
Övriga verksamhetskostnader		
Förlust vid försäljning av byggnader		1 014,97
Förlust vid försäljning av aktier	3 837,57	2 752,07
Försäljningsförluster totalt	3 837,57	3 767,04

20.2.7 Specifikation av dividendintäkter och ränta på grundkapital

	2021	2020
Dividendintäkter från sammanslutning inom samma koncern		
Dividendintäkter från andra sammanslutningar	9 607,00	26 543,60
Ränta på grundkapital från samkommuner	647,20	647,20
Totalt	10 254,20	27 190,80

20.3 Noter till balansräkningen

Noter till balansräkningens aktiva

20.3.1 Placeringar bland bestående aktiva

Aktier och andelar	Aktier dottersamfund	Samkommun- andelar	Aktier intresse- och övriga ägarintresse- samfund	Övriga aktier och andelar	Sammanlagt
Anskaffningsutgift 1.1.2021	2 702 175,93	3 805 107,00	306 189,27	918 742,65	7 732 214,85
Ökning under räkenskapsperioden	75 000,00				75 000,00
Minskning under räkenskapsperioden				-28 412,57	-28 412,57
Anskaffningsutgift 31.12.2021	2 777 175,93	3 805 107,00	306 189,27	890 330,08	7 778 802,28
Nedskrivningar					
Uppskrivningar					
Bokföringsvärde 31.12.2021	2 777 175,93	3 805 107,00	306 189,27	890 330,08	7 778 802,28

20.3.2 Tillgångar bland bestående aktiva

Materiella och immateriella tillgångar

	Immateriella tillgångar			Totalt	Materiella tillgångar						Totalt
	Immateriella rättigheter	Dator-program	Övriga utgifter med lång verkningstid		Mark-och vattenomr.	Byggnader	Fasta konstruk-tioner	Maskiner och inventarier	Övriga materiella tillgångar	Pågående anskaffningar	
Anskaffningsutgift 1.1.2021	0,00	1 555 555,37	354 283,01	1 909 838,38	5 309 297,60	58 107 269,66	41 099 091,32	7 138 315,10	11 773,15	930 724,71	112 596 471,54
Ökning under räkenskapsperioden	0,00	40 917,01	0,00	40 917,01	73 430,00	296 930,40	806 758,91	318 176,97		270 998,59	1 766 294,87
Minskning under räkenskapsperioden	0,00	0,00	0,00		-22 700,00	-4 985,33	0,00	0,00		0,00	-27 685,33
Överföringar mellan poster (pågående ansk.)	0,00	13 552,00	0,00	13 552,00	0,00	150 615,20	27 400,00	0,00		-191 567,20	0,00
Anskaffningsutgift 31.12.2021	0,00	1 610 024,38	354 283,01	1 964 307,39	5 360 027,60	58 549 829,93	41 933 250,23	7 456 492,07	11 773,15	1 010 156,10	114 321 529,08
Planenliga avskrivningar 1.1.2021	0,00	1 471 173,64	257 996,03	1 729 169,67		27 611 716,10	21 881 239,55	6 163 263,48			55 656 219,13
Planenliga avskrivningar under räkenskapsper.	0,00	48 548,81	8 855,04	57 403,85		1 692 356,68	1 198 213,92	376 527,19		50 190,40	3 317 288,19
Anskaffningsutgiftsrest 31.12.2021	0,00	1 519 722,45	266 851,07	1 786 573,52		29 304 072,78	23 079 453,47	6 539 790,67	0,00	50 190,40	58 973 507,32
Nedskrivningar 1.1.2021						1 573 143,24	386 022,53				1 959 165,77
Nedskrivningar under räkenskapsperioden											0,00
Influtna finansieringsandelar 1.1.2021	0,00	39 750,67		39 750,67		4 455 492,90	4 680 339,99	290 437,72		444 035,54	9 870 306,15
Finansieringsandelar under räkenskapsper.	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00		96 472,70	96 472,70
Överföringar mellan poster (pågående ansk.)	0,00	0,00				0,00	0,00			0,00	0,00
Influtna finansieringsandelar 31.12.2021	0,00	39 750,67	0,00	39 750,67		4 455 492,90	4 680 339,99	290 437,72	0,00	540 508,24	9 966 778,85
Småanskaffningar som under räkenskapsper. upptagits som kostnader								131 935,29			
Bokföringsvärde 31.12.	0,00	50 551,27	87 431,94	137 983,21	5 360 027,60	23 217 121,01	13 787 434,25	626 263,68	11 773,15	419 457,46	43 422 077,15

20.3.3 Innehav i andra samfund

Samfund	Hemort	Kommunens	Bokföringsvärde	Koncernens	Kommunkoncernens andel		
		ägarandel %	31.12	ägarandel	av eget kapital	av främmande kapital	av räknensk. vinst/förlust
Dotterksamfund							
Ab Kimitoöns Värme Kemiönsaaren Lämpö Oy	Kimitoön	100,00	85 547,65	100,00 %	1 616 968,73	2 685 228,62	165 472,41
Fastighets Ab Kimitobacken Kiinteistö Oy	Kimitoön	81,80	122 497,48	81,80 %	103 448,81	1 348 457,43	2,49
Fastighets Ab Malminselkä Kiinteistö Oy		75,00		75,00 %	39 535,31	598 779,95	1,97
Fastighets Ab Kimito Landsbygdsrådet Kiinteistö Oy	Kimitoön	75,32	1 917 929,95	75,32 %	2 601 847,66	165 610,11	-19 970,64
Dragsfjärds Industri Ab - Dragsfjärden Teollisuus Oy	Kimitoön	100,00	218 644,31	100,00 %	266 399,87	124 961,07	3 438,12
Oy Dalsbostäder Ab	Kimitoön	100,00	234 093,96	100,00 %	723 004,88	297 291,21	0,53
SWOP-fonder, placerat i Dalsbostäder			198 462,58	100,00 %			
			2 777 175,93		5 351 205,26	5 220 328,38	148 944,88
Samkommuner							
Egentliga Finlands förbund	Åbo	1,52	5 264,44	1,52 %	36 824,61	28 447,85	-151,63
Egentliga Finlands sjukvårdsdistrikt	Åbo	2,00	3 315 162,97	1,99 %	4 038 012,46	5 839 897,14	294 065,37
Kärkulla samkommun	Pargas	2,94	258 878,78	2,94 %	221 569,04	1 169 052,45	17 060,73
Varsinais-Suomen erityishuoltopiiri	Pemari	0,23	7 132,68	0,23 %	15 210,40	55 399,80	2 594,61
Salon seudun koulutuskuntayhtymä	Salo	2,30	218 668,12	2,30 %	743 810,97	162 064,84	64,64
			3 805 106,99		5 055 427,49	7 254 862,07	313 633,71
Ägarintresse- och intressesamfund							
Fastighets Ab Kimito Arkadia	Kimitoön	9,90	84 934,90	9,90 %	379 680,84	2 334,26	-22 298,39
Bostads Ab Furubacken	Kimitoön	43,60	181 254,37	43,60 %	173 055,75	782,66	763,06
Faxell 2.0	Kimitoön	41,20	40 000,00	41,24 %			
			306 189,27		552 736,58	3 116,92	-21 535,33
Övriga aktier och andelar							
Sarastia Oy		1 500	4 500,00				
Kuntien Tiera Oy		677	1 354,00				
Bostads Ab Sparbacka		18	63 484,04				
Medbit Oy			2 000,00				
Bostads Ab Öljan Asunto Oy, hus I			15 565,12				
Bostads Ab Dalhöjden Asunto Oy			5 523,81				
Bostads Ab Dalsbrukslinjen Asunto Oy			21 846,94				
Kimito Telefonaktiebolag Ab			19 884,96				
Björkboda vattenandelslag			929,24				
Bostads Ab Furumo Asunto Oy		9,4					
Kuntien Asuntoluotto Ab			3 363,76				
Metsäliitto Osuuskunta			10 122,56				
Ab Det Finlandssvenska kompetenscentret inom sociala området			800,00				
Vikändans Båt Ab		6,2	4 204,70				
Kommunfinans Abp			5 045,64				
Sydvästra Finlands Andelslakteri			1 177,31				
Kimito Andelsmejeri							
Oy Vasso Ab			500,00				
Rouskis Oy		9,77	162 500,00				
Fastighets Ab Kustregionens utbildningsfastigheter			567 528,00				
			890 330,08				

20.3.4 Fordringar på dottersamfund, samkommuner samt intressebolag

Fordringar hos dotterbolag, intressebolag och samkommuner

Kortfristiga fordringar	2021	2020
Dotterbolag		
Kundfordringar	34 406,90	22 930,55
Lånefordringar		
Övriga fordringar		
Resultatregleringar		
Sammanlagt	34 406,90	22 930,55
Samkommuner		
Kundfordringar	5 774,24	400,35
Lånefordringar		
Övriga fordringar		
Resultatregleringar	469 620,93	393 108,00
Sammanlagt	475 395,17	393 508,35
Intressebolag		
Kundfordringar	2 446,43	157,80
Lånefordringar		
Övriga fordringar		
Resultatregleringar		
Sammanlagt	2 446,43	157,80

20.3.5 Specifikation av kortfristiga resultatregleringsfordringar

	2021	2020
Kortfristiga resultatregleringar		
Icke erhållna inkomster		
FPA:s ersättning för företagshälsovård	150 000,00	150 000,00
EU-understöd och bidrag	215 247,54	510 183,16
Övriga inkomster som inte erhållits	779 206,98	420 531,22
Kortfristiga resultatregleringar totalt	1 144 454,52	1 080 714,38

I kortfristiga resultatregleringar ingår en fordran för statsunderstöd för vissa av den offentliga social- och hälsovårdens Covid-kostnader till ett belopp om 281 491 euro.

Noter till balansräkningens passiva

20.3.6 Specifikation av det egna kapitalet

	2021	2020
Grundkapital 1.1.	19 408 230,24	19 408 230,24
Ändringar under räkenskapsperioden		
Grundkapital 31.12.	19 408 230,24	19 408 230,24
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1.	13 741 928,76	12 009 599,88
Ändringar under räkenskapsperioden		142 378,95
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12.	13 741 928,76	12 151 978,83
Räkenskapsperiodens överskott / underskott	2 843 550,49	1 589 949,93
Eget kapital totalt	35 993 709,49	33 150 159,00

Över-/underskott och resultatbehandlingsposter från föregående räkenskapsperioder

	2021	2020
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12	13 741 928,76	12 151 978,83
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	2 843 550,49	1 589 949,93
Akkumulerad avskrivningsdifferens 31.12	1 585 816,43	1 726 102,97
Akkumulerat över-/underskott och resultatbehandlingsposter totalt	18 171 295,68	15 468 031,73

20.3.7 Långfristiga skulder

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

	2021	2020
	Saldo	Saldo
	31.12.2026	31.12.2025
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	7 522 776,00	8 547 524,00
Lån från offentliga samfund	0,00	0,00
Övriga skulder	916 360,00	916 360,00
Långfristiga skulder totalt	8 439 136,00	9 463 884,00

20.3.8 Skulder till dottersamfund, samkommuner samt intressebolag

Skulder hos dotterbolag, intressebolag och samkommuner

Långfristiga skulder	2021	2020
Dotterbolag		
Lånefordringar	99 273,91	185 480,81
Sammanlagt	99 273,91	185 480,81

Kortfristiga skulder

Dotterbolag		
Erhållna förskott		
Skulder till leverantörer	67 512,58	44 257,84
Övriga skulder	86 206,90	86 206,90
Resultatregleringar		
Sammanlagt	153 719,48	130 464,74

Samkommuner

Erhållna förskott		
Skulder till leverantörer	155 783,20	214 158,53
Övriga skulder		
Resultatregleringar		
Sammanlagt	155 783,20	214 158,53

Intressesamfund

Erhållna förskott		
Skulder till leverantörer	54,12	33,19
Övriga skulder		
Resultatregleringar		
Sammanlagt	54,12	33,19

20.3.9 Specifikation av övriga skulder

	2021	2020
Långfristiga övriga skulder		
Anslutningsavgifter	916 358,00	916 358,00
Övriga skulder	99 273,91	185 480,81
Kortfristiga övriga skulder		
Anslutningsavgifter		
Övriga skulder	1 075 818,75	1 051 194,16
Övriga skulder totalt	2 091 450,66	2 153 032,97

20.3.10 Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna, skulder

	2021	2020
Kortfristiga resultatregleringar		
Obetalda utgifter		
Ränteperiodiseringar	31 890,03	36 227,58
Semesterlöneperiodisering	2 687 869,10	2 617 848,58
Övriga periodiseringar av löner		
Övriga obetalda utgifter		
Kortfristiga resultatregleringar totalt	2 719 759,13	2 654 076,16

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

** i beloppen för ansvaren som förfaller under nästa räkenskapsperiod har beaktats överföringen av avtal och ansvar till välfärdsområdet från år 2023*

	2021	2020
Hyresansvar för lokaler totalt	389 383	785 060
- därav andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod	379 371	424 055
Leasingansvar totalt	197 368	412 713
- därav andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod	175 662	160 673
Hyresansvar totalt	586 751	1 197 773
- därav andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod	555 033	584 728

20.4.2 Garantiansvar i kommunernas garanticentral

	2021	2020
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar 31.12	46 727 080,00	44 292 908,00
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar utan täckning 31.12		
Kommunernas eventuella ansvar för garanticentralens fond 31.12	30 609,00	27 599,00

20.4.3 Borgensförbindelser

Borgensförbindelser per 31.12.2021

	Ursprungligt kapital	Kapital 2021	Kapital 2020
Kimitoöns Värme Ab			
(beviljad 2003, 2.500.000 €)	2 500 000	204 200,00	329 299,00
(beviljad 2011, 4.300.000 €)	2 800 000	1 400 000,00	1 540 000,00
(beviljad, 1.300.000 €)	1 300 000	877 500,00	942 500,00
Fab Kimitobacken			
(beviljad 2004, 1.800.000 €)	1 800 000	820 134,37	884 118,38
(beviljad 2006, 900.000 €)	900 000	529 884,94	562 092,99
(Malminselkä, beviljad 2014)	900 000	590 970,00	605 970,00
(beviljad 2015, 280.000 €)	280 000	160 883,31	179 446,95
Fab Kimito Landsbygdsrådet			
(beviljad 2004, 3.000.000 €)	3 000 000	185 480,81	271 687,71
Solkullastiftelsen rf			
(beviljad 2008, 1.120.000 €)	1 111 400	622 179,57	702 391,74
Dragsfjärds Industri Ab	484 997	122 783,05	142 883,05
Dalsbostäder Oy Ab	1 940 510	231 068,09	249 930,89
Bab Dragsfjärds Solberga	597 000	87 011,92	96 650,35
	298 500		1 797,01
Lounais-Suomen jätehuolto Oy			
(beviljad 2014, 9,77 % av 1.300.000 €)	127 010	127 010,00	127 010,00
Södersundvik vatten- och avloppsandelslag			
(beviljad 2010, 500 000 €)	500 000	65 000,00	65 000,00
Hitis kyrkoby frivilliga brandkår			
(beviljad 2015, 350.000 €)	350 000	54 680	66 520,00
Sammanlagt		6 078 786,06	6 767 298,07

20.4.4 Övriga arrangemang utanför balansen

- Besvär angående NTM-centralens ansökan om miljötillstånd från regionförvaltningsverket (ESAVI/15928/2019) för byggande av ny bogportsplats och förbindelsefartygsbrygga i hamnen i Dalsbruks centrum.
- Vattenläckage på Eknäs campingplats, oenighet kring fakturering och betalning med andra parten Ekniemen huolto, 14 600 euro

20.4.5 Samarbetsavtal

Kimitoöns kommun har ingått långfristiga samarbetsavtal med:

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

20.5 Noter angående personalen och revisorsarvode

20.5.1 Personalens antal

Personalens antal 31.12.2021

Verksamhet	Tillsvidare anställda	Visstids anställda	Totalt 2021	Totalt 2020
Förvaltning	11	3	14	15
Utveckling	6	6	12	12
Bildning	155	46	201	199
Omsorg	204	61	265	260
Miljö och teknik	70	11	81	79
Totalt	446	127	573	565

20.5.2. Räkensapsperiodens personalkostnader

	2021	2020
Betalda löner och arvoden	19 200 025,15	18 707 676,44
Periodiserade löner	54 951,29	-90 623,57
Personalersättningar	-399 136,69	-284 230,38
Löner och arvoden	18 855 839,75	18 332 822,49
Lagbestämda personalbikostnader	4 771 887,35	4 732 396,40
Periodiserade personalbikostnader	15 069,23	6 108,69
Personalbikostnader	4 786 956,58	4 738 505,09
Personalkostnader totalt enligt resultaträkningen	23 642 796,33	23 071 327,58
Personalkostnader som aktiverats bland materiella tillgångar		
Naturaförmåner	119 183,36	108 475,25
Personalutbildning	97 095,62	94 078,29

Specificerade uppgifter angående personalen finns i personalrapporten.

20.5.3 Uttagna och redovisade avgifter till förtroendevalda

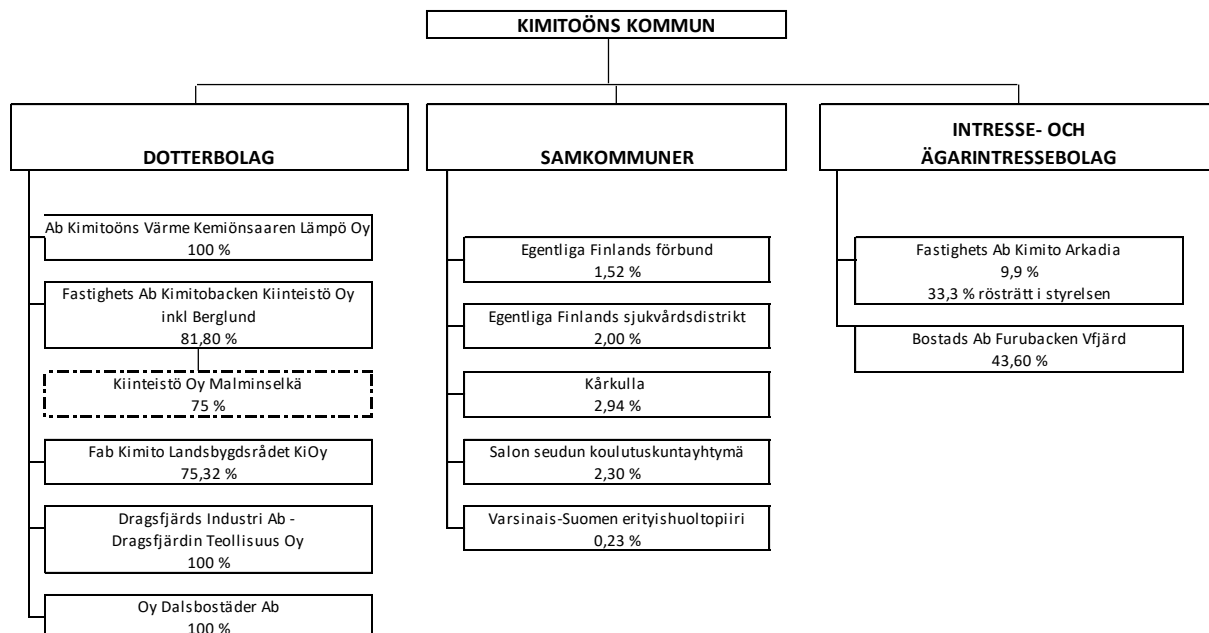
	2021	2020
Centern i Finland r.p.	993	770
Finlands Socialdemokratiska Parti r.p.	805	444
Fri Samverkan	626	662
Gröna förbundet r.p.	1 263	333
Svenska folkpartiet i Finland r.p.	4 968	3 481
Vänsterförbundet r.p.	1 089	546
Sannfinländarna	178	
Redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda totalt	9 922	6 236

20.5.4 Arvode till revisor

	2021	2020
Revisionsammanslutning BDO Auditor Oy		
Revisionsarvoden	12 564	16 153
Revisorsutlåtanden	1 197	1 316
Uppgifter som sekreterare för revisionsnämnden	3 613	1 496
Övriga arvoden	4 800	669
Arvoden totalt	22 173	19 633

20.6 Noter till koncernboksutet

KONCERNSCHEMA



Samfund	Hemort	Kommunens ägarandel %	Bokföringsvärde 31.12	Koncernens ägarandel	Kommunkoncernens andel		
					av eget kapital	av främmande kapital	av räknensk. vinst/förlust
Dottersamfund							
Ab Kimitoöns Värme Kemiönsaaren Lämpö Oy	Kimitoön	100,00	85 547,65	100,00 %	1 616 968,73	2 685 228,62	165 472,41
Fastighets Ab Kimitobacken Kiinteistö Oy	Kimitoön	81,80	122 497,48	81,80 %	103 448,81	1 348 457,43	2,49
Fastighets Ab Malminselkä Kiinteistö Oy		75,00		75,00 %	39 535,31	598 779,95	1,97
Fastighets Ab Kimito Landsbygdsrådet Kiinteistö Oy	Kimitoön	75,32	1 917 929,95	75,32 %	2 601 847,66	165 610,11	-19 970,64
Dragsfjärds Industri Ab - Dragsfjärdin Teollisuus Oy	Kimitoön	100,00	218 644,31	100,00 %	266 399,87	124 961,07	3 438,12
Oy Dalsbostäder Ab	Kimitoön	100,00	234 093,96	100,00 %	723 004,88	297 291,21	0,53
SWOP-fonder, placerat i Dalsbostäder			198 462,58	100,00 %			
			2 777 175,93		5 351 205,26	5 220 328,38	148 944,88
Samkommuner							
Egentliga Finlands förbund	Åbo	1,52	5 264,44	1,52 %	36 824,61	28 447,85	-151,63
Egentliga Finlands sjukvårdsdistrikt	Åbo	2,00	3 315 162,97	1,99 %	4 038 012,46	5 839 897,14	294 065,37
Kärkulla samkommun	Pargas	2,94	258 878,78	2,94 %	221 569,04	1 169 052,45	17 060,73
Varsinais-Suomen erityishuoltopiiri	Pemari	0,23	7 132,68	0,23 %	15 210,40	55 399,80	2 594,61
Salon seudun koulutus kuntayhtymä	Salo	2,30	218 668,12	2,30 %	743 810,97	162 064,84	64,64
			3 805 106,99		5 055 427,49	7 254 862,07	313 633,71
Ägarintresse- och intressesamfund							
Fastighets Ab Kimito Arkadia	Kimitoön	9,90	84 934,90	9,90 %	379 680,84	2 334,26	-22 298,39
Bostads Ab Furubacken	Kimitoön	43,60	181 254,37	43,60 %	173 055,75	782,66	763,06
Faxell 2.0	Kimitoön	41,20	40 000,00	41,24 %			
			306 189,27		552 736,58	3 116,92	-21 535,33

HYRESANSVAR**Koncernen**

	2021	2020	2019	2018
Hyresansvar totalt	2 778 322	4 308 423	4 325 978	2 512 186
- därav andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod	577 031	685 810	756 264	294 814
Leasingansvar totalt	357 042	625 644	705 938	411 144
- därav andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod	239 557	234 948	206 134	116 252
Hyresansvar totalt 31.12	3 951 952	5 854 824	5 031 916	2 923 330

Not angående upprättandet av koncernbokslutet**Koncernbokslutets omfattning**

I koncernbokslutet har samtliga dottersammanslutningar och samkommuner sammanställts.

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

Interna transaktioner och internbidrag

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

Avskrivningsdifferens och reserver

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

Eliminering av internt innehav

Kommunens och dess dottersammanslutningars samt samkommunernas interna innehav har eliminerats.

Den differens som uppkommit vid elimineringen har i sin helhet bokförts på räkenskapsperioden för anskaffningen.

Minoritetsandelar

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

Korrigerings av avskrivningar enligt plan

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

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

Kortfristiga fordringar	2021	2020
Dotterbolag		
Kundfordringar	37 406,90	22 930,55
Lånefordringar		
Övriga fordringar		
Resultatregleringar		
Sammanlagt	37 406,90	22 930,55
Samkommuner		
Kundfordringar	74,36	7 861,51
Lånefordringar		
Övriga fordringar		
Resultatregleringar	9 383,70	7 849,75
Sammanlagt	9 458,06	15 711,26
Intressebolag		
Kundfordringar	1 066,64	15,62
Lånefordringar		
Övriga fordringar		
Resultatregleringar		
Sammanlagt	1 066,64	15,62

EGNA KAPITALET'S förändringar under räkenskapsperioden**Koncernen**

	2021	2020
Grundkapital 1.1	19 408 230,24	19 408 230,24
Ändringar under räkenskapsperioden		
Grundkapital 31.12	19 408 230,24	19 408 230,24
Uppskrivningsfond 31.12	23 137,49	23 137,49
Övriga egna fonder 1.1	1 050 899	1 264 008,16
Ändringar under räkenskapsperioden	9 295	-213 108,70
Övriga egna fonder 31.12	1 060 194	1 050 899,46
Över- / Underskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1	14 596 691	17 181 756,47
Ändringar under räkenskapsperioden	1 679 161	-2 585 065,77
Över- / Underskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12	16 275 852	14 596 690,70
Räkenskapsperioden över- / underskott	2 767 608	1 715 511,25
Eget kapital sammanlagt	39 535 021,70	36 794 469,14

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

Långfristiga skulder	2021	2020
Dotterbolag		
Lånefordringar	99 273,91	185 480,81
Sammanlagt	99 273,91	185 480,81

Kortfristiga skulder

Dotterbolag		
Erhållna förskott		
Skulder till leverantörer	67 512,58	44 257,84
Övriga skulder	86 206,90	86 206,90
Resultatregleringar		
Sammanlagt	153 719,48	130 464,74

Samkommuner

Erhållna förskott		
Skulder till leverantörer	3 367,36	2 099,82
Övriga skulder		
Resultatregleringar		
Sammanlagt	3 367,36	2 099,82

Intressesamfund

Erhållna förskott		
Skulder till leverantörer	23,60	14,47
Övriga skulder		
Resultatregleringar		
Sammanlagt	23,60	14,47

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

	Ursprungligt kapital	Kapital 2021	Kapital 2020
Kimitoöns Värme Ab			
(beviljad 2003, 2.500.000 €)	2 500 000	204 200,00	329 299,00
(beviljad 2011, 4.300.000 €)	2 800 000	1 400 000,00	1 540 000,00
(beviljad, 1.300.000 €)	1 300 000	877 500,00	942 500,00
 Fab Kimitobacken			
(beviljad 2004, 1.800.000 €)	1 800 000	820 134,37	884 118,38
(beviljad 2006, 900.000 €)	900 000	529 884,94	562 092,99
(Malminselkä, beviljad 2014)	900 000	590 970,00	605 970,00
(beviljad 2015, 280.000 €)	280 000	160 883,31	179 446,95
 Fab Kimito Landsbygdsrådet			
(beviljad 2004, 3.000.000 €)	3 000 000	185 480,81	271 687,71
 Dragsfjärds Industri Ab	484 997	122 783,05	142 883,05
(beviljad 2017, 160.000 €)			
 Dalsbostäder Oy Ab	1 940 510	231 068,09	249 930,89
 Totalt borgensansvar per 31.12.2021		5 122 904,57	5 707 928,97

21 SÄRREDOVISADE BOKSLUT

21.1 Vattenaffärsverkets inverkan på kommunens resultat under räkenskapsperioden

	Budgetutfall		Elimineringar		Sammanlagt Resultaträkningen i kommunens bokslut
	Kommunen exkl. VA-verket (extern/intern)	Vattenaffärsverket (extern/intern)	Kommunen	Vattenaffärsverket	
Verksamhetsinkomster					
Försäljningsinkomster, externa	1 246 842,05	1 669 806,59			2 916 648,64
Försäljningsinkomster, interna	3 469 603,31	120 447,25	-3 469 603,31 1)	-120 447,25 1)	0,00
Avgiftsintäkter	2 621 808,74				2 621 808,74
Avgiftsintäkter, interna	325,00		-325,00 1)		0,00
Understöd och bidrag	1 651 963,70				1 651 963,70
Övriga verksamhetsintäkter	1 230 066,94	40 546,72			1 270 613,66
Övriga verksamhetsintäkter, interna	5 218 304,25	161 675,50	-5 218 304,25 2)	-161 675,50 2)	0,00
Verksamhetsinkomster	15 438 913,99	1 992 476,06	-8 688 232,56	-282 122,75	8 461 034,74
Tillverkning för eget bruk					0,00
Verksamhetskostnader					
Personalkostnader	-23 348 729,07	-294 067,26			-23 642 796,33
Köp av tjänster, externa	-19 068 921,10	-219 002,70			-19 287 923,80
Köp av tjänster, interna	-3 533 817,66	-166 998,27	3 533 817,66 1)	166 998,27 1)	0,00
Material, förnödenheter och varor	-3 095 485,74	-429 065,76			-3 524 551,50
Material, förn. o varor, interna	-41 021,25	-6 366,65	41 021,25 1)	6 366,65 1)	0,00
Understöd	-1 827 972,31				-1 827 972,31
Övriga verksamhetskostnader, exterr	-1 577 788,89	-23 018,76			-1 600 807,65
Övriga verksamhetskostnader, intern:	-5 218 387,98	-3 763,50	5 218 387,98 2)	3 763,50 1)	0,00
Verksamhetskostnader	-57 712 124,00	-1 142 282,90	8 793 226,89	177 128,42	-49 884 051,59
Verksamhetsbidrag	-42 273 210,01	850 193,16	104 994,33	-104 994,33	-41 423 016,85
Skatteinkomster	24 472 247,71				24 472 247,71
Statsandelar	23 145 774,00				23 145 774,00
Finansiella intäkter och kostnader					
Ränteintäkter	5 331,19				5 331,19
Ränteintäkter, interna				4)	0,00
Övriga finansiella intäkter, externa	17 535,47	5 490,54			23 026,01
Övriga finansiella intäkter, interna				3)	0,00
Räntekostnader, interna				4)	0,00
Räntekostnader, externa	-102 236,98	-34 950,00			-137 186,98
Övriga finansiella kostnader	-8 219,09				-8 219,09
Ersättning för grundkapital				3)	0,00
Finansiella intäkter och kostnader	-87 589,41	-29 459,46	0,00	0,00	-117 048,87
Årsbidrag	5 257 222,29	820 733,70	104 994,33	-104 994,33	6 077 955,99
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	-2 586 811,78	-787 880,26			-3 374 692,04
Nedskrivningar					0,00
Avskrivningar och nedskrivningar	-2 586 811,78	-787 880,26			-3 374 692,04
Räkenskapsperiodens resultat	2 670 410,51	32 853,44	104 994,33	-104 994,33	2 703 263,95
Ökning (-) eller minskning (+) av avskriv	104 431,62	35 854,92			140 286,54
Räkenskapsperiodens överskott (ur	2 774 842,13	68 708,36	104 994,33	-104 994,33	2 843 550,49

Elimineras:

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

21.2 Vattenaffärsverkets inverkan på finansieringen av verksamheten

	Budgetutfall		Elimineringar		Sammanlagt
	Kommunen (extern/intern)	Vattenaffärsverket (extern/intern)	Kommunen	Vattenaffärsverket	Finansieringsanalys i kommunens bokslut
Kassaflödet i verksamheten					
Årsbidrag	5 257 222,29	820 733,70	104 994,33 1)	-104 994,33 1) 4)	6 077 955,99
Extraordinära poster, netto					
Korrektivposter till internt tillförda medel	-14 857,10				-14 857,10
Kassaflödet i verksamheten	5 242 365,19	820 733,70	104 994,33	-104 994,33	6 063 098,89
Investeringarnas kassaflöde					
Investeringsutgifter	-1 832 583,11	-49 628,77		4)	-1 882 211,88
Finansieringsandelar för investeringar	96 472,70				96 472,70
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	70 955,00				70 955,00
Kassaflödet för investeringarnas del	-1 665 155,41	-49 628,77	0,00		-1 714 784,18
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	3 577 209,78	771 104,93	104 994,33	-104 994,33	4 348 314,71
Finansieringens kassaflöde					
Förändringar i utlåningen					
Ökning av utlåning till affärsverket	-77 853,11		77 853,11 2)		0,00
Förändringar i lånestocken					0,00
Ökning av långfristiga lån av kommunen		77 853,11		-77 853,11 2)	0,00
Ökning av långfristiga lån					0,00
Minskning av långfristiga lån av kommunen	362 882,06	-362 882,06	-362 882,06 3)	362 882,06 3)	0,00
Minskning av långfristiga lån	-1 145 550,00	-479 426,00			-1 624 976,00
Förändring av kortfristiga lån					0,00
Förändringar i eget kapital					0,00
Övriga förändringar i likviditeten	-100 905,70	-6 649,98			-107 555,68
					0,00
Finansieringens kassaflöde	-961 426,75	-771 104,93	-285 028,95	285 028,95	-1 732 531,68
Förändring av likvida medel	2 615 783,03	0,00	-180 034,62	180 034,62	2 615 783,03

Elimineras:

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

22 KIMITOÖNS VATTENAFFÄRSVERK



Årsberättelse 2021

Kimitoöns Vatten – Kemiönsaaren Vesi

Kimitoöns vattenaffärsverk Årsberättelse 2021**Ansvarsperson: verkställande direktör****INNEHÅLLSFÖRTECKNING**

- 1. VERKSAMHETSIDÉ**
- 2. VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERSIKT**
- 3. ORGANISATION OCH PERSONAL**
- 4. UPPSKATTNING AV SANNOLIK KOMMANDE UTVECKLING**
- 5. KUNDER OCH FÖRSÄLJNING**
- 6. UTGIFTER**
- 7. VATTENANSKAFFNING**
- 8. RENING AV AVLOPPSVATTEN**
- 9. VATTEN- OCH AVLOPPSVATTENNÄT**
- 10. KIMITOÖNS VATTENS BUDGETANALYS ENLIGT KONCERN ANVISNINGAR**
 - 10.1 Investeringar 2021
 - 10.2 Förverkligandet av driftsbudget
 - 10.3 Förverkligandet av finansieringsanalys
- 11. RESULTATRÄKNING 2021**
- 12. BALANSRÄKNING 31.12.2021**
- 13. FINANSIERINGSANALYS 31.12.2021**
- 14. SAMMANFATTNING, ANALYS OCH MÄTETAL**
- 15. NOTER TILL BOKSLUTET FÖR KIMITOÖNS VATTENAFFÄRSVERK**
 - 15.1. Noter angående upprättandet av bokslutet
 - 15.2 Noter till resultaträkningen
 - 15.3 Noter till balansräkningen
 - 15.4 Noter angående säkerheter, ansvarsförbindelser och övriga arrangemang utanför balansräkningen
- 16. BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH
INVESTERINGSRAM**
- 17. BOKSLUTETS GODKÄNNANDE OCH UNDERTECKNANDE**

1. VERKSAMHETSIDÉ

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

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

2. VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERSIKT

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

Kimitoöns Vatten har idag 1813 kunder. Av dessa är ca 200 fritidsfastigheter. Det tolfte verksamhetsåret har igen varit händelserikt. COVID-19 har medfört mindre förändringar i arbetssätten men som helhet har den dagliga servicen och driften fungerat som förut. Under året har vattenläckor reparerats i vattennätet, vattenanslutningar har gjorts och det har gjorts reparation och sanering av nätverket. Överlag har vattenförsörjningen fungerat bra. Andelen ofakturerat vatten låg ungefär på samma nivå i jämförelse med 2020 (20,88) till 21,12 procent. Det har funnits en del rörläckage, men de har hittats och kunnat reparerats fort. Spolning av rören efter läckagen förbrukar en hel del vatten.

Regnen förorsakar fortfarande utmaningar för Tyskaholmens avloppsvattenreningsverk, som måste ta emot stora mängder dagvatten. År 2021 var regnfattigare än 2020 och andelen ofakturerat avloppsvatten sjönk från 50 % till ca. 44 procent. Dagvattnet höjer kostnaderna i reningsverket, samtidigt som det är mera arbetsdrygt att uppnå ett optimalt reningsresultat när stora mängder dagvatten renas. Speciellt kvävereningen är känslig för variationer i inloppsflödet. Under årets lopp har det arbetats med att få dagvattnet bort från avloppsnätet. Arbetet fortsätter, men arbetet är långvarigt, och inga resultat kan nå väldigt fort. Trots detta har reningsverket uppnått och överskridit alla reningskrav som ställts på verket. Ett avrundat medeltal på 100 % rening av fosfor bara som exempel.

Jonas Pomrén fungerade som tf. verkställande direktör fram till 01.03.2021 då undertecknad tog över ansvaret för affärsverket.

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

Under året har investeringar förverkligats för ca 50 000 euro.

Bokslutet för 2021 visar ett gott resultat med ett överskott på 68 588 euro. Ekonomianvändningen har hållits stram, utan att glömma de förpliktelser som vi har gentemot våra kunder och myndigheterna.

Räntorna har varit på en låg nivå. Experterna spår att räntenivån hålls låg de närmaste åren, men att de sakta börjar stiga från nuvarande nivå. Fram till slutet på andra kvartalet var räntorna bundna till en fast ränta vars tidsbundenhet löpte ut. Fasta räntan förnyades inte utan fortsatte som bundet till marknadsränta.

Kimitoöns Vattens ekonomiska verksamhet styrs fortsättningsvis de närmaste åren av den stora mängden lån. Vissa avskrivningsposter löper ut och möjliggör en viss mängd investeringar i när framtiden. Vattens ekonomiska huvudmål är att minska lånebördan. År 2021 minskade lånebördan med cirka 764 455 €, år 2020 cirka 648 160 euro och år 2019 med cirka 670 198 euro.

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

Kimitoön den 23 mars 2022

Niklas Enestam
Verkställande direktör
Kimitoöns Vatten

3. ORGANISATION OCH PERSONAL

Kimitoöns Vatten har en vattenverksskötare och avloppsreningsverksskötare samt två servicemän som ansvarar för linjebyggnad och allmänt underhåll. Vid administrationen arbetar verkställande direktör (50 % faktureras Kimitoöns Värme), en byråsekreterare (50%) och byråfunktionär (35 %). Personalen har under året deltagit i olika utbildningstillfällen och kurser mestadels på distans och i mån av möjlighet.

År 2021 bestod Kimitoöns Vattens direktion fram till 09.08.2021 av följande fem personer: Helena Fabritius, Kristian Ek, Lea Räisänen, Ralf Nyholm och ordförande Roger Hakalax.

Från 09.08.2021 framåt bestod direktionen av följande personer: Helena Fabritius, Mika Lehtinen, Madelene Häggman, Ralf Nyholm och ordförande Roger Hakalax.

4. UPPSKATTNING AV SANNOLIK KOMMANDE UTVECKLING

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

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

4. Ekonomihushållningen hålls stram, utan att glömma de skyldigheter vi har mot våra kunder och myndigheterna.
5. Icke anslutna fastigheter belägna i tätort inom verksamhetsområdet bör anslutas. Därefter kommer anslutarnas mängd att minska och anslutningsavgifterna att utgöra en mindre del av inkomsterna.
6. Investeringsnivån måste hållas på en låg nivå under en längre tid.
7. Avskrivningarna är stora men en del fallit bort år 2021 (ökade kännbart år 2016)
8. Taxan höjdes från början av 2016, och taxan behöver möjligtvis granskas inom en snar framtid.
9. Slutförandet av arbetena kring reningsverken i Kimito och Lammala måste vara klara före utgången av år 2022.
10. Redogörelsen för Tyskaholmens avloppsreningsverks utsläppsplats har inlämnats till Södra-Finlands Regionförvaltningsverk. Om utsläppsplatsen måste flyttas, kommer kostnaderna för utsläppsplatsens förflyttning att öka lånemängden.

5. KUNDER OCH FÖRSÄLJNING

Under året såldes 186 611 m³ vatten och 210 077 m³ avloppsvatten togs emot för behandling. Mängderna ökade en aning jämfört med föregående år.

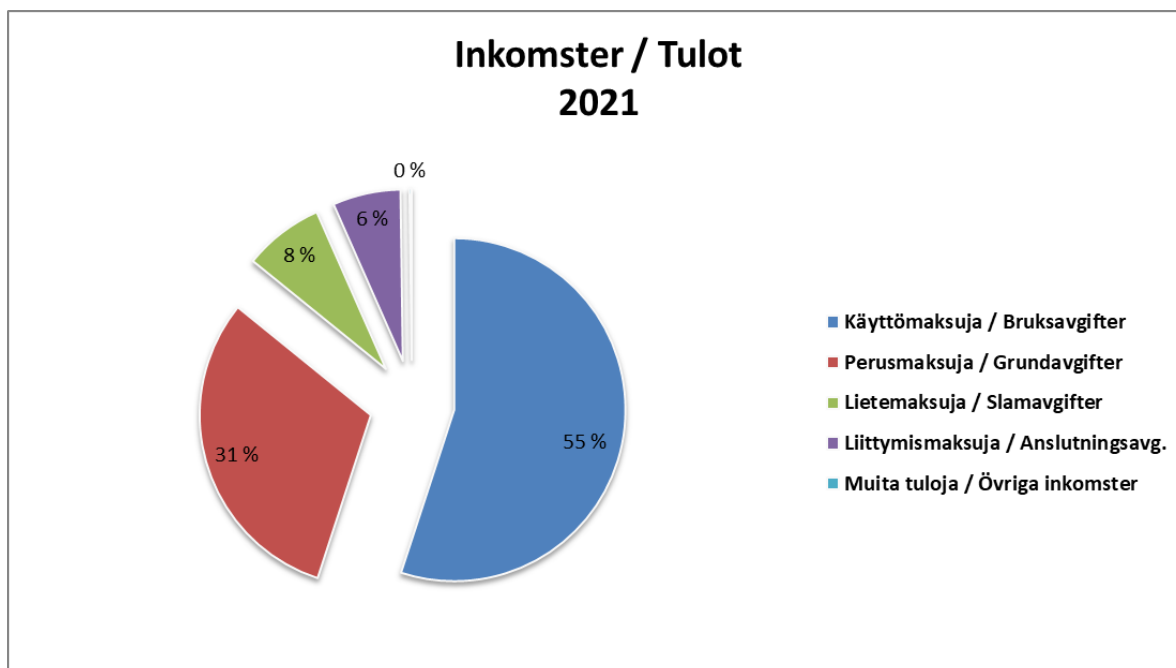
Under året såldes 19 vattenanslutningar och 17 avloppsanslutningar. Kimitoöns Vatten hade 1 813 kundavtal 31.12.2021.

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

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

Kimitoöns Vattens omsättning blev 2,8 % över budgeterat, och var totalt 1 790 134 euro. Vattenförbrukningen har ökat jämfört med 2020 troligtvis för att användningen av fritidsfastigheter anslutna till vattennätet ökat.

I nedanstående tabell framgår inkomsternas fördelning år 2021.



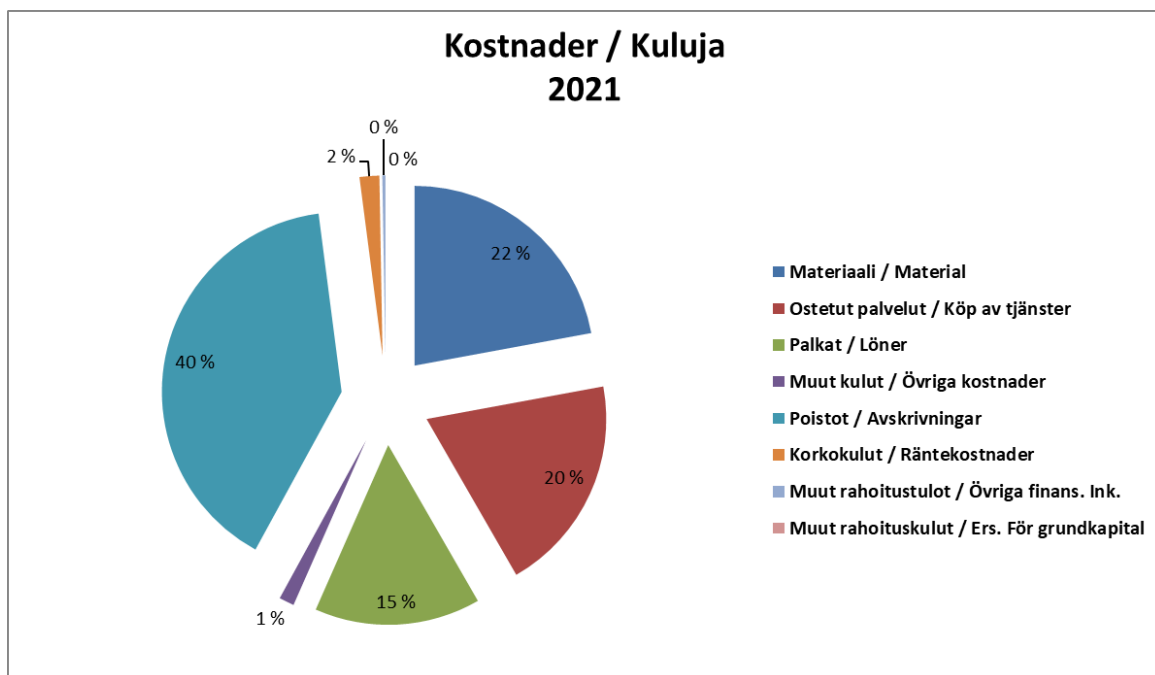
Nedanstående tabell visar inkomsternas utveckling 2019-2021.

	Käyttömaksuja / Bruksavgifter	Perusmaksuja / Grundavgifter	Lietemaksuja / Slamavgifter	Liittymismaksuja / Anslutningsavg.	Muita tuloja / Övriga inkomster	Liikevaihto Omsättning
2019	963 362	546 134	115 854	81 087	4 181	1 710 618
2020	940 349	542 730	134 736	107 310	5 339	1 730 464
2021	985 191	551 248	135 018	114 863	3 814	1 790 134

6. UTGIFTER

Material- och servicekostnaderna var 49 000 euro lägre än budgeterat. Lönekostnaden visar betydligt högre summa än tidigare år men det beror på att personal som tidigare har varit på kommunens lönelistor nu flyttats över till Vattenverket. Därigenom har köp av tjänster minskat motsvarande.

Elförbrukningen har ökat i och med ibruktagningen av transportlinjerna, och elkostnaderna var ungefär 255 000 euro. Elens andel av materialkostnaderna är cirka 60 %.



Nedanstående tabell visar kostnadsutvecklingen åren 2019-2021.

Obs! Köp av tjänster har tidigare år innehållit nästan 100 000 euro interna infratjänster.

	Materiaali / Material	Ostetut palvelut / Köp av tjänster	Palkat / Löner	Muut kulut / Övriga kostnader	Poistot / Avskrivningar	Korkokulut / Räntekostnader	Muut rahoitustulot / Övriga finans. Ink.	Muut rahoituskulut / Ers. För grundkapital
2019	420 124	553 091	185 160	17 413	839 047	46 202	-4 647	7
2020	425 083	474 328	185 051	7 320	808 981	40 803	-6 916	-222
2021	435 432	386 001	294 067	26 782	787 880	34 950	-5 491	0

7. VATTENANSKAFFNING

Både Kårkulla och Nordanå grundvattenverk har fungerat bra.

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

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

Vatten	m ³ /år	m ³ /dygn	€/år	€/m ³	medelt. €/m ³
Björkbodas vattenandelslag	0	-	-	-	-
Kårkullas vattenverk	18 180	50	43 630	2,40	
Nordanås och Skinnarviks vattenverk	218 406	598	54 939	0,25	
<i>Dalsbruks ytvattenverk</i>	0	-	-	-	-
Renat, m³	236 586	648	98 569	0	0,42
Sålt, m³	186 611	511	98 569	0	0,53

*)Kimitoöns Vatten köper vatten av Björkboda vattenandelslag vid behov

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

8. RENING AV AVLOPPSVATTEN

Rening av avloppsvatten

Reningen av Kimitoöns Vattens avloppsvatten sker vid Tyskaholmens avloppsreningsverk. Till detta sammandrag är det sammanställt avloppsmängder och till vattendrag ledda belastningar från alla Kimitoöns Vattens reningsverk under åren 2010-2021.

År 2021:

Avloppsvatten	m ³ /år	m ³ /dygn	€/år	€/m ³	medelt. €/m ³
Tyskaholmen	372 979	1 022	582515	1,56	-
Renat, m ³	372 979	1 022	582515	-	1,56
Sålt, m ³	210 077	576	582515	-	2,77

Reningsresultat

I tabellen presenteras halterna i utgående avloppsvatten och reningsgraden kvartalsvis för år 2021.

TAULUKKO 5. Vesistöön johdetun jäteveden keskimääräiset pitoisuudet ja puhdistustehot neljännesvuosijaksojen ja koko vuoden osalta (suluissa on jakson puhdistustulos ilman ohituksia). Arvot, jotka eivät täyttäneet puhdistusvaatimuksia, on esitetty punaisella.

2021	Pitoisuus mg/l					Lupamääräys ESAVI mg/l
	I	II	III	IV	Vuosikeskiarvo	
BOD _{7ATU}	0,92	1,6	4,2 (4,2)	0,65	1,8 (1,8)	10
COD _{Cr}	14	20	23 (23)	11	17 (17)	60
Kokonaisfosfori	0,027	0,052	0,036 (0,034)	0,015	0,031 (0,030)	0,3
Liukoinen fosfori					0,015 ¹⁾	
Kokonaistyyppi	20	24	21 (21)	11	19 (19)	
Ammoniumtyppi	5,7	0,28	0,33 (0,32)	0,39	1,8 (1,8)	
Kiintoaine	4,6	4,4	3,5 (3,4)	3,4	4,0 (3,9)	15

2021	Puhdistusteho %					Lupamääräys ESAVI %
	I	II	III	IV	Vuosikeskiarvo	
BOD _{7ATU}	100	99	99 (99)	99	99 (99)	95
COD _{Cr}	98	97	97 (97)	96	97 (97)	90
Kokonaisfosfori	100	100	100 (100)	100	100 (100)	95
Kokonaistyyppi	63	66	73 (73)	72	69 (69)	50 ²⁾
Nitrifikaatioaste	90	100	100 (100)	99	97 (97)	
Kiintoaine	99	99	99 (99)	98	99 (99)	95

ESAVI = Etelä-Suomen aluehallintovirasto 29.1.2015 nro 7/2015/2 (vaatimukset täytettävä neljännesvuosikeskiarvoina) ¹⁾ arvo liitteestä 2 ²⁾ vaatimus täytettävä vuosikeskiarvona

I alla avseenden uppfyller reningsverket miljölavets gränsvärden.

Belastning på miljön

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

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

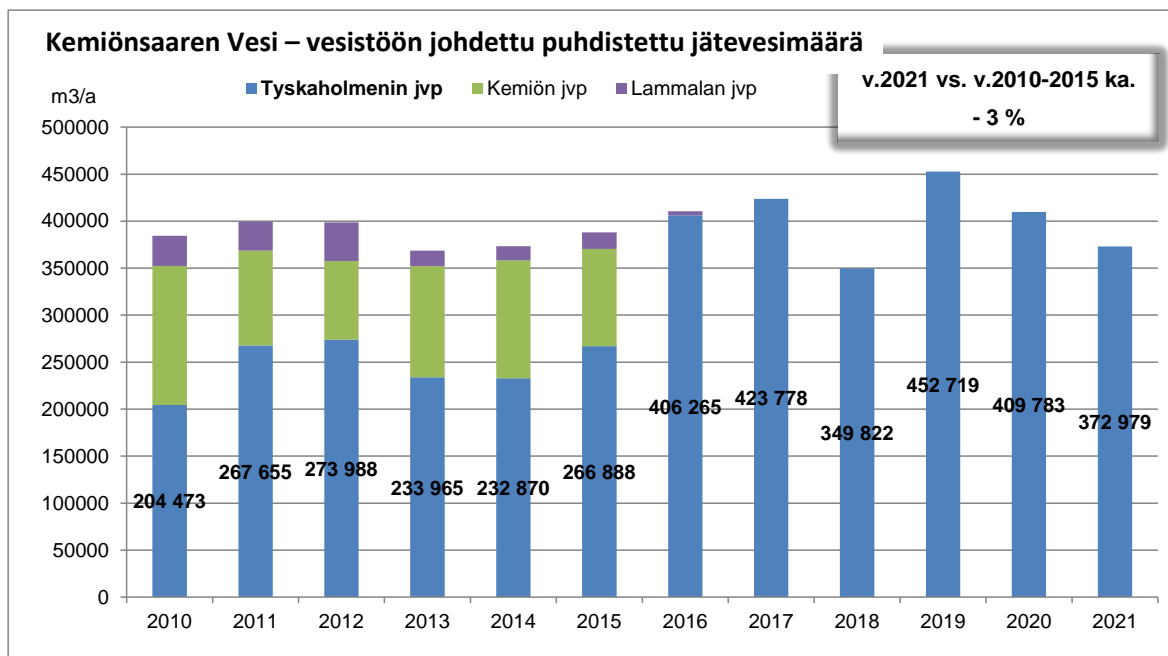
Lammala avloppsreningsverk var i bruk till 17.3.2016. Andelen behandlat avloppsvatten i Lammala avloppsreningsverk var år 2016 bara ca 1 % av totala mängden avloppsvatten.

Åren 2017, 2018, 2019, 2020 och 2021 beskriver en situation då behandlingen av avloppsvattnet är koncentrerat till avloppsreningsverket på Tyskaholmen.

Utvecklingen av avloppsvattenmängden till vattendragen

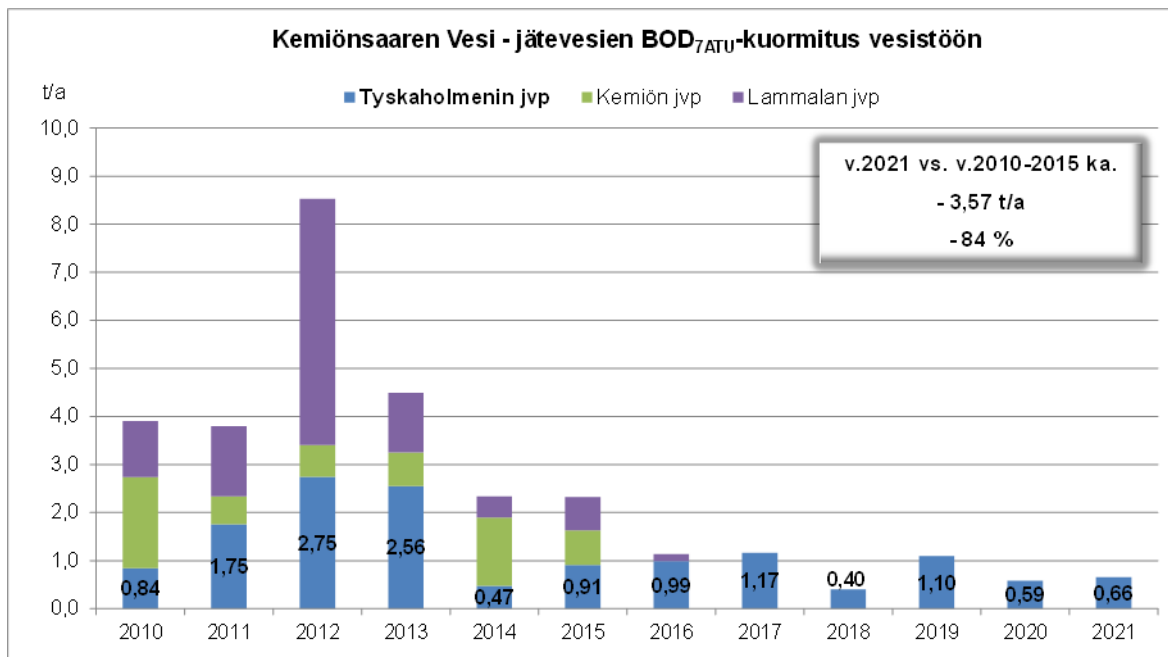
Mängden avloppsvatten avlett till vattendragen var år 2021 3 % mindre jämfört med medeltalet från åren 2010-2015. Avloppsvattenmängden till avloppsnätet och vidare till avloppsvattenreningsverket varierar på grund av dagvatten och läckagevatten in i systemet.

Kimitoöns Vatten – mängden renat avloppsvatten som släpps ut i vattendraget

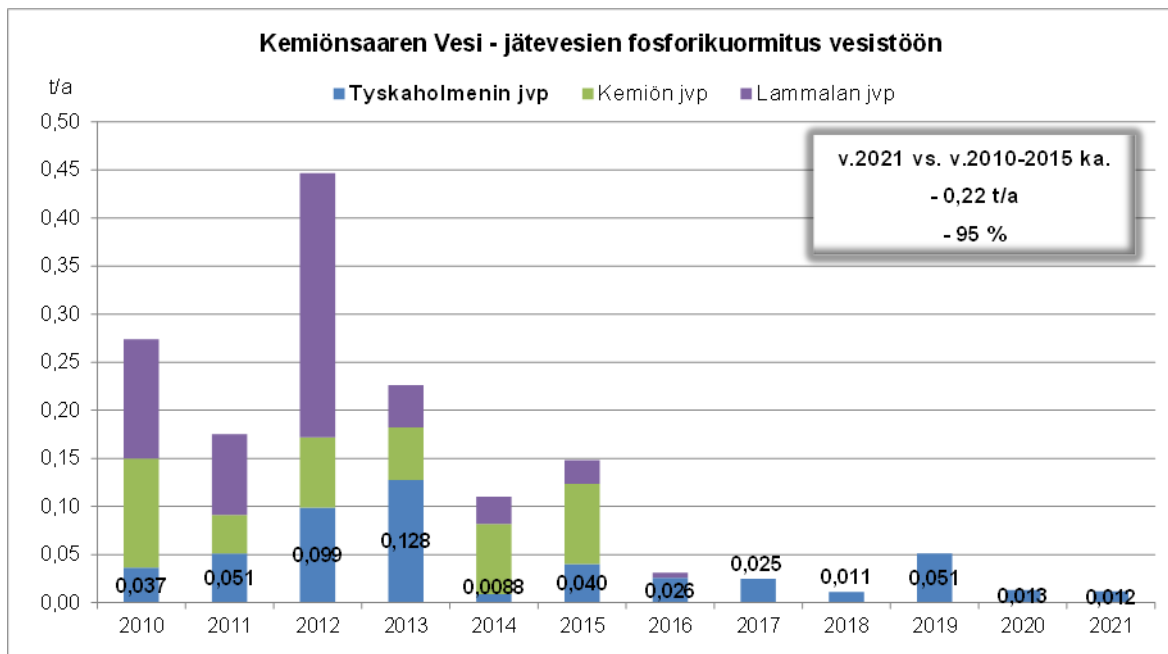


Följande diagram beskriver belastningen på vattendragen per reningsverk. Den årliga stapeln visar helhetsbelastningen och innehåller eventuella förbikörningar av processen.

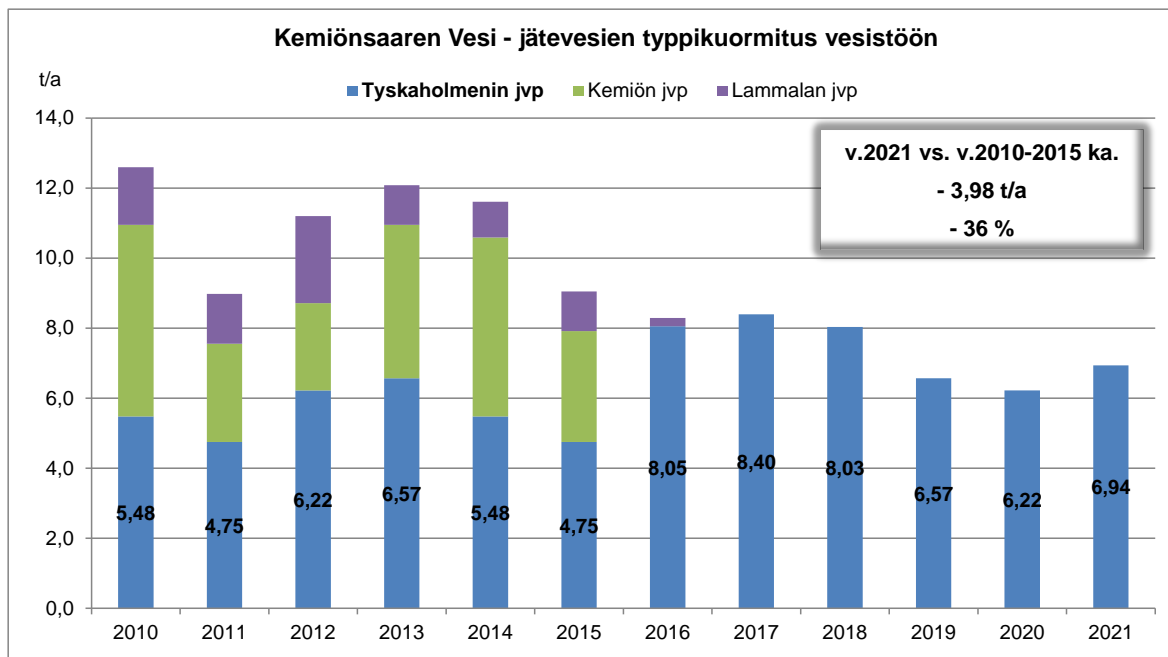
Kimitoöns Vatten - avloppsvattnets BOD_{7ATU} belastning på vattendraget



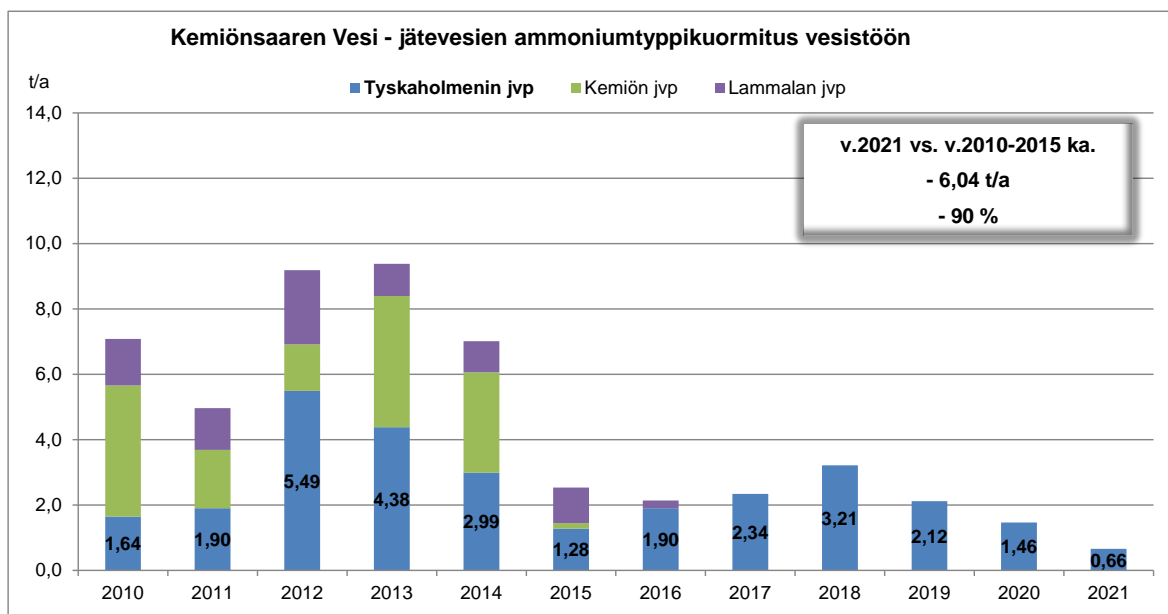
Kimitoöns Vatten - avloppsvattnets fosforbelastning på vattendraget



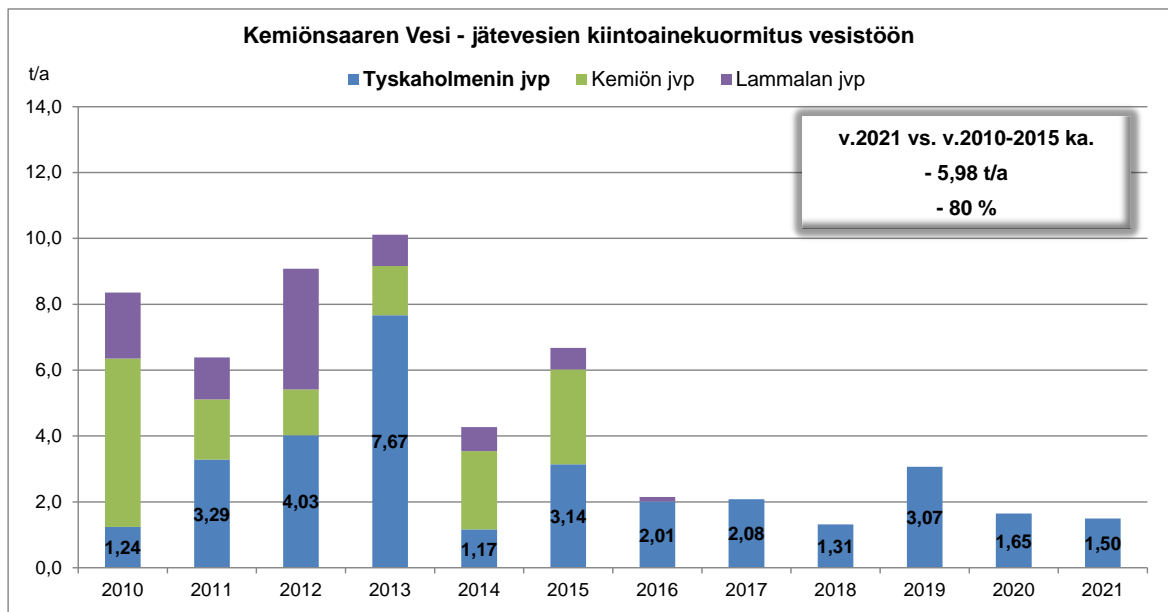
Kimitoöns Vatten – avloppsvattnets kvävebelastning på vattendraget



Kimitoöns Vatten – avloppsvattnets ammoniumkvävebelastning på vattendraget



Kimitoöns Vatten – avloppsvattnets suspenderade fasta ämnens belastning på vattendraget



I nedanstående tabell kan man avläsa hur avloppsvattnet från Kimitoöns Vatten belastar vattendragen (t/a). Belastningen på vattendragen har under åren 2010-2021 utvecklats enligt följande:

Förändring i avloppsvattnets belastning på vattendragen
 År 2021 jämfört med medeltalet 2010-2015

**Jätevesien aiheuttaman vesistökuormituksen muutos
 Vuosi 2021 vs. vuosien 2010-2015 keskiarvo**

	Keskim. v.2010-2015 t/a	Vuosi 2021 t/a	Kuormitus- muutos t/a	Muutos %
BOD7ATU	4,23	0,66	-3,57	-84 %
Kok.P	0,23	0,012	-0,22	-95 %
Kok.N	10,92	6,94	-3,98	-36 %
Ammoniumtyppi	6,69	0,66	-6,04	-90 %
Kiintoaine	7,48	1,50	-5,98	-80 %
Jätevesimäärä, m3/a	385 485	372 979	-12 506	-3 %

Förändringen i, det från Tyskaholmens reningsverk, renade avloppsvattnets belastning på Falköfjärden har utvecklats på följande sätt (År 2021 jämfört med medeltalet 2010-2015):

Jätevesien aiheuttaman kuormituksen muutos Falköfjärdenille Vuosi 2021 vs. vuosien 2010-2015 keskiarvo

	Keskim. v.2010-2015 t/a	Vuosi 2021 t/a	Kuormitus- muutos t/a	Muutos %
BOD7ATU	1,55	0,66	-0,89	-58 %
Kok.P	0,0605	0,012	-0,049	-81 %
Kok.N	5,54	6,9	1,40	25 %
Ammoniumtyppi	2,95	0,66	-2,29	-78 %
Kiintoaine	3,42	1,5	-1,92	-56 %
Jätevesimäärä, m3/a	246 640	372 979	126 339	51 %

Mängden avloppsvatten som leddes till Falköfjärden, var år 2021 p.g.a. centraliseringen av avloppsvattenbehandlingen, 51 % större jämfört med medeltalet för åren 2010–2015. Belastningen som leddes till Falköfjärden minskade för BOD_{7ATU}, helhetsfosfor, ammoniumkväve och fastsubstansens del med 58-81 %. Reningen av avloppsvatten har effektiverats efter saneringen och utvidgningen av reningsverket.

Belastningen av helhetskväve var 25 % större jämfört med medeltalet för åren 2010–2015. Reningen av helhetskväve har effektiverats tack vare centraliseringen av avloppsreningen, eftersom den till Falköfjärden ledda kvävebelastningen inte har ökat i samma relation som mängden inkommen kväve till reningsverket, som år 2021 var 79 % större än medeltalet för åren 2010-2015. Dessutom effektiverades nitrifieringen år 2021: belastningen av ammoniumkväve var 55% mindre än år 2020. Totalkvävebelastningen ökade med 12 % jämfört med förra året. Den behandlade mängden avloppsvatten var 9 % mindre i jämförelse med föregående år.

Avloppsvattnets helhetsbelastning på vattendraget var år 2021 mindre jämfört med situationen åren 2010-2015 oberoende av centraliseringen av avloppsvattenbehandlingen. Saneringen av reningsverket har effektiverat reningsprocessens funktion. Mängden totalkväve som leds till vattendraget har ökat vid avloppsvattnets utsläppspunkt. Reningsverkets reningsgrad för helhetskväve har ändå blivit bättre jämfört med tidigare, eftersom kvävemängden som leds till vattendraget inte har ökat lika mycket som den behandlade kvävemängden som kommer in till reningsverket. Dessutom sjunker ännu belastningen av mängden helhetskväve och ammoniumkväve på vattendragen (se följande tabeller, utvecklingen av belastningen på vattendragen samt belastningen på Falköfjärden 2018-2021 i jämförelse med medeltalet av utvecklingen åren 2010-2015).

Förändringsutveckling i avloppsvattnets belastning på vattendragen. År 2018-2021 jämfört med medeltalet 2010-2015

Jätevesien aiheuttaman vesistökuormituksen muutoksien kehitys				
Vuosina 2018-2021 vs. vuosien 2010-2015 keskiarvo				
	2021	2020	2019	2018
	Muutos	Muutos	Muutos	Muutos
CODCr	-65 %	-67 %	-63 %	-63 %
BOD7ATU	-84 %	-86 %	-74 %	-91 %
Kok.P	-95 %	-94 %	-78 %	-95 %
Kok.N	-36 %	-43 %	-40 %	-26 %
Ammoniumtyppi	-90 %	-78 %	-68 %	-52 %
Kiintoaine	-80 %	-78 %	-59 %	-82 %
Jätevesimäärä, m3/a	-3 %	6 %	17 %	-9 %

Förändringsutveckling i avloppsvattnets belastning på Falköfjärden
År 2018-2021 jämfört med medeltalet 2010-2015

Jätevesien aiheuttaman kuormituksen muutoksien kehitys Falköfjärdenille

Vuosina 2018-2020 vs. vuosien 2010-2015 keskiarvo

	2021	2020	2019	2018
	Muutos	Muutos	Muutos	Muutos
CODCr	-20 %	-25 %	-16 %	-16 %
BOD7ATU	-58 %	-62 %	-29 %	-74 %
Kok.P	-81 %	-78 %	-16 %	-81 %
Kok.N	25 %	12 %	19 %	45 %
Ammoniumtyppi	-78 %	-50 %	-28 %	9 %
Kiintoaine	-56 %	-52 %	-10 %	-62 %
Jätevesimäärä, m3/a	51 %	66 %	84 %	42 %

Kimito avloppsrenningsverk

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

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

Markprovtagning utförd i november 2020.

Lammala avloppsrenningsverk

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

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

Markprovtagning utförd i november 2020. Under 2021 har det utförts skalningsmuddring i Lammalabäcken och under 2022 kommer det att utföras en motsvarande muddring vid Lammalabäckens mynning mot Västanfjärden.

9. VATTEN- OCH AVLOPPSVATTENNÄT

Kimitoöns Vatten har ett vatten- och avloppsvattennät som är mycket långt i relation till antalet kunder och sålda vattenmängder. Under år 2021 byggdes vattennätet ut med 920 m och avloppsnätet med 765 m.

Kimitoöns Vatten ansvarar även för 428 st. pumpstationer, varav 81 st. är linje- eller områdespumpstationer. Några linjepumpstationers frekvensomvandlare har bytts ut för att minska på driftstörningar och öka på fjärrstyrningsmöjligheterna.

	Linje P	Fastigh. P	Totalt / st.
Pumpstationer	81	347	428
Tryckstegrings.			7

Vattennät / m	31-12-2020	229 783
	År 2021	920
	31-12-2021	230 703

Avloppsnät / m	31-12-2020	206 522
	År 2021	765
	31-12-2021	207 287

10. KIMITOÖNS VATTENS BUDGETANALYS ENLIGT KONCERN-ANVISNINGARNA

Bindande mål 2021			
Mål	Utvärdering	Målnivå	Utfall
Minskande av läckagevatten in till avlopps nätet	Arbete har börjat år 2015 och det fortsätter.	Läckagevatten i nätet minskar.	Ofakturerat avloppsvatten 43 %. Läckagevatten minskade med 6 % .
Ansluta minst 15 fastigheter per år och anslutningar säljs aktivt.	Myndighetsuppmaning till alla ickeanslutna och anslutningar säljs aktivt.	Minst 15 anslutna.	Kundantalet ökade med 22 st
Minskning av länestocken.	Länestocken börjar minska.	Länestocken minskar.	Länestocken minskade med 764 455 €
Akkumulerat underskott.	Stram ekonomihållning.	Balancerad ekonomi.	Målnivån uppnåddes. Överskott på 68600 €
Två kundbrev till hemsidan.	Kundbrevet finns på hemsida.	Info tillgängligt.	Egentliga kundbrev inte upplagda på hemsidorna men nätsidorna och facebook använts till kundkommunikation. Även tidningsartikel gjord
Utvecklingsplanen för Kimitoöns vattentjänster från år 2011 uppdateras	Planen granskas i samarbete med planläggning och tillsynsenheten.	Kimitoöns kommun uppdaterar planen.	Planen inte uppdaterad
Nya leveransvillkor tas i användning.	Leveransvillkoren uppdateras.	Leveransvillkoren tas i bruk.	Nya leveransvillkoren inte ibruktagna

NYCKELTAL

	BS 18	BS 19	BS 20	BG 21	BS 21
* Antal kunder	1762	1780	1791	1795	1813
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)	196	181	178	182	187
Sålt avloppsvatten (1000m ³)	217	202	204	204	210

* Endel kunder har vatten eller avlopp sedan tidigare.

10.1 INVESTERINGAR 2020

A linjer o anslutningar på verksamhetsområde

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter	-20 000		-20 000		-20 000	-15 169,71	-4 830,29	-15 169,71
Inkomster	0				0		0,00	0,00
Nettoutgift	-20 000		-20 000	0	-20 000	-15 169,71	-4 830,29	-15 169,71

V linjer o anslutningar på verksamhetsområde

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter	-20 000		-20 000		-20 000	-15 152,40	-4 847,60	-15 152,40
Inkomster	0				0		0,00	0,00
Nettoutgift	-20 000		-20 000	0	-20 000	-15 152,40	-4 847,60	-15 152,40

Fjärrövervakning av VA nätet

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter	-15 000		-15 000		-15 000		-15 000,00	0,00
Inkomster	0				0		0,00	0,00
Nettoutgift	-15 000		-15 000	0	-15 000	0,00	-15 000,00	0,00

Avloppsanslutning till nya detaljplaneområden

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter	-20 000		-20 000		-20 000		-20 000,00	0,00
Inkomster	0				0		0,00	0,00
Nettoutgift	-20 000	0,00	-20 000	0	-20 000	0,00	-20 000,00	0,00

Vattenanslutning till nya detaljplaneområden

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter	-20 000		-20 000		-20 000		-20 000,00	0,00
Inkomster	0				0		0,00	0,00
Nettoutgift	-20 000	0,00	-20 000	0	-20 000	0,00	-20 000,00	0,00

Sanering av vatten- och avloppsnätet

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter			-30 000		-30 000	-19 306,66	-10 693,34	-19 306,66
Inkomster					0		0,00	0,00
Nettoutgift	0	0,00	-30 000	0	-30 000	-19 306,66	-10 693,34	-19 306,66

KIMITOÖNS VATTENAFFÄRSVERK

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2021
Utgifter			-125 000	0	-125 000	-49 628,77	-75 371,23	-49 628,77
Inkomster			0	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettoutgift			-125 000	0	-125 000	-49 628,77	-75 371,23	-49 628,77

ANALYS

Under 2021 förverkligades investeringar för 49 628,77 euro. Nya investeringar måste finansieras med lånepengar och måste således noggrant övervägas.

10.2 FÖRVERKLIGANDET AV DRIFTSBUDGET

KIMITOÖNS VATTENAFFÄRSVERK

BUDGETENS UTFALL 2021

RESULTATRÄKNING	Budget	Budgetändring	Slutlig budget	Bokslut	Avvikelse	%
Omsättning	1 740 950		1 740 950	1 790 253,84	-49 303,84	102,8
Övriga rörelseintäkter	179 175		179 175	202 222,22	-23 047,22	112,9
Material och tjänster						
Material, förnödenheter och varor						
Inköp under räkenskapsperioden	-447 800		-447 800	-435 432,41	-12 367,59	97,2
Köp av tjänster	-422 455		-422 455	-386 000,97	-36 454,03	91,4
Material och tjänster	-870 255	0	-870 255	-821 433,38	-48 821,62	94,4
Personalkostnader						
Löner och arvoden	-214 230		-214 230	-243 729,93	29 499,93	113,8
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	-36 110		-36 110	-41 356,38	5 246,38	114,5
Övriga lönebikostnader	-8 850		-8 850	-8 980,95	130,95	101,5
Lönebikostnader	-44 960	0	-44 960	-50 337,33	5 377,33	112,0
Personalkostnader	-259 190	0	-259 190	-294 067,26	34 877,26	113,5
Avskrivningar och nedskrivningar						
Avskrivningar enligt plan	-794 000		-794 000	-787 880,26	-6 119,74	99,2
Avskrivningar och nedskrivningar	-794 000	0	-794 000	-787 880,26	-6 119,74	99,2
Övriga rörelsekostnader	-19 800		-19 800	-26 782,26	6 982,26	135,3
Rörelseöverskott (-underskott)	-23 120	0	-23 120	62 312,90	-85 432,90	-269,5
Finansiella intäkter och kostnader						
Ränteintäkter					0,00	
Övriga finansiella intäkter	6 000		6 000	5 490,54	509,46	91,5
Till kommunen betalda räntekostnader			0		0,00	
Till övriga betalda räntekostnader	-50 000		-50 000	-34 950,00	-15 050,00	69,9
Ersättning för grundkapital					0,00	
Övriga finansiella kostnader					0,00	-100,0
Finansiella intäkter och kostnader	-44 000	0	-44 000	-29 459,46	-14 540,54	67,0
Överskott (underskott) före extraordinära poster	-67 120	0	-67 120	32 853,44	-99 973,44	-48,9
Överskott (underskott) före reserver	-67 120	0	-67 120	32 853,44	-99 973,44	-48,9
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	35 855		35 855	35 854,92	0,08	100,0
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver						
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-31 265	0	-31 265	68 708,36	-99 973,36	-219,8

10.3. FÖRVERKLIGANDET AV FINANSIERINGSANALYS

KIMITOÖNS VATTENAFFÄRSVERK

BUDGETENS UTFALL 2021

FINANSIERINGSANALYS	Budget	Budget- ändring	Slutlig budget	Bokslut	Avvikelse
Verksamhetens kassaflöde					
Rörelseöverskott (-underskott)	-23 120		-23 120	62 312,90	-85 432,90
Avskrivningar och nedskrivningar	794 000		794 000	787 880,26	6 119,74
Finansiella intäkter och kostnader	-44 000		-44 000	-29 459,46	-14 540,54
Verksamhetens kassaflöde	726 880	0	726 880	820 733,70	-93 853,70
Investeringarnas kassaflöde					
Investeringsutgifter	-125 000		-125 000	-49 628,77	-75 371,23
Finansieringsandelar för investeringar			0		0,00
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva					
Investeringarnas kassaflöde	-125 000	0	-125 000	-49 628,77	-75 371,23
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	601 880	0	601 880	771 104,93	-169 224,93
Finansieringens kassaflöde					
Förändringar i länestocken					
Ökning av långfristiga lån från kommunen	238 000		238 000	77 853,11	160 146,89
Ökning av långfristiga lån från övriga			0		0,00
Minskning av långfristiga lån från kommunen	-360 327		-360 327	-362 882,06	2 555,06
Minskning av långfristiga lån från övriga	-479 426		-479 426	-479 426,00	0,00
Förändring av kortfristiga lån från övriga			0		0,00
Övriga förändringar i likviditeten					
Förändring av fordringar på övriga				6 746,30	-6 746,30
Förändringar av räntefria skulder till övriga				-13 396,28	13 396,28
Finansieringens kassaflöde	-601 753	0	-601 753	-771 104,93	169 351,93
Förändring av likvida medel	127	0	127	0,00	127,00

II. RESULTATRÄKNING 2021

KIMITOÖNS VATTENAFFÄRSVERK

RESULTATRÄKNING	I.I -31.12.2021	I.I -31.12.2020
Omsättning	1 790 253,84	1 730 464,56
Övriga rörelseintäkter	202 222,22	161 723,12
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Inköp under räkenskapsperioden	435 432,41	425 083,26
Köp av tjänster	386 000,97	474 328,47
Material och tjänster	821 433,38	899 411,73
Personalkostnader		
Löner och arvoden	243 729,93	153 354,90
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	41 356,38	26 046,24
Övriga lönebikostnader	8 980,95	5 650,21
Lönebikostnader	50 337,33	31 696,45
Personalkostnader	294 067,26	185 051,35
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	787 880,26	809 472,86
Nedskrivningar		
Avskrivningar och nedskrivningar	787 880,26	809 472,86
Övriga rörelsekostnader	26 782,26	7 320,16
Rörelseöverskott (-underskott)	62 312,90	-9 068,42
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter		
Övriga finansiella intäkter	5 490,54	6 916,37
Till kommunen betalda räntekostnader		
Till övriga betalda räntekostnader	34 950,00	40 803,05
Ersättning för grundkapital		
Övriga finansiella kostnader		222,19
Finansiella intäkter och kostnader	-29 459,46	-33 664,49
Överskott (underskott) före extraordinära poster	32 853,44	-42 732,91
Överskott (underskott) före reserver	32 853,44	-42 732,91
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	35 854,92	35 854,92
Ökning (-) eller minskning (+) i reserver		
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	68 708,36	-6 877,99
AFFÄRSVERKETS NYCKELTAL		
Avkastning på placerat kapital, %	0,64 %	-0,02 %
Avkastning på kommunens placerade kapital, %	0,50 %	-0,63 %
Vinst, %	1,84 %	-2,47 %

12.BALANSRÄKNING 2021

KIMITOÖNS VATTENAFFÄRSVERK

BALANSRÄKNING	31-12-2021	31-12-2020
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	109 440,28	109 440,28
Byggnader	2 387 085,53	2 538 779,69
Fasta konstruktioner och anordningar	8 281 995,50	8 866 025,99
Maskiner och inventarier	2 105,81	4 632,65
Övriga materiella tillgångar		
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	17 494,41	17 494,41
Materiella tillgångar	10 798 121,53	11 536 373,02
BESTÅENDE AKTIVA	10 798 121,53	11 536 373,02
RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	503 204,55	509 950,85
Lånefordringar		
Fordringar på kommunen		
Övriga fordringar		
Resultatregleringar		
Kortfristiga fordringar	503 204,55	509 950,85
Fordringar	503 204,55	509 950,85
Kassa och bank		
RÖRLIGA AKTIVA	503 204,55	509 950,85
AKTIVA	11 301 326,08	12 046 323,87

PASSIVA	31-12-2021	31-12-2020
EGET KAPITAL		
Grundkapital	3 006 081,46	3 006 081,46
Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder	-117 445,28	-110 567,29
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	68 708,36	-6 877,99
EGET KAPITAL	2 957 344,54	2 888 636,18
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER		
Avskrivningsdifferens	570 935,62	606 790,54
Reserver		
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER	570 935,62	606 790,54
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	3 266 012,00	3 671 344,00
Lån från kommunen	2 542 299,20	2 832 518,37
Lån från offentliga samfund	43 324,00	86 658,00
Övriga skulder/Anslutningsavgifter och övriga skulder	916 358,00	916 358,00
Långfristigt	6 767 993,20	7 506 878,37
Kortfristigt		
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	405 332,00	436 092,00
Lån från kommunen	368 072,28	362 882,06
Lån från offentliga samfund	43 334,00	43 334,00
Leverantörsskulder	91 980,08	110 230,99
Övriga skulder/Anslutningsavgifter och övriga skulder	42 384,41	49 980,96
Resultatregleringar	53 949,95	41 498,77
Kortfristigt	1 005 052,72	1 044 018,78
FRÄMMANDE KAPITAL	7 773 045,92	8 550 897,15
PASSIVA	11 301 326,08	12 046 323,87
NYCKELTAL FÖR AFFÄRSVERKSAMHET		
Soliditetsgrad, %	31,22 %	29,02 %
Relativ skuldsättningsgrad, %	390,12 %	451,91 %
Ackumulerat överskott (underskott), 1.000 €	-48,74	-117,45
Lånestock 31.12, 1.000 €	6 668,37	7 432,83
Lån och hyresansvar 31.12, 1.000 €	6 668,37	7 432,83
Lånefordringar 31.12, 1.000 €	0,00	0,00

13. FINANSIERINGSANALYS 2021**KIMITOÖNS VATTENAFFÄRSVERK**

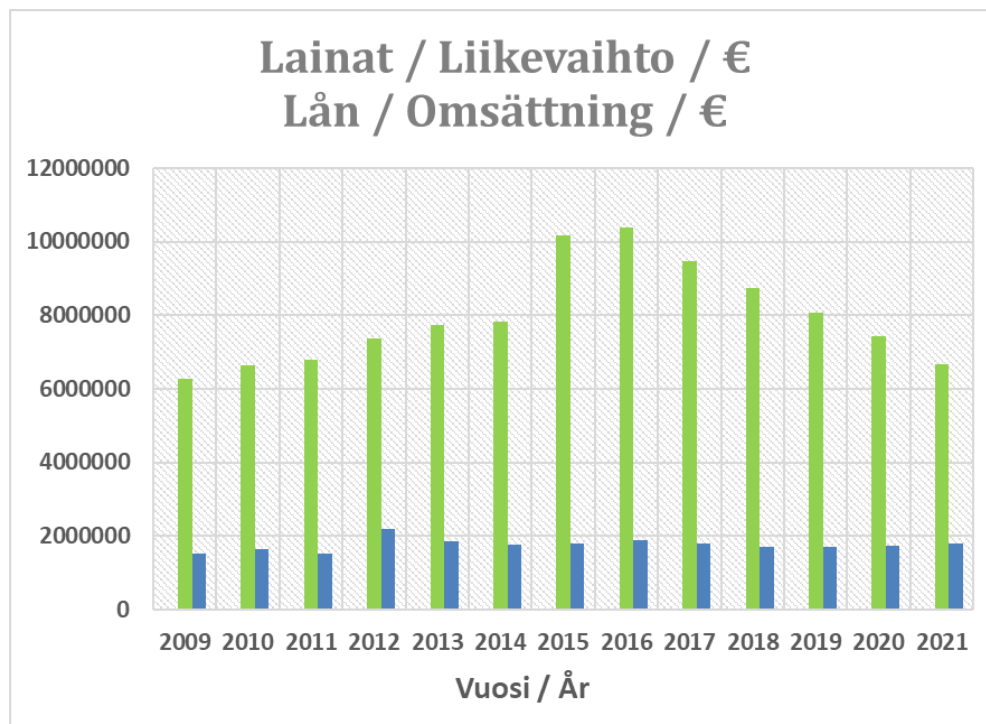
FINANSIERINGSANALYS	2021	2020
Verksamhetens kassaflöde		
Rörelseöverskott (-underskott)	62 312,90	-9 068,42
Avskrivningar och nedskrivningar	787 880,26	809 472,86
Finansiella intäkter och kostnader	-29 459,46	-33 664,49
Verksamhetens kassaflöde	820 733,70	766 739,95
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	-49 628,77	-90 334,29
Finansieringsandelar för investeringsutgifter		
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva		
Investeringarnas kassaflöde	-49 628,77	-90 334,29
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	771 104,93	676 405,66
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån från kommunen	77 853,11	243 069,87
Ökning av långfristiga lån från övriga		
Minskning av långfristiga lån från kommunen	-362 882,06	-346 677,38
Minskning av långfristiga lån från övriga	-479 426,00	-544 552,01
Förändring i kortfristiga lån från övriga		
Förändringar i eget kapital		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar i fordringar på övriga	6 746,30	-51 707,04
Förändringar i räntefria skulder till kommunen		
Förändringar i räntefria skulder till övriga	-13 396,28	23 460,90
Finansieringens kassaflöde	-771 104,93	-676 405,66
Förändring i likvida medel	0,00	0,00
Förändring i likvida medel		
Likvida medel 31.12	0,00	0,00
Likvida medel 1.1	0,00	0,00
NYCKELTAL FÖR AFFÄRSVERKET		
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år	3 698 371	3 141 733
Intern finansiering av investeringar, %	1653,75 %	848,78 %
Kalkylmässigt låneskötselbidrag	0,99	0,92
Låneskötselbidrag	0,98	0,87
Likviditet, kassadagar	0,00	0,00
Quick ratio	0,50	0,50
Current ratio	0,50	0,50

14. SAMMANFATTNING, ANALYS OCH MÄTETAL

Analys av extern och intern lånebörda och låneskötselkostnader

	2019	2020	2021
Kunder	1 780	1 791	1 813
Lån från kreditinstitut (€)	4 781 980	4 237 428	3 758 002
Lån från kommun (€)	3 299 008	3 195 400	2 910 371
Lånebörda sammanlagt (€)	8 080 988	7 432 828	6 668 373
Omsättning	1 710 558	1 730 465	1 790 134
Lånebörda /omsättning	4,72	4,30	3,73
Betalda räntor (€)	46 202	46 202	34 950
Lån per kund (€/asiakas)	4 540	4 150	3 678
Betalda räntor per kund (€/kund)	26	23	19

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



Analys av nätets längd i förhållande till sålda vattenmängder

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	m ³	m ³	m ³	m ³	m ³	m ³	m ³	m ³	m ³
Sålt vatten	202 025	193 883	191 816	188 612	182 687	196 062	181 258	177 635	186 611
Sålt avloppsvatten	230 197	215 011	215 805	218 501	207 315	217 323	202 592	203 818	210 077
	m ³ /m	m ³ /m	m ³ /m	m ³ /m	m ³ /m	m ³ /m	m ³ /m	m ³ /m	m ³ /m
Sålt vatten	1,03	0,89	0,84	0,83	0,80	0,85	0,79	0,77	0,81
Sålt avloppsvatten	1,32	1,05	1,06	1,07	1,00	1,05	0,98	0,99	1,01

Kimitoöns Vattens försäljning är liten, endast 0,81 m³/m/år. Det här beror på att vi har en splittrad geografi på Kimitoön där byarna ligger långt från varandra och att vi även har byggt ut mycket kommunalteknik på glesbygden. Denna utbyggnad har ökat kostnaderna och nätverkets längd. Nätets längd har fördubblats under 2000-talet trots att antalet kunder inte har ökat i samma takt.

Från tabellen kan även läsas att år 2020 hade kunderna använt mindre vatten än tidigare år men under 2021 var vattenanvändningen igen på den normala nivån. Mängden avloppsvatten har ökat lite i jämförelse med 2020. Kimitoöns Vatten påbörjade 2016 arbetet med att byta vattenmätare till fjärravläsningsbara, så att gamla opålitliga mätare kan ersättas med nya inom de närmaste fem åren. Fjärravläsningsbara mätare, av vilka det fanns 524 stycken 31.12.2021, underlättar också avläsningen av mätare och faktureringen.

Analys av förhållandet mellan såld och levererad vattenmängd

Ofakturerat	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Ofakturerat vatten i %	22,03	27,37	24,30	15,50	15,75	20,88	21,12
Ofakturerat avloppsvatten i %	43,98	46,64	51,08	37,88	55,25	50,26	43,68
Ofakturerat = (levererat vatten - sålt vatten) / levererat vatten * 100%							
Ofakturerat vatten/m rör/år	0,24	0,31	0,26	0,16	0,15	0,20	0,22
Ofakturerat avloppsvatten/m rör/år	0,83	0,93	1,05	0,64	1,22	1,00	0,79

Andelen ofakturerat vatten låg på samma nivå som år 2020 och var ca 21 procentenheter. Ett par läckor i vattennätet uppdagades under året. I jämförelse med övriga vattentjänstverk kan nämnas att läckageprocenten är ca 20,2 % och mängden ca 1,8 m³/m/år. (referens: Vesihuoltolaitosten tunnuslukujärjestelmä 2011, s. 25 och 27).

Andelen ofakturerat avloppsvatten sjönk till 44 procentenheter. I jämförelse med övriga vattentjänstverk kan nämnas att läckageprocenten är ca 40,0 % i referens till vattentjänstverken i Finland (referens Vesihuoltolaitosten tunnuslukujärjestelmä 2011, s. 31). Vår procent är således lite större än medeltalet. Året var relativt regnfattigt vilket hade en inverkan på inläckaget.

Saneringen av avloppsbrunnar fortsatte år 2021. Man kommer att fortsätta med detta arbete och det gamla nätverket börjar saneras nu när de stora investeringarna är klara.

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

År	Vatten & avlopp m	Omsättning €/år	Omsättning €/m	Omsättning €/kund
2009	296 600	1 505 945	5,08	1 011
2015	431 830	1 786 066	4,14	1 027
2016	433 010	1 817 855	4,20	1 047
2017	433 534	1 787 721	4,12	1 021
2018	434 124	1 710 618	3,94	971
2019	434 705	1 710 618	3,94	961
2020	436 305	1 730 465	3,97	966
2021	436 305	1 790 134	4,10	987

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

Sammanfattning

Sammanfattningsvis kan konstateras att Kimitoöns Vatten har stora utmaningar med sin ekonomi, eftersom lånebördan är mycket stor och avskrivningarna är stora. Vattentjänstverket har ett relativt litet antal kunder. Kundantalet fortsätter att växa om ändå långsamt. Befolkningsantalet har under flera år minskat, men nu verkar det som utflyttningen har avstannat.

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

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

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

15. NOTER TILL BOKSLUTET FÖR KIMITOÖNS VATTENAFFÄRSVERK

15.1. Noter angående upprättandet av bokslutet

Periodiseringsprinciper

Intäkter och utgifter har tagits upp i resultaträkningen på prestationsbasis.

Värdering av bestående aktiva

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

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

Hantering av derivatavtal

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

15.2 Noter till resultaträkningen

Redogörelse för grunderna för avskrivningarna enligt plan i vattenaffärsverkets bokslut

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

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

De uppskattade avskrivningstiderna samt avskrivningsmetod är följande:

AVSKRIVNINGSPLAN FÖR KIMITOÖNS KOMMUN 1.1.2013

Bestående aktiva avskrivs enligt följande avskrivningsplan.

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

Avskrivningsmetoden är lineär.

Immateriella tillgångar

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

Materiella tillgångar

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

15.3 Noter till balansräkningen

15.3.1 Noter till balansräkningens aktiva

Immateriella och materiella tillgångar

	Immateriella tillgångar	Mark-och vattenomr.	Byggnader	Fasta konstruk- tioner	Maskiner och inventarier	Pågående anskaffningar	Sammanlagt
Anskaffningsutgift 1.1.2021	36 419,67	109 440,28	4 152 080,90	24 881 235,51	21 776,24	17 494,41	29 218 447,01
Ökning under räkenskapsperioden				49 628,77			49 628,77
Minskning under räkenskapsperioden							0,00
Överföringar mellan poster (pågående ansk.)							0,00
Anskaffningsutgift 31.12.2021	36 419,67	109 440,28	4 152 080,90	24 930 864,28	21 776,24	17 494,41	29 268 075,78
Planenliga avskrivningar 1.1.2021	36 419,67		1 417 905,97	12 321 499,29	17 143,59		13 792 968,52
Planenliga avskrivningar under räkenskapsper.			151 694,16	633 659,26	2 526,84		787 880,26
Anskaffningsutgiftsrest 31.12.2021	36 419,67		1 569 600,13	12 955 158,55	19 670,43		14 580 848,78
Nedskrivningar och deras återföringar 1.1.2021			98 895,24	122 734,67			221 629,91
Influtna finansieringsandelar 1.1.2021			96 500,00	3 570 975,56		0,00	3 667 475,56
Finansieringsandelar under räkenskapsper.							0,00
Överföringar mellan poster (pågående ansk.)							0,00
Influtna finansieringsandelar 31.12.2021	0,00		96 500,00	3 570 975,56	0,00	0,00	3 667 475,56
Småanskaffningar som under räkenskapsper. upptagits som kostnader					750,00		
Bokföringsvärde 31.12.	0,00	109 440,28	2 387 085,53	8 281 995,50	2 105,81	17 494,41	10 798 121,53

15.3.2 Noter till balansräkningens passiva

Specifikation av det egna kapitalet

	2021	2020
Grundkapital 1.1.	3 006 081,46	3 006 081,46
Ändringar under räkenskapsperioden		
Grundkapital 31.12.	3 006 081,46	3 006 081,46
Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder 1.1.	-117 445,28	-110 567,29
Ändringar under räkenskapsperioden		
Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder 31.12.	-117 445,28	-110 567,29
Räkenskapsperiodens överskott / underskott	68 708,36	-6 877,99
Eget kapital totalt	2 957 344,54	2 888 636,18

Långfristigt främmande kapital som förfaller senare än efter fem år

	2021	2020
	Saldo	Saldo
	31.12.2026	31.12.2025
Lån från Kommunfinans AB	1 916 684,00	2 160 016,00
Lån från kommunen	1 070 010,08	1 380 990,12
Totalt	2 986 694,08	3 541 006,12

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringsskulder

	2021	2020
Kortfristiga resultatregleringar		
Obetalda utgifter		
Låneränteperiodisering	8 381,48	9 952,38
Semesterlöneperiodisering	45 568,47	31 546,39
Periodiserade löner	0,00	0,00
Kortfristiga resultatregleringar totalt	53 949,95	41 498,77

15.4 Noter angående säkerheter, ansvarsförbindelser och övriga arrangemang utanför balansräkningen**Övriga arrangemang utanför balansräkningen****Ränteswapavtal 649176/1092892**

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

Avtalet förföll 12.1.2021.

Noter angående revisorns arvode

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

16. BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH INVESTERINGSRAM

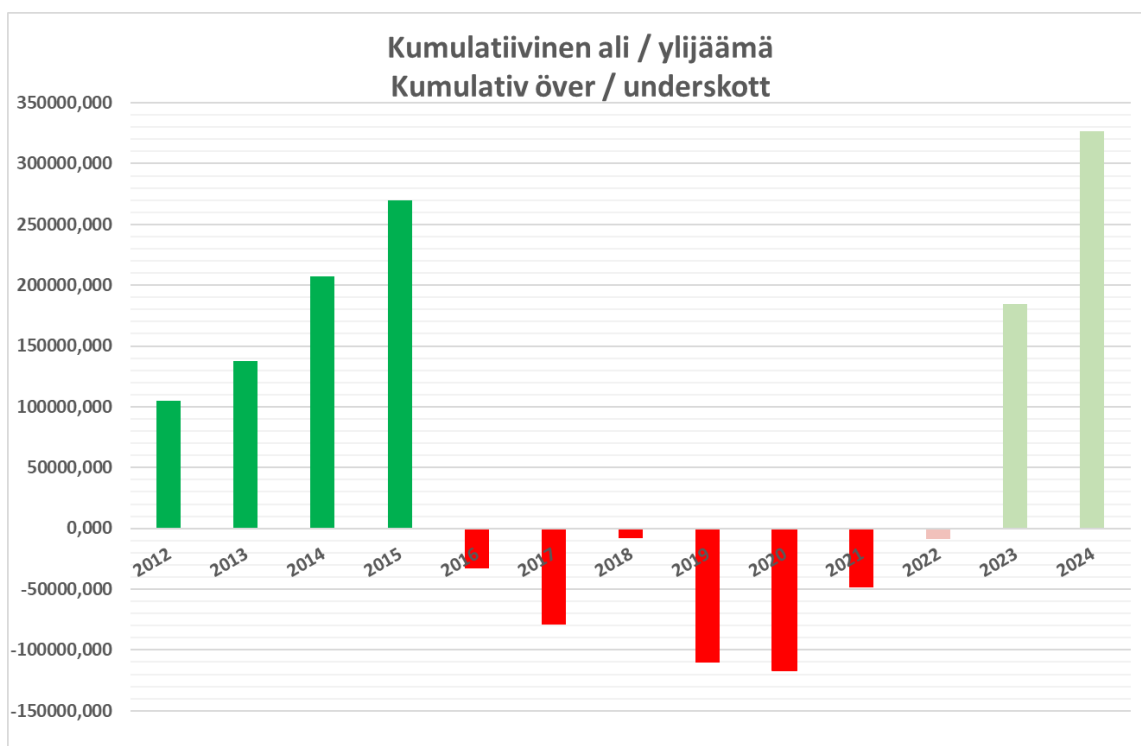
Direktionen föreslår för kommunfullmäktige att bokslutsårets överskott på 68 588 euro överförs till kontot för affärsverkets över-/underskott. Underskottet från tidigare räkenskapsperioder är 116 949 euro. Det ackumulerade underskottet minskar därmed till 48 362 euro.

Externa lån amorterades för 479 426 euro och interna lån för 362 882 euro. Inom året lyftes ett nytt internt lån på 77 853 euro. Lånebördan har minskat med 764 454,95 euro. Den sammanlagda lånestocken är 6 668 373,48 euro per 31.12.2021. Kimitoöns Vatten har också relativt stora kundfordringar, p.g.a. den sista faktureringsperiodens obetalda fakturor.

Räkenskapsperiodens under/överskott i ekonomiplanen för 2021- 2024 är:

2022	- 8 605 €
2023	+ 184 352 €
2024	+ 326 491 €

Förverkligas ekonomiplanen som planerat, så betyder det att ekonomin är i balans under ifrågavarande tid.



Ekonomi balanseras med följande åtgärder:

4. Ekonomihushållningen hålls stram, utan att glömma dom skyldigheter vi har mot våra kunder och myndigheter.
5. Mycket viktigt är också att få alla icke anslutna fastigheter som är belägna i tätort inom verksamhetsområdet, att ansluta sig som Kimitoöns Vattens kunder. Myndighetsåtgärder har redan påbörjats, men myndighetsåtgärdernas inverkan framskrider långsamt.
6. Kimitoöns Vatten har en vattenverksskötare och en avloppsreningsverksskötare samt två servicemän som ansvarar för underhåll av nätverket och linjebyggnad. Denna modell optimerar personalstyrkan och tanken är att den modellen fortsätter även i framtiden.

7. Kimitoöns Vattens bör de närmaste åren fortsättningsvis ha en strikt investeringspolitik men ändå utforska möjligheter till sådana investeringar som medför nya kunder.

17. BOKSLUTETS GODKÄNNANDE OCH UNDERTECKNANDE

Kimitoön den 23.3.2021

Verkställande direktör

Niklas Enestam

Direktion

Roger Hakalax

Helena Fabritius

ordförande

medlem

Lea Räisänen

Mika Lehtinen

Ralf Nyholm

ersättare

medlem

medlem

Jag har granskat bokslutet

Kimitoön den ____.____.2021

23 FÖRTECKNING ÖVER ANVÄNDA BOKFÖRINGSBÖCKER OCH VERIFIKAT

Dagbok
Huvudbok
Resultaträkning
Balansräkning
Finansieringsanalys
Bokslutsspecifikationer

Kimitoöns kommun

		verifikatnummer
006	Periodiseringar	006001 - 006409
008	Bokslutssimulering	008000 - 008010
009	Korrigerig av ingående balans	009000 - 009010
10	Kontoutdrag	010001 - 012337
15	Kassaverifikat	015001 - 015003
20	Försäljningsreskontra, betalningar	020001 - 021334
30	Löner	030001 - 030035
40	Inköpsreskontra, betalningar	040001 - 040275
41	Inköpsfakturor	410001 - 410506
47	Inköpsfakturor, elektroniska	470001 - 484566
50	Utkomststöd	005001 - 005155
61	Diverse fakturor, allmän fakturering	610000 - 611306
62	Motionsklubb, fakturering	620000 - 620102
63	Dagvårdsfakturering	630000 - 631599
64	Hysesfakturering	640000 - 640365
65	Omsorgsfakturering	650000 - 665628
68	Båtplatser, fakturering	680000 - 680186
69	Byggnadstillsyn, fakturering	690000 - 690361
90	Memorialverifikat	900001 - 900633
92	Ekocenter, memorialverifikat	920001 - 920013
95	Anläggningstillgångar	950001 - 950091

Kimitoöns vattenaffärsverk

		verifikatnummer
240	Inköpsreskontra, betalningar	240001 - 240177
241	Inköpsfakturor	241001 - 241019
247	Inköpsfakturor, elektroniska	247001 - 248644
260	Försäljningsreskontra, betalningar	260001 - 260884
300	Vattenfakturering	300001 - 310234
400	Vattenfakturering	400001 - 400077
500	Anläggningstillgångar	050001 - 050025
90	Korrigerig av ingående balans	009000 - 009004
900	Memorialverifikat	900001 - 900428
96	Periodiseringar	960001 - 960003
97	Bokslutssimulering	009700 - 009700

24 BOKSLUTETS UNDERTECKNANDE

Kimitoön 28.3.2022

Kommundirektör

Erika Strandberg

Kommunstyrelsen

Jag har idag avgivit berättelse över utförd revision.

Kimitoön . .2022

25 PERSONALRAPPORT