

BUDGET 2022

Ekonomiplan 2022–2024



Godkänd av fullmäktige 15.11.2021

1 KOMMUNDIREKTÖRENS SYN PÅ ÅR 2022.....	3
2 KIMITOÖN KOMMUNS STRATEGI	5
3 EKONOMISKA UTGÅNGSPUNKTER	5
3.1 Det allmänna ekonomiska läget – Kommunekonomiprogrammet 2022–2025	5
3.2 Personal.....	6
3.3 Främjande av hälsa och välfärd.....	7
3.4 Näringslivspolitik och områdesutveckling	9
3.5 Budgetberedning och balansering av ekonomin.....	11
4 KOMMUNKONCERNEN.....	15
4.1 Kommunkoncernens målsättningar och direktiv.....	15
5 BUDGETENS UPPBYGGNAD, BINDANDEN KARAKTÄR OCH UPPFÖLJNING	19
5.1 Budgetens och budgetmotiveringarnas bindande karaktär	19
5.2 Budgetanslag enligt bindningsnivå	21
6 RESULTATRÄKNINGEN	22
6.1 Analys av resultaträkningen.....	24
7 FINANSIERINGSANALYSEN	31
7.1 Analys av finansieringsanalysen.....	33
8 DRIFTSHUSHÅLLNINGEN ENLIGT AVDELNING	35
8.1 Förvaltningsavdelningen	35
8.2 Utvecklingsavdelningen.....	44
8.3 Bildningsavdelningen.....	49
8.4 Omsorgsavdelningen.....	67
8.5 Avdelningen för miljö och teknik.....	82
9 INVESTERINGSDELEN	94
9.1 Förvaltningsavdelningen	94
9.2 Utvecklingsavdelningen.....	94
9.3 Bildningsavdelningen.....	95
9.4 Omsorgsavdelningen.....	96
9.5 Avdelningen för miljö och teknik.....	96
10 AFFÄRSVERKET'S INVERKAN PÅ KOMMUNENS EKONOMI.....	103
11 KIMITOÖNS VATTEN	105



I KOMMUNDIREKTÖRENS SYN PÅ ÅR 2022

Kimitoön som helhet har gynnats av coronatiden. Under det senaste året, och särskilt under sommarhalvåret, har fler människor än någonsin vistats här. Våra besöksmål har dragit folk, i gästhamnarna har båtar legat sida vid sida och vi har aldrig sett så mycket cykelturister eller caravanare som i år. Företagen rapporterar om goda försäljningssiffror och mycket jobb.

På årets första månader visar befolkningssiffrorna +36. Den här trenden hoppas vi kunna jobba för att hålla i liv även om samhället återgår till ett mer normalläge. Vi tror att skärgård och landsbygd, distansarbete, båtliv och friluftsliv samt inrikesturism är en del av en livsstil och värderingar som består. På Kimitoön är vi stark på dessa områden, och vi behöver medvetet jobba för att fortsätta utveckla dessa styrkor.

Vårdreformen kommer – kommunsektorn ändras

Riksdagen godkände vårdreformen innan sin sommarpaus. Det betyder att all social- och hälsovård flyttas över till de nya välfärdsområdena redan från år 2023. Tidtabellen är snabb och därmed krävande. Redan i januari 2022 ska det ordnas val till de nya områdesfullmäktige och från mars börjar den nya beslutsapparaten fungera.

Det betyder ur kommunperspektiv mer än någon annan reform tidigare. Det är en enorm förändring, som kommer att betyda att den offentliga sektorn förändras i grunden. I alla sammanhang kan det vara svårt att förstå vidden av den kommande förändringen, men ju fortare vi vågar försöka titta in i framtiden, desto mer rustade kommer vi att vara för att klara av förändringen.

Då vi gör upp budget för år 2022 vet vi inte riktigt hur slutet av budgetåret kommer att se ut. Redan i mars 2022 kommer det att finnas beslutsorgan på områdesnivå, och då året går in på sin andra halva kommer besluten som berör social- och hälsovården sannolikt att flyttas alltmer till de nya organen.

Kommunens roll förändras – från serviceproducent till partner

Då kommunerna blir utan ansvaret för social- och hälsovården kommer kommunerna att stöpas om. Kommunerna har traditionellt producerat tjänster åt invånarna och fungerat som en lokal myndighet i vissa ärenden. Båda rollerna kommer att bli kvar. Vi producerar fortfarande tjänster inom skola, bibliotek, fritid, vattenförsörjning och vägunderhåll. Vi fortsätter också att fungera som en myndighet i lov- och miljöärenden. Men vår roll kommer att förändras. Kommunen kommer att bli mycket mer av en partner. En partner för företagen då de ska etablera sig eller växa, en partner för invånare att driva frågor mot det nya välfärdsområdet och en partner för att tillsammans med tredje sektor, medborgarorganisationer och andra utveckla vårt omkringliggande samhälle. Kommunens omfattning i pengar och personal minskar, men kommunernas betydelse behöver inte minska för det.

Framtidens kommun behöver vara flexibel, se fenomen i tiden och kunna reagera på dem. Man behöver kunna vända kurs och tänka om, hitta nya vägar och nya möjligheter.

Vi utarbetar just nu kommunens nya strategi för åren 2022–2025. Vi gör också upp en ny välfärdsberättelse, som blir ett allt viktigare styrdokument för kommunens nya roll i vårdkedjan. Nya klimatmål på kommunnivå behöver också göras upp. I det här arbetet hoppas vi att vi kan samarbeta med flera olika aktörer.

I den sk nya kommunen kommer planeringsfrågor, boende, näringsliv och rekreation att vara centrala. Under vintern kommer vi att tillsammans med fullmäktige diskutera fram en utvecklingsbild för vårt område där man tittar på dessa faktorer som grund för kommande planläggningsarbete. Tillika med allt detta arbete ska vi forma en ny organisations- och ledningsmodell för kommunen från år 2023 framåt.



Kommunens ekonomi är balanserad

Budgetförslaget inför år 2022 är balanserat. Efter att Balans2020 arbetet tog slut formades en ny ekonomisk strategi, kallad Balans 2.0, som handlar om att åren 2021–2022 optimera inför vårdreformen, fortsätta krympa kostymen och förbereda för en ny organisationsstruktur efter reformen. Målet är en handlingskraftig kommun med ekonomin i balans också efter reformen.

Sedan 2019, då anpassningsprogrammet Balans 2020 inleddes, har årsverkerna minskat med 43. Det betyder ca 1,3 miljoner euro i euro, och innebär att man ändrat sätt att jobba och effektiviserat organisationen. De här åtgärderna är en betydande faktor till att nuläget är stabilt.

Kommunförbundets chefsekonom har sagt att kommunerna aldrig gjort sina budgeter i så här osäkert läge. I botten ligger pandemin med sina oförutsedda utgifter och rubbningar av planerad verksamhet, på det kommer århundradets reform som görs med en verklig brådska. Ingen kan säga hur de ekonomiska elementen kommer att utfalla under de kommande reformåren.

Inför år 2022 ökar såväl skatteinkomster till 24,6 miljoner euro och statsandelarna till 24,7 miljoner euro. Tillika har kommunerna fått en rad nya uppgifter som syns i ökade utgifter och minskade inkomster i verksamheten. På detta inverkar äldrevårdens personaldimensioneringskrav, utvidgning av läroplikten, förskola för femåringar, förnyandet av klientavgifterna inom social- och hälsovården och minskning av småbarnspedagogikens avgifter.

Investeringar

På investeringssidan är de största investeringarna planerade till att förnya en flygel i Hannahemmet, sanera vatten, avlopp- och elnät i Skolcentret i Kimito samt till byggande av lättrafikled i Kasnäs i samarbete med staten.

I de mindre investeringarna har fokus lagts på kontinuerligt fastighetsunderhåll, trafik-, infra- och livskraftsfrågor så som parkeringsplatser i Dalsbruk, förnyande av butiksbygga i Lammala och utveckling av hyresbryggorna. Inom segmentet närområden, turism och rekreation föreslås via projektmedel en satsning på smarta infotavlor vid förbindelsbåtarna i Dalsbruk och Kasnäs, en renovering av kolugnarna i Dalsbruk, en fortsatt utbyggnad av idrottsparken i Dalsbruk, och en mindre satsning på kommunens nyaste strand, Gammelby i Kimito. Som en ny satsning tas in en summa för deltagande budgetering, där det är tänkt att invånarna får välja vad som satsas på.

I ekonomiplanen finns satsningar på elbilsaddning i anslutning till kommunens fastigheter och områden, på sikt utbyggnad av lättrafikleder och Kimitoöns Vattens villkorliga reservering för utbyggnad av vatten och avlopp till Långön i Dalsbruk.

På kort sikt stabilt, på längre sikt stor osäkerhet

I år och i nästa år är ekonomin i Kimitoön kommun i balans och läget ser stabilt ut. Redan på några års sikt råder däremot stor osäkerhet kring hur ekonomin utvecklas. Valfärdsområdena ska vara med och dela på den offentliga ekonomin. Det här leder till stor osäkerhet kring vilket det ekonomiska rörelseutrymmet är för den kvarvarande kommunen.

Kimitoön, 29.9.2021

Erika Strandberg

kommundirektör



2 KIMITOÖN KOMMUNS STRATEGI

Kimitoöns kommuns strategi kommer att uppdateras under pågående höst då den gällande strategin upphör från årsskiftet. Den nya strategin ska gälla för fullmäktiges mandatperiod åren 2021–2025. Avsikten är att en ny strategi ska kunna godkännas i fullmäktige vintern 2022.

Ett nytt klimatprogram kommer också att utarbetas under år 2022 i samarbete med invånare och föreningar.

3 EKONOMISKA UTGÅNGSPUNKTER

3.1 Det allmänna ekonomiska läget – Kommunekonomiprogrammet 2022–2025

De senaste två åren har varit mycket exceptionella inom den kommunala ekonomin. Jämfört med den rekordsvaga situationen år 2019 var läget inom den kommunala ekonomin år 2020, mätt enligt ekonomiska siffror, förhållandevis gott. Det goda resultatet påverkades i synnerhet av det stöd som staten anvisade kommunerna och som klart översteg de ekonomiska förluster som coronaepidemin orsakade kommunerna.

Coronaläget påverkar kommunernas verksamhet och ekonomi ännu i år. Statens stödåtgärder fortsätter, dock i betydligt mindre mån än i fjol.

När coronaläget småningom lättar står kommunerna inför en historiskt stor förändring. Ansvaret för social- och hälsovårdstjänsterna och räddningsväsendet överförs vid ingången av 2023 till välfärdsområdena. Ändringen har stora konsekvenser för kommunernas uppgifter och ekonomi. Dessutom deltar kommunerna i beredningen av genomförandet av reformen.

Den kommunala ekonomin beräknas försvagas 2022

År 2022 ser svårt ut för den kommunala ekonomin då utgifterna ökar snabbare än inkomsterna. De ekonomiska konsekvenserna av coronavirussituationen beräknas upphöra så småningom, men de statliga stödåtgärderna, såsom den höjda utdelningen av samfundsskatten och ökningen av statsandelarna, upphör också. Coronasituationen kan leda till extra kostnader inom hälso- och sjukvården i någon mån även nästa år.

Det största problemet inom den kommunala ekonomin har redan länge varit den strukturella obalansen i inkomst- och utgiftsutvecklingen. Kommunernas utgiftstryck lättar i och med social- och hälsovårdsreformen då utgifterna för befolkningens åldrande överförs från kommunerna till välfärdsområdena. Å andra sidan kommer förändringen i befolkningens åldersstruktur och den långsamma ekonomiska tillväxten på medellång sikt även i fortsättningen att påverka kommunerna genom en svag ökning av skatteinkomsterna.

Efter social- och hälsovårdsreformen beräknas den kommunala ekonomin växa engångsmässigt 2023 på grund av de tidsmässiga faktorerna inom skatteutfallet. Åren 2024–2025 försämrats utvecklingsutsikterna för den kommunala ekonomin på nytt, och kassaflödet från verksamheten och investeringarna kommer att vara cirka 750 miljoner euro negativt. Det är dock skäl att notera att de kalkyler som hänför sig till social- och hälsovårdsreformen fortfarande är preliminära och uppdateras våren 2022 i samband med beredningen av planen för de offentliga finanserna 2023–2026.

Kommunernas statsbidrag minskar 2022 när coronastödåtgärderna upphör

År 2022 anvisas närmare 300 miljoner euro mer till statsandelarna för kommunal basservice än i den ordinarie budgeten för 2021. Nivån på statsandelarna höjs av den särskilda höjning på 246 miljoner euro som fastställdes vid vårens ramförhandlingar, indexhöjningen samt den fulla statliga finansiering som anvisas för utvidgningar av kommunernas uppgifter och förpliktelser.



De åtgärder som ingår i budgetpropositionen försvagar den kommunala ekonomin 2022 med ca 1,2 miljarder euro jämfört med 2021. Ändringen förklaras dock till stor del av att engångsstöden i anslutning till coronaepidemin slopades (830 miljoner euro) samt av neutraliseringen av justeringen av kostnadsfördelningen mellan staten och kommunerna 2022 (564 miljoner euro). Kommunernas nya och utvidgade uppgifter 2022 inkluderar bland annat stödet till småbarnspedagogiken i tre steg, bindande personaldimensioneringar inom elev- och studerandevården och en skärpning av personaldimensioneringen inom barnskyddet. För nya och utvidgade uppgifter anvisas statsandelsfinansiering till 100 procent.

Största delen av de utvidgningar av kommunernas uppgifter och skyldigheter som ingår i regeringsprogrammet har genomförts redan tidigare år. Kostnaderna för dessa och ökningarna av statsandelarna stiger dock årligen. En del av uppgiftsökningarna och kostnaderna överförs dock till välfärdsområdena när de inleder sin verksamhet 2023.

(Finansministeriet, Kommunekonomiprogrammet 2022–2025, 27.9.2021)

3.2 Personal

Rekryteringslås

År 2022 fortsätter förfarandet med rekryteringslås på alla rekryteringar som är över 6 månader. Rekryteringslåset innebär att alla rekryteringarna som är längre än 6 månader ska behandlas och få lov av ledningsgruppen innan de lediganslås och besätts.

Personalen mäts via årsverken

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

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

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

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

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



Årsverken i kommunen år 2020, utfall 1–8/2021 samt budget och ekonomiplan 2022–2024.

Avdelning	Enhet	BS 2020	BG 2021	01-08/2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
	110 Förvaltningsavdelningen	16,5	16,8	16,9	15,3	12,0	12,0
	130 Utvecklingsavdelningen	9,1	10,2	8,5	7,7	7,7	7,7
10 Konserntjänster		25,6	27,0	25,4	23,0	19,7	19,7
	310 Barnomsorgsenheten	50,4	50,0	46,8	48,0	47,5	47,0
	320 Utbildningsenheten	105,2	101,6	101,7	101,0	99,0	98,0
	330 Vuxenutbildningsenheten	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
	340 Biblioteksenheten	8,3	7,5	7,9	7,2	6,4	6,4
	350 Fritidsenheten	9,5	9,6	9,7	10,1	10,1	10,1
30 Bildningsavdelningen		175,4	170,7	168,1	168,3	165,0	163,5
	510 Omsorgens förvaltning	4,4	4,4	4,1	4,4	0,0	0,0
	520 Socialenheten	22,7	24,7	21,5	24,4	4,0	4,0
	530 Äldreomsorgsenheten	130,1	137,2	131,7	146,2	0,0	0,0
	540 Hälsovårdsenheten	71,6	72,0	75,5	76,9	0,0	0,0
50 Omsorgsavdelningen		228,8	238,3	232,8	251,9	4,0	4,0
	710 Miljö och teknik förvaltning	2,7	2,2	2,1	2,2	2,2	2,2
	720 Tillsynsenheten	6,6	7,0	6,7	7,0	7,0	7,0
	730 Fastighetsenheten	56,1	45,0	52,9	44,5	35,9	35,9
	740 Samhällstekniska enheten	4,5	5,4	5,3	5,7	5,7	5,7
	750 Planläggningsenheten	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
70 Miljö och teknik		71,9	61,6	69,0	61,4	52,8	52,8
TOTALT		501,7	497,6	495,2	504,6	241,5	240,0

I förvaltningsavdelningens siffror ingår huvudförtroendemannens, arbetarskyddschefens och arbetarskyddsfullmäktiges samt dataskyddspersonens deltidsprocenter (totalt 1,8 årsverken).

I socialenheten ingår kommunens sommarjobbare (ca 3,3 årsverken) och sysselsatta på lönesubvention (ca 5,5 årsverken).

Samarbetet med företagshälsovården fortsätter för att nå resultat

Sedan år 2019 är Pihlajalinna samarbetspart inom företagshälsovården. Avtalet med Pihlajalinna utgår i slutet av mars år 2023 varför en ny upphandling kring tjänsten bör inledas under slutet av år 2022.

Under de första samarbetsåren har gjorts satsningar på arbetshälsan med mål att minska särskilt långvarig sjukfrånvaro. Mellan kommunen och Pihlajalinna fortgår hela tiden en aktiv kommunikation för att på bäst sätt kunna stöda och bistå personalen med bästa möjliga tjänster.

3.3 Främjande av hälsa och välfärd

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

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



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

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

Kimitoöns välfärdsberättelse för år 2022–2025

Kimitoöns välfärdsberättelse för åren 2022–2025 uppgörs under hösten 2021 och godkänns av fullmäktige i början av år 2022.

Rekreationssatsningar, användning av de sk. skogspengarna

Då kommunen år 2017 sålde skogsområdet Stormossen för 840 000 euro åt Konestiftelsen tillkom en kläm till beslutet enligt följande:

”Fullmäktige ber kommunstyrelsen att komma med ett förslag på hur ungefär halva köpesumman kunde reserveras för att användas till att främja invånarnas möjlighet att röra sig utomhus”.

Under åren 2017–2021 har följande satsningar på invånarnas möjlighet att röra sig utomhus förverkligats:

	kommunandel	totalt
	om projekt	(inkl ev stöd)
Åpphoppa projekt, konstsnöanläggning, friluftsleder, vindsydd, utsiktstorn, frisbeegolfbana, spårmaskin 2017-19	90 500	214 950 euro
Dalsbruks stigar	10 000	62 100 euro
Automatiskt bevattningssystem till Amosparkens fotbollsplan 2018-19		29 000 euro
Grundförbättring av Dalsbruks idrottspark, konstgräs med staket för tennis, basket och badminton, två förråd, markarbeten, elarbeten 2019-20		228 000 euro
Grundförbättring av Dalsbruks idrottspark, utegym, balans- och smidighets bana, trappor, belysning, elarbeten, planteringar 2021	70 000	90 000 euro
Köp av fastigheten Solbad, Gammelby simstrand 2021		65 000 euro
Norrskogens rekreationsprojekt, frisbeegolfbana, friluftsled, anpassad rutt till laavun 2021-22	16 195	32 390 euro
Kimitoöns rutter, 2021-	10 000	32 140 euro
	totalt kommunens egna medel	518 695
	totalt satsningar inkluderat externa pengar	753 580 euro



I investeringsbudgeten för år 2022 finns ytterligare föreslaget:

Idrottsparken i Dalsbruk	50 000 euro
Amosparken i Kimito, förnyande av skateparkramper	20 000 euro
Gammelby simstrand, gunga, två omklädn.hytter, skyltning, bänkar	15 000 euro

Satsningar och underhåll på rekreationsområden utomhus fortgår. För underhåll av rekreationsområden och idrottsanläggningar reserveras årligen 30 000 euro. Utöver detta tillkommer ev. nya projekt och investeringsförslag. Genom detta kan fullmäktiges kläm från år 2017 anses vara uppfylld och slutförd.

3.4 Näringslivspolitik och områdesutveckling

Med ett bra företagsklimat i vår kommun blir det lättare att starta och utveckla framgångsrika företag. Fler invånare kommer i arbete och skatteintäkterna ökar. Därför behöver det lokala företagsklimatet vara en prioriterad fråga i vår kommun.

En framgångsrik näringslivspolitik och områdesutveckling skall tillsammans bidra till ett starkt företagsklimat och att de olika orterna på Kimitoön ska vara levande. Det betyder att alla kommundelar ska ges förutsättningar att utvecklas och att alla kommuninvånare ska få del av den ekonomiska tillväxten. Insatser kan ske i olika former och olika intensitet i kommundelarna.

Service till näringsliv

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

Vi tar aktivt hänsyn till näringslivets behov vid infrastrukturplanering och erbjuder plattformar som ger företagen information, kontakter och affärsnytta. Tillsammans med de lokala företagsföreningarna/-nätverken erbjuder olika typer av tillfällen att mötas, frukostmöten, företagsbesök, seminarier och utbildningar. Vi samarbetar även proaktivt med grannkommuner för att kunna erbjuda företagen ett större utbud av mötesplatser.

Kommunen stimulerar nyetableringar genom att erbjuda bra service och effektiv handläggning till företagen. Det ska vara "lätt att göra rätt". Vi marknadsför lediga lokaler och mark för etablering via kommunens webbplats och sociala medier samt kommunicerar aktivt prioriteringar och satsningar.

Under år 2022 är målsättningen att sälja Ämbetshustomten i Dalsbruk för att möjliggöra nyetableringar där. Fullmäktige fattar skilt beslut om försäljningen.

Entreprenörskap och nyföretagande främjar kommunen genom att erbjuda nyföretagarrådgivning (tillsammans med externa aktörer) och genom att möjliggöra rådgivning och mentorskap till företag med tillväxtambitioner. Vi synliggör entreprenörskap och eget företagande för samtliga elever återkommande under tiden de går i skolan och främjar nätverkande genom plattformar som ger företagen information, kontakter och affärsnytta.

Inflyttning och multilokalitet

Kommunen främjar inflyttning genom att arbeta mot tydligt definierade målgrupper som skall bearbetas regelbundet. Vi arbetar för en fungerande kollektivtrafik och har åtgärder för en positiv utveckling av sysselsättningen. Kommunen har insatser för en förlängd säsong i kommunen och utvecklar möjligheterna för en smidig vardag för hem- och distansarbete.



Boende och miljö

Kommunen svarar för en hållbar samhällsplanering. Det innebär att systematiskt blanda olika upplåtelseformer när det gäller bostäder. Det avser även den fysiska utformningen av närmiljöer t.ex. genom att bevara och utveckla tillgängliga grönområden med goda möjligheter till lek, gemenskap, fysisk aktivitet och rekreation under alla årstider.

Under år 2022 formas nya riktlinjer för planläggningen på längre sikt då markanvändningens utvecklingsöversikt ska uppdateras tillsammans med fullmäktige. I markanvändningens utvecklingsöversikt tas de områden fram som utgående från kommunens strategi, näringslivsutveckling, boende och markanskaffning är centrala.

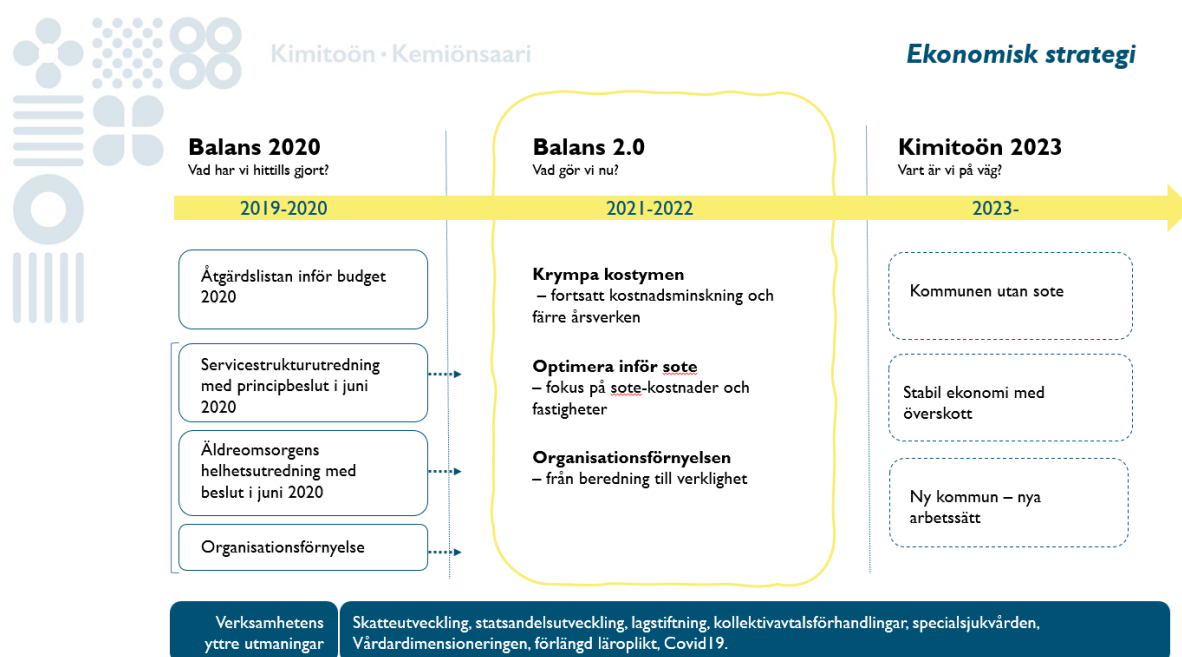


3.5 Budgetberedning och balansering av ekonomin

Budget 2022 och framåt – vad händer sen?

I juni 2020 beslöt fullmäktige inom ramen för Balans 2020 om två helheter, servicestrukturutredningen och äldreomsorgens helhetsutredning som fungerar som grund för uppgörande av budget och verksamhet även under år 2022. En av delarna inom Balans 2020, organisationsförnyelsen, behandlades och avslutades under vårvintern 2021.

I juni 2021 togs beslutet om att social- och hälsovården övergår till välfärdsområden fr.o.m. 1.1.2023. Den 23 januari nästa år hålls det välfärdsområdesval och från mars börjar de nya organen inom välfärdsområden att verka. Det här innebär att kommunerna har knappt fem månader kvar att vara ensamma beslutsfattare och upprätthållare av social och hälsovården.



Balans 2.0 - krympa kostymen och optimera inför sote

Balans 2020 avslutades vid utgången år 2020 och i budgeten för år 2021 togs beslut om Balans 2.0 som är en fortsatt ekonomisk strategi för åren 2021–2022. Inom ramen för Balans 2.0 handlar det om att år 2022 fortsätta på de åtgärder som beslutats om inom Balans 2020, att fortsätta med kostnadsminskning och minskade årsverk samt att förbereda kommunen - ekonomiskt och verksamhetsmässigt - för den nya verklighet som uppstår efter vårdreformen.

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

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

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



Under år 2022 gäller det att sätta fokus på Kimitoön från år 2023 framåt – vart är vi på väg och hur. Den nya kommunstrategin kommer fungera som den röda tråden genom övergången och vägvisare. En balanserad ekonomi och strategiskt tagna beslut som stöder ekonomin är i fokus. Kimitoön skall fortsätta jobba för en välskött ekonomi på långsikt.

Budgetberedning 2022

Beredningen inför budget 2022 inleddes under våren 2021 så att kommunstyrelsen fastställde budgetram i maj. Budgetramen utarbetades utgående från bokslut 2020. I ramen beaktades en kostnadsökning på 0,5 procent för löner för en eventuell löneförhöjning. Nu ikraftvarande kollektivavtal utgår 28.2.2022 och för tillfället finns inte information om eventuella kommande löneförhöjningar.

För omsorgsavdelningen beaktades ytterligare en ökning på 1 miljon euro för specialistsjukvården. År 2020 underskred specialistsjukvården den ursprungliga budgeten vilket inte kan förväntas inför år 2022.

Ramen hade ett årsbidrag på 3,95 miljoner euro och visade ett överskott på drygt 491 000 euro. Budgetramen inkluderade hela ekonomiplaneprodukten.

Avdelningarna gjorde utgående från budgetramen sitt första förslag inom september. Det sammanräknade budgetförslaget har ett verksamhetsbidrag på 43,46 miljoner euro, ett årsbidrag på 5,77 miljoner euro och ett överskott på drygt 2,3 miljoner euro. Verksamhetsbidraget är på samma nivå som år 2018–2019 vilket utvisar att kostnadsutvecklingen har de senaste åren stannat av. Detta stort tack vare åtgärder inom Balans 2020 och interna målmedvetna beslut som vid t.ex. rekryteringar då varje rekrytering över 6 månader behöver inkluderas inom ramen för rekryteringslös.

Såväl skatteprognosen som prognosen för statsandelarna har sedan fastställandet av ramen förbättrats med totalt drygt 2,5 miljoner euro.

Nämnderna behandlade budgetförslagen i slutet av september och ingången av oktober. Näringslivsnämnden beslutade om en ökning till avdelningens förslag på 75 000 euro. Ökningen bland personalkostnader på 30 000 euro minskades i kommundirektörens förslag.

Fullmäktiges budget överskrider budgetramens verksamhetsbidrag med drygt 1,1 miljoner euro. Tack vare förbättrade skatte- och statsandelsprognoser överskrider årsbidraget budgetramen med knappa 1,7 miljoner euro. Överskottet i fullmäktiges budget är knappa 1,7 miljoner euro bättre än i budgetramen. Investeringarna i fullmäktiges budget uppgår till 2,92 miljoner euro.

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

Ekonomiplanen ska vara i balans eller visa överskott. Ett underskott i kommunens balansräkning ska täckas inom fyra år från ingången av det år som följer efter det att bokslutet fastställdes. Kommunen ska i ekonomiplanen besluta om specificerade åtgärder genom vilka underskottet täcks under den nämnda tidsperioden. Under hösten 2021 utarbetas den nya kommunstrategin varför fastställda och godkända mål för kommande ekonomiplaneprodukt inte ännu finns att utgå ifrån.

Kommunens balansräkning för år 2020 visar ett ackumulerat överskott på knappa 14 miljoner euro. Budgeten för år 2021 visar ett överskott på drygt 224 000 euro. Skatteutvecklingen har under 2021 varit positivt varför det prognostiserade resultatet för år 2021 beräknas bli bättre än budgeterat och kommer därav att ytterligare öka på det ackumulerade överskottet.



Budgeten för år 2022 ökar överskottet med drygt 2 miljoner euro. Det ackumulerade överskottet beräknas i slutet av år 2022 vara kring 15,5–16 miljoner euro och i slutet av ekonomiplanepérioden över 20 miljoner euro.

Möjliga budgetändringar som sker i slutet av år 2021 finns inte beaktade i detta budgetförslag.

RESULTATRÄKNING BUDGET 2022	Interna poster	Externa poster	Budget 2022 totalt
Försäljningsintäkter	3 774 352	2 501 065	6 275 417
Avgiftsintäkter		2 708 601	2 708 601
Understöd och bidrag		543 875	543 875
Hysesintäkter	4 974 258	694 748	5 669 006
Övriga verksamhetsintäkter	460 147	258 501	718 648
Verksamhetens intäkter	9 208 757	6 706 790	15 915 547
Personalkostnader		24 426 294	24 426 294
Köp av tjänster	3 891 899	19 825 650	23 717 549
Material, förnödenheter och varor	43 471	3 455 032	3 498 503
Understöd		1 637 611	1 637 611
Hyeskostnader	4 974 258	884 901	5 859 159
Övriga verksamhetskostnader	299 129	74 208	373 337
Verksamhetens kostnader	9 208 757	50 303 696	59 512 453
VERKSAMHETSBIDRAG	0	-43 596 906	-43 596 906
Skatteinkomster		24 608 000	24 608 000
Statsandelar		24 771 236	24 771 236
Ränteintäkter			0
Övriga finansiella intäkter		22 000	22 000
Räntekostnader		164 700	164 700
Övriga finansiella kostnader		7 300	7 300
Finansiella intäkter och kostnader	0	-150 000	-150 000
ÅRSBIDRAG	0	5 632 330	5 632 330
Avskrivningar och nedskrivningar		3 600 000	3 600 000
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	0	2 032 330	2 032 330
Ökning(-)/minskning (+) av avskrivn.diff		142 300	142 300
RÄKENSKAPSPER. ÖVER/UNDERSKOTT	0	2 174 630	2 174 630

Social- och hälsovårdsreformen har beaktats genomgående för år 2023 och 2024 inom hela kommunen till den del man nu kan uppskatta eventuella organisationsförändringar och personalarrangemang. En stor oklarhet råder ännu vilka stödtjänster som kommer beröras av övergången till välfärdsområdet och hur en eventuell överföring kommer ske i praktiken.

Skatte- och statsandelsprognoserna för ekonomiplanepérioden baserar sig på Skatteförvaltningens, Finansministeriets och Kommunförbundets uppgjorda prognoser i vilka kommunens redan tidigare meddelade



uppgifter ligger som grund. Uppgifterna har under tiden ändrat varför uppdatering av skatterna och statsandelarna finns att vänta.

Vid övergången till välfärdsområdet kommer enligt nuvarande uppgifter 12,39 procent av kommunens kommunalskatteintäkter att överföras till välfärdsområdet. För Kimitoöns del betyder detta att drygt 62 procent av skatten tillfaller till välfärdsområdet, resten knappa 38 procent tillfaller kommunen. Statsandelarnas storlek kommer att basera sig på tidigare års medeltal, dvs år 2021 och år 2022 verkliga utfall kommer vara det som utgör grunden för utbetalningen av statsandelar år 2023. Övergången till välfärdsområden skall på nationell nivå vara kostnadsneutral vilket innebär att om medlen justeras mellan välfärdsområden och kommunerna. Så om välfärdsområden blir dyrare än hittills beräknat innebär det sänkning av kommunernas inkomster.

RESULTATRÄKNING

Extern/intern	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Verksamhetsintäkter	15 778 675	16 023 948	15 915 547	11 602 980	11 480 704
Tillverkning för eget bruk					
Verksamhetskostnader	-56 566 777	-59 039 571	-59 512 453	-26 285 118	-26 500 139
Verksamhetsbidrag	-40 788 102	-43 015 623	-43 596 906	-14 682 138	-15 019 435
Skatteinkomster	23 300 233	23 476 000	24 608 000	13 158 000	13 000 000
Statsandelar	24 342 401	23 303 722	24 771 236	9 066 000	8 977 000
Finansiella intäkter och kostnader					
Ränteintäkter	3 625			8 000	8 500
Övriga finansiella intäkter	45 465	23 000	22 000	25 006	28 012
Räntekostnader	-156 156	-170 000	-164 700	-172 700	-173 200
Övriga finansiella kostnader	-6 104	-7 300	-7 300	-10 306	-13 312
Årsbidrag	6 741 362	3 609 799	5 632 330	7 391 862	6 807 565
Avskrivningar	-3 597 949	-3 527 700	-3 600 000	-3 455 000	-3 431 000
Nedskrivningar	-1 737 536				
Extraordinära poster					
Räkenskapsperiodens resultat	1 405 878	82 099	2 032 330	3 936 862	3 376 565
Bokslutsdispositioner	196 325	142 300	142 300	142 300	142 300
Räkenskapsp. överskott (underskott)	1 602 203	224 399	2 174 630	4 079 162	3 518 865



4 KOMMUNKONCERNEN

4.1 Kommunkoncernens målsättningar och direktiv

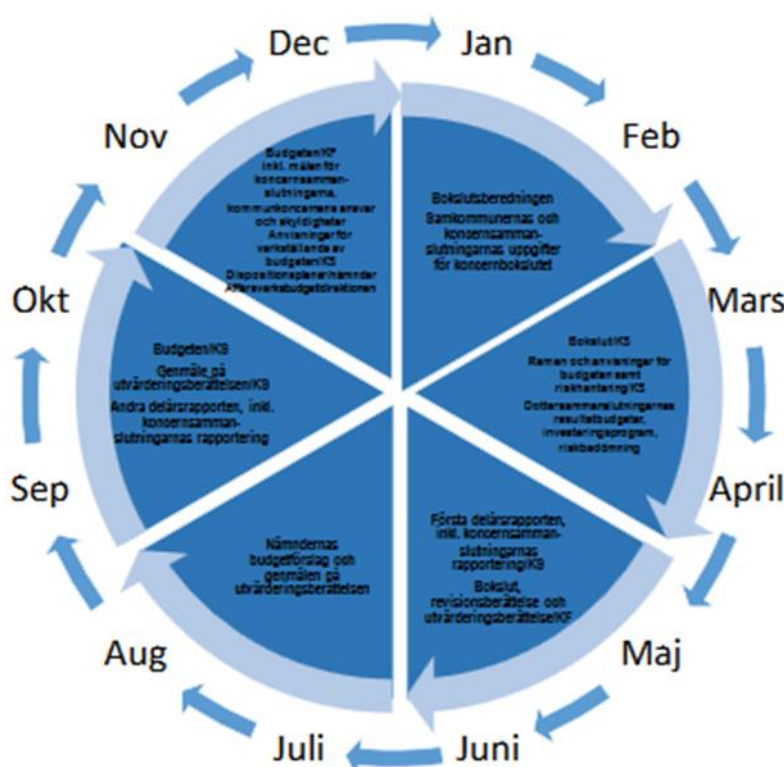
Koncernledningen består av kommunstyrelsen och kommundirektören. Koncernledningen leder koncernen Kimitoöns kommun, svarar för att tillsynen över samfunden är i ordning, ger vid behov detaljerade anvisningar utöver koncerndirektivet eller delegerar befogenheten att ge anvisningar, väljer företrädare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



Kommunförbundet, Kommunens koncerndirektiv 2017

Under 2017 förnyades koncerndirektivet och till direktivet bifogades ett direktiv om god förvaltnings- och ledningssed. Även riktlinjer för ägarpolitiken har dokumenterats. Samtidigt förnyades arbets- och rapporteringssättet mellan dotterbolagen och moderkommunen, så att kontrollernas arbetsuppgifter utvidgades till att omfatta koncernen.





Kommunförbundet, Kommunens koncerndirektiv 2017, Koncernens årsklocka

Allmänna koncernmål

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

Målsättningar för ekonomiplanepreioden 2022–2024

- Kommunen säljer aktielokaler som saknar hyresgäster och aktier för de affärsenheter i vilka kommunen inte själv verkar i.
- Koncernens skuldbörda måste minska och dottersamfunden eftersträvar minimal lånefinansiering.
- Uppdatering av koncerndirektiv och ägarpolitiska riktlinjerna. Starkare implementering av dessa i samfunden. Utbildning för samfundens styrelser vad gäller förvaltning, arbetssätt och bolagsrätt.
- Införa årliga utvecklingssamtal och aktualitetsdiskussioner med samfunden. Detta för att stärka kommunikationen och den långsiktiga planeringen mellan samfunden och moderkommunen och systematisera informationsutbyte och målformuleringar. På basen av dessa systematiserade diskussioner inför mer preciserade bolagsspecifika mål i budgetboken från budget 2023.

Kimitoön • Kemiönsaari



KIMITOÖNS KOMMUNKONCERN

Budget 2022, dottersamfund

	Dottersamfund sammanlagt	Moderkommun	BG 2022
Verksamhetens intäkter	2 638 570	15 915 547	18 554 117
Verksamhetens kostnader	-1 856 736	-59 512 453	-61 369 189
Verksamhetsbidrag	781 834	-43 596 906	-42 815 072
Skatteinkomster		24 608 000	24 608 000
Statsandelar		24 771 236	24 771 236
Finansiella intäkter och kostnader			
Ränteintäkter	175		175
Övriga finansiella intäkter	87 889	22 000	109 889
Räntekostnader	77 643	-164 700	-87 057
Övriga finansiella kostnader	-28	-7 300	-7 328
Årsbidrag	947 513	5 632 330	6 579 843
Avskrivningar och nedskrivningar			
Avskrivningar enligt plan	-317 464	-3 600 000	-3 917 464
Räkenskapsperiodens över- och underparivärden			
Nedskrivningar			
Extraordinära poster			
Räkenskapsperiodens resultat			
Bokslutsdispositioner		142 300	142 300
Latenta skatter	0		
Minoritetsandelar			
Inkomstskatter	0		
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	630 049	2 174 630	2 804 679



<u>Fastighets Ab Kimitobacken</u>	<u>100,0 %</u>	<u>koncernens andel 81,8 %</u>
		81,8%
Räkenskapsperiodens vinst/förlust	0,00	0,00
Materiella tillgångar	2 286 857,09	1 870 649,10
Eget kapital	126 462,50	103 446,33
Främmande kapital	1 732 967,21	1 417 567,18
Balansomslutning	2 417 997,24	1 977 921,74

<u>Kiinteistö Oy Malminselkä - Kimitobackens dotterbolag</u>	<u>100 %</u>	<u>koncernens andel 75 %</u>
		75,00 %
Räkenskapsperiodens vinst/förlust	-10,57	-7,93
Materiella tillgångar	1 006 500,33	754 875,25
Eget kapital	49 011,11	36 758,33
Främmande kapital	842 108,08	631 581,06
Balansomslutning	1 007 086,60	755 314,95

<u>Fastighets Ab Landsbygdsrådet</u>	<u>100 %</u>	<u>koncernens andel 75,32 %</u>
		75,32 %
Räkenskapsperiodens vinst/förlust	1 818,71	1 369,85
Materiella tillgångar	3 489 414,40	2 628 226,93
Eget kapital	3 480 905,87	2 621 818,30
Främmande kapital	195 298,75	147 099,02
Balansomslutning	3 780 095,77	2 847 168,13

<u>Kimitoöns Värme Ab</u>	<u>100 %</u>	<u>koncernens andel 100 %</u>
		100,00 %
Räkenskapsperiodens vinst/förlust	95 583,63	95 583,63
Materiella tillgångar	3 253 728,13	3 253 728,13
Eget kapital	1 451 496,32	1 451 496,32
Främmande kapital	2 980 582,79	2 980 582,79
Balansomslutning	4 432 079,11	4 432 079,11

<u>Dalsbostäder Ab</u>	<u>100 %</u>	<u>koncernens andel 100 %</u>
		100,00 %
Räkenskapsperiodens vinst/förlust	1,14	1,14
Materiella tillgångar	1 015 750,99	1 015 750,99
Eget kapital	648 004,35	648 004,35
Främmande kapital	311 877,22	311 877,22
Balansomslutning	1 036 993,57	1 036 993,57

<u>Dragsfjärds Industri Ab</u>	<u>100 %</u>	<u>koncernens andel 100 %</u>
		100,00 %
Räkenskapsperiodens vinst/förlust	2 129,78	2 129,78
Materiella tillgångar	324 234,67	324 234,67
Eget kapital	262 961,75	262 961,75
Främmande kapital	145 448,92	145 448,92
Balansomslutning	408 410,67	408 410,67

5 BUDGETENS UPPBYGGNAD, BINDANDEN KARAKTÄR OCH UPPFÖLJNING

5.1 Budgetens och budgetmotiveringarnas bindande karaktär

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

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

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

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

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

Driftsekonomidelen

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

Kimitoöns kommuns driftsekonomidel är uppbyggd enligt följande (rapporteringsnivå):

Förvaltning	Utveckling	Bildning	Omsorg	Miljö och teknik
Förvaltning Personal Ekonomi IKT	Förvaltning Projektverksamhet	Förvaltning Barnomsorg Utbildning Vuxenutbildning Bibliotek Kultur och fritid	Förvaltning Social Äldreomsorg Hälsovård Specialsjukvård	Förvaltning Tillsyn Fastigheter och samhällsteknik Planläggning Kimitoöns vatten

Resultaträkningsdelen

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



Finansieringsdelen

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

Investeringsdelen

I investeringsdelen reserveras anslag för investeringsprojekt vars kostnader aktiveras i bokföringen på balanskonton. Investeringarna är per projekt bindande gentemot fullmäktige.

Uppföljning och rapportering av ekonomiska och verksamhetsmässiga mål

Under hösten 2020 infördes ett nytt rapporteringssätt då delårsrapporten togs i bruk. Kommunstyrelsen och fullmäktige tar fyra gånger under året del av delårsrapporten, per 30.3, 30.6, 30.9 och per 31.12 då delårsrapporten utgör en försiktig bokslutsprognos.

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

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



5.2 Budgetanslag enligt bindningsnivå

Budgetanslag enligt bindningsnivå

	BINDNING	ANSLAG	BERÄKNADE INKOMSTER	VERKSAMHETS BIDRAG
DRIFTSEKONOMIDEL				
Förvaltningsavdelningen	N	2 142 571	544 332	-1 598 239
Utvecklingsavdelningen	N	1 089 383	115 620	-973 763
Bildningsavdelningen	N	15 230 207	697 668	-14 532 539
Omsorgsavdelningen	N	31 708 263	3 407 946	-28 300 317
Avd. för miljö och teknik	N	9 342 029	11 149 981	1 807 952
Varav försäljningsvinster	B		110 000	
Varav försäljningsförluster	B			
RESULTATRÄKNINGSDEL				
Skatteinkomster	B		24 608 000	
Statsandelar	B		24 771 236	
Ränteinkomster	B			
Övriga finansiella inkomster	B		22 000	
Ränteutgifter	B	164 700		
Övriga finansiella utgifter	B	7 300		
INVESTERINGSDEL				
Förvaltningsavdelningen	B	107 500		
Utvecklingsavdelningen	B	145 000	67 500	
Bildningsavdelningen	B	250 000		
Omsorgsavdelningen	B	216 000		
Avdelningen för miljö och teknik	B	2 199 500	45 000	
Varav MoT förvaltning	B	415 000	45 000	
Varav fastigheter	B	975 000		
Varav samhällsteknik	B	597 500		
Varav vattenaffärsverket	B	212 000		
FINANSIERINGSDEL				
Förändringar i utlåningen				
Ökning i utlåningen till affärsverket		260 515		
Minskning av utlåningen till affärsverket			378 750	
Förändringar i lånestocken				
Ökning av långfristiga lån av kommunen			260 515	
Ökning av långfristiga lån av övriga				
Förändring av kortfristiga lån				
Minskning av långfristiga lån av kommunen		378 750		
Minskning av långfristiga lån av övriga		1 594 216		
Inverkan på likviditeten				
TOTALT		64 835 934	66 068 548	

N = bindande nettoanslag / nettoinkomst



6 RESULTATRÄKNINGEN

EXTERN RESULTATRÄKNING

Inklusive Kimitoöns vattenaffärsverk

	2019 Bokslut	2020 Bokslut	2021 Budget	2022 Budget
VERKSAMHETENS INKOMSTER				
Försäljningsinkomster	3 079 796	3 016 488	2 804 795	2 501 065
Avgiftsinkomster	2 589 382	2 337 184	2 428 890	2 708 601
Understöd och bidrag	608 977	628 014	535 073	543 875
Hysesinkomster	729 213	693 969	654 185	694 748
Övriga verksamhetsinkomster	200 657	250 946	193 888	258 501
VERKSAMHETENS INKOMSTER	7 208 025	6 926 601	6 616 831	6 706 790
Tillverkning för eget bruk	3 440			
VERKSAMHETENS UTGIFTER				
Personalutgifter				
Löner och arvoden	18 905 176	18 332 822	19 062 412	19 464 333
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	4 444 482	4 061 795	4 164 622	4 216 662
Övriga lönebikostnader	626 561	676 710	780 894	745 299
Lönebikostnader	5 071 043	4 738 505	4 945 516	4 961 961
Personalutgifter	23 976 219	23 071 328	24 007 928	24 426 294
Köp av tjänster	20 394 474	18 385 392	19 291 124	19 825 650
Material, förnödenheter och varor	3 419 159	3 416 744	3 300 235	3 455 032
Understöd	1 682 614	1 824 634	1 444 700	1 637 611
Hysesutgifter	621 094	934 753	886 359	884 901
Övriga verksamhetsutgifter	142 334	94 104	702 108	74 208
VERKSAMHETENS UTGIFTER	50 235 895	47 726 956	49 632 454	50 303 696
VERKSAMHETSBIDRAG	-43 024 429	-40 800 355	-43 015 623	-43 596 906
SKATTEINKOMSTER				
Kommunalskatt	18 239 438	18 994 125	18 655 000	20 020 000
Samfundsskatt	1 064 077	1 236 602	1 475 000	1 263 000
Fastighetsskatt	3 353 853	3 069 506	3 346 000	3 325 000
SKATTEINKOMSTER	22 657 369	23 300 233	23 476 000	24 608 000
STATSANDELAR	21 601 472	24 342 401	23 303 722	24 771 236
FINANSIELLA INKOMSTER OCH UTGIFTER				
Ränteinkomster	595	3 625		
Övriga finansiella inkomster	38 832	45 465	23 000	22 000
Räntekostnader	173 188	156 156	170 000	164 700
Övriga finansiella kostnader	7 050	6 104	7 300	7 300
FINANSIELLA INKOMSTER OCH UTGIFTER	-140 812	-113 170	-154 300	-150 000
ÅRSBIDRAG	1 093 600	6 729 109	3 609 799	5 632 330
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	3 672 435	5 335 485	3 527 700	3 600 000
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-2 578 835	1 393 625	82 099	2 032 330
OKNING(-)/MINSKNING(+) AV AVSKRIVN.DIFF	143 113	196 325	142 300	142 300
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT	-2 435 723	1 589 950	224 399	2 174 630
MÅL OCH NYCKELTAL				
Verksamhetsinkomster / Verksamhetsutgifter, %	14,3 %	14,5 %	13,3 %	13,3 %
Årsbidrag / Avskrivningar, %	29,8 %	126,1 %	97,1 %	156,5 %
Årsbidrag, € / invånare	165 €	1 018 €	551 €	848 €
Akkumulerat över-/underskott, €	12 151 979 €	13 741 929 €	10 686 415 €	16 140 958 €
Antal invånare vid årets slut	6 644	6 608	6 552	6 640



Resultaträkningens nyckeltal

I samband med resultaträkningen har nyckeltal för bokslut 2020, budgetår 2021, budgetår 2022 samt ekonomiplaneåren 2023–2024 presenterats.

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

Nyckeltalet beskriver hur mycket av driftskostnaderna som täcks av försäljnings- och avgiftsintäkter. År 2022 täcks 83 % 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

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

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



6.1 Analys av resultaträkningen

RESULTATRÄKNING

Inklusive Kimitoöns vattenaffärsverk

	2020	2021	2022	2023	2024
Extern / intern	Bokslut	Budget	Budget	Ekonomiplan	Ekonomiplan
VERKSAMHETENS INTÄKTER					
Försäljningsintäkter	6 736 960	6 630 278	6 275 417	4 860 665	4 737 765
Avgiftsintäkter	2 337 534	2 428 890	2 708 601	586 000	586 000
Understöd och bidrag	628 014	535 073	543 875	266 545	266 545
Hysesintäkter	5 558 196	5 744 460	5 669 006	5 284 506	5 284 506
Övriga verksamhetsintäkter	517 971	685 247	718 648	605 264	605 888
VERKSAMHETENS INTÄKTER	15 778 675	16 023 948	15 915 547	11 602 980	11 480 704
Tillverkning för eget bruk	0				
VERKSAMHETENS KOSTNADER					
Personalkostnader	23 071 328	23 973 414	24 426 294	11 998 268	12 154 669
Köp av tjänster	22 205 704	23 276 239	23 717 549	6 894 076	6 952 696
Material, förnödenheter och varor	3 460 192	3 347 252	3 498 503	2 358 937	2 358 937
Understöd	1 824 634	1 444 700	1 637 611	909 271	909 271
Hyeskostnader	5 798 980	5 976 634	5 859 159	3 822 769	3 822 769
Övriga verksamhetskostnader	205 939	1 021 332	373 337	301 797	301 797
VERKSAMHETENS KOSTNADER	56 566 777	59 039 571	59 512 453	26 285 118	26 500 139
VERKSAMHETS BIDRAG	-40 788 102	-43 015 623	-43 596 906	-14 682 138	-15 019 435
SKATTEINKOMSTER					
Kommunalskatt	18 994 125	18 655 000	20 020 000	8 903 000	8 758 000
Samfundsskatt	1 236 602	1 475 000	1 263 000	930 000	917 000
Fastighetsskatt	3 069 506	3 346 000	3 325 000	3 325 000	3 325 000
SKATTEINKOMSTER	23 300 233	23 476 000	24 608 000	13 158 000	13 000 000
STATSANDELAR	24 342 401	23 303 722	24 771 236	9 066 000	8 977 000
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER					
Ränteintäkter	3 625	0	0	8 000	8 500
Övriga finansiella intäkter	45 465	23 000	22 000	25 006	28 012
Räntekostnader	156 156	170 000	164 700	172 700	173 200
Övriga finansiella kostnader	6 104	7 300	7 300	10 306	13 312
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNA	-113 170	-154 300	-150 000	-150 000	-150 000
ÅRSBIDRAG	6 741 362	3 609 799	5 632 330	7 391 862	6 807 565
AVSKRIVNINGAR	3 597 949	3 527 700	3 600 000	3 455 000	3 431 000
NEDSKRIVNINGAR	1 737 536	0	0		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	1 405 878	82 099	2 032 330	3 936 862	3 376 565
ÖKNING(-)/MINSKNING(+) AV AVSKRIVN.DIFI	196 325	142 300	142 300	142 300	142 300
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER/UNDER	1 602 203	224 399	2 174 630	4 079 162	3 518 865

Kimitoön • Kemiönsaari



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

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

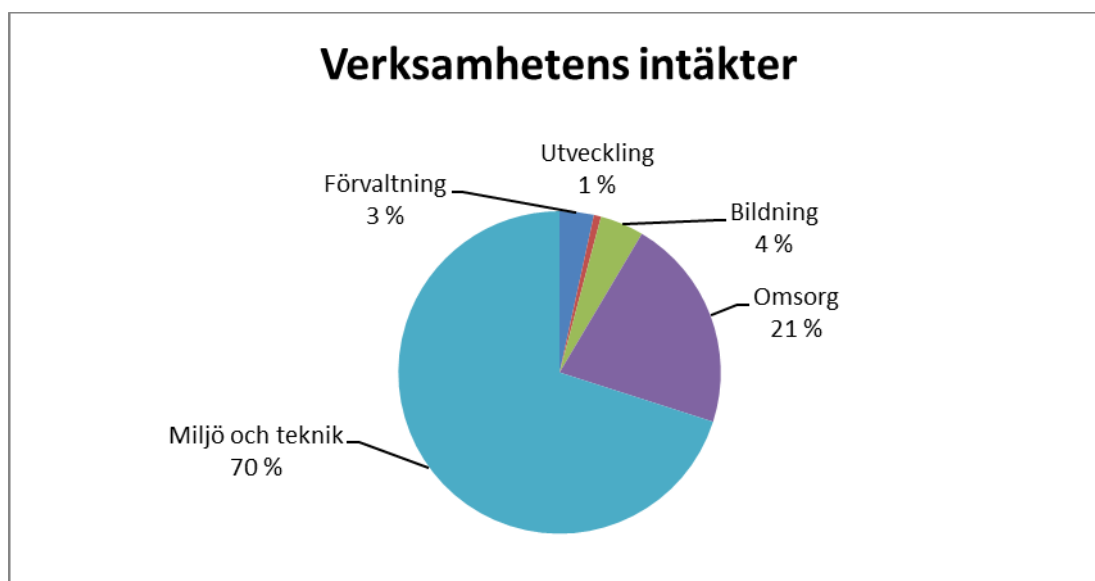
Verksamhetens intäkter

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024	BG 21 - BG 22 förändr %
Verksamhetsintäkter	15 778 675	16 023 948	15 915 547	11 602 980	11 480 704	-0,7 %

Verksamhetsintäkterna år 2022 är 15,92 miljoner euro, vilket är 108 000 euro mindre än i budget 2021. Verksamhetsintäkterna minskar 0,7 procent från budget 2021. För innevarande budgetår 2021 förutspås intäkterna inflyta enligt budget. För åren 2023–2024 har intäkterna minskats i den grad som reformen påverkar.

Av verksamhetsintäkterna beräknas försäljningsinkomsterna minska med 354 000 euro och avgiftsintäkterna öka med knappa 280 000 euro. Understöd och bidrag och övriga verksamhetsinkomster förväntas ligga på samma nivå som under år 2021. Hyresintäkterna minskar med 75 000 euro.

Förändring av verksamhetsintäkter enligt kostnadslag: Försäljningsintäkter -5,4 %, avgiftsintäkter 10,4 %, understöd och bidrag 1,7 %, hyresintäkter -1,4 % samt övriga intäkter 4,7 %. Försäljningsintäkternas andel av totala verksamhetsintäkter är 39,4 %, avgiftsintäkternas andel är 17 %, understöd och bidragens andel är 3,4 %, hyresintäkternas andel är 35,6 % och övriga verksamhetsintäkternas andel är 4,5 %.

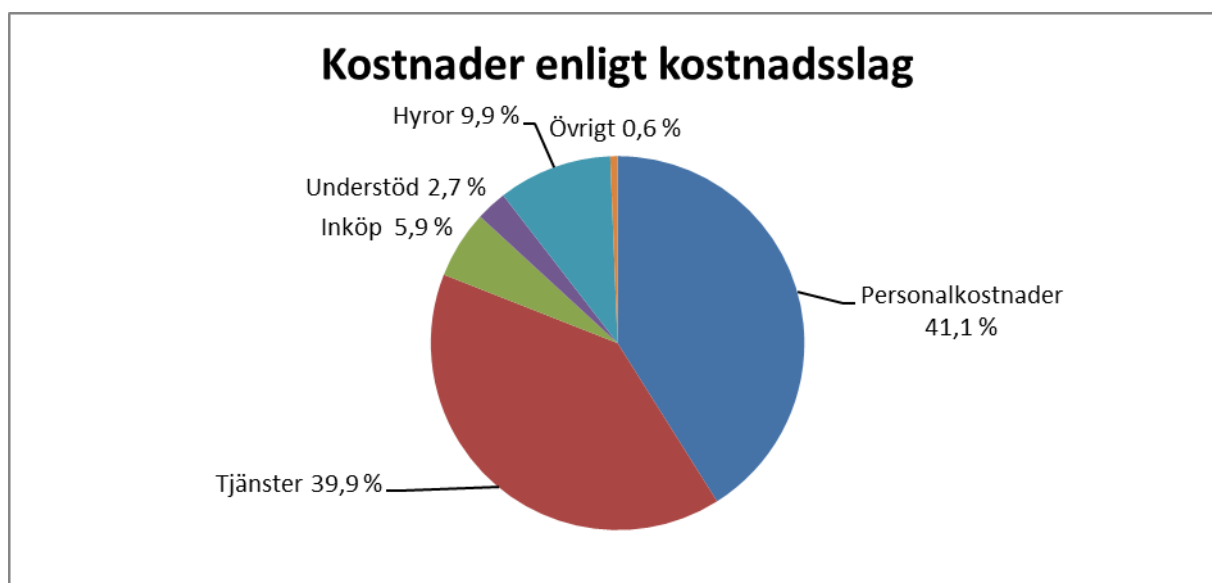


Verksamhetens kostnader

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024	BG 21 - BG 22 förändr %
Verksamhetskostnader	56 566 777	59 039 571	59 512 453	26 285 118	26 500 139	0,8 %

Verksamhetskostnaderna år 2022 är 59,5 miljoner euro vilket är knappa 463 000 euro mera än i budget 2021. Verksamhetskostnaderna för personalkostnaderna, köp av tjänster och understöd och bidrag specificeras längre fram.

Förändring av verksamhetskostnaderna enligt kostnadsslag: Personalkostnader 1,7 %, köp av tjänster 1,7 %, inköp av material 4 %, understöd och bidrag 9,1 %, hyreskostnader -2,0 % samt övriga verksamhetskostnader -63 %. Personalkostnadernas andel av totala verksamhetskostnader är 41, %, andelen köp av tjänster är 39,9 %, andelen inköp av material är 5,8 %, andelen understöd och bidrag är 2,6 %, hyreskostnader 9,8 % och andelen övriga kostnader är 0,6 %.



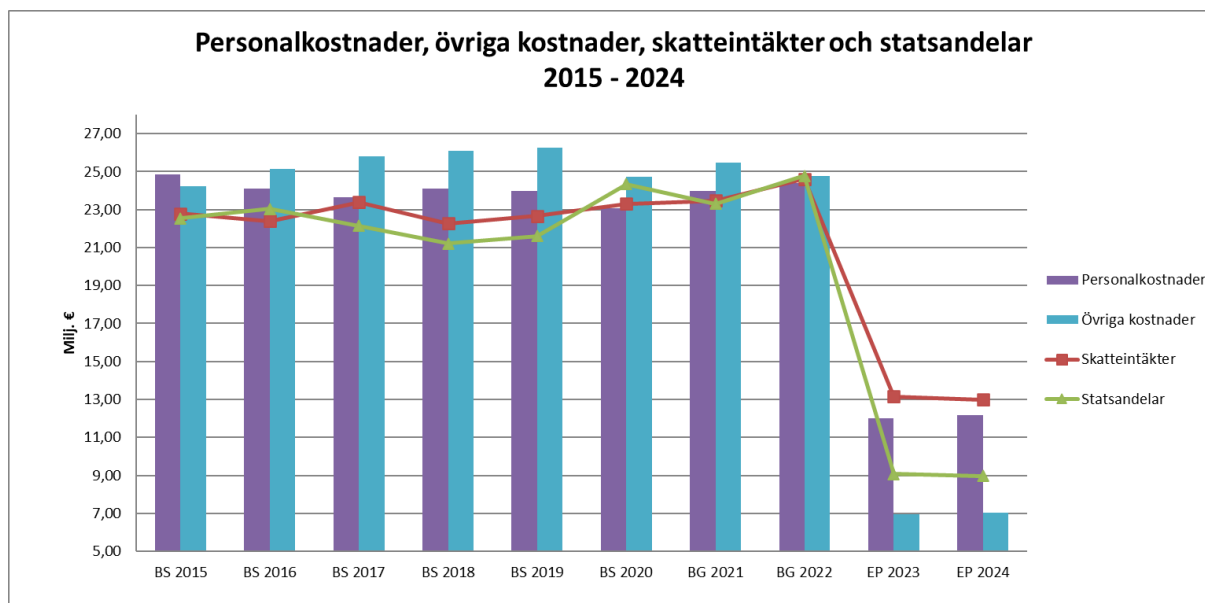
Personalkostnader

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024	BG 21 - BG 22 förändr %
Löner och arvoden	18 332 822	19 027 898	19 464 333	9 623 794	9 751 970	2,3 %
Pensionskostnader	4 061 795	4 164 622	4 216 662	2 010 691	2 034 576	1,2 %
Övriga lönebikostnader	676 710	780 894	745 299	363 783	368 123	-4,6 %
Personalkostnader	23 071 327	23 973 414	24 426 294	11 998 268	12 154 669	1,9 %

Kommunens personalkostnader beräknas år 2022 vara 24,43 miljoner euro. Beloppet ökar från 2021 med drygt 450 000 euro eller 1,9 % och ökar från bokslut 2020 med 1,35 miljoner euro.

Lönernas bikostnader sjunker med 3,4 % jämfört med år 2021.





Köp av tjänster

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024	BG 21 - BG 22 förändr %
Köp av kundtjänster	12 247 240	13 036 926	12 691 588	257 912	261 781	-2,6 %
Köp av övriga tjänster	9 958 464	10 204 799	11 025 961	6 636 164	6 690 915	8,0 %
Köp av tjänster	22 205 704	23 241 725	23 717 549	6 994 076	6 952 696	2,0 %

För köp av tjänster har i budgeten reserverats 23,72 miljoner euro. Beloppet ökar från år 2021 med drygt 470 000 euro eller 2,0 %.

Understöd och bidrag

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024	BG 21 - BG 22 förändr %
Understöd till hushåll	1 164 841	954 750	1 091 661	410 321	410 321	14,3 %
Understöd till sammanslutning	659 793	489 950	545 950	498 950	498 950	11,4 %
Understöd	1 824 634	1 444 700	1 637 611	909 271	909 271	13,4 %

För understöd och bidrag har i budgeten reserverats 1,64 miljoner euro. En ökning på nästan 193 000 euro från år 2021. Understöd och bidrag innehåller betalda understöd och bidrag till hushåll och samfund.

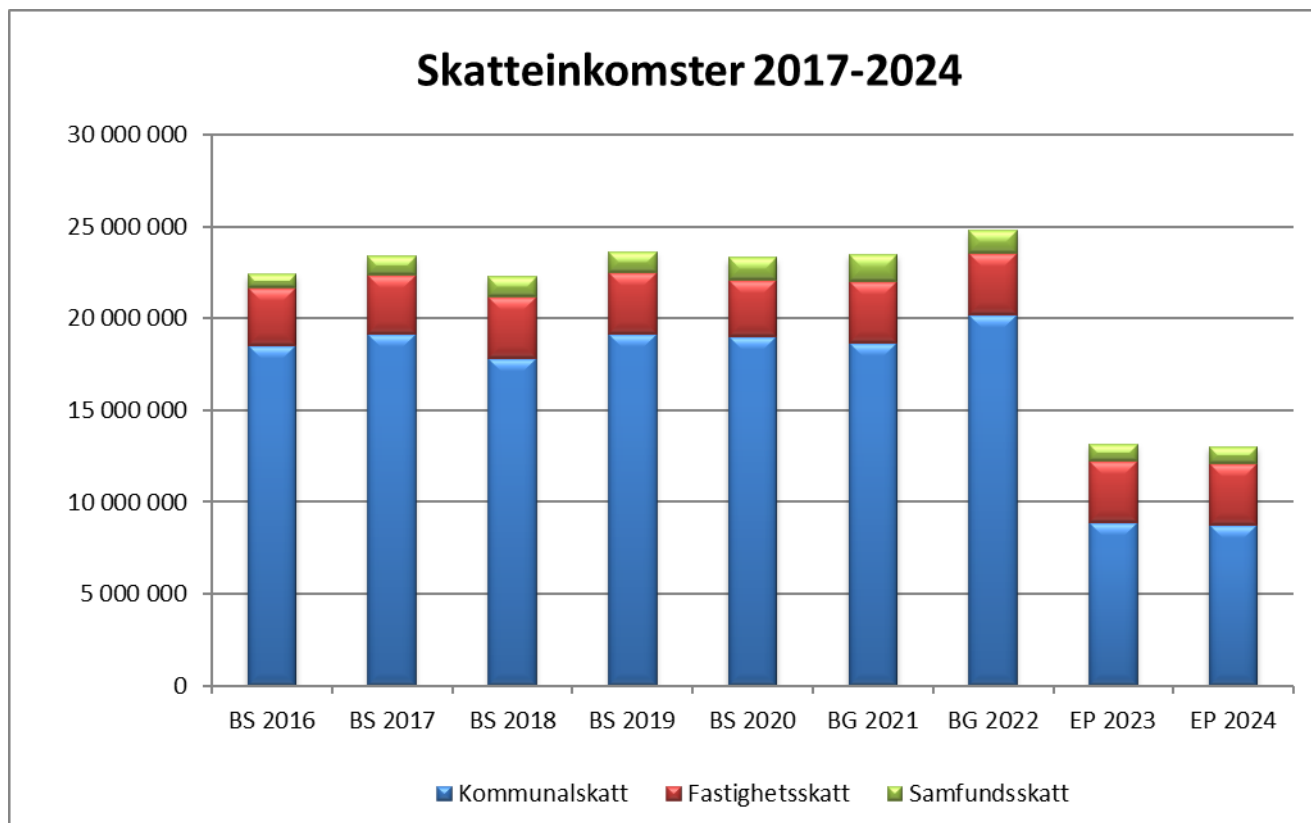
Skatteintäkter

Kommunens skatteintäkter fördelas på kommunalskatt, samfundsskatt och fastighetsskatt. År 2022 är andelen kommunalskatt 81 procent, samfundsskatt 5 procent och fastighetsskatt 14 procent. Från år 2023 framåt uppskattas kommunalskattens andel att vara knappa 68 procent, samfundsskattens andel 7 procent och fastighetsskattens 25 procent. Fastighetsskattens inflytande blir således större vid övergången till välfärdsområden.

Enligt kommunförbundets skatteprognos från 28.9.2021 inflyter år 2022 1,3 miljoner euro mera skatter jämfört med budgetramen och 1,1 miljoner euro mera än i budgeten för år 2021. Enligt prognosen skulle 20 miljoner euro inflyta i kommunalskatt, 1,26 miljoner euro i samfundsskatt och 3,32 miljoner i fastighetsskatt.



	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024	BG 21 - BG 22 förändr %
Kommunalskatt	18 994 125	18 655 000	20 020 000	8 903 000	8 758 000	7,3 %
Samfundsskatt	1 236 602	1 475 000	1 263 000	930 000	917 000	-14,4 %
Fastighetsskatt	3 069 506	3 346 000	3 325 000	3 325 000	3 325 000	-0,6 %
Skatteintäkter totalt	23 300 233	23 476 000	24 608 000	13 158 000	13 000 000	4,8 %



Kommunens intäkter består av 38 % skatteintäkter, 38 % statsandelar och 24 % verksamhets- och finansieringsintäkter. Kommundirektörens budgetförslag utgår ifrån oförändrade skattesatser för år 2022.

	2020	2021	2022
Kommunalskatt	19,75	19,75	19,75
Fastighetsskatt			
allmän fastighetsskatt	1,10	1,10	1,10
stadigvarande boende	0,41	0,41	0,41
övriga boendefastigheter	1,10	1,10	1,10
kraftverk		3,1	3,1

Statsandelar

Enligt Kommunförbundets beräkningar erhåller Kimitoöns kommun år 2022 24,77 miljoner euro i statsandelar.



	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024	BG 21 - BG 22 förändr %
Statsandelar	24 342 401	23 303 722	24 771 236	9 066 000	8 977 000	6,3 %

Statsandelarna ökar sammanlagt med 6,3 procent inför 2022. Detta beror bland annat på en indexjustering på 2,2 procent, justering av kostnadsfördelningen, höjning av kompensationen för förlorade skatteinkomster samt ändring av uppgifter. Sammanlagt beräknas statsandelarna öka med cirka 500 miljoner euro 2022.

Nedskärningen av statsandelarna som gjorts med anledning av förlängning av arbetstiden enligt konkurrenskraftsavtalet har återinförts som en del av minskning av statsandelarna. I statsandelarna för 2021 slopades nedskärningen enligt konkurrenskraftsavtalet temporärt som en del av stödförfarandet med anledning av covid-19-pandemin. Återinförande av nedskärningen i konkurrenskraftsavtalet minskar kommunernas statsandelar med 234 miljoner euro. Statsandelarna för 2022 innehåller inga räntestöd till skillnad från 2020 och 2021.

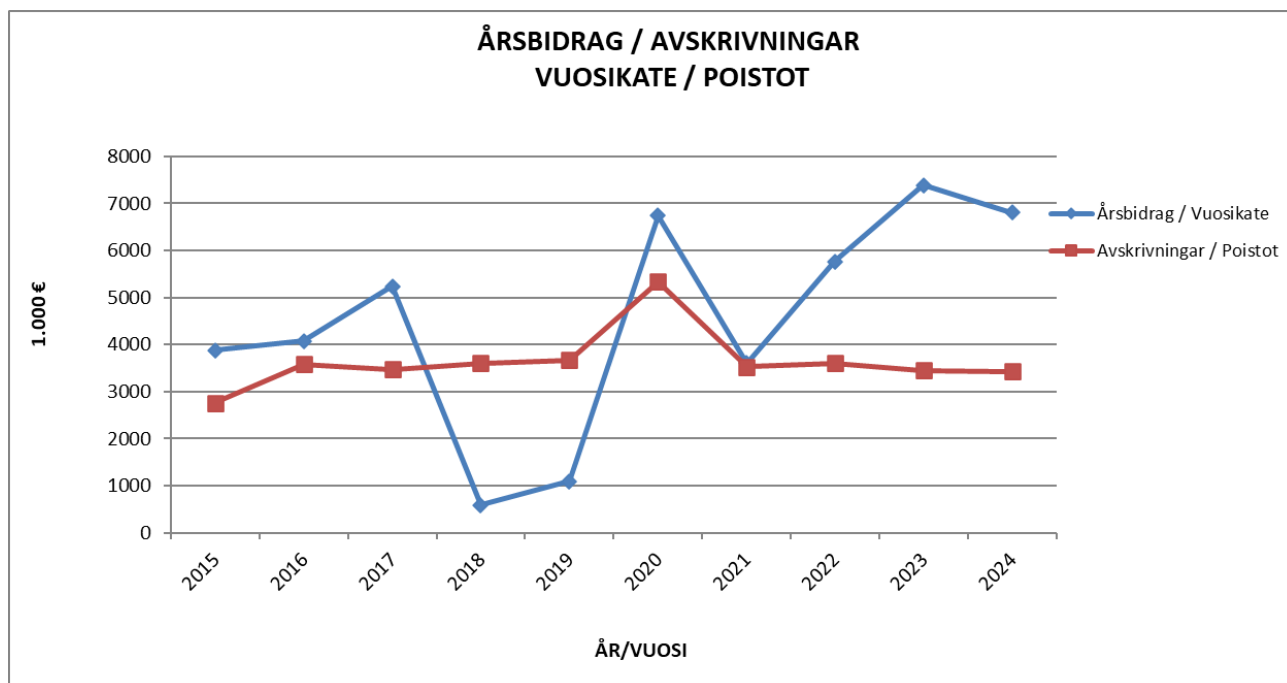
För tillfället beräknas det belopp som överförs från statsandelssystemet för kommunal basservice till välfärdsområdenas finansiering uppgå till ca 5,34 miljarder euro från och med 2023.

Överföringen av kostnader och inkomster är kostnadsneutral på riksnivå. Däremot kan de kostnader och inkomster som överförs avvika avsevärt beroende på kommun, vilket gör det mycket svårt och utmanande att förutse framtida statsandelar. Skillnaderna mellan kommunerna kommer dock att begränsas genom de ändringar som föreslås i statsandelssystemet samt genom utjämningselementen. Statsandelarna från och med 2023 kommer att basera sig på kommunernas ekonomiska utfall 2021 och 2022.

Årsbidrag

Årsbidraget i budgeten för år 2022 är 5,63 miljoner euro. Årsbidraget ökar med 2,0 miljoner euro från år 2021. Årsbidraget täcker avskrivningarna till 156 procent.

För ekonomiplaneperioden 2023–2024 förväntas årsbidraget öka med drygt 1 miljon euro.



Finansieringsintäkter och -kostnader

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024	BG 21 - BG 22 förändr %
Ränteintäkter	3 625	0	0	8 000	8 500	0,0 %
Övriga finansieringsintäkter	45 465	23 000	22 000	25 006	28 012	-4,3 %
Räntekostnader	156 156	170 000	164 700	172 700	173 200	-3,1 %
Övriga finansieringskostnader	6 104	7 300	7 300	10 306	13 312	0,0 %
Finansiella intäkter och kostnader	-113 170	-154 300	-150 000	-150 000	-150 000	-2,8 %

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

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

Kommunen har under våren 2021 som en del av sin riskhantering gått igenom sin låneportfölj och tagit ställning till skyddsgraden av låneportföljen.

Avskrivningar

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024	BG 21 - BG 22 förändr %
Avskrivningar	3 597 949	3 527 700	3 600 000	3 455 000	3 431 000	2,0 %
Nedskrivningar	1 737 536					100,0 %

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 tack vare stora investeringar under de senaste åren.

År 2022 är avskrivningarna 3,6 miljoner euro, vilket är drygt 70 000 euro mera än år 2021. Investeringarna under 2022 är budgeterade till totalt 2,81 miljoner euro.

Från år 2023 övergår lösöret som hänför sig till omsorgsavdelningens verksamhet helt och hållet till välfärdsområdet varför avskrivningarna minskar för kommunens del.

Räkenskapsperiodens resultat

År 2022 är räkenskapsperioden överskott är 2,17 miljoner euro. Jämfört med år 2021 förbättras resultatet med knappa 2 miljoner euro och jämfört med bokslut 2020 med nästan 600 000 euro. För år 2023 förväntas överskottet vara drygt 4 miljoner euro och för år 2024 3,5 miljoner euro.



7 FINANSIERINGSANALYSEN

FINANSIERINGSANALYS

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Kassaflödet i verksamheten					
Årsbidrag	6 741 362	3 609 799	5 632 330	7 391 862	6 807 565
Korrektivposter till internt tillförda medel	-87 020	-110 000	-110 000	-110 000	-110 000
Kassaflödet för investeringarnas del					
Investeringsutgifter	-1 666 759	-2 862 000	-2 918 000	-3 303 000	-2 572 500
Finansieringsandelar för investeringar	430 268	35 000	67 500	0	0
Försäljningsinkomster av tillg. bland best.aktiva	210 205	155 000	155 000	155 000	155 000
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	5 628 057	827 799	2 826 830	4 133 862	4 280 065
Kassaflödet för finansieringens del					
Förändringar i utlåningen					
Förändringar i lånebeståndet					
Ökning av långfristiga lån av övriga					
Minskning av långfristiga lån av övriga	-1 921 958	-1 624 976	-1 594 216	-1 594 206	-1 480 912
Förändring av kortfristiga lån	-3 500 000	630 000			
Förändringar i eget kapital	142 379				
Övriga förändringar i likviditeten	-1 101 621				
Finansieringens kassaflöde	-6 381 200	-994 976	-1 594 216	-1 594 206	-1 480 912
Inverkan på likviditeten	-753 143	-167 177	1 232 614	2 539 656	2 799 152
Likvida medel 31.12	1 960 281	2 569 289	3 025 718	5 565 374	8 364 526
Likvida medel 1.1				3 025 718	5 565 374
Mål och målvärden för nyckeltal					
Akkumulerat kassaflöde för verksamhet och investeringar	5 628 057	-3 105 056	-278 226	3 855 636	8 135 701
Låneskötselbidrag	3,3	2,11	3,30	4,28	4,22
Kassans tillräcklighet, dgr	14	15	17	65	99



Finansieringsanalysens nyckeltal

- Ackumulerat kassaflöde för verksamhet och investeringar

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

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

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

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

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



7.1 Analys av finansieringsanalysen

FINANSIERINGSANALYS

Inklusive Kimitoöns Vattenaffärsverk EXTERN / INTERN	2020 Bokslut	2021 Budget	2022 Budget	2023 Ekonomiplan	2024 Ekonomiplan
Kassaflödet i verksamheten					
Årsbidrag	6 741 362	3 609 799	5 632 330	7 391 862	6 807 565
Extraordinära poster					
Korrektivposter till internt tillförda medel	-87 020	-110 000	-110 000	-110 000	-110 000
Kassaflödet i verksamheten	6 654 342	3 499 799	5 522 330	7 281 862	6 697 565
Kassaflödet för investeringarnas del					
Investeringsutgifter	-1 666 759	-2 862 000	-2 918 000	-3 303 000	-2 572 500
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	430 268	35 000	67 500		
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	210 205	155 000	155 000	155 000	155 000
Kassaflödet för investeringarnas del	-1 026 285	-2 672 000	-2 695 500	-3 148 000	-2 417 500
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	5 628 057	827 799	2 826 830	4 133 862	4 280 065
Kassaflödet för finansieringens del					
Förändringar i utlåningen					
Ökning av utlåningen till affärsverk	-243 070	-238 000	-260 515	-256 328	-155 988
Minskning av utlåningen till affärsverk	346 677	360 327	378 750	391 775	403 940
Förändringar i utlåningen	103 608	122 327	118 235	135 447	247 952
Förändringar i lånebeståndet					
Ökning av långfristiga lån av kommunen	243 070	238 000	260 515	256 328	155 988
Ökning av långfristiga lån av övriga					
Minskning av långfristiga lån av kommunen	-346 677	-360 327	-378 750	-391 775	-403 940
Minskning av långfristiga lån av övriga	-1 921 958	-1 624 976	-1 594 216	-1 594 206	-1 480 912
Förändring av kortfristiga lån	-3 500 000	630 000			
Förändringar i lånebeståndet	-5 525 566	-1 117 303	-1 712 451	-1 729 653	-1 728 864
Förändringar i eget kapital	142 379				
Övriga förändringar av likviditeten	-1 101 621				
Kassaflödet för finansieringens del	-6 381 200	-994 976	-1 594 216	-1 594 206	-1 480 912
Förändring av likvida medel	-753 143	-167 177	1 232 614	2 539 656	2 799 152
Kassa	1 960 281	2 569 289	3 025 718	5 565 374	8 364 526
Skuldbörda	16 002 746	17 407 770	12 783 554	11 189 348	9 708 436
Lån/invånare	2 422	2 657	1 925	1 685	1 462
Invånarantal	6608	6552	6640	6640	6640
Kassans tillräcklighet, dgr	14	15	17	65	99

Verksamhetens kassaflöde

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

Kassaflödet för investeringarnas del

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

Under de kommande åren eftersträvas att investeringarna hålls på en måttlig nivå.

Bruttoinvesteringarna under år 2022 är 2,91 miljoner euro. I beloppet ingår bl.a fortsatta investeringar på Kimito skolcentrum, detaljplanevägar och adb-program och anskaffningar.

Investeringarna beskrivs närmare i kapitel 9.



Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde är 2,83 miljoner euro positivt. I bokslut 2020 var motsvarande nyckeltal 5,63 miljoner euro.

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

Finansieringens kassaflöde

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

Skuldbördan

För år 2022 budgeteras inte upptagning av extern långfristig kredit. Kommunen har under de senaste åren använt sig av kortfristig finansieringen för att korrigera likviditeten samtidigt som större investeringar uteblivit.

För hela ekonomiplaneperioden budgeteras inte alls externa långfristiga lån. Amorteringarna på långfristiga lån år 2022 uppgår till 1,6 miljoner euro. Nettominskningen av lån under år 2022 är 1,6 miljoner euro.

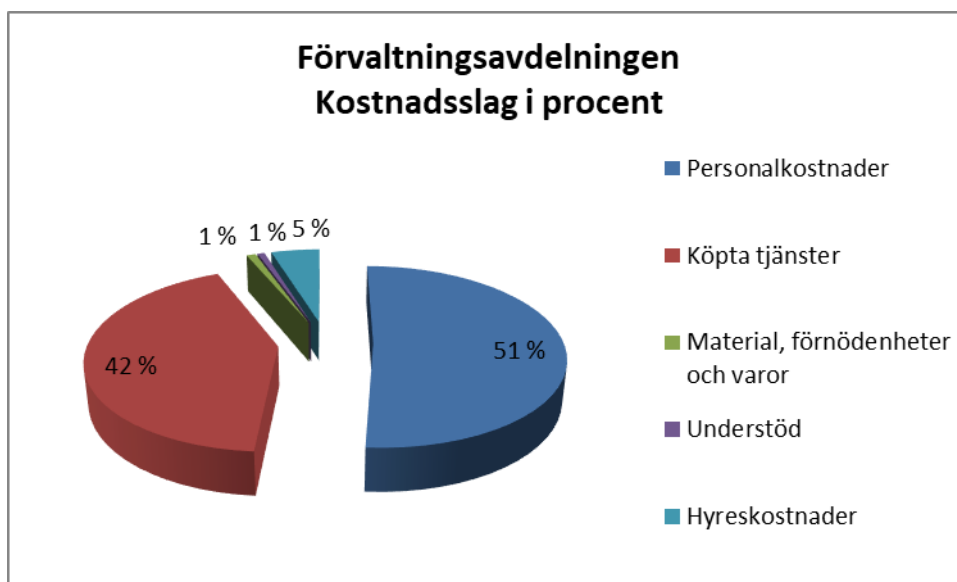
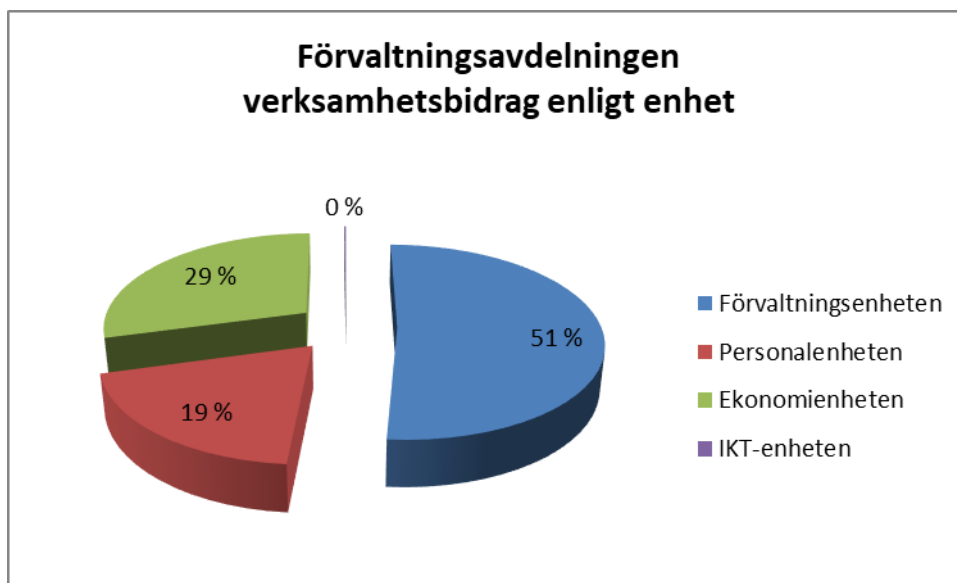
I slutet av år 2022 förväntas skuldbördan vara 12,78 miljoner euro eller 1 925 euro/invånare. I slutet av ekonomiplaneperioden år 2024 förväntas skuldbördan ha minskat till 9,7 miljoner euro eller 1 462 euro/invånare.



8 DRIFTSKOSTHÅLLNINGEN ENLIGT AVDELNING

8.1 Förvaltningsavdelningen

- Förvaltningsenheten
- Personalförvaltningsenheten
- Ekonomienheten
- IKT-enheten



FÖRVALTNINGSÄVDELNINGEN

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
VERKSAMHETENS INTÄKTER					
Försäljningsintäkter	468 269	510 000	528 450	383 168	383 168
Avgiftsintäkter					
Understöd och bidrag	6 207	15 582	3 882	3 882	3 882
Hysesintäkter					
Övriga verksamhetsintäkter	13 352	12 000	12 000	12 000	12 000
VERKSAMHETENS INTÄKTER	487 827	537 582	544 332	399 050	399 050
<i>förändring %</i>		9 %	1 %	-36 %	0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER					
Personalkostnader					
Löner och arvoden	818 219	944 642	844 201	682 274	705 101
Lönebikostnader					
Pensionskostnader	219 235	227 116	222 947	195 441	197 591
Övriga lönebikostnader	27 937	31 879	28 583	27 062	27 409
Lönebikostnader	247 172	258 995	251 530	222 503	225 000
Personalkostnader	1 065 391	1 203 637	1 095 731	904 777	930 101
Köp av tjänster	813 936	923 695	909 040	834 744	844 326
Material, förnödenheter och varor	17 849	21 550	19 550	19 650	19 650
Understöd	22 337	15 000	15 000	15 000	15 000
Hyeskostnader	135 355	98 650	103 250	99 621	99 621
Övriga verksamhetskostnader	1 549				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	2 056 417	2 262 532	2 142 571	1 873 792	1 908 698
<i>förändring %</i>		9 %	-6 %	-14 %	2 %
VERKSAMHETSBIDRAG	-1 568 590	-1 724 950	-1 598 239	-1 474 742	-1 509 648
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	109 304	79 500	106 770	106 770	106 770
RÄKENSKAPSPER. RESULTAT	-1 677 894	-1 804 450	-1 705 009	-1 581 512	-1 616 418



FÖRVALTNINGSÄVDELNINGEN

Förvaltningsenheten

Ansvarsperson: Ekonomi- och personalchefen

FÖRVALTNINGSENHETEN

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 797	1 300	13 300	13 300	13 300
Personalkostnader	-462 595	-540 683	-485 223	-492 504	-499 890
Köp av tjänster	-223 084	-277 479	-274 478	-278 484	-282 544
Material, förnödenheter och varor	-11 742	-14 100	-13 600	-13 600	-13 600
Understöd	-22 337	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Hyror	-83 913	-57 320	-44 656	-44 656	-44 656
Övriga verksamhetskostnader	-380				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-804 050	-904 582	-832 957	-844 244	-855 690
VERKSAMHETSBIDRAG	-802 253	-903 282	-819 657	-830 944	-842 390

Verksamhet

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

Verksamhetsmiljön 2022–2024

Kommunernas ärendehantering och arkivering kommer att genomgå stora förändringar. Under år 2022 planeras för ibruktagning av ett helt elektroniskt arkiv.

Under ekonomiplaneprioriteten 2022–2024 ordnas fyra val. År 2022 välfärdsområdesval, år 2023 riksdagsval och år 2024 presidentval och europaparlamentsval.

Övergången till välfärdsområden kommer innebära stora förändringar även på kommunens organisation och politiska beslutsstruktur. Under år 2022 inleds planeringen inför den sk nya kommunen.



Bindande mål 2022		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Välfärdsområdesvalet genomförs smidigt och säkert	- Valet arrangeras säkert med beaktande av specialarrangemang om läget så kräver	01/2022
Ibruktagning av elektroniskt arkiv	- Övergång till elektroniskt arkiv i enlighet med givna bestämmelser och riktlinjer.	Stegvis med början 2022
Organisationsförnyelse som ett led vid införande av välfärdsområden	- Planering av ny operativ organisation - Planering av ny beslutsstruktur - Uppdatering av förvaltningsstadgan	2022

NYCKELTAL

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
<i>Antal sammanträden</i>					
Fullmäktige	4	6	6	6	6
Kommunstyrelsen	21	12	12	12	12
Revisionsnämnden	5	5	5	5	5
Centralvalnämnden	1	6	6	6	9
Aftonskolor / seminarier	3	3	5	5	5

Förändringar budget 2021/budget 2022

Minskade kostnader

- Personalkostnader, sammanslagning av förvaltningschef och controller	55 000 euro
--	-------------



FÖRVALTNINGSAVDELNINGEN

Personalenheten

Ansvarsperson: Ekonomi- och personalchefen

PERSONALENHETEN

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
VERKSAMHETENS INTÄKTER	38 018	50 450	40 450	40 450	40 450
Personalkostnader	-164 838	-216 829	-198 080	-201 052	-204 067
Köp av tjänster	-133 575	-151 738	-136 582	-138 589	-140 625
Material, förnödenheter och varor	-4 011	-2 600	-2 200	-2 200	-2 200
Understöd					
Hyror	-8 880	-6 088	-14 198	-14 198	-14 198
Övriga verksamhetskostnader	-976				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-312 280	-377 255	-351 060	-356 039	-361 090
VERKSAMHETSBIDRAG	-274 261	-326 805	-310 610	-315 589	-320 640

Verksamhet

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

Verksamhetsmiljön 2022–2024

Övergången till välfärdsområden kommer påverka kommunens personalstyrka. Cirka hälften av kommunens personal kommer att överföras till välfärdsområdet vilket även kommer påverka personalstyrkan inom enheten. Detta sätter press på kommunikation och information till den berörda personalen, samt stöd till förmansarbetet. Samtidigt kommer nya arbetsmetoder och -former behöva introduceras för den personal som fortsätter i kommunens regi.

Fortbildning och utbildning erbjuds alltmer på distans vilket gör utbildningen lättillgänglig och mer lockande att delta i. Fortsatt uppmuntran till fortbildning bör poängteras.



Bindande mål 2022		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Samarbetet med företagshälsovården	- Systematisk dialog och uppföljning av företagshälsovårdens insatser.	Kontinuerligt
Sjukfrånvaro och pensioneringar	- Analysera och införa åtgärder för att minska sjukfrånvaron och antalet pensioneringar (andra än ålderspension)	Kontinuerligt
Ökad kommunikation och stöd för personalen i samband med överföring till välfärdsområdet	- Systematisk dialog och kommunikation till personalen genom träffar, brev, intranätet osv	12/2022
Uppmuntran till gränsöverskridande team och arbetsformer	- Hitta nya arbetsformer och nya arbetsteam som stöder kommunens verksamhet från 2023	2022

NYCKELTAL

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Förmansträffar	7	5	7	5	5
Samarbetskommittémöten	9	4	6	4	4

Förändringar budget 2021/budget 2022



FÖRVALTNINGSAVDELNINGEN

Ekonomienheten

Ansvarsperson: Ekonomi- och personalchefen

EKONOMIENHETEN

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
VERKSAMHETENS INTÄKTER	17 392	25 000	13 300	13 300	13 300
Personalkostnader	-263 832	-265 084	-229 149	-232 585	-236 074
Köp av tjänster	-246 740	-239 928	-234 702	-238 135	-241 621
Material, förnödenheter och varor	-1 900	-2 000	-1 000	-1 000	-1 000
Understöd					
Hyror	-13 099	-8 673	-14 198	-14 198	-14 198
Övriga verksamhetskostnader	-78				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-525 649	-515 685	-479 049	-485 918	-492 893
VERKSAMHETSBIDRAG	-508 257	-490 685	-465 749	-472 618	-479 593

Verksamhet

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

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

Verksamhetsmiljön 2022-2024

Den nationella ekonomirapporteringen har tagits i bruk under år 2021. Ännu under år 2022 behöver åtgärder att tas för att fullfölja de nationella direktiven och riktlinjerna.

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



Bindande mål 2022		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Förnyande av budgetprocessen och budgetbokens utseende	- Ordna interna budgetinfon för att informera enhets- och avdelningschefer - Förnya budgetboken upplägg och utseende	3-6/2022 6-10/2022
Exakt redovisning, god rapportering och informativa bokslut.	- Delårsrapport per 31.3, 30.6, 30.9, 31.12 (bokslut) - Budgetuppföljning till enheterna - Budgetuppföljning till nämnderna	Kvartalsvis Månatligen Kvartalsvis
Hantering av ränterisker	- Låneportföljen och ränteskyddet går igenom	05/2022
Nationella ekonominrapporteringen	- Fullfölja angivna deadlines med så exakt information som möjligt - Fortsatt intern information och utbildning	Angivna datum Kontinuerligt

NYCKELTAL

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Antal försäljningsfakturer	33 000	33 000	33 000	9 500	9 500
Antal inköpsfakturer	15 922	17 500	16 000	10 000	10 000
Andel av inköpsfakturer elektroniskt %	97 %	85 %	97 %	97 %	97 %

Förändringar budget 2021/2022

Minskade kostnader

- Personalkostnader, sammanslagning av förvaltningschef och controller	35 000 euro
--	-------------



FÖRVALTNINGSAVDELNINGEN

IKT enheten

Ansvarsperson: IT-driftschef

IKT-ENHETEN

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
VERKSAMHETENS INTÄKTER	430 619	460 832	477 282	332 000	332 000
Personalkostnader	-174 126	-181 041	-183 279	-123 073	-123 073
Köp av tjänster	-210 536	-254 550	-263 278	-179 536	-179 536
Material, förnödenheter och varor	-196	-2 850	-2 750	-2 850	-2 850
Hyror	-29 463	-26 569	-30 198	-26 569	-26 569
Övriga verksamhetskostnader	-115				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-414 437	-465 010	-479 505	-332 028	-332 028
VERKSAMHETSBIDRAG	16 182	-4 178	-2 223	-28	-28

Verksamhet och målsättningar 2023 – 2024

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

Strategins tillämpning under budgetåret 2022

Cyberhoten mot offentliga organisationer har märkbart ökat under senaste året. IKT-enheten kommer under år 2022 att fokusera på informationssäkerheten i kommunen. Målet är att uppmärksamma en trygg dator- och internetanvändning och att öka personalens kännedom om nätsäkerhet samt att tekniskt höja säkerheten för alla informationssystem i kommunen.

Bindande mål 2022		
Mål	Utvärdering	Målnivå
IT beredskapsplan, kontinuitets- och återhämtningsplaner.	Gör planer för alla kritiska IT-system.	2022

NYCKELTAL

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Antalet datorer	845	855	855	642	642
Antalet användare	550	550	550	287	287

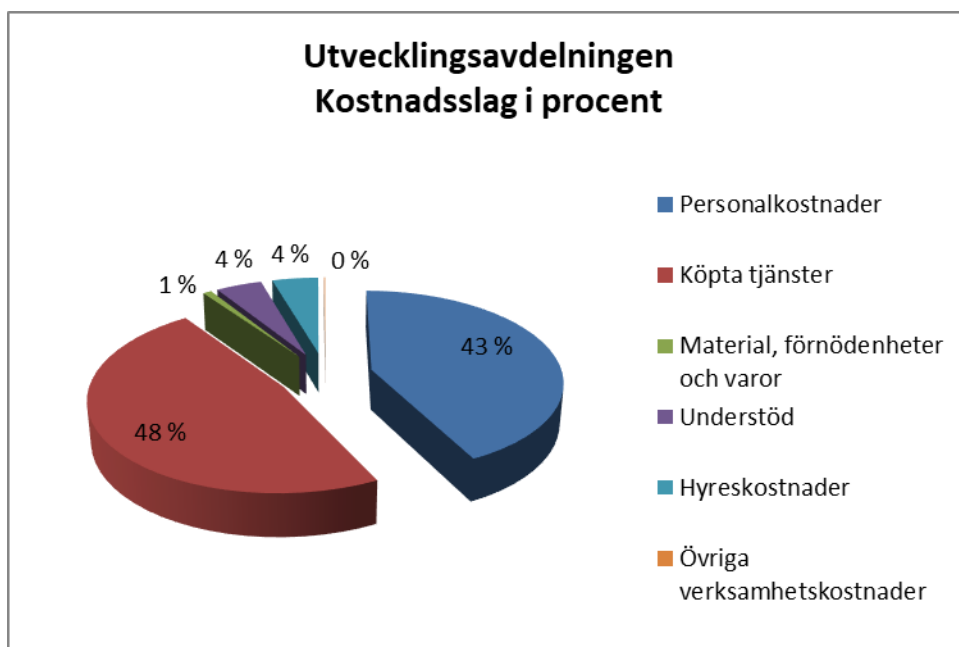
Förändringar budget 2021/budget 2022

Inga större förändringar



8.2 Utvecklingsavdelningen

- Utvecklingsavdelningens verksamhet
- Projektverksamhet



UTVECKLINGSÄVDELNINGEN

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
VERKSAMHETENS INTÄKTER					
Försäljningsintäkter	17 429	31 500	13 500	13 500	13 500
Avgiftsintäkter					
Understöd och bidrag	191 725	137 050	102 120	2 500	2 500
Hysesintäkter					
Övriga verksamhetsintäkter					
VERKSAMHETENS INTÄKTER	209 154	168 550	115 620	16 000	16 000
<i>förändring %</i>		-24 %	-46 %	-623 %	0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER					
Personalkostnader					
Löner och arvoden	429 022	426 600	365 430	304 906	309 479
Lönebikostnader					
Pensionskostnader	79 648	84 012	78 282	65 784	66 771
Övriga lönebikostnader	15 151	18 750	15 418	12 587	12 776
Lönebikostnader	94 799	102 762	93 700	78 371	79 547
Personalkostnader	523 821	529 362	459 130	383 277	389 026
Köp av tjänster	470 838	525 473	514 315	503 431	510 752
Material, förnödenheter och varor	11 813	13 400	8 839	8 839	8 839
Understöd	62 662	27 000	58 000	48 000	48 000
Hyreskostnader	35 561	39 322	48 099	48 099	48 099
Övriga verksamhetskostnader	7 507	1 000	1 000	1 000	1 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER	1 112 202	1 135 557	1 089 383	992 646	1 005 716
<i>förändring %</i>		2 %	-4 %	-10 %	1 %
VERKSAMHETSBIDRAG	-903 048	-967 007	-973 763	-976 646	-989 716
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	6 489	21 260	17 480	17 480	17 480
RÄKENSKAPSPER. RESULTAT	-909 537	-988 267	-991 243	-994 126	-1 007 196

Kommundirektörens förslag: - 30 000 €, minskade personalkostnader

Kommunstyrelsens förslag: + 10 000 €, ökade understöd



UTVECKLINGSAVDELNINGEN
Utvecklingens förvaltning
Ansvarsperson: Näringslivschefen

UTVECKLINGSAVDELNINGENS VERKSAMHET

	BS 2020 TP 2020	BG 2021 TA 2021	BG 2022 TA 2022	EP 2023 TS 2023	EP 2024 TS 2024
VERKSAMHETENS INTÄKTER	21 531	34 700	16 000	16 000	16 000
Personalkostnader	-369 267	-408 212	-377 612	-383 277	-389 026
Köp av tjänster	-404 733	-412 303	-386 576	-392 149	-397 801
Material, förnödenheter och varor	-9 484	-13 400	-8 839	-8 839	-8 839
Understöd	-62 662	-27 000	-58 000	-48 000	-48 000
Hyror	-29 202	-39 322	-48 099	-48 099	-48 099
Övriga verksamhetskostnader	-383	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-875 731	-901 237	-880 126	-881 364	-892 765
VERKSAMHETSBIDRAG	-854 200	-866 537	-864 126	-865 364	-876 765

PROJEKTVERKSAMHET

	BS 2020 TP 2020	BG 2021 TA 2021	BG 2022 TA 2022	EP 2023 TS 2023	EP 2024 TS 2024
VERKSAMHETENS INTÄKTER	187 623	133 850	99 620		
Personalkostnader	-154 555	-121 150	-81 518		
Köp av tjänster	-66 105	-113 170	-127 739	-111 282	-112 951
Material, förnödenheter och varor	-2 329				
Understöd					
Hyror	-6 359				
Övriga verksamhetskostnader	-7 123				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-236 471	-234 320	-209 257	-111 282	-112 951
VERKSAMHETSBIDRAG	-48 848	-100 470	-109 637	-111 282	-112 951

Verksamhet

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

Utvecklingsavdelningen involverar fortsättningsvis aktivt referensgrupper med syfte att stärka kommunens livskraft. Genom vår verksamhet skapar och stärker vi plattformar som ger involverade information, kontakter,



nätverk och affärsnytta samt trivsel. Arbetet med etablerade insatser såsom Axel Afton, Islaparlamentet, September Open fortsätter med målet att stärka kommunens positiva varumärke.

Projekten utgör ett viktigt komplement för kommunens verksamhet där utvecklingsbehov finns såväl inom organisationen som i samverkan med omgivande samhälle.

Den nya 7-åriga strukturprogramperioden påbörjas under vintern 2021-2022. Pandemitiden inverkar också på projektverksamheten eftersom en stor del av de medel som avses för återhämtningsåtgärder kanaliseras via projekt.

Kimitoön arbetar aktivt med att hämta externa projektmedel som gagnar kommunens målsättningar. EU - finansierade projekt utförs i samarbete med andra kommuner och regioner.

Utvecklingsavdelningen har en aktiv roll i strategiarbetet med den nya fullmäktige, styrelse och intressenter och strategin presenteras tillsammans med nya fullmäktige under året.

Verksamhetsmiljön 2022-2024

Användare driver den tekniska utveckling – Befolkningen använder alltmer digitala lösningar i vardagen vilket ställer allt högre krav på att kommunen och det lokala näringslivet tillhandahåller moderna tjänster och utvecklar nya användarvänliga lösningar.

Nya livsmönster påverkar platsbundenhet – Digitalisering har möjliggjort för hem-och distansarbete. Utflyttning från storstäder ökar. Frågor väcks om platsers attraktionskraft och människor spenderar tid på olika orter allt mer. Kimitoön bör arbeta för att vara en attraktiv plats att spendera tid på.

Hållbarhetsarbete ger konkurrensfördelar – Miljömedvetenheten har ökat kraftigt, människor vill bo och arbeta på platser som är miljömedvetna. Klimatsmarta lösningar skapar nya affärsmöjligheter och konkurrensfördelar för både företag och platser.

Komplexa samhällsutmaningar kräver nya arbetssätt – Många samhällsfenomen är komplexa där ingen aktör är ensamt ansvarig. Nya lösningar behövs där formella aktörer och aktörer som skapas genom nätverk kan mötas, där alla bidrar till problemlösning utifrån sin kompetens och resurser.

I och med de reformerna inom social- och hälsovården samt TE-tjänsterna axlar kommunen framöver en allt större roll som sammanförande plattform för samarbete och möjliggörare för livskraft. Projekt ger kommunen möjlighet att utforma och testa nya tjänster och arbetsprocesser.

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

Samarbetet med tredje sektorn blir allt viktigare. Aktiva byalag som frivillig bas jobbar med att utveckla närsamhället är en viktig resurs för kommunens invånare och besökare liksom idrotts-, ungdoms- och andra föreningar.



Bindande mål 2022		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Service till näringsliv	Erbjuda bra service och effektiv handläggning, utbildning till företag, gemensam marknadsföring för besöksnäringen	Kontinuerligt
	Möjliggöra rådgivning och mentorskap till företag	12 / 2022
	Synliggöra entreprenörskap och eget företagande företagande för samtliga elever återkommande under tiden de går i skolan.	Kontinuerligt
	Erbjuda plattformar som ger företag information, kontakter, nätverk och affärsnytta	Kontinuerligt
Inflyttning & multilokalitet	Fortsatt aktiv marknadsföring av Kimitoön	12 / 2022
	Arbetet med inflyttningskorridoren	Kontinuerligt
	Utveckla kommunen som en distansarbetsvänlig ort	12 / 2022
Intressebevakning & kommunikation	Aktivt kommunicera prioriteringar & satsningar	Kontinuerligt
	Representation i relevanta samarbetsorgan och arenor	Kontinuerligt
	Intern och extern information, kommunikationsstöd, pressmeddelanden och webben.	Kontinuerligt
	Projektuppföljning till näringslivsnämnden.	Årligen
Kommunen bör undersöka möjligheten att ingå olika partnerskapsavtal med tredje sektorn.		

NYCKELTAL

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Antal inflyttade under året	319	290	295	300	300
Antal utflyttade under året	290	270	270	265	265
Nettoinflyttning	29	20	25	35	35
Antal nya företag	60	55	55	55	55
Antal företag på portal	73	75	80	85	85

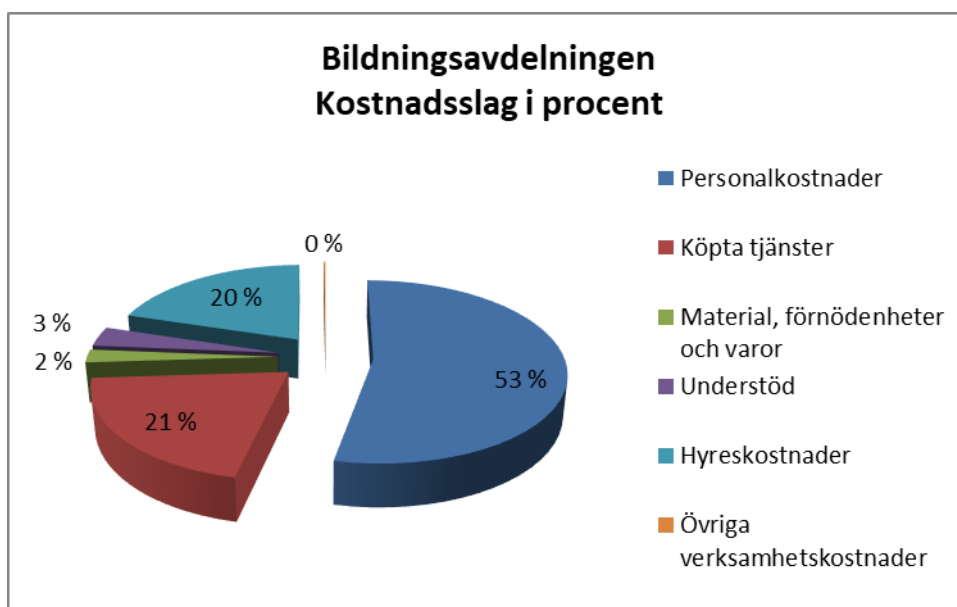
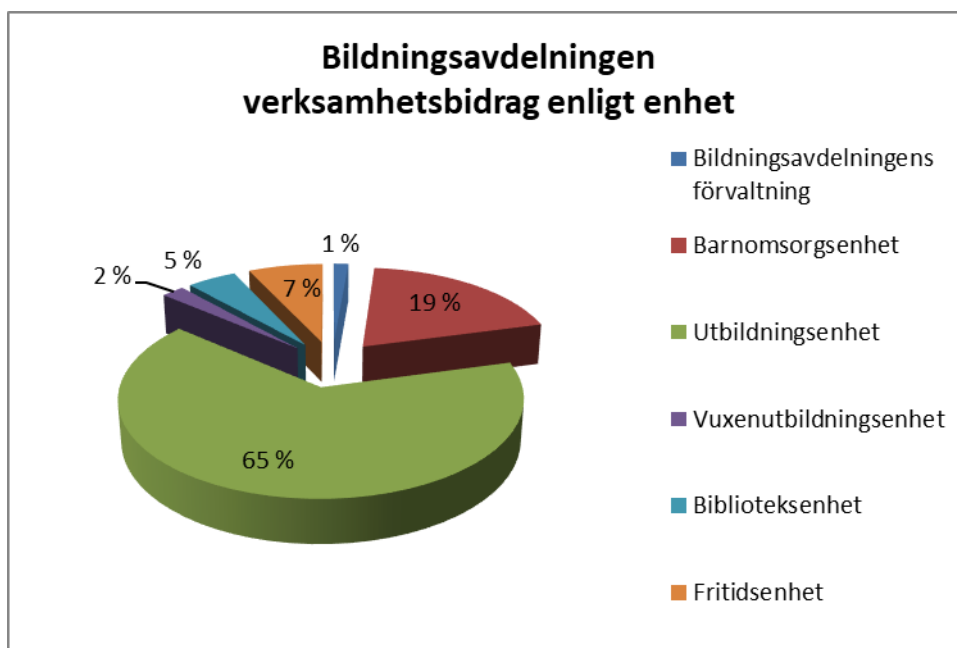
Förändringar budget 2021/budget 2022

Sänkta personalkostnader 0,5 ordinarie obesatt årsverke på avdelningen minskar	+23 000€
Ökade hyreskostnader	- 8 000€
Minskade kostnader för serviceradgivning i och med övergång till ny serviceleverantör	+10 000€



8.3 Bildningsavdelningen

- Bildningsavdelningens förvaltning
- Barnomsorgsenheten
- Utbildningsenheten
- Vuxeninstitutet
- Biblioteksenheten
- Fritidsenheten



BILDNINGSAVDELNINGEN

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
VERKSAMHETENS INTÄKTER					
Försäljningsintäkter	182 480	146 760	147 540	147 540	147 540
Avgiftsintäkter	256 414	361 000	333 000	333 000	333 000
Understöd och bidrag	152 315	107 740	186 920	178 640	178 640
Hysesintäkter	9 918	14 000	16 500	16 500	16 500
Övriga verksamhetsintäkter	19 428	10 608	13 708	13 708	13 708
VERKSAMHETENS INTÄKTER	620 555	640 108	697 668	689 388	689 388
<i>förändring %</i>		3 %	8 %	-1 %	0 %
Tillverkning för eget bruk					
VERKSAMHETENS KOSTNADER					
Personalkostnader					
Löner och arvoden	6 495 558	6 450 023	6 580 231	6 518 087	6 587 085
Lönebikostnader					
Pensionskostnader	1 242 363	1 253 297	1 285 161	1 276 580	1 290 235
Övriga lönebikostnader	234 658	270 643	246 818	245 771	248 382
Lönebikostnader	1 477 021	1 523 940	1 531 979	1 522 351	1 538 617
Personalkostnader	7 972 579	7 973 963	8 112 210	8 040 438	8 125 702
Köp av tjänster	2 718 875	3 088 655	3 144 744	3 142 017	3 166 617
Material, förnödenheter och varor	356 544	358 860	364 880	348 080	348 080
Understöd	550 273	539 550	539 550	529 550	529 550
Hyeskostnader	2 951 548	3 127 450	3 043 453	3 043 453	3 043 453
Övriga verksamhetskostnader	9 464	25 370	25 370	24 670	24 670
VERKSAMHETENS KOSTNADER	14 559 282	15 113 848	15 230 207	15 128 208	15 238 072
<i>förändring %</i>		4 %	0,8 %	-1 %	1 %
VERKSAMHETSBIDRAG	-13 938 727	-14 473 740	-14 532 539	-14 438 820	-14 548 684
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	197 757	219 560	221 380	221 380	221 380
RÄKENSKAPSPER. RESULTAT	-14 136 484	-14 693 300	-14 753 919	-14 660 200	-14 770 064

Kommunstyrelsens förslag; + 30 000 €, ökning av köp av tjänster och material



BILDNINGSAVDELNINGEN
 Bildningsavdelningens förvaltning
 Ansvarsperson: Bildningschefen

BILDNINGSAVDELNINGENS FÖRVALTNING

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
VERKSAMHETENS INTÄKTER	552	520	520	520	520
Personalkostnader	-140 155	-147 206	-164 533	-166 178	-167 840
Köp av tjänster	-17 826	-19 061	-20 816	-21 041	-21 267
Material, förnödenheter och varor	-3 785	-2 300	-2 300	-2 300	-2 300
Understöd	-20 780	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Hyror	-13 607	-23 000	-7 000	-7 000	-7 000
Övriga verksamhetskostnader	-25	-2 600	-2 600	-2 600	-2 600
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-196 178	-197 167	-200 249	-202 119	-204 007
VERKSAMHETSBIDRAG	-195 626	-196 647	-199 729	-201 599	-203 487

Verksamhet

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

Verksamhetsmiljön 2022–2024

Kommunen står inför en stor förändring i och med att social och hälsovårdsreformen träder i kraft 1.1.2023. Under de kommande åren blir kommunen tvungen att omorganisera verksamhetsstrukturerna. I den framtida kommunen får bildningsavdelningen en allt starkare roll. Bildningsavdelningen, förvaltningsavdelningen, utvecklingsavdelningen och avdelningen för miljö och teknik bör tillsammans hitta nya verksamhetsstrukturer. Även eventuella nya servicetjänster bör planeras in i verksamheten under 2022.

I den vardagliga verksamheten fortsätter vi att utveckla verksamhetens kvalitet och kostnadseffektivitet. Balans 2020 programmet behöver årligen följas upp och utvärderas för att nå de inbesparingsmål som är planerade.



Bindande mål 2022		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Utveckla Bildningsavdelningens arbetsprocesser.	Bilda arbetsteam inom avdelningen, gå med i arbetsteam över avdelningsgränserna	fortlöpande
Satsning på välmående och hållbar utveckling	Individens välmående i kollektivet Hållbara ekonomiska och sociala lösningar inom bildningsavdelningens administration	Våren 2022 fortlöpande

NYCKELTAL

Prestationer	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Antal möten					
bildningsnämnden	6	6	6	6	6
finska skolsektionen	1	4	4	4	4
svenska skolsektionen	1	4	4	4	4

Förändringar budget 2021/budget 2022

Personalkostnaderna ökar 17 000€, 50% av kostnaderna för ledaren för grundläggande utbildning påförs förvaltningen.
Hyreskostnaderna minskar, orsaken är ny kostnadsfördelning inom avdelningen.



BILDNINGSAVDELNINGEN

Utbildningsenheten, grundläggande utbildning och gymnasium

Ansvarsperson: Bildningschefen

UTBILDNINGSENHETEN

	BS 2020 TP 2020	BG 2021 TA 2021	BG 2022 TA 2022	EP 2023 TS 2023	EP 2024 TS 2024
VERKSAMHETENS INTÄKTER	330 686	247 880	248 620	240 340	240 340
Personalkostnader	-5 143 924	-5 159 980	-5 211 671	-5 145 497	-5 196 959
Köp av tjänster	-1 872 803	-2 107 184	-2 132 076	-2 135 000	-2 150 128
Material, förnödenheter och varor	-174 983	-200 300	-208 170	-206 370	-206 370
Understöd		-7 350	-7 350	-7 350	-7 350
Hyror	-2 109 106	-2 237 208	-2 139 520	-2 139 520	-2 139 520
Övriga verksamhetskostnader	-7 834	-18 570	-18 570	-17 870	-17 870
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 308 650	-9 730 592	-9 717 357	-9 651 607	-9 718 197
VERKSAMHETSBIDRAG	-8 977 963	-9 482 712	-9 468 737	-9 411 267	-9 477 857

Verksamhet

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

Vi har två finska förskolor, Silva esikoulu och Taalintehtaan esikoulu. De svenskspråkiga förskolorna är Silva förskola, Sofia förskola, Dals Förskola och Hitis-Rosala förskola. Morgon och eftermiddagsverksamheten har vi på i fyra olika enheter i anslutning till skolorna.

De svenskspråkiga skolorna är, Amosparkens skola (åk 1–6), Västanfjärds skola (åk 1–6), Hitis-Rosala skola (åk 0–6), Dalsbruks skola (åk 1–9) och Kimitonejdens skola (åk 7–9). De finskspråkiga skolorna är Taalintehtaan koulu (åk 0–6) och Kemiönsaaren keskuskoulu (åk 1–9). Till utbildningsenheten hör också Kimitoöns gymnasium och samarbetet med andra stadiet och andra utbildningsenheter.

År 2022 har alla utbildnings stadier från förskola till gymnasium relativt nya läroplaner, Alla läroplaner är uppbyggda med samma struktur, detta möjliggör att gemensamma temasatsningar kan göras på alla utbildnings stadier. Under de närmaste tre åren kommer vi gemensamt satsa på välmående, hållbar utveckling, språk och kommunikation.

Under covid19 pandemin har skolväsendet fått pröva på nya flexibla undervisningsmetoder. De digitala verktygens roll har visat sig ha stor betydelse hur bra undervisningen lyckats. I Kimitoön är vi relativt bra utrustade tekniskt, under ekonomiplanperioden bör vi utveckla användandet av den digitala teknik vi har till förfogande. Vi behöver också skaffa oss en lärplattform för att kunna utveckla distansundervisningen.

För gymnasiet börjar man med en ny läroplan hösten 2021. Den läroplanen ger oss möjlighet att under en tre års period satsa på att utveckla moduler och studieavsnitt inom marinteknik och marinbiologi.

Verksamhetsmiljön 2022-2024

Under covid 19 pandemin har utbildningen varit beroende av digitala lösningar i undervisningen. Utveckling av digitala lösningar får en central roll för undervisningen under åren 2022–2024, allt mer undervisningsmaterial digitaliseras, vi går mot en framtid där merparten blir digitalt. I Kimitoön är vi relativt bra utrustade tekniskt,



under ekonomiplanperioden bör vi utveckla användandet av den digitala teknik vi har till förfogande. Vi behöver också börja använda oss en lär plattform för att kunna utveckla distansundervisningen.

Under 2022 kommer vi att börja tillämpa den utvecklingsplan som utarbetades för välmående. Planen är utarbetad för personalen, eleverna och de studerande. Gymnasiet har en ny läroplan som skall implementeras stegvis, läsåret 2021/2022 följer årskurs ett den nya planen. Den nya läroplanen innehåller även kommunens inriktning, marina linjen. Marina linjen utvecklas till en fullständig linje under åren 2022–2024.

Bindande mål 2022		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Satsning på välmående	Alla enheter använder sig av planen som är uppgjord för välmåendearbetet	fortlöpande
Höjande av den digitala kompetensen	Implementering av den uppdaterade IT-planen och förkovarande i nylitteracitet	2022
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.	våren 2022
Gymnasiet utvecklar marina linjens studieavsnitt och moduler	Studieavsnitten och modullerna färdigt planerade för marinteknik och marinbiologi för åk 1 och åk 2	våren 2022



NYCKELTAL

Elevstatistik	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Elever totalt medeltal/kalenderår	578,5	565,5	557,0	548,0	535,0

Elevstatistik	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Elever totalt medeltal/kalenderår					

Amosparkens skola	149,5	149,5	145,5	147,0	141,0
Dalsbruk skola	150,5	142,0	132,0	124,0	123,0
Hitis-Rosala skola	8,0	8,0	8,5	8,0	6,0
Västanfjärd skola	41,0	42,0	44,0	44,0	42,0
Kimitonejdens skola	87,5	86,0	93,0	93,0	90,0

Svenska elever totalt	436,5	427,5	423,0	416,0	402,0
------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Elevstatistik	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Kemiönsaaren keskuskoulu	110,5	112,0	104,0	102,0	103,0
Taalintehtaan koulu	31,5	26,0	30,0	30,0	30,0

Finska elever totalt	142	138	134	132	133
-----------------------------	------------	------------	------------	------------	------------

Avgångsbetyg från grundskolan

DBS,KNS,KSKK årskurs 9

Antal elever	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
	69	70	62	56	59



Antal skjutselever	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Svenskspråkiga	245	240	230	230	230
finskspråkiga	80	80	75	75	75

KOSTNAD PER ELEV	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Svenskspråkigundervisning med skolskjuts medräknat	13 133	13 439	13 620	13 824	14 032
Amosparkens skola	9 164	9 540	9 712	9 858	10 006
Dalsbruk skola	14 660	15 200	15 600	15 834	16 072
Hitis-Rosala skola	24 300	24 900	24 050	24 411	24 777
Västanfjärd skola	13 642	13 680	13 630	13 834	14 042
Kimitonejdens skola	13 581	13 820	12 580	12 769	12 960
Specialundervisning	494	599	595	604	613

Finskspråkig undervisning med skolskjuts medräknat	13 050	13 300	13 850	14 335	14 836
Kemiönsaaren keskuskoulu	11 408	11 255	12 367	12 800	13 248
Taalintehtaan koulu	12 238	15 000	11 800	12 213	12 640
Specialundervisning	1 423	1 270	1 267	1 311	1 357

KOSTNAD PER SKJUTSELEV	1 743	2 050	2 030	2 100	2 150
-------------------------------	-------	-------	-------	-------	-------

Gymnasiet

NYCKELTAL

Elevstatistik	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Kimitoöns gymnasium	59,00	60,00	61,00	67,00	63,00
Brusaby elever i KÖG	2,00	3,00	0,00	0,00	0,00
Timresurs	170,00	180,00	185,00	190,00	190,00
resurs/ elev	2,88	3,00	3,00	2,83	3,01

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
KOSTNAD PER ELEV	13 973,00	14 900,00	14 793,00	15 325,55	15 877,27

Förändringar budget 2021/budget 2022

Personalkostnaderna ökar 60 000€, två nya tidsbundet anställda till finska grundläggande utbildning.
Hyreskostnaderna minskar, orsaken är ny kostnadsfördelning inom avdelningen.



BILDNINGSAVDELNINGEN

Enheten för småbarnspedagogik

Ansvarsperson: Ledare för småbarnspedagogik

BARNOMSORGENHETEN

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
VERKSAMHETENS INTÄKTER	201 347	254 700	248 480	248 480	248 480
Personalkostnader	-1 760 955	-1 743 531	-1 741 916	-1 759 339	-1 776 935
Köp av tjänster	-534 621	-600 952	-600 876	-605 486	-610 158
Material, förnödenheter och varor	-21 222	-30 660	-26 560	-26 560	-26 560
Understöd	-249 284	-250 000	-240 000	-240 000	-240 000
Hyror	-408 030	-441 094	-452 111	-452 111	-452 111
Övriga verksamhetskostnader	-2 083	-4 200	-4 200	-4 200	-4 200
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 976 195	-3 070 437	-3 065 663	-3 087 696	-3 109 964
VERKSAMHETSBIDRAG	-2 774 848	-2 815 737	-2 817 183	-2 839 216	-2 861 484

Verksamhet

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

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

Silva daghem erbjuder skiftomsorg, dvs. vård på kvällar, nätter och veckoslut.

Verksamhetsmiljön 2022-2024

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

Kommunen erbjuder även servicesedlar för familjer som använder sig av privata aktörer inom småbarnspedagogiken. Småbarnspedagogiken följer samma temaområden som förskola och grundskola. Under de närmaste tre åren kommer vi gemensamt satsa på välmående, hållbar utveckling, språk och kommunikation.



Bindande mål 2022		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Hållbar utveckling som tyngdpunktsområde fortsätter	Alla daghem och familjedagvårdare följer småbarnspedagogikens årsklocka som tagits i bruk hösten 2021.	Fortlöpande
Satsning på välmående.	Arbetet med välmående bland såväl personalen som barn fortsätter.	Fortlöpande
Höjande av den digitala kompetensen	Implementering av den uppdaterade IT-planen.	2022
Försöket med tvåårig förskoleundervisning	Kimitoöns kommun deltar i försöket med tvåårig förskoleundervisning under åren 2021-2024.	2021-2024
Småbarnspedagogiken i rörelse	Kimitoöns kommun deltar i projektet Småbarnspedagogiken i rörelse, med målet att få in mera inomhus- och utomhusmotion i den dagliga verksamheten både på daghem och inom familjedagvården.	Fortlöpande

NYCKELTAL

Prestationer	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Barn totalt:	247	233	216	211	211
Daghem					
Silva daghem	112	95	82	80	80
Hulta daghem	37	37	40	40	40
Sofia daghem	19	21	19	17	17
Dals dagvård	10	11	14	13	13
Familjedagvården	53	53	45	45	45
Servicesedlar	16	16	16	16	16
Netto kostnad / barn / enhet					
Silva daghem	9175	10452	11835	12013	12193
Hulta daghem	12151	13140	13800	14007	14217
Sofia daghem	10853	9656	10764	10925	11089
Dals dagvård	5000	3566	3428	3479	3532
Netto kostnad / barn					
Daghem	9738	10394	11161	11328	11498
Familjedagvården	9287	9320	9633	9777	9924
Barnomsorgen totalt	9740	10273	10839	11002	11167

(Inkluderar utgifter för barn som får dagvård i olika former



NYCKELTAL**Prestationer****BS 2020 BG 2021 BG 2022 EP 2023 EP 2024****Barn / förskola**

Silva svenska	25,5	27	23,5	17,5	17
Silva finska	9	9	7	8	7
TTK	4,5	5	5	5	5
Hitis-Rosala	2	1,0	0,0	0	0
Dals förskola	10,5	8,0	13,0	12,5	10
Sofia	7,5	6	4	4	3
Barn totalt	59	56	52,5	47	42

Nettokostnad / barn /förskola

Silva svenska / finska	9055	9389	11540	11713	11889
Sofia	10683	17027	23000	23345	23695
Dals	9222	9404	8846	8979	9113

NYCKELTAL**Prestationer****BS 2020 BG 2021 BG 2022 EP 2023 EP 2024****Barn / eftis**

Dals eftis	23,5	20	17	22	22
Kimito eftis	31	30	31	34	35
Västanfjärds eftis	12,5	12	9	10	10
Hitis-Rosala/dagvård	2	4	3	3	2

Nettokostnad/barn

Dals eftis	5245	2700	2882	2925	2969
Kimito eftis	2963	2690	2838	2881	2924
Västanfjärds eftis	2371	3051	2500	2538	2576
Hitis-Rosala		6500	13885	14093	14305



BILDNINGSAVDELNINGEN
Biblioteksenheten
Ansvarsperson: Bibliotekschefen

BIBLIOTEKSENHETEN

	BS 2020 TP 2020	BG 2021 TA 2021	BG 2022 TA 2022	EP 2023 TS 2023	EP 2024 TS 2024
VERKSAMHETENS INTÄKTER	17 015	9 340	9 080	9 080	9 080
Personalkostnader	-357 462	-330 753	-322 234	-287 483	-291 795
Köp av tjänster	-99 441	-99 287	-99 137	-84 734	-85 338
Material, förnödenheter och varor	-77 596	-80 500	-82 650	-67 650	-67 650
Hyror	-190 395	-201 446	-209 846	-209 846	-209 846
Övriga verksamhetskostnader	51				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-724 843	-711 986	-713 867	-649 713	-654 629
VERKSAMHETSBIDRAG	-707 828	-702 646	-704 787	-640 633	-645 549

Verksamhet

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

Kimitoöns bibliotek erbjuder högklassiga, aktuella och intressanta material och evenemang, samt ett öppet vardagsrum för kommuninvånarna. I Dalsbruks bibliotek kommer lösningen med meröppet bibliotek att förbättra bibliotekets tillgänglighet. Under år 2022 fortsätter bibliotekets sparåtgärder i enlighet med programmet Balans 2020 genom att minska på personalutgifter, materialanskaffningar och köp av tjänster för sammanlagt 30 000€.

Verksamhetsmiljön 2022-2024

Bibliotekets verksamhetsmiljö ändrar i takt med det omgivande samhället. Utvecklade biblioteks- och informationstjänster som motsvarar invånarnas behov minskar på den digitala klyftan och kunskapsmässigt utanförskap bland invånarna. Den digitala världen och ny teknik kräver utöver traditionell läsförmåga även nya former av multilitteracitet. Multilitteracitet är en viktig medborgarfärdighet i ett modernt jämlikt samhälle, både för barn och vuxna

När ansvaret för att ordna social- och hälsovården överförs från kommunerna till regionala välfärdsområden, blir ansvaret för den förbyggande verksamheten kvar hos kommunerna. Kulturen har en viktig roll i främjandet av välmående och hälsa. Biblioteket främjar välmående genom att stöda läskulturen och genom att garantera en jämlik tillgång till information, utbildning och kultur samt nya medborgarfärdigheter för medborgare.

Biblioteket fortsätter inbesparingarna i enlighet med programmet Balans 2020 genom att minska på materialkostnader och köp av tjänster, samt genom att minska på personalkostnaderna.



Bindande mål 2022		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Biblioteksverksamheten anpassas till målen i programmet Balans 2020	Utvärdering och anpassning av verksamhetens innehåll, anpassning av öppettiderna.	12/23
Kimito bibliotek 2.0	Utvärdering och omorganisering av betjäningpunkten i Kimito i enlighet med främjande av mediefostran och mångsidig läskunnighet.	12/22
En mötesplats för samtalsdemokrati	Biblioteket främjar samhällsdebatten.	Kontinuerlig
Ibruktagande av en anskaffningsportal	Ramavtal för materialanskaffningar.	12/22

NYCKELTAL

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Prestationer					
Antal bibliotek	4	4	4	4	4
Fysiska besök	34 227	50 000	55 000	45 000	55 000
Totalutlån	66 795	70 000	73 000	68 000	70 000
Låntagare	2 261	2 400	2 400	2 400	2 400
Mediebestånd	65 369	70 000	68 000	68 000	67 000
Anskaffningar	3 130	3 200	2 600	2 600	2 600
Evenemang	182	200	150	150	150
Mätare					
Fysiska besök/inv.	5,2	7,5	8,3	6,8	8,3
Total utlån/inv.	10,1	10,5	11	10,2	10,6
Låntagare/inv	34,2 %	38 %	36,3 %	38 %	36,3 %
Mediebestånd /inv	9,9	10,5	10,3	10,2	10,1
Anskaffningar /inv	0,5	0,5	0,4	0,4	0,4

Förändringar budget 2021/budget 2022

Lägre personalkostnader + 8 000

Lägre materialkostnader (böcker, tidskrifter, inventarier) + 13 000

Lägre kostnader för köp av tjänster + 15 000

Kimitoön • Kemiönsaari



BILDNINGSAVDELNINGEN

Kimitoöns vuxeninstitut

Ansvarsperson: Rektor

VUXENUTBILDNINGSENHETEN

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
VERKSAMHETENS INTÄKTER	25 527	46 520	46 520	46 520	46 520
Personalkostnader	-199 598	-216 791	-236 804	-240 356	-243 962
Köp av tjänster	-61 576	-86 530	-84 537	-85 726	-86 931
Material, förnödenheter och varor	-1 173	-900	-1 400	-1 400	-1 400
Hyror	-30 358	-34 186	-38 420	-38 420	-38 420
Övriga verksamhetskostnader	1 265				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-291 440	-338 407	-361 161	-365 902	-370 713
VERKSAMHETSBIDRAG	-265 913	-291 887	-314 641	-319 382	-324 193

Verksamhet 2022-2024

Kimitoöns vuxeninstitut ordnar kurser och föreläsningar för barn, ungdomar och vuxna i hela kommunen. Institutet strävar till att kursutbudet skall vara mångsidigt och aktuellt. Målsättningen för verksamheten är välmående kursdeltagare och studerande. Institutet är i aktiv växelverkan med kommunens invånare.

Institutet utreder möjligheten att validera studerandes kunskande gällande den grundläggande konstundervisningen för barn.

Verksamhetsmiljön 2022-2024

Kimitoöns vuxeninstitut ordnar sammanlagt knappt 4000 timmar undervisning i olika kurser. Kimitoöns vuxeninstitut följer aktivt med förändringar och kan snabbt verkställa sådana kurser och föreläsningar, som kommuninvånarna behöver och önskar. Kursernas syfte är att utbilda och fortbilda, men också att skapa samhörighet. Det här är speciellt aktuellt då samhället sakta öppnas igen. Kimitoöns vuxeninstitut samarbetar med Skärgårdens kombi (huvudman) och Åbo svenska arbetarinstitut i samarbetsprojektet "Från ensamhet till mångsamhet". Statsstöd har beviljats för projektet. Vuxeninstitutet samarbetar aktivt med övriga aktörer.



Bindande mål 2022		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Att upprätthålla ett mångsidigt kursutbud av behov och önskemål	Regelbunden utvärdering samt analys	Kontinuerligt
Att vissa kurser också kan godkännas som gymnasiestudier	Regelbunden utvärdering samt analys	Kontinuerligt
Att arbeta för att stärka välmåendet och samhörighet genom kurser	Regelbunden utvärdering samt analys	Kontinuerligt
Att stärka det digitala kunnandet hos vuxna personer	Regelbunden utvärdering samt analys	Kontinuerligt

NYCKELTAL

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Antal kursdeltagare	2500	2400	2400	2400	2400
Antal undervisningstimmar	4 500	4 350	4 350	4 350	4 350
Nettokostnad/undervisningstimme	74	68	65	65	65



BILDNINGSAVDELNINGEN

Fritidsenheten

Ansvarsperson: Fritidschefen

FRITIDSENHETEN

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
VERKSAMHETENS INTÄKTER	45 428	81 148	144 448	144 448	144 448
Personalkostnader	-370 484	-375 702	-435 052	-441 585	-448 211
Köp av tjänster	-132 610	-175 641	-207 302	-210 030	-212 795
Material, förnödenheter och varor	-77 784	-44 200	-43 800	-43 800	-43 800
Understöd	-280 210	-279 200	-289 200	-279 200	-279 200
Hyror	-200 051	-190 516	-196 556	-196 556	-196 556
Övriga verksamhetskostnader	-838				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 061 976	-1 065 259	-1 171 910	-1 171 171	-1 180 562
VERKSAMHETSBIDRAG	-1 016 548	-984 111	-1 027 462	-1 026 723	-1 036 114

Verksamhet

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

Idrott

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

Ungdom

Ungdomssektorns viktigaste uppgifter är att skapa goda förutsättningar för ungdomsverksamhet inom kommunen samt att fungera som stödande organ för föreningar och sammanslutningar som idkar ungdomsverksamhet. Detta sker främst genom att ekonomiskt stöda föreningar och sammanslutningar, erbjuda service, arrangera egen verksamhet samt utveckla ungdomsgårdsverksamheten.

Kultur

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



Verksamhetsmiljön 2022-2024

Genom vårt serviceutbud skapar vi goda förutsättningar för en framåtblickande välfärd. Fritidsenheten är en stark aktör i välfärdsberättelsens åtgärder och bidrar såtillvida starkt på serviceutbudet och invånarnas välmående. Social- och hälsovårdsreformen stärker fritidsenhetens verksamhetsområde i och med att kommunens hälsofrämjande arbete ytterligare kommer att lyftas fram som en viktig del i reformen.

Bindande mål 2022		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Minst en timme motion för barn och ungdomar per dag under skoltid	Resultaten i Move testerna förbättras	Årligen
Främjande av rörelse inom småbarnsfostran.	Motorisk observation Bedömning av nuläget	årligen årligen
Främjande av motion för arbetsför ålder. Motionsrådgivningen prioriteras	Antalet personer som är med i motionsrådgivningen Motionsrådgivningens egna tester och labbprov	årligen kontinuerligt
Främjande av motion för seniorer. utbilda motionsvänner och starta små grupper i byarna.	Antalet personer som utbildas till motionsvänner. Antalet nya grupper.	årligen
Kulturfostran för barn och unga	Antal klasser som tar i bruk kulturläroplanen som är ett samarbetsprojekt med kulturaktörer	årligen
Kultur för äldre, uppsökande verksamhet	Antalet personer som deltar i uppsökande- samt kulturvänverksamheten	årligen



NYCKELTAL

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Banan					
Antal besökare	1250	3500	3500	3500	3500
netto Bokslut	26 000,00 €	27 800 €	31 000 €	31 000 €	31 000 €
Nettokostnad/besök	20,80 €	7,94 €	8,85 €	8,85 €	8,85 €
Slaggis					
Antal besökare	700	2000	2000	2500	2500
Netto Bokslut	16 000,00 €	20 000 €	21 000 €	21 000 €	21 000 €
Nettokostnad/besök	22,85 €	10,00 €	10,50 €	10,50 €	10,50 €
Lammis					
Antal besökare	150	480	450	450	450
Netto Bokslut	10 000,00 €	10 600 €	7 000 €	7 000 €	7 000 €
Nettokostnad/besök	66,66 €	22,08 €	15,55 €	15,55 €	15,55 €
Amosparken					
Antal användare:	29900	47000	46500	46500	46500
Netto Bokslut	47 600,00 €	43 800 €	44 000 €	44 000 €	44 000 €
nettokostn/ anv	1,59 €	0,93 €	0,94 €	0,94 €	0,94 €
Skolcentrets idrottsplats i Kimito					
antal användare	16000	23000	23000	23000	23000
netto Bokslut	5 900,00 €	12 000 €	12 000 €	12 000 €	12 000 €
nettokostnad/ anv.	2,71 €	0,52 €	0,52 €	0,52 €	0,52 €
Dalsbruk idrottspark					
Antal användare	8900	18000	20000	20000	25000
Netto Bokslut	38 900,00 €	37 900 €	40 000 €	40 000 €	40 000 €
Nettokostnad/ anv	4,37 €	2,10 €	2,00 €	2,00 €	1,60 €
Brukshallen (utanför skoltid)					
Antal användare	7700	13000	13000	13000	13000
Netto Bokslut	145 500 €	141 600 €	140 000 €	140 000 €	140 000 €
Nettokostnad/ anv	18,89 €	10,89 €	10,76 €	10,76 €	10,76 €
Björkboda fotbollsplan					
Antal användare	560	750	750	750	750
Netto Bokslut	13 650,00 €	13 600 €	13 600 €	13 600 €	13 600 €
Nettokostnad/ anv	24,37 €	18,13 €	18,13 €	18,13 €	18,13 €
Kulturverksamhet					
evenemang, egna/samarbete	25	35	35	35	35
antal filmvisningar	67	100	100	100	100
filmvisningar, besökare	1964	4000	4000	4000	4000

Förändringar budget 2021/budget 2022

- Projekt för utveckling av hobbyverksamhet enligt Finlands modell. Inkomsterna ökar med 60.000€ men tillika ökar också utgifterna. Utgifterna ökar främst inom personalkostnader och köp av tjänster med sammanlagt 75.000€.

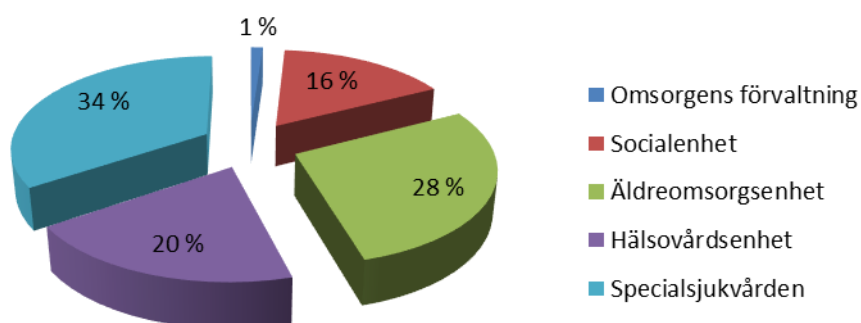
Kimitoön • Kemiönsaari



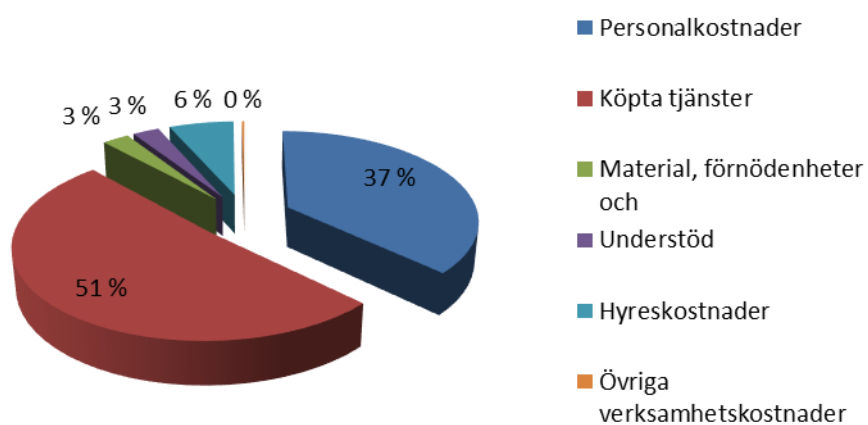
8.4 Omsorgsavdelningen

- Omsorgens förvaltning
- Socialenheten
- Äldreomsorgsenheten
- Hälsovårdsenheten
- Specialsjukvård

**Omsorgsavdelningen
verksamhetsbidrag enligt enhet**



**Omsorgsavdelningen
Kostnadsslag i procent**



OMSORGSÄVDELNINGEN

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
VERKSAMHETENS INTÄKTER					
Försäljningsintäkter	1 119 276	906 185	547 685	10 000	10 000
Avgiftsintäkter	1 773 798	1 814 890	2 122 601		
Understöd och bidrag	244 577	262 215	238 160	71 520	71 520
Hysesintäkter	375 913	372 550	384 500		
Övriga verksamhetsintäkter	173 164	111 700	115 000	1 000	1 000
VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 686 727	3 467 540	3 407 946	82 520	82 520
<i>förändring %</i>		-6 %	-2 %	-4030 %	0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER					
Personalkostnader					
Löner och arvoden	8 323 113	8 750 946	9 301 902	80 693	81 903
Lönebikostnader					
Pensionskostnader	2 008 644	2 081 907	2 108 702	13 726	13 932
Övriga lönebikostnader	316 512	363 244	366 556	3 026	3 071
Lönebikostnader	2 325 156	2 445 151	2 475 258	16 752	17 003
Personalkostnader	10 648 269	11 196 097	11 777 160	97 445	98 906
Köp av tjänster	15 431 040	15 765 949	16 170 436	14 275	14 491
Material, förnödenheter och varor	945 505	688 460	832 600	7 600	7 600
Understöd	1 034 854	697 840	838 340	150 000	150 000
Hyeskostnader	1 976 705	2 037 562	2 018 087	13 800	13 800
Övriga verksamhetskostnader	151 354	81 340	71 640	800	800
VERKSAMHETENS KOSTNADER	30 187 728	30 467 248	31 708 263	283 920	285 597
<i>förändring %</i>		1 %	4 %	-11068 %	1 %
VERKSAMHETSBIDRAG	-26 501 000	-26 999 708	-28 300 317	-201 400	-203 077
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	157 365	156 610	175 420		
RÄKENSKAPSPER. RESULTAT	-26 658 365	-27 156 318	-28 475 737	-201 400	-203 077

Kommunstyrelsens förslag; +45 000 €, ökade personalkostnader
+ 20 000 €, ökade köp av tjänster och understöd



OMSORGSÄVDELNINGEN
Omsorgens förvaltning
Ansvarsperson: Omsorgschefen

OMSORGENS FÖRVALTNING

	BS 2020 TP 2020	BG 2021 TA 2021	BG 2022 TA 2022	EP 2023 TS 2023	EP 2024 TS 2024
VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 548	1 300	1 300		
Personalkostnader	-263 742	-275 784	-262 801		
Köp av tjänster	-25 824	-28 708	-27 043		
Material, förnödenheter och varor	-2 800	-4 000	-4 000		
Understöd		-1 000	-1 000		
Hyror	-28 766	-25 503	-26 646		
Övriga verksamhetskostnader	-470	-900	-700		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-321 602	-335 895	-322 190		
VERKSAMHETSBIDRAG	-319 054	-334 595	-320 890		

Verksamhet

Omsorgsavdelningens förvaltning omfattar två kostnadsställen, omsorgsnämnden och omsorgens förvaltning. Omsorgsnämnden sammanträder regelbundet under året. Omsorgsnämnden definierar servicestrukturen för hela verksamhetsområdet och verkar för att produktivitet och effektivitet präglar verksamheten. Verksamhetsresultat och budgetutfall följs upp regelbundet. Nämnden beslutar om eventuella stängningar av serviceenheter. Omsorgens förvaltning leder arbetet inom omsorgsavdelningen i nära samarbete med enhetscheferna för socialenheten, äldreomsorgsenheten och hälsovårdsenheten. Man budgeterar även för specialistsjukvården. Till avdelningens målsättningar hör att erbjuda vård och tjänster som utgår ifrån invånarnas behov. Samarbetet med andra kommuner inom Egentliga Finland för att förenhetliga vård- och klient- och patientprocesserna fortsätter, nu inom ramen för social- och hälsovårdsreformen och beredningen av välfärdsområdet. Genom reformen av ordnandet av social- och hälsovården och räddningsväsendet överförs ansvaret för ordnandet av social- och hälsovården och räddningsväsendet från kommunerna till välfärdsområdena den 1 januari 2023. Omsorgens förvaltning har som mål att trygga överföringen av ordnande av service till välfärdsområdet genom att delta i förberedningsarbetet i samarbete med Egentliga Finlands andra kommuner och organisationer. Vi arbetar för att ha kvar en mångsidig service av god kvalitet inom kommunens område, på de båda inhemska språken.

Verksamhetsmiljön 2022-2024

Den tillfälliga administrationen som ska förbereda det nya välfärdsområdet i Egentliga Finland har stadfäst i september 2021. Alla parter har enhälligt godkänt sammansättningen av det temporära beredningsorganet som leder förberedandet för social- och hälsovårdsreformen och reformen av räddningsväsendet i landskapet. Detta betyder att man i Egentliga Finland officiellt har satt igång med att bygga det blivande välfärdsområdet. Strukturreformen och programmet Framtidens social- och hälsocentral omfattar en mängd större och mindre utvecklingsmål. Dessutom pågår många andra utvecklingsprojekt inom social- och hälsovården i regionen. Utvecklingsprogrammet Framtidens social- och hälsocentral har följande fem huvudmål:

- Förbättra tillgången till tjänster på lika grunder och i rätt tid och att förbättra tjänsternas kontinuitet
- Förskjuta tyngdpunkten i verksamheten från tunga tjänster till förebyggande och föregripande arbete
- Förbättra tjänsternas kvalitet och effekt
- Säkerställa att tjänsterna är tvärspektoriella och samverkande
- Dämpa kostnadsökningen

Kimitoön • Kemiönsaari



Bindande mål 2022		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Smidig övergång till välfärdsområdet med Kimitoöns invånares bästa i fokus.	Kommuninvånarna och personalen ska känna sig välinformerade och delaktiga om hur arbetet fortskrider och vilka förändringar som inträder.	12/2022
En tvärssektoriell arbetsgrupp tillsätts för att arbeta med frågor kring barnfamiljer och utvecklar den verksamheten.	Socialchefen har getts i uppgift att starta upp arbetsgruppen och en mellanrapport av dess arbete ges till omsorgsnämnden.	06/2022
Att bo hemma prioriteras och stöds.	Omsorgsavdelningens olika enheter arbetar planerligt och målmedvetet tillsammans, för att möjliggöra hemmaboende. Gemensamma klientprocesser definieras och dokumenteras.	Kontinuerligt
Digitaliseringsåtgärder ingår i genomförandet av samtliga mål.		

NYCKELTAL**Prestationer, antal sammanträden**

	*)	*)	**)		
	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Omsorgsnämnden	7	8	6	0	0
Rådet för äldre och personer med funktionsnedsätn.	6	5	6	6	6

Mätare

Kimitoöns omsorgsavdelning totalt

Nettokostnad, euro/invånare	3 992	4 058	4 272	0	0
-----------------------------	-------	-------	-------	---	---

*) Invånarantalet per 31.12.2019 var 6 640 personer.

**) Invånarantalet per 31.12.2020 var 6 609 personer.

Förändringar budget 2021 / budget 2022

Minskade personalkostnader	+12 983 €
Minskade kostnader för köp av tjänster	+1 665 €
Ökade övriga kostnader (interna hyror)	-943 €
Sammanlagt minskade nettokostnader	+13 705 €



OMSORGSAVDELNINGEN

Socialenheten

Ansvarsperson: Socialchefen

SOCIALENHET

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
VERKSAMHETENS INTÄKTER	290 144	261 820	252 185	82 520	82 520
Personalkostnader	-1 008 164	-1 165 698	-1 125 059	-97 445	-98 906
Köp av tjänster	-3 441 966	-2 869 192	-3 094 526	-14 275	-14 491
Material, förnödenheter och varor	-32 618	-22 340	-26 040	-7 600	-7 600
Understöd	-715 569	-423 840	-467 340	-150 000	-150 000
Hyror	-136 596	-125 227	-124 406	-13 800	-13 800
Övriga verksamhetskostnader	-107 925	-27 300	-27 300	-800	-800
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 442 839	-4 633 597	-4 864 671	-283 920	-285 597
VERKSAMHETSBIDRAG	-5 152 694	-4 371 777	-4 612 486	-201 400	-203 077

Verksamhet

Socialenheten sköter och utvecklar kommunens socialservice (förutom äldreomsorgen) och sysselsättningstjänster. Samarbetet med kommunens övriga avdelningar är viktigt med tanke på att kommunen ska kunna erbjuda ett starkt förebyggande barnskydd och vara en stark främjare av välfärd. Socialenheten kommer att sammankalla en multiprofessionell arbetsgrupp som har som mål att bygga upp ett förebyggande samarbete mellan olika aktörer på Kimitoön. Målsättningen är att komma överens om en tydlig praxis för samarbetet samt att ge konsultationshjälp och rådgivning till aktörer som arbetar med barnfamiljer. Systemisk arbetsmodell kommer att tas i bruk i barnskyddet och familjeservicen. Inom vuxensocialarbetet och sysselsättande tjänsterna kommer man att koncentrera sig på förebyggande av långtidsarbetslösheten och marginalisering. Målet i vuxensocialarbetet är att göra en bedömning av servicebehovet hos varje långtidsarbetslös person på Kimitoön och hjälpa dem att hitta de rätta serviceformerna. Detta kommer att förverkligas genom att intensifiera samarbetet med hälsovården, missbrukarvården, FPA och TE-byrån samt att gå ut till hälsovårdens enheter och ge konsultationshjälp i sociala frågor. Inom sysselsättningstjänsterna kommer man att utveckla interna sysselsättningsprocesser i samarbete med kommunens olika avdelningar. Socialenheten har som mål att trygga överföringen av ordnande av service till välfärdsområdet genom att delta i förberedningsarbetet i samarbete med Egentliga Finlands andra kommuner och organisationer. Vi arbetar för att ha kvar en mångsidig service av god kvalitet inom kommunens område, på de båda inhemska språken.

Verksamhetsmiljön 2022-2024

Välmående Kimitoöbor är vårt gemensamma uppdrag. Genom att stöda de som marginaliserats, är i risk för marginalisering eller tillfälligt är i behov av stöd gynnas Kimitoöbornas välmående. Stödet ges i form av socialt arbete, social handledning, social rehabilitering, familjearbete, ekonomiskt understöd, integrationsåtgärder och sysselsättande åtgärder. Målet i allt arbete är att klienterna ska klara av att ta ett större ansvar för sig själva. Servicen skall vara lättillgänglig och det ska vara låg tröskel att ta kontakt. Ett aktivt samarbete med kommunens olika avdelningar samt med föreningar och tredje sektorn medför nya sätt att arbeta med och för klienterna. Med reformen av social- och hälsovårdens och räddningstjänstens tjänster överförs ordnandet av socialtjänster från kommuner till välfärdsområden 1.1.2023.

Kimitoön • Kemiönsaari



Bindande mål 2022		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Det förebyggande arbetet utvecklas	Familjeservicen grundar en mångprofessionell arbetsgrupp vars målsättning är att skapa samarbete mellan aktörer verksamma inom förebyggande arbete på Kimitoön. Målsättningen är att komma överens om klara funktioner för samarbete, samt att erbjuda konsultationshjälp och rådgivning för instanser som jobbar med barnfamiljer. En systemisk verksamhetsmodell tas i bruk inom familjeservicen och barnskyddet.	12/2022
Den sysselsättande verksamheten utvecklas	Kimitoöns sysselsättningscenter Fyren har inom sin verksamhet flera olika serviceformer för att förebygga marginalisering bland arbetslösa arbetssökande. Samtliga klienter får kundorienterat stöd och individuell handledning. Arbetet är målinriktat och grundar sig på överenskomna klientprocesser. Tillsammans med kommunens övriga avdelningar strävar man till att förebygga långtidsarbetslöshet. De interna sysselsättningsprocesserna utvecklas i samarbete med kommunens olika avdelningar, näringslivet och tredje sektorn.	12/2022 12/2022
Långtidsarbetslöshet samt marginalisering förebyggs	Inom vuxensocialverksamheten år 2022 utförs det i enlighet med socialvårdslagen en utvärdering av servicebehovet för alla som är långtidsarbetslösa. Samarbetet mellan TE-byråerna, FPA samt hälso- och rusmedelsvården intensifieras. Vuxensocialarbetet erbjuder konsultation för hälso- vårdens personal i frågor kring socialvård.	12/2022

NYCKELTAL	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Barnskyddsanmälningar	120	100	150	0	0
Antal kontakter till familjeservice	25	30	30	0	0
Omhändertagna barn 31.12	12	11	11	0	0
Barn i eftervård 31.12	6	7	10	0	0
Färdtjänstresor, varav	12 000	11 500	13 200	0	0
- Färdtjänstresor enl. handikappserviceL	9 000	9 000	10 500	0	0
- Färdtjänstresor enl. socialserviceL	2 500	2 200	2 200	0	0
- Färdtjänstresor enl. omsorgsL	500	300	500	0	0
Antal långtidsarbetslösa, över 1000 dagar	uppg. saknas	uppg. saknas	16 *)	0	0
Antal långtidsarbetslösa, över 300 dagar	uppg. saknas	uppg. saknas	40 **)	0	0
Antal aktiverade personer med avtal	uppg. saknas	40	40	40	40
Antal kontakter och serv.former utan avtal	uppg. saknas	80	80	80	80
Antal positiva placeringar	uppg. saknas	80	60	60	60
Hushåll som erhåller utkomststöd	50	60	60	0	0

*) hösten 2021 uppgår antalet personer (över 1000 dgr arbetslösa) för vilka kommunen betalar ersättning till FPA till ca 20 st.

***) hösten 2021 uppgår antalet personer (över 300 dgr arbetslösa) för vilka kommunen betalar ersättning till FPA till ca 50 st.



Förändringar budget 2021 / budget 2022

Minskade verksamhetsintäkter	-9 635 €
• Minskade understöd och bidrag -27 435 €	
• Ökade hyresintäkter +4 800 €	
• Ökade övriga intäkter +13 000 €	
Minskade personalkostnader	+40 639 €
Ökade kostnader för köp av tjänster	-225 334 €
• Ökade köp av kundtjänster -171 526 € för bl.a. barnskydd, handikappvård och missbrukarvård	
• Ökade kostnader för socialjour, färdtjänstresor, kostnadsersättningar till familjevårdare och interna it-tjänster -57 950 €	
Ökade kostnader för köp av material och varor	-3 700 €
Ökade kostnader för bidrag	-43 500 €
Minskade övriga kostnader	+821 €
Sammanlagt minskade nettokostnader	-240 709 €

Ledande socialarbetartjänsten är obesatt och har resursmässigt ersatts med socialchef. Familjeservicen får en resurs på +0,2 i och med en intern förflyttning av personal till andra uppgifter. Inom vuxensocialarbete föreslås en ny socialhandledare för tiden mars-december 2022, vilket på årsnivå blir en resurs på +0,83. Motsvarande minskning (-1,0) har gjorts redan innevarande år inom sysselsättningsenheten i och med att en socialhandledare slutat. Vuxensocialarbete behöver denna förstärkning för att kunna arbeta med och för de personer som är långtidsarbetslösa. Projektet Välkommen hem! tar slut och enhetens resurser minskar med -1,0. Två statsfinansierade tidsbundna projekt (Extra uppsökande och Ungdomsarbete i skolor) fortsätter in i början av år 2022 och för dessa har reserverats personalresurser på sammanlagt +0,67. Socialenhetens personalresurser som helhet minskar med -0,3. Kostnaderna för köp av kund- och andra tjänster har uppskattats utgående från nuvarande, eller ett något mindre, behov av vård och köpta tjänster.

I ekonomiplaneårens siffror finns endast de funktioner beaktade, som blir kvar i kommunen efter social- och hälsovårdsreformen.



OMSORGSÄVDELNINGEN
 Äldreomsorgsenheten
 Ansvarsperson: Äldreomsorgschefen

ÄLDREOMSORGSENHET

	BS 2020 TP 2020	BG 2021 TA 2021	BG 2022 TA 2022	EP 2023 TS 2023	EP 2024 TS 2024
VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 614 416	2 389 060	2 293 861		
Personalkostnader	-5 656 484	-5 830 762	-6 135 013		
Köp av tjänster	-2 011 872	-2 093 084	-2 128 150		
Material, förnödenheter och varor	-369 371	-258 420	-333 160		
Understöd	-314 003	-265 000	-362 000		
Hyror	-1 218 804	-1 277 002	-1 270 034		
Övriga verksamhetskostnader	-32 040	-50 240	-40 740		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 602 574	-9 774 508	-10 269 097		
VERKSAMHETSBIDRAG	-6 988 158	-7 385 448	-7 975 236		

Verksamhet

Äldreomsorgsenheten ansvarar för vård och omsorg av den äldre befolkningen. Fullmäktige godkände i februari 2021 kommunens plan för att stödja den äldre befolkningen 2021-2026. I enlighet med denna är målsättningen att åstadkomma en god livskvalitet med en välfungerande vardag för de äldre och trygga den äldre befolkningens möjligheter att leva ett fullvärdigt liv oberoende av funktionsförmåga och ålder. Utgångspunkten är en service som betonar det egna ansvaret för att främja hälsan och stöda de äldres delaktighet. Målsättningen med äldreomsorgens hemrehabilitering är att klienten kan bo hemma med minskad, minimal eller ingen hjälp av utomstående. Fullmäktiges principbeslut gällande äldreomsorgens helhetslösning beaktas i utvecklandet och planering av verksamheten. Sektoröverskridande samarbete betonas liksom samarbete över kommungränserna inom Egentliga Finland. Äldreomsorgsenheten har som mål att trygga överföringen av ordnande av service till välfärdsområdet genom att delta i förberedningsarbetet i samarbete med Egentliga Finlands andra kommuner och organisationer. Vi arbetar för att ha kvar en mångsidig service av god kvalitet inom kommunens område, på de båda inhemska språken.

Verksamhetsmiljön 2022-2024

Enhetens verksamhet är effektiv och kundorienterad. Klientens perspektiv beaktas i servicen, som mäts via årligen återkommande kundenkäter. Svaren beaktas i utvecklingsarbetet. Nya tekniska hjälpmedel prövas ut, för att öka tryggheten för de klienter som ännu bor hemma. Servicesedel erbjuds alla klienter som uppfyller kriterier för vårdplats inom effektiviserat serviceboende, lätt serviceboende och intervallvård under närstående vårdarens semesterdagar. Lag om ändring av lagen om stödande av den äldre befolkningens funktionsförmåga och om social- och hälsovårdstjänster för äldre (565/2020) anger hur personaldimensioneringen ska ökas inom långvarigt serviceboende med heldygnsvård och långvarig institutionsvård för äldre. Valvira och RFV har gett ut direktiv om vad som får räknas som direkt klientarbete och vad som räknas som indirekt klientarbete (Dnro V/36386/2020). Tid som åtgår till handledning av ny personal och studerande får till exempel inte räknas som direkt klientarbete. Läroavtalsstuderandes arbetsinsats får först i ett senare skede av studierna räknas som direkt klientarbete. Lagändringen innebär att mera personal behöver anställas till långvarigt serviceboende med heldygnsvård för att uppfylla kraven på personaldimensionering. Lagändringen kräver också att kommunen senast den 1.4.2023 ska använda bedömningsverktyget RAI vid bedömningen av en äldre persons funktionsförmåga. Kimitoöns kommun tar i bruk RAI under år 2022.

Kimitoön • Kemiönsaari



Bindande mål 2022		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Arbetstiden i direkt klientarbete ökas och läkemedels-hanteringen blir säkrare.	Vi tar i bruk dosdispensering av mediciner inom Vård i hemmet och inom effektiviserat serviceboende.	4/2022
Utökning av tekniska och digitala lösningar.	Vi tar i bruk Videovisit för distansbesök och prövar för oss nya tekniska lösningar inom Vård i hemmet.	6/2022
Minskat antal vård dygn på hälsocentralsjukhuset för klient inom effektiviserat serviceboende och inom Vård i hemmet.	Klienter som är i behov av hälsocentralsjukhusvård vårdas i första hand av hemsjukhusets personal i den egna serviceboendebostaden eller i det egna hemmet.	6/2022

NYCKELTAL

Prestationer	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
--------------	---------	---------	---------	---------	---------

NYCKELTAL

Prestationer	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Hemvårdsbesök	50 658	58 000	55 000	0	0
Dagcenterbesök	490	3 200	3 200	0	0
Stöd för närståendevård klienter/år	77	85	90	0	0
Lätt serviceboende, vård dygn, köptjänst	1 437	1 350	880	0	0
Effektiverat serviceboende, egen produktion, vård dygn	26 939	27 720	29 160	0	0
Effektiverat serviceboende, servicesedlar, vård dygn	3 247	3 800	4 920	0	0
Effektiverat serviceboende, betalningsförbindelse, vård dygn	2 295	1 825	1 825	0	0
Institutionsvård, vård dygn	8 058	7 200	5000**	0	0

Mätare	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Hemvård euro/besök	30,81	29,52	32,77	0	0
Lätt serviceboende euro/boendedag, köptjänst*	67,06	74,07	62,05	0	0
Effektiverat serviceboende					
Almahemmet euro/boendedag	121,47	131,72	128,93	0	0
Hannahemmet euro/boendedag	99,49	95,36	99,34	0	0
Silverbacken euro/boendedag	120,70	117,20	142,74	0	0
Servicedel euro/boendedag*	85,01	86,32	88,72	0	0
Betalningsförbindelse euro/boendedag*	99,02	136,98	101,37	0	0
Institutionsvård					
Hannahemmet euro/vård dygn	123,10	142,15	208,32**	0	0

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

**I enlighet med kommunfullmäktiges beslut ska institutionsvården avvecklas



Förändringar budget 2021 / budget 2022

Minskade intäkter		- 95 199 €
Ökade kostnader för servicesedlar	- 108 500 €	
Minskade kostnader för köp av kundtjänster		+ 120 219 €
Minskade kostnader för interna måltidstjänster		+ 31 880 €
Ökade personalkostnader		- 304 251 €
Minskade kostnader för interna hyror *		+ 13 668 €
Ökade kostnader för stöd för närståendevård		- 87 000 €
Ökade kostnader för materialinköp (främst vårdförnödenheter)		- 74 740 €
Ökade kostnader för experttjänster		- 20 220 €
Ökade kostnader för social- och hälsovårdstjänster	- 16 500 €	
Ökade kostnader för personalens företagshälsovård	- 17 400 €	
Ökade kostnader för Elektroniska tjänster		- 7 900 €
Ökade kostnader för socialjour		- 6 500 €
Ökade kostnader för försäkringar	- 3 930 €	
Ökade kostnader för samarbetsandelar		- 2 800 €
Sammanlagt ökade nettokostnader		- 579 788 €

*Almahemmets interna hyra motsvarar hyreskostnaden för fastigheten "Amos"

Äldreomsorgsenheten ökar med totalt nio resurser från BG 2021 till BG 2022. Ökningen beror på att Hannahemmets personaldimensionering visat sig vara alldeles för låg. Silverbackens personal har ökat under år 2021 (icke beaktat i budget 2021) samt Almahemmets personal utökas med en tillsvidareanställd närvårdare i pool. Dessutom finns tre läroavtal till närvårdare beaktade i resursökningen. Två sjukskötarebefattningar från Vård i hemmet dras in och ersätts med vårdassistentbefattningar. Äldreomsorgens förvaltning ökas med en byråbiträdesresurs för 6 månader samt en omplacering tillsvidare till fysiskt lättare arbetsuppgifter från Vård i hemmet.



OMSORGSÄVDELNINGEN
Hälsövärdsenheten
Ansvarsperson: Ledande läkaren

HÄLSÖVÄRDSSENHET

	BS 2020 TP 2020	BG 2021 TA 2021	BG 2022 TA 2022	EP 2023 TS 2023	EP 2024 TS 2024
VERKSAMHETENS INTÄKTER	779 620	815 360	860 600		
Personalkostnader	-3 612 843	-3 807 195	-4 156 295		
Köp av tjänster	-1 748 067	-1 374 965	-1 300 374		
Material, förnödenheter och varor	-540 716	-403 700	-469 400		
Hyrer	-592 539	-609 830	-597 001		
Övriga verksamhetskostnader	-10 919	-2 900	-2 900		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 505 085	-6 198 590	-6 525 970		
VERKSAMHETSBIDRAG	-5 725 466	-5 383 230	-5 665 370		

Verksamhet

Hälsövärdsenheten erbjuder primärvårdstjänster i form av öppenvård vid huvudhälsostationen i Kimito och vid närservicepunkten i Dalsbruk. Munhälsövärderna och hälsocentralsjukhusvårderna har koncentrerats till verksamhetspunkten i Kimito. En för kommunen ny verksamhet, hemsjukhus, finns beaktad i budgeten från och med april 2022. Hemsjukhus omfattar sjukvård i hemmet eller i en hemlik miljö, såsom serviceboende för äldre, till patienter som i annat fall omedelbart måste läggas in på hälsocentralsjukhus. Hemsjukhusverksamheten leds av läkare och det är alltid en läkare som ansvarar för helheten i den vård patienten ges. Skillnaden gentemot traditionell hemsjukvård är det akuta behovet av vårdperioden, att vårdperioden är tillfällig och hur krävande sjukvårderna är. Juridiskt sett är hemsjukhusvård öppenvård. För närvarande är Kimitoöns kommun en av de tre primärvårdsenheter i regionen, vilka inte erbjuder hemsjukhusverksamhet. Även öppenvårdsmottagningen står i fokus för hälso- och sjukvårdens utveckling, då resurserna riktas på ett ändamålsenligt sätt, samtidigt som man förbättrar vårdprocessernas kvalitet. Att försnabba tillgången till vård är en central nationell målsättning och genom att utveckla mottagningsarbetet strävar man till att ytterligare förbättra tillgången till vård hos rätta/ändamålsenliga yrkespersoner inom öppna vårderna. Det är värt att notera, att vårdgarantin inte gäller enbart tillgången till läkarens mottagning, utan tillgången till ändamålsenliga hälso- och sjukvårdstjänster överlag. Hälsövärdsenheten producerar också läkartjänster till kommunens äldreomsorg och i skolor och andra stadiets läroinrättningar träffar läkare, hälsövärdare och psykologer elever och studerande. Hälsövärdsenheten har som mål att trygga överföringen av ordnande av service till välfärdsområdet genom att delta i förberedningsarbetet i samarbete med Egentliga Finlands andra kommuner och organisationer. Vi arbetar för att ha kvar en mångsidig service av god kvalitet inom kommunens område, på de båda inhemska språken.

Verksamhetsmiljön 2022-2024

Hälso- och sjukvårdens verksamhetsmiljö kommer inom de närmaste åren att förändras kraftigt, när ansvaret för organiseringen av de offentliga social- och hälsövärdstjänsterna övergår till välfärdsområden som överskrider kommungränserna. Samtidigt införs en ökad integration av social- och hälsövärderna i syfte att åstadkomma en helhet som bättre än hittills utgår från klienternas behov. Under de senaste åren har betydande förändringar gjorts i hälsövärdens servicenät på Kimitoön. Samtidigt som verksamheten har koncentrerats, och personalresurser optimerats, har förändringar också gjorts i arbets- och vårdprocesserna. Under år 2022 ska det arbetet fortsätta, men dock så, att fokus läggs allt mer på de delområden som utvecklas inom ramen för det nya välfärdsområdet. Olika digitala hjälpmedel tas i användning för att öka möjligheterna till vård utan besök på mottagningarna. Personalens kunnandenivå ska bibehållas på en hög nivå genom fortgående utbildning.

Kimitoön • Kemiönsaari



Den psykiska ohälsan ökar, särskilt bland yngre människor. Tillgången till förebyggande mentalvårdstjänster på basnivå med låg tröskel måste förbättras. Snabb hjälp utan remisstvång behövs för att förbättra den psykiska hälsan. Samtidigt kan kommunen bidra till att belastningen inom den specialiserade sjukvården minskar och resurserna kan användas för att behandla allvarigare psykiska problem.

Minnes- och seniorrådgivningens verksamhet förstärks. Närståendevården utvecklas och stödet till närståendevårdarna är viktigt. Minnessjukdomarna ökar, ingen behöver vänta på att en demensutredning. Tidig diagnos och uppföljning förbättrar livskvalitet och prognos.

Bindande mål 2022		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Utveckling av öppenvårdsmottagningen	Öppenvårdsmottagningens serviceprocesser utvecklas såväl gällande akut/brådskande och icke-brådskande vård. För att uppnå målsättningen behöver användningen av personal- resurserna optimeras speciellt inom styrningen av patienter.	9/2022
Hemsjukhus som ny vårdform	Hemsjukhuset har integrerats i social- och hälsovårdens verksamhet och patientgrupper i åtminstone följande miljöer har nåtts av hemsjukhusets tjänster: 1) Personer bosatta i eget hem eller annan hemlik miljö 2) Personer med regelbunden och fortgående hemvård 3) Personer inom effektiviserat serviceboende	12/2022
Kartläggning av rehabiliteringsprocesserna	Presenteras en plan på hemsjukhuset inklusive resurssättning.	1/2022
	Olika rehabiliteringsprocesser har definierats och dokumenterats. Öppna vårdens, hälsocentralsjukhusets och hemrehabiliteringens insatser inom rehabiliteringens områden kompletterar och stöder varandra. Regionala direktiv följs.	6/2022
Förbättring av munhälsovården inom institutionsvården och inom enheter för effektiviserat serviceboende.	Det förebyggande arbetet utvecklas inom vårdenheter för äldre.	6/2022
Högst sju (7) dagars väntetid till en demensutredning införs.		3/2022
Hälsocentralen förstärks genom att inrätta en befattning som psykiatrisk sköterska.		

NYCKELTAL

Prestationer	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Antal mottagningsbesök, öppna vården och stödtjänster	40 907	43 000	44 000	0	0
Antal mottagningsbesök, tandvård	6 783	7 000	7 200	0	0
Antal vårddygn, Kimitoöns hälsocentralsjukhus	6 480	6 900	6 550	0	0

Mätare

Platsantal, Kimitoöns hälsocentralsjukhus	21	21	21	0	0
Vårdare/patient, Kimitoöns hälsocentralsjukhus	0,84*	0,84*	0,84*	0,00	0,00
Euro/mottagningsbesök, öppna vården inkl. stödtjänster	72,33	64,59	67,93	0,00	0,00
Euro/mottagningsbesök, tandvård inkl. stödtjänster	92,21	92,34	101,82	0,00	0,00
Euro/vårddygn, K:öns hälsocentralsjukhus inkl. stödtjänst	331,85	292,80	298,08	0,00	0,00

I priserna har inkluderats 20 % av kostnaderna för omsorgens förvaltning.

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 BG 2020 ->

Förändringar budget 2021 / budget 2022

Ökade verksamhetsintäkter	+45 240 €
• Ökade försäljn.int. av kommuner (HVC-sjukhuset)+71 900 €	
• Minskade intäkter från patientavgifter -27 000 €	
• Ökade övriga intäkter +340 €	
Ökade personalkostnader (närmast p.g.a. resursökning)	-304 100 €
Minskade kostnader för köp av tjänster	+84 591 €
• Minskade köp av kundtjänster +15 500 €	
• Minskade köp av hyresläkartjänster +100 000 €	
(kompenserar delvis ökningen i personalkostnader)	
• Ökade kostnader p.g.a. it-tjänster, apparaturunderhåll och laboratorieanalyser -16 600 €	
Ökade kostnader köp av material och varor	-65 700 €
Minskade övriga kostnader (hyror för närservicepunkten i Dalsbruk)	+12 829 €
Sammanlagt minskade nettokostnader	-227 140€

Ändringar i klientavgiftslagen gör att intäkterna från klientavgifter minskar. För planerad hemsjukhusverksamhet behövs fyra nya sjukskötarresurser från och med april 2022, vilket år 2022 innebär en personalresursökning med tre årsverken inom hälsovården. Vård i hemmets sjukskötarresurser minskas med två. Kostnaderna för hyresläkare minskar med 100 000 euro eftersom antalet direktanställda läkare i kommunen har ökat, och med summan kan anställas en läkare på deltid (50 %). Ergoterapeutbefattningen på deltid lockar inte sökande, och ökas därför till heltid. Ergoterapin är en viktig del av den rehabiliterande vården.



OMSORGSÄVDELNINGEN
 Specialsjukvården
 Ansvarsperson: Ledande läkaren

SPECIALSJUKVÅRDEN

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
VERKSAMHETENS INTÄKTER					
Personalkostnader	-107 036	-116 658	-97 992		
Köp av tjänster	-8 203 311	-9 400 000	-9 620 343		
Material, förnödenheter och varor					
Understöd	-5 281	-8 000	-8 000		
Hyror					
Övriga verksamhetskostnader					
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-8 315 628	-9 524 658	-9 726 335		
VERKSAMHETSBIDRAG	-8 315 628	-9 524 658	-9 726 335		

Verksamhet

Specialsjukvården köps huvudsakligen från Egentliga Finlands sjukvårdsdistrikt, som är en samkommun med offentligt ägarskap som producerar tjänster inom specialiserad sjukvård i Åbo universitetscentralsjukhus (Åucs) och sina andra sjukhus. Tykslab har cirka 30 laboratorieenheter. Psykiatriska polikliniker och andra enheter finns på åtta orter.

Sjukvårdsdistriktet erbjuder övergripande tjänster inom den specialiserade sjukvården för det egna länets invånare. Därtill ansvarar distriktet för tillgången till tjänster på universitetssjukhusnivå inom Satakunda och Vasa sjukvårdsdistrikt, som hör till Åucs specialupptagningsområde. Till Egentliga Finlands sjukvårdsdistrikts sjukhus kommer patienter som behöver specialiserad sjukvård även från andra orter i Finland. Egentliga Finlands sjukvårdsdistrikt består av 28 medlemskommuner med sammanlagt drygt 470 000 invånare. Över 200 000 personer använder årligen sjukvårdsdistriktets tjänster.

Patienter som behöver brådskande vård får direkt sjukhusvård via jourerna. I annat fall kommer patienterna på undersökningar och behandlingar remitterade av läkare. Till sjukvårdsdistriktets sjukhus och andra enheter kommer patienter från hälsovårdscentraler, företagshälsotjänster, privata läkare, sjukvårdsdistriktets egna kliniker samt remitterade av staten och försäkringsbolag. Åucs sjukhus står även för utbildning, arbetspraktik och vetenskaplig forskning.

Verksamhetsmiljön 2022-2024

Genom reformen av ordnandet av social- och hälsovården och räddningsväsendet överförs ansvaret för ordnandet av social- och hälsovården och räddningsväsendet från kommunerna och från sjukvårdsdistrikten till välfärdsområdena den 1 januari 2023.



Bindande mål 2022		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Sjukvårdsdistriktet uppfyller de verksamhetsmässiga, ekonomiska och kvalitativa målsättningar som ställts upp.	Mätarna framkommer i vårdproducentens (sjukvårdsdistriktets) budget, ekonomiplan och bokslut.	Kontinuerligt
De kommuninvånare som vårdas inom specialsjukvårdens avdelningsvård hemförlovas vid rätt tidpunkt.	Kommunen blir inte skyldig att erlagga sk. straffavgifter till specialsjukvården.	Kontinuerligt

NYCKELTAL

Uppskattn.

Prestationer (Egentliga Finlands sd)**BS 2020 BG 2021 BG 2022 EP 2023 EP 2024**

Öppenvårdsbesök	8 947	15 364	15 364	0	0
Antal vårdperioder	527	858	858	0	0
Antalet straffavgiftsdygn	0	0	0	0	0
Straffavgifter, €	0	0	0	0	0

PERSONALBUDGET**Antal årsverken****BS 2020 BG 2021 BG 2022 EP 2023 EP 2024**

Köptjänst/Ingen personal	---	---	---	---	---
--------------------------	-----	-----	-----	-----	-----

Prestationerna för budgetåret 2022 meddelas av sjukvårdsdistriktet sannolikt inom oktober månad år 2021.
--

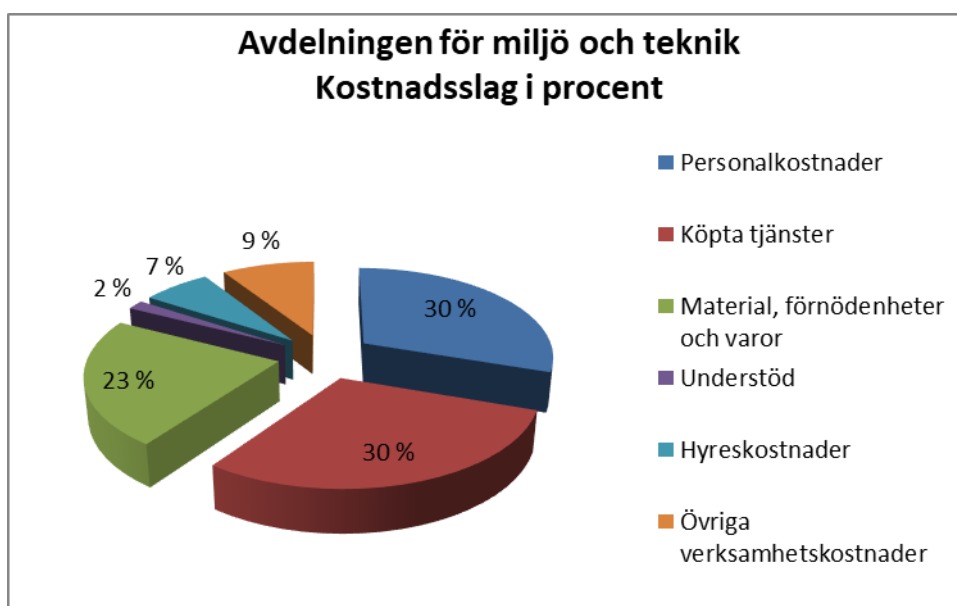
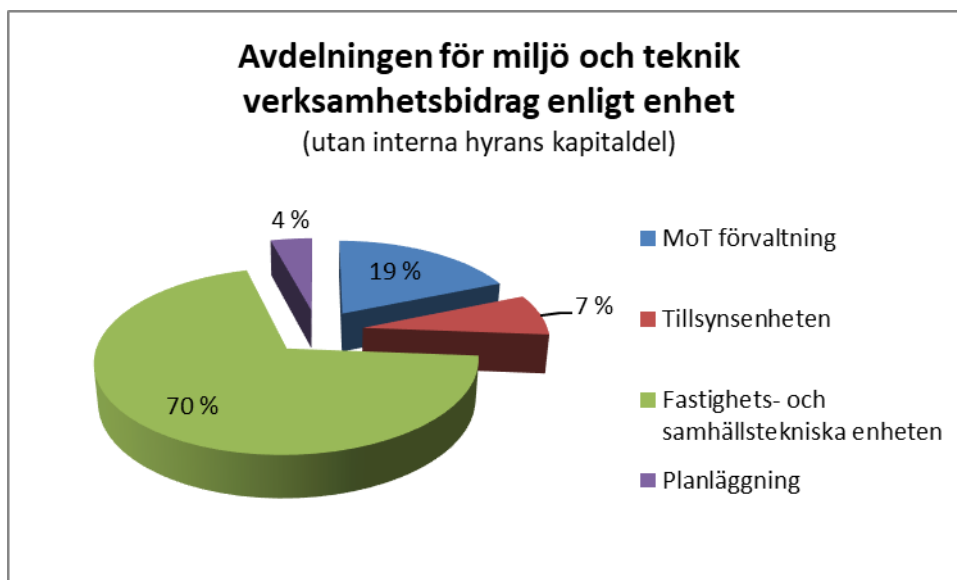
Förändringar budget 2021 / budget 2022

Ökade kostnader för köp av specialsjukvårdstjänster, Egentliga Finlands sjukvårdsdistrikt	-220 343 €
Minskade personalsidokostnader, HNS och Egentliga Finlands sjukvårdsdistrikt	+18 666 €
Sammanlagt ökade nettokostnader	- 201 677 €



8.5 Avdelningen för miljö och teknik

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



AVDELNINGEN FÖR MILJÖ OCH TEKNIK
Exklusive Kimitoöns Vattenaffärsverk

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
VERKSAMHETENS INTÄKTER					
Försäljningsintäkter	3 219 043	3 294 883	3 255 661	2 367 866	2 367 866
Avgiftsintäkter	307 321	253 000	253 000	253 000	253 000
Understöd och bidrag	33 190	12 486	12 793	10 003	10 003
Hysesintäkter	5 172 365	5 357 910	5 268 006	5 268 006	5 268 006
Övriga verksamhetsintäkter	150 304	371 764	369 882	369 882	369 882
VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 882 224	9 290 043	9 159 342	8 268 757	8 268 757
<i>förändring %</i>		4 %	-1 %	-11 %	0 %
Tillverkning för eget bruk					
VERKSAMHETENS KOSTNADER					
Personalkostnader					
Löner och arvoden	2 113 555	2 238 832	2 113 081	1 774 452	1 801 069
Lönebikostnader					
Pensionskostnader	485 859	484 287	477 511	414 441	420 658
Övriga lönebikostnader	76 802	88 048	78 211	65 479	66 480
Lönebikostnader	562 661	572 335	555 722	479 920	487 138
Personalkostnader	2 676 216	2 811 167	2 668 803	2 254 372	2 288 207
Köp av tjänster	2 296 686	2 550 011	2 563 736	1 980 612	1 993 744
Material, förnödenheter och varor	1 703 399	1 817 182	1 832 334	1 534 468	1 534 468
Understöd	154 509	165 310	186 721	166 721	166 721
Hyreskostnader	699 812	673 650	646 270	617 796	617 796
Övriga verksamhetskostnader	28 745	893 822	266 427	266 427	266 427
VERKSAMHETENS KOSTNADER	7 559 366	8 911 142	8 164 291	6 820 396	6 867 363
<i>förändring %</i>		15 %	-9 %	-20 %	1 %
VERKSAMHETSBIDRAG	1 322 858	378 901	995 051	1 448 361	1 401 394
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	2 317 560	2 256 770	2 303 950	2 344 370	2 403 370
NEDSKRIVNINGAR	1 737 536				
RÄKENSKAPSPER. RESULTAT	-2 732 238	-1 877 869	-1 308 899	-896 009	-1 001 976

Kommunstyrelsens förslag; +20 000 €, ökade understöd



AVDELNINGEN FÖR MILJÖ OCH TEKNIK

Inklusive Kimitoöns Vattenaffärsverk

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
VERKSAMHETENS INTÄKTER					
Försäljningsintäkter	4 949 508	5 035 833	5 038 242	4 306 457	4 183 557
Avgiftsintäkter	307 321	253 000	253 000	253 000	253 000
Understöd och bidrag	33 190	12 486	12 793	10 003	10 003
Hysesintäkter	5 172 365	5 357 910	5 268 006	5 268 006	5 268 006
Övriga verksamhetsintäkter	312 027	550 939	577 940	578 556	579 180
VERKSAMHETENS INTÄKTER	10 774 412	11 210 168	11 149 981	10 416 022	10 293 746
<i>förändring %</i>		4 %	-1 %	-7 %	-1 %
Tillverkning för eget bruk	0				
VERKSAMHETENS KOSTNADER					
Personalkostnader					
Löner och arvoden	2 266 910	2 453 062	2 372 569	2 037 834	2 068 402
Lönebikostnader				0	0
Pensionskostnader	511 905	520 397	521 570	459 160	466 047
Övriga lönebikostnader	82 452	96 898	87 924	75 337	76 485
Lönebikostnader	594 357	617 295	609 494	534 497	542 532
Personalkostnader	2 861 267	3 070 357	2 982 063	2 572 331	2 610 934
Köp av tjänster	2 771 014	2 972 466	2 979 014	2 399 609	2 416 510
Material, förnödenheter och varor	2 128 482	2 264 982	2 272 634	1 974 768	1 974 768
Understöd	154 509	165 310	186 721	166 721	166 721
Hyreskostnader	699 812	673 650	646 270	617 796	617 796
Övriga verksamhetskostnader	36 065	913 622	275 327	275 327	275 327
VERKSAMHETENS KOSTNADER	8 651 149	10 060 387	9 342 029	8 006 552	8 062 056
<i>förändring %</i>		14 %	-8 %	-17 %	1 %
VERKSAMHETS BIDRAG	2 123 263	1 149 784	1 807 952	2 409 470	2 231 690
AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	3 127 033	3 050 770	3 078 950	3 109 370	3 085 370
NEDSKRIVNINGAR	1 737 536		0		
RÄKENSKAPSPER. RESULTAT	-2 741 306	-1 900 986	-1 270 998	-699 900	-853 680



AVDELNINGEN FÖR MILJÖ- OCH TEKNIK

Förvaltning

Ansvarsperson: Tekniska chefen

MILJÖ- OCH TEKNIK FÖRVALTNING

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
VERKSAMHETENS INTÄKTER	168 446	150 390	150 390	150 390	150 390
Tillverkning för eget bruk					
Personalkostnader	-206 879	-238 243	-178 937	-173 793	-176 400
Köp av tjänster	-629 348	-692 004	-686 751	-171 218	-173 717
Material, förnödenheter och varor	-2 265	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Understöd		-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Hyror	-34 500	-68 553	-55 276	-55 276	-55 276
Övriga verksamhetskostnader	-18 664	-638 348	-14 348	-14 348	-14 348
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-891 656	-1 641 148	-939 312	-418 635	-423 741
VERKSAMHETSBIDRAG	-723 210	-1 490 758	-788 922	-268 245	-273 351

Verksamhet

Miljö- och teknik förvaltning ansvarar för beredning av tekniska nämndens beslut och protokollföring. Vidare ingår avdelningens personalansvar, budget och bokslut. MoT förvaltning sköter också intressebevakningen gällande kommunens jord- och skogsbruk, tomtförsäljning och uthyrning. Tomtproduktion, övergripande ansvar för investeringar och försäljning av fastigheter samt den strategiska planeringen i sin helhet är betydande delar av arbetsuppgifterna. Dessutom fungerar MoT förvaltning som kontaktorgan för miljöhälsövärden och veterinärvärden som sköts av ett samarbetsområde med Lundo som värdkommun, för avfallssamarbetet som handhas av avfallshanteringsnämnden för Sydvästra Finland samt för brand- och räddningsväsendet där Åbo stad är värdkommun. Tekniska chefen fungerar dessutom som koordinator i beredskapsärenden samt som kommunens representant i lantmäteriärenden.

Verksamhetsmiljön 2022-2024

Säljande av kommunens tomter för att befrämja en fortsatt positiv inflyttning har hög prioritet. Systematisk marknadsföring och försäljning av kommunala fastigheter som står tomma är även prioriterade. Fokus sätts på strategisk planläggning för etablering av nya bostadsområden och nya tomter för företag. Vi underhåller våra fastigheter och allmänna områden så användarnas och kommuninvånarnas välmående befrämjas och bevaras. Från och med 2023 kommer en personalminskning att ske inom köks- och städfunktioner samt fastighetsskötsel i och med att del av dessa tjänster övergår från kommunen till Egentliga Finlands välfärdsområde. Samtidigt övergår även driftskostnader av en del fastigheter från kommunen till Egentliga Finlands välfärdsområde.

Kimitoön • Kemiönsaari



Bindande mål 2022		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Juridiskt hållbara beslut i tekniska nämnden	Inga besvär görs över besluten	Kontinuerlig
Tomter säljs på planområden	Tomter har blivit sålda	Kontinuerlig
Tomma fastigheter säljs	Inga tomma fastigheter vid årets slut	Kontinuerlig
Anpassning av personalmängd	Vid ändrad servicestruktur / vid pensionering / vid uppsägning följs personalbehov upp.	Kontinuerlig

NYCKELTAL

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Tekniska nämndens möten	13	11	11	11	11
Behandlade paragrafer	152	200	200	200	200
Beslut tekniska chefen	29	40	40	40	40
Intressebevakningsuppdrag	24	20	20	20	20
Sålda eller utarrenderade tomter	2	6	6	6	6

Förändringar budget 2021/budget 2022

Intäkter	-18 000 €
Personalkostnader, omdistribution till KiVa	-59 000 €
Köp av tjänster	-5 000 €
Hyror	-13 000 €



AVDELNINGEN FÖR MILJÖ OCH TEKNIK

Tillsynsenheten

Ansvarsperson: Tillsynschefen

TILLSYNSSENHETEN

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
VERKSAMHETENS INTÄKTER	276 053	224 630	224 820	224 820	224 820
Personalkostnader	-335 849	-381 277	-392 014	-397 897	-403 866
Köp av tjänster	-110 133	-93 692	-109 820	-111 309	-112 816
Material, förnödenheter och varor	-9 141	-9 350	-10 550	-10 550	-10 550
Hyror	-29 044	-28 000	-28 000	-28 000	-28 000
Övriga verksamhetskostnader	654				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-483 512	-512 319	-540 384	-547 756	-555 232
VERKSAMHETSBIDRAG	-207 459	-287 689	-315 564	-322 936	-330 412

Verksamhet

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

Verksamhetsmiljön 2022-2024

Byggnadstillsynens kundbetjäning, styrning och lovhantering utförs allt mer elektronisk, med allt mer mindre fysisk kundkontakt. Elektroniska tjänster möjliggör nya arbetsmetoder och ger möjligheten att effektivisera verksamheten, det ställer dock krav på system och anordningar. Efter nytt anbudsförfarande, kommer byggnadstillsynens kostnader för elektronisk lovhantering och arkivering sannolikt att öka med ca 68 % från och med 2022. För att möjligen undvika förhöjningen, strävar byggnadstillsynen till att sänka antal beviljade bygglov- och åtgärdstillstånd, genom att ändra ansökningsförfarande så, att flera åtgärder meddelas i samma ansökan. Att ändra ansökningsförfarande, ställer större krav på dokumentationen under byggtiden. Tyngdpunkten år 2022, kommer således fortsättningsvis att vara i, att förbättra dokumentationen av själva byggnadsprocessen från beviljat lov till slutsyn.

Förutom kraven på elektronisk lovhantering och arkivering, har också kraven på att tillställa handlingar i elektronisk form för till exempel planering och fastighetsförmedling ökat avsevärt den senaste tiden. I budgeten reserveras medel för att överföra en del av byggnadstillsynens arkiv till elektronisk form. Att överföra samtliga bygglovshandlingar i elektronisk form, kräver dock en heltäckande långtidsplan de kommande åren.

Miljötillsynens målsättning under det kommande året är att kontrollera och uppdatera alla kommunens uppgifter i den elektroniska tjänsten för övervakningen av miljöskydd i YLVA-informationssystemet.

Den kommande social- och hälsovårdsreformen kommer sannolikt inte att påverka enhetens verksamhet avsevärt.



Bindande mål 2022		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Byggnadstillsyn Förbättra dokumentationen av byggnadsprocessen	Byggnadstillsynen ordnar minst två diskussions- tillfällen med ansvariga arbetsledaren samt uppdaterar anvisningarna.	Årsvis
Registrering av påbörjade byggnader	Antal påbörjade byggnader	Månatligen
Byggnadsordningen uppdateras under år 2022	Uppdaterad byggnadsordning godkänd	Årsvis
Miljövård Kontrollera och uppdatera alla uppgifterna i den elektroniska tjänsten för övervakningen av miljöskydd i YLVA-informationssystemet.	Att uppdatera YLVA-registret.	Kontinuerligt

NYCKELTAL

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Byggnadstillsyn					
Nya bostäder			20	20	20
Nya fritidsbostadshus			40	40	40
Total våningsyta fritidsbostadshus, v-m2			12 000	12 000	12 000
Påbörjade byggnader			200	200	200
Utförda syner	662	600	600	600	600
Miljövård					
Beslut och utlåtanden	219	150	200	200	200
Utförda inspektioner	61	90	90	90	90

Förändringar budget 2021/budget 2022

Tillsynsenheten

Köp av tjänster + 17 000 €



AVDELNINGEN FÖR MILJÖ- OCH TEKNIK

Fastighets- och samhällstekniska enheten

Ansvarsperson: Fastighets- och infrachefen

FASTIGHETS- OCH SAMHÄLLSTEKNISKA ENHETEN

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Verksamhetens intäkter	3 268 975	3 566 723	3 525 736	2 681 266	2 681 266
Hysesintäkter	5 134 997	5 317 910	5 228 006	5 228 006	5 228 006
VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 403 972	8 884 633	8 753 742	7 863 157	7 863 157
Tillverkning för eget bruk					
Personalkostnader	-2 021 692	-2 104 060	-2 010 265	-1 593 781	-1 617 707
Köp av tjänster	-1 501 115	-1 667 735	-1 650 585	-1 579 783	-1 587 164
Material, förnödenheter och varor	-1 690 765	-1 802 932	-1 816 884	-1 519 018	-1 519 018
Understöd	-154 509	-164 310	-185 721	-165 721	-165 721
Hyror	-624 558	-577 097	-562 994	-534 520	-534 520
Övriga verksamhetskostnader	-11 161	-254 924	-251 529	-251 529	-251 529
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 003 799	-6 571 058	-6 477 978	-5 644 352	-5 675 659
VERKSAMHETSBIDRAG	2 400 174	2 313 575	2 275 764	2 218 805	2 187 498

Verksamhet

Gällande fastigheterna förvaltar, underhåller och hyr enheten ut kommunens byggnadsfastigheter och bostäder. Uthyrningen sker huvudsakligen till interna kunder, de olika avdelningarnas enheter, men bostäder samt affärs- och ekonomibyggnader även till externa kunder. Enheten strävar till att aktivt behandla ärenden gällande kommunens fastigheter och förebygga problem som kan uppstå i dem. Målsättningen är att de interna och externa kunderna trivs och har ändamålsenliga och friska utrymmen där de bedriver sin verksamhet.

Kost- och städfunktionen sköter om städningen i de kommunala byggnaderna i vilka det bedrivs kommunal verksamhet, förutom i omsorgsavdelningens vårdproducerande enheter. Kost- och städfunktionen ansvarar också för tillredningen av mat för kunder inom omsorg och bildning. Målsättningen är att utrymmena är städade och snygga, råvarorna till maten som produceras är, i mån av möjlighet, inhemsk och att den kost man producerar är hälsosam och god.

Klimatpåverkan är ett mycket aktuellt ämne i dag. Därmed är också frågan om hur matproduktionen kunde utvecklas för att bidra till en minskad miljöpåverkan ytterst viktig. Kimitoöns kommun strävar till att använda 100 % finskt kött och livsmedel, samt så mycket säsongsbetonad lokal mat som möjligt. Det vegetariska alternativet beaktas också i serveringen. Kommunernas anskaffningskompetens behöver förbättras för att bättre kunna utnyttja den lokala livsmedelsproduktionen, transporttjänsterna samt andra lokala affärsverksamheter när man beslutar om kommunala tjänster och inköp.

Gällande samhällsteknik ansvarar enheten för samhällsutveckling, förverkligandet och underhåll av detaljplaner, trafik och vägfrågor, allmänna områden och grönområden, adresser, utveckling av vattentjänster, brygg och hamnverksamhet mm. Målsättningen är att de allmänna områdena är skötta på ett ändamålsenligt sätt och det allmänna intrycket bidrar till trivsel och välmående.



Verksamhetsmiljön 2022-2024

Fastigheterna och den service som fastighets- och samhällstekniska enheten producerar för verksamheterna och på kommunens områden bidrar till att de interna och externa kunderna har en trygg och hälsosam tillvaro som bidrar till kundernas välmående i vardagen. De parker och allmänna områden som enheten ansvarar för underhålls och sköts så att kommuninvånarnas trivsel och välmående befrämjas.

Allt efter som arbetet med social- och hälsovårdsreformen framskrider så bör enheten vara medveten om att en del av personalens arbetstid för tillfället utförs åt verksamheter som reformen innefattar. Reformen innefattar också några av kommunens fastighetsbyggnader.

Bindande mål 2022		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Nöjda hyresgäster	Buildercom aktivitet, % av servicebegäranden utförda / månad	Minst 80% / månad
Digital servicekalender för fastigheter	En lista på kommande och utförd service som kvitteras i det digitala servicesystemet	I bruk i minst 50 % av fastigheterna
Skötseln av de allmänna områdena förbättras	Kommuninvånarnas välmående förbättras	90 % av Virhi-anmälningarna behandlas inom 5 dagar
Klargöra kundernas åsikt om maten som produceras i kommunens kök	En matkvalitetsundersökning görs under året	2022
Minska förekomsten av matsvinn	Svinnundersökningen görs med verktyget Biovaaka. Även svinnet vid tillredning och servering mäts.	Kontinuerlig. Biovaaka-verktyget flyttas till de olika köken.
Receptiken uppdateras	Ett nytt receptprogram, PoweResta, tas i bruk. Silvas, DB skolas och Kimito skolcentrums kök börjar aktivt använda det	2022
Tydligare klargöra arbetsfördelningen och därmed öka personalens trivsel	Uppdatera uppgiftsbeskrivningar och arbetsfördelningslistor för de olika arbetspunkterna	2022
Kommunens ägande av bryggor, strandplatser och båtskjul ses över.	En plan, omfattande förslag om eventuell avyttring samt underhållsplan för dem som kommunen avser att behålla på längre sikt upprättas.	

NYCKELTAL

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Antal fastighetsbyggnader	32	27	26	26	26
Fastigheternas våningsyta	41 305	36 933	33 620	33 620	33 620
Antal matportioner	402 422	381 703	392 439	392 439	381 703
Antal tillredningskök	9	8	8	8	8
Antal utdelningskök	1	1	1	1	1
Städade ytor	22 115	19 507	21 151	20 301	20 301

Kimitoön • Kemiönsaari



Förändringar budget 2021 / budget 2022

De största förändringarna på enheten är rivningen av Almahemmet, Dalsbruks HVC och Ämbetshuset samt försäljningen av Västanfjärds kommunkansli.



AVDELNINGEN FÖR MILJÖ- OCH TEKNIK

Planläggningsenheten

Ansvarsperson: Tekniska chefen

PLANLÄGGNINGSENHETEN

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
VERKSAMHETENS INTÄKTER	33 752	30 390	30 390	30 390	30 390
Personalkostnader	-111 796	-87 587	-87 587	-88 901	-90 234
Köp av tjänster	-56 090	-96 580	-116 580	-118 302	-120 047
Material, förnödenheter och varor	-1228	-1 900	-1 900	-1 900	-1 900
Hyrer	-11710				
Övriga verksamhetskostnader	425	-550	-550	-550	-550
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-180 399	-186 617	-206 617	-209 653	-212 731
VERKSAMHETSBIDRAG	-146 647	-156 227	-176 227	-179 263	-182 341

Verksamhet

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

Verksamhetsmiljön 2022-2024

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

Bindande mål 2022		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Uppdatering av detaljplanen för Kärä	Planprocessen slutförs	31.12.2022
Smidig process för att ändra befintlig fritidsbostad till året runt bostad	Smidigt undantagslovsförfarande	Kontinuerlig
Privata planändringar	Planprocesser slutförs i skälighets tabell	Kontinuerlig



NYCKELTAL

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
Slutförda generalplaner eller uppdateringar	1	1	0	1	1
Slutförda små uppdateringar generalplaner	3	2	3	2	2
Slutförda detaljplaner eller ändringar	0	1	2	1	1
Slutförda stranddetaljplaner	1	1	3	1	1
Undantagslov eller planeringsbehovslösningar	28	25	30	30	30

Förändringar budget 2021/budget 2022

+ 20.000 för detaljplaner för slutförande av Kärä detaljplan



9 INVESTERINGSDELEN

9.1 Förvaltningsavdelningen

1. ADB-utrustning och program

Datorer, kringutrustning och program till förvaltningen

Budget 2022: 7 500 euro

Ekonomiplan 2023: 7 500 euro

Ekonomiplan 2024: 7 500 euro

2. ADB-program

Budget 2022: 15 000 euro

3. Elektroniskt arkivsystem

Budget 2022: 30 000 euro

4. Deltagande budgetering

Budget 2022: 20 000 euro

Ekonomiplan 2023: 20 000 euro

Ekonomiplan 2024: 20 000 euro

5. Förnyande av intra och webb

Ekonomiplan 2023: 15 000 euro

6. IKT-utrustning och program

Serversystem, back up system och nätverk

Budget 2022: 35 000 euro

Ekonomiplan 2023: 35 000 euro

Ekonomiplan 2024: 35 000 euro

9.2 Utvecklingsavdelningen

1. ADB utrustning

Personalens datorer förnyas an efter vid behov.

Budget 2022: 5 000 €

Ekonomiplan 2023: 5 000 €

Ekonomiplan 2024: 5 000 €

2. Renovering av kolugnar i Dalsbruk

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

Budget 2022: 50 000 €

Ekonomiplan 2023: 50 000 €

Ekonomiplan 2024: 50 000 €



3. Arc Gate

Digitala infotavlor och cykelstationer i Kasnäs och Dalsbruk.

Budget 2022: 22 500 €

9.3 Bildningsavdelningen

1. IT-utrustning och program

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

År 2021 har vi övergått en till en-modellen i årskurserna 5 - 9. En till en-modellen medför att varje elev har en egen enhet (bärbar dator eller Chromebook) till sitt förfogande. Under år 2022 kommer även eleverna i årskurserna 3 – 4 att få en egen enhet till sitt förfogande. De bärbara datorerna förnyas med tre års mellanrum. Utöver dessa enheter kommer skolorna att ha en klassuppsättning med datorer för eleverna i åk 1 – 2 och en klassuppsättning av pekplattor. Under 2022 kommer de äldsta pekplattorna att förnyas i skolorna, förskolorna och småbarnspedagogiken. Detta görs med fyra-fem års mellanrum beroende på pekplattornas skick. Dataprojektorer och dokumentkameror förnyas varefter det behövs. Deras livsålder är ca. 8 -10 år. Det trådlösa nätverket förbättras och inkapslade datakablar förnyas enligt behov. Under år 2022 strävar vi till ett par skolor utrustas med stor interaktiv skärm för undervisning och info-tv för spridning av information. I Kimitoöns gymnasium fortsätter implementeringen av digitala lärplattformen och bärbara datorer införskaffas till nya studerandena. Bildningens administrativa datorer förnyas enligt behov.

Budget 2022:

Utrustning för skolor, förskolor och daghem	63 000 €
Datorer för nya gymnasiestuderande och lärplattform	15 000 €
Kringutrustning och datainfrastruktur	15 000 €
Administrativa datorer och bildningens övriga enheter	12 000 €

Ekonomiplan 2023: 105 000 euro

Ekonomiplan 2024: 105 000 euro

2. Inventarier och utrustning för framtidens skola

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

Budget 2022: 30 000 euro

Ekonomiplan 2023: 30 000 euro

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 2022: 30 000 euro

Ekonomiplan 2023: 30 000 euro

Ekonomiplan 2024: 30 000 euro



9.4 Omsorgsavdelningen

1. ADB-utrustning och program, hårdvara

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

Budget 2022: 30 000 €

2. ADB-utrustning och program, mjukvara

Anskaffning av nya eller uppdaterade programmoduler för att fortsätta ibruktagningen av olika Kanta-tjänster. Anskaffningar som främjar digitaliseringen av tjänsteproduktionen. Ibruktagning av RAI-instrumentet för bedömning av personers funktionsförmåga.

Budget 2022: 100 000 €

3. Äldreomsorgsenheten, vårdinventarier

Vårdinventarier så som patientsängar och patientlifrar och anskaffningar som främjar digitaliseringen av tjänsteproduktionen.

Budget 2022: 33 000 €

4. Hälsovårdsenheten, vårdinventarier

Vårdinventarier så som patientbriter, duschbriter, geriatrisk stol och Deko-apparat och anskaffningar som främjar digitaliseringen av tjänsteproduktionen.

Budget 2022: 53 000 €

9.5 Avdelningen för miljö och teknik

Miljö- och teknik förvaltning

1. ADB-utrustning och program

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

Budget 2022: 15 000 €

Ekonomiplan 2023: 15 000 €

Ekonomiplan 2024: 15 000 €

2. Försäljning av jordområden och fastigheter, balansvärde

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

Budget 2022: - 45 000 €

Ekonomiplan 2023: - 45 000 €

Ekonomiplan 2024: - 45 000 €

3. Anskaffning av mark

För att underlätta kommande detaljplanering och för förverkligandet av trafiklösningar.

Budget 2022: 100 000 €

Ekonomiplan 2023: 100 000 €

Ekonomiplan 2024: 100 000 €



4. Reservering för Ämbetshustomten

Reservation för eventuellt ekonomiskt deltagande i kommande etableringar på ämbetshustomten i Dalsbruk. En aktivering av reservationen kräver godkännande av fullmäktige.

Budget 2022: 300 000 €

Fastigheter

1. Maskiner till kost- och städfunktionens behov

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

Budget 2022: 40 000 €

Ekonomiplan 2023: 40 000 €

Ekonomiplan 2024: 40 000 €

2. Investeringspott

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

Budget 2022: 200 000 €

Ekonomiplan 2023: 200 000 €

Ekonomiplan 2024: 200 000 €

3. Kimito skolcentrum, elektroniska dörrlås, el- och rörsanering

2018 gjordes en konditionsgranskning av skolan. På basen av den är el- och rörsanering en nödvändig åtgärd inom de närmaste åren. En stor del av rören är från byggnadsskedet av skolkomplexet.

Budget 2022: 385 000 €

Ekonomiplan 2023: 350 000 €

4. Hannahemmet, nödvändiga åtgärder, enligt kommundirektörens förslag

Åtgärda brister enligt åtgärdsplanen från hösten 2021. Påbörja planeringen för att ersätta D-delen med en ny byggnadsdel 2023.

Budget 2022: 300 000 €

Ekonomiplan 2023: 1 500 000 €

5. Nivelax byggnader, förnyande av värmesystem

Den nuvarande värmeleverantören har meddelat att den kommer att avveckla det lokala värmeverket inom snar framtid. Installation av ett nytt värmesystem är således nödvändigt.

Budget 2022: 50 000 €

Ekonomiplanen 2023 – 2024

1. Servicehallen, tak och isolerad hall

Utökade väderskyddade förvaringsutrymmen för Kimitoöns vattens och Kimitoöns kommuns utrustning och material.

Ekonomiplan 2023: 5 000 €

Ekonomiplan 2024: 70 000 €

2. Kommunkansliet, fasad och fönster



Förnyande av västra flygelns fönster och reparation av fasad

Ekonomiplan 2024: 55 000 €

3. Kimito HVC, takbyte

Taket på läkarstationens del förnyades inte under renoveringsprojektet 2017 och är i slutet av sin livslängd.

Ekonomiplan 2023: 90 000 €

Samhällsteknik

1. TUMA-litu åtgärder

Fortsatta trafiksäkerhetsåtgärder enligt utförd utredning 2020

Budget 2022: 50 000 €

2. Grönområden och lekparker

Ett anslag för grönområden och kommunens lekparker. Den allmänna målsättningen är att höja trivselen i närmiljön.

Budget 2022: 50 000 €

Ekonomiplan 2023: 50 000 €

Ekonomiplan 2024: 50 000 €

3. Allmänt bryggunderhåll

För att underlätta kontinuerligt bryggunderhåll behöver ett allmänt anslag för underhåll finnas. Under 2022 är det planerat att byta ut pålarna till bommar vid kommunens uthyrningsbryggor.

Budget 2022: 135 000 €

Ekonomiplan 2023: 20 000 €

Ekonomiplan 2024: 20 000 €

4. Paketbilar

Kommunen har ett antal leasingbilar och egna bilar. Leasingbilarnas avtal och pris granskas årligen och nuvarande avtal gällande dem avslutas 2022. Kommunens egna bilar är i varierande skick men har till största delen förnyats. En bil bör bytas ut 2022 och en bil anskaffas för trädgårdsmästaren.

Budget 2022: 30 000 €

Ekonomiplan 2023: 10 000 €

Ekonomiplan 2024: 10 000 €

5. Lättrafikled, Kasnäs

Ett anslag för delaktighet i förlängning av ELYs lättrafikled från Kasnäs hamn

Budget 2022: 100 000 €

6. Infrastruktur för elbilar

Utbyggnaden av infrastruktur för elbilar vid kommunens byggnader och centrumområden.

Budget 2022: 37 500 €

Ekonomiplan 2023: 37 500 €

Ekonomiplan 2024: 30 000 €



7. Dalsbruks dammar, säkerhetsåtgärder

Ett anslag för planering och genomförande av behövliga åtgärder vid Stora- och Lilla Masugnsträsket samt Dammen i Dalsbruk enligt ELY:s beslut 2021

Budget 2022: 50 000 €

8. Lammala butiksbygga, renovering

Lammala butiksbygga är i behov av renovering. Kostnadsförslag på renoveringen uppgår till ca. 70 k€ (sommaren 2021).

Budget 2022: 70 000 €

9. Arkadia trafikplanering och korsningslösning

Planering och ombyggnad av Mästare-Arkadia-Engelsbyvägens korsning. Planering 2022 och byggstart 2023.

Budget 2022: 15 000 €

Ekonomiplan 2023: 150 000 €

10. Parkeringsplatser, Dalsbruk - Linjegränd

Det finns ett behov av att utöka de allmänna parkeringsplatserna i Dalsbruk. Enligt detaljplan finns det ett reserverat område för detta vid Linjegränd.

Budget 2022: 60 000 €

Ekonomiplanen 2023 – 2024

1. Entreprenörsvägen, asfaltering och gångbana

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

Ekonomiplan 2024: 120 000 €

2. Lastningsbrygga till Dalsbruk för sjötransporter

En lösning gällande lastningsbrygga för sjötransporter behövs i Dalsbruk. En möjlighet är Fabriksudden.

Ekonomiplan 2023: 35 000 €

3. Förnyande av traktor, Dalsbruk

Den nuvarande traktorn i Dalsbruk är välanvänd och är i behov av att bytas ut.

Ekonomiplan 2024: 25 000 €

4. Lättrafikleder, planering och genomförande

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

Ekonomiplan 2023: 25 000 €

Ekonomiplan 2024: 1 500 000 €



INVESTERINGAR 2022-2024

FÖRVALTNINGSÄVDELNINGEN	BG 2022		EP 2023			EP 2024			Sammanlagt/ projekt 2022-2024
	Brutto	Netto	Brutto	Bidrag	Netto	Brutto	Bidrag	Netto	
<u>ADB-utrustning och program:</u>									
Maskiner och kringutrustning		7 500			7 500			7 500	22 500
ADB-program		15 000							15 000
Elektronisk arkivering		30 000							30 000
Deltagande budgetering		20 000			20 000			20 000	60 000
Förnyande av intra och webb					15 000				15 000
<u>IKT-utrustning och program:</u>									
Serversystem, backup system och nätverk		35 000			35 000			35 000	105 000
FÖRVALTNING		107 500			77 500			62 500	247 500

UTVECKLINGSÄVDELNINGEN	BG 2022			EP 2023			EP 2024			Sammanlagt/ projekt 2022-2024
	Brutto	Bidrag	Netto	Brutto	Bidrag	Netto	Brutto	Bidrag	Netto	
ADB-utrustning			5 000			5 000			5 000	15 000
Renovering av kolugnar i Dalsbruk, tak och rappning			50 000			50 000			50 000	150 000
Arc Gate, digitala infotavlor vid förbindelsebåtsbryggor, smarta cykelstationer (Dalsbruk, Kasnäs)	90 000	67 500	22 500							22 500
UTVECKLING		67 500	77 500			55 000			55 000	187 500

BILDNINGSÄVDELNINGEN	BG 2022		EP 2023			EP 2024			Sammanlagt/ projekt 2022-2024
	Brutto	Netto	Brutto	Bidrag	Netto	Brutto	Bidrag	Netto	
IT-utrustning och program		90 000			90 000			90 000	270 000
Datorer till studerande i gymnasiet		15 000			15 000			15 000	45 000
Inventarier och utrustning för framtidens skola: 2022 -2024, skolor		30 000			30 000			0	60 000
Renoveringspott för rekreatiomsomr., idrottsanläggningar mm.		30 000			30 000			30 000	90 000
Idrottsparken i Dalsbruk		50 000							50 000
Amosparken i Kimito, förnyande av skateparkramper		20 000							20 000
Gammelby simstrand, gunga, två omklädn.hytter, skyltning, bänkar		15 000							15 000
Nytt konstgräs till miniarenorna i Dalsbruk och Kimito					40 000				40 000
BILDNING		250 000			205 000			135 000	590 000



OMSORGSÄVDELNINGEN	BG 2022		EP 2023			EP 2024			Sammanlagt/ projekt 2022-2024
	Brutto	Netto	Brutto	Bidrag	Netto	Brutto	Bidrag	Netto	
ADB utrustning och program, hårdvara		30 000			0			0	30 000
ADB utrustning och program, mjukvara		100 000			0			0	100 000
Äldreomsorgsenheten, vårdinventarier		33 000			0			0	33 000
Hälsovårdsenheten, vårdinventarier		53 000			0			0	53 000
OMSORG		216 000			0			0	216 000

MILJÖ OCH TEKNIK, förvaltning	BG 2022			EP 2023			EP 2024			Sammanlagt/ projekt 2022-2024
	Brutto	Försäljning	Netto	Brutto	Försäljning	Netto	Brutto	Försäljning	Netto	
ADB-utrustning och program			15 000			15 000			15 000	45 000
Försäljning av jordområden och fastigheter, balansvärde		45 000	-45 000		45 000	-45 000		45 000	-45 000	-135 000
Ämbetshustomten, reservering ifall kommunens medverkan behövs			300 000							300 000
Anskaffning av mark			100 000			100 000			100 000	300 000
MILJÖ OCH TEKNIK, förvaltning		45 000	370 000		45 000	70 000		45 000	70 000	510 000

MILJÖ OCH TEKNIK, fastigheter	BG 2022		EP 2023			EP 2024			Sammanlagt/ projekt 2022-2024
	Brutto	Netto	Brutto	Bidrag	Netto	Brutto	Bidrag	Netto	
Maskiner till kost- och städfunktionens behov		40 000			40 000			40 000	120 000
Investeringspott		200 000			200 000			200 000	600 000
<u>Kimito skolcentrum</u>									
El- och rörsanering, elektroniska dörrar		385 000			350 000				735 000
<u>Hannahemmet, enligt åtgärdsplan</u>		300 000							300 000
D-delen ersätts med ny byggnadsdel					1 500 000				1 500 000
Tak till servicehallen i Vreta och isolerad kallhall					5 000			70 000	75 000
Kommunkansliet, Vretavägen, fönster och fasad								55 000	55 000
Kimito HVC tak, byte på gamla sidan					90 000				90 000
Sofia daghem, Nivelax skola, värmelösning		50 000							50 000
Fastigheter		975 000			2 185 000			365 000	3 525 000



MILJÖ OCH TEKNIK, samhällsteknik	Budget 2022		EP 2023			EP 2024			Sammanlagt/ projekt 2022-2024
	Brutto	Netto	Brutto	Bidrag	Netto	Brutto	Bidrag	Netto	
Trafiksäkerhetsåtgärder enligt TUMA-litu		50 000							50 000
Grönområden och lekparkar		50 000			50 000			50 000	150 000
Allmänt bryggunderhåll, båtbommar till hyresbryggor		135 000			20 000			20 000	175 000
Entreprenörsvägen, asfaltering och gångbana								120 000	120 000
Lastningsbrygga till Dalsbruk för sjötransporter					35 000				35 000
Paketbilar (krav på elbilslösning på 40% av bilparken)		30 000			10 000			10 000	50 000
Traktor								25 000	25 000
Lätttrafikled Kasnäs, del i ELY:s lätttrafikled från Kasnäs hamn		100 000							100 000
Lätttrafikleder, planeringsanslag					25 000				25 000
Lätttrafikleder, genomförande								1 500 000	1 500 000
Elbilsinfra		37 500			37 500			30 000	105 000
Dalsbruks dammar, säkerhetsåtgärder		50 000							50 000
Lammala butiksbygga		70 000							70 000
Arkadia trafikplanering och vägkorsningslösning		15 000			150 000				165 000
Parkeringsplatser i Dalsbruk, Linjegränd		60 000							60 000
Samhällsteknik		597 500			327 500			1 755 000	2 680 000

Kimitoöns kommun (utan Kimitoöns Vatten)	Budget 2022		EP 2023			EP 2024			Sammanlagt 2022-2024
	Brutto	Netto	Brutto	Bidrag	Netto	Brutto	Bidrag	Netto	
	2 706 000	112 500	2 593 500	2 965 000	45 000	2 920 000	2 487 500	45 000	2 442 500
									7 956 000

Kimitoöns kommun + Kimitoöns vatten	BG 2022		EP 2023			EP 2024			Sammanlagt 2022-2024
	Brutto	Netto	Brutto	Bidrag	Netto	Brutto	Bidrag	Netto	
	2 918 000	112 500	2 805 500	3 303 000	45 000	3 258 000	2 622 500	45 000	2 577 500
									8 641 000

Kimitoön • Kemiönsaari



10 AFFÄRSVERKET'S INVERKAN PÅ KOMMUNENS EKONOMI

Vattenaffärsverkets inverkan på kommunens resultatbildning under räkenskapsperioden

	Budget 2022		Eliminerings		Sammanlagt Resultaträkning i kommunens budget (extern/intern)
	Kommunen utan VA-verket (extern/intern)	Vattenaffärsverket (extern/intern)	Kommunen	Vattenaffärsverket	
Verksamhetsinkomster					
Förs.inkomster, ext/int exkl. VA	842 065	1 659 000			2 501 065
Försäljningsinkomster, interna VA	3 650 771	123 581	-3 650 771 1)	-123 581 3)	0
Avgiftsintäkter	2 708 601				2 708 601
Understöd och bidrag	543 875				543 875
Hyror	5 669 006				5 669 006
Övriga verksamhetsintäkter	210 961	47 040			258 001
Övriga verksamhetsintäkter, interna \	299 629	161 018		-161 018 1)	299 629
Verksamhetsinkomster	13 924 908	1 990 639	-3 650 771	-284 599	11 980 177
Tillverkning för eget bruk					
Verksamhetskostnader					
Personalkostnader	-24 113 034	-313 260			-24 426 294
Köp av tjänster, ext/int exkl. VA	-19 578 000	-247 650			-19 825 650
Köp av tjänster, interna VA	-3 724 271	-167 628	3 724 271 3)	167 628 1)	0
Material, förnödenheter och varor	-3 019 932	-435 100			-3 455 032
Material, förn.o varor, interna VA	-38 271	-5 200	38 271 3)	5 200 3)	0
Understöd	-1 637 611				-1 637 611
Hyror	-5 859 159				-5 859 159
Övriga verksamhetskostnader, exterr	-65 308	-8 900			-74 208
Övriga verksamhetskostnader, intern:	-299 129				-299 129
Verksamhetskostnader	-58 334 715	-1 177 738	3 762 542	172 828	-55 577 083
Verksamhetsbidrag	-44 409 807	812 901	111 771	-111 771	-43 596 906
Skatteinkomster	24 608 000				24 608 000
Statsandelar	24 771 236				24 771 236
Finansiella intäkter och kostnader					
Ränteintäkter					0
Ränteintäkter interna			5)		0
Övriga finansiella intäkter, externa	16 000	6 000			22 000
Övriga finansiella intäkter, interna			4)		0
Räntekostnader	-124 700	-40 000			-164 700
Räntekostnader, interna				5)	0
Övriga finansiella kostnader	-7 300				-7 300
Ersättning för grundkapital				4)	0
Finansiella intäkter och kostnader	-116 000	-34 000	0	0	-150 000
Årsbidrag	4 853 429	778 901	111 771	-111 771	5 632 330
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	-2 825 000	-775 000			-3 600 000
Nedskrivningar					0
Avskrivningar och nedskrivningar	-2 825 000	-775 000			-3 600 000
Extraordinära poster					
Räkenskapsperiodens resultat	2 028 429	3 901	111 771	-111 771	2 032 330
Ökning (-) eller minskning (+) av avskriv	106 445	35 855			142 300
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver					
Räkenskapsperiodens överskott (ur	2 134 874	39 756	111 771	-111 771	2 174 630

Elimineras:

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



Vattenaffärsverkets inverkan på finansieringen av kommunens verksamhet

	Budget 2022		Eliminerings		Sammanlagt Finansieringsanalys i kommunens budget
	Kommunen (exkl.affärsverket)	Vattenaffärsverket	Kommunen	Vattenaffärsverket	
Kassaflödet i verksamheten					
Årsbidrag	4 853 429	778 901	111 771 1)	-111 771 1)	5 632 330
Extraordinära poster, netto					
Korrektivposter till internt tillförda medel	-110 000				-110 000
Kassaflödet i verksamheten	4 743 429	778 901	111 771	-111 771	5 522 330
Investeringskassaflöde					
Investeringsutgifter	-2 706 000	-212 000			-2 918 000
Finansieringsandelar för investeringar	67 500				67 500
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	155 000				155 000
Kassaflödet för investeringarnas del	-2 483 500	-212 000			-2 695 500
Verksamhetens och investeringarnas kassaf	2 259 929	566 901	111 771	-111 771	2 826 830
Finansieringskassaflöde					
Förändringar i utlåningen					
Ökning av utlåningen till affärsverket	-260 515		260 515 3)		0
Minskning av utlåningen till affärsverket	378 750		-378 750 2)		0
Förändringar i lånestocken					
Ökning av långfristiga lån av kommunen		260 515		-260 515 3)	0
Ökning av långfristiga lån					0
Minskning av långfristiga lån av kommunen		-378 750		378 750 2)	0
Minskning av långfristiga lån av övriga	-1 145 550	-448 666			-1 594 216
Förändring av kortfristiga lån					0
Förändringar i eget kapital					
Övriga förändringar i likviditeten					
Finansieringskassaflöde	-1 027 315	-566 901	-118 235	118 235	-1 594 216
Förändring av likvida medel	1 232 614	0	-6 464	6 464	1 232 614

Elimineras:

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



II KIMITOÖNS VATTEN

Kimitoön • Kemiönsaari



Kimitoöns Vatten

Ansvarsperson: Verkställande direktör

RESULTATRÄKNING

Extern / intern	2020 Bokslut	2021 Budget	2022 Budget	2023 Ekonomiplan	2024 Ekonomiplan
OMSÄTTNING					
Försäljningsintäkter	1 730 465	1 740 950	1 782 581	1 938 591	1 815 691
OMSÄTTNING	1 730 465	1 740 950	1 782 581	1 938 591	1 815 691
ÖVRIGA RÖRSELSEINTÄKTER	161 723	179 175	208 058	208 674	209 298
MATERIAL OCH TJÄNSTER					
Material, förnödenheter och varor	-425 083	-447 800	-440 300	-440 300	-440 300
Köp av tjänster	-474 328	-422 455	-415 278	-418 997	-422 766
MATERIAL OCH TJÄNSTER	-899 412	-870 255	-855 578	-859 297	-863 066
PERSONALKOSTNADER	-185 051	-259 190	-313 260	-317 959	-322 727
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR					
Avskrivningar enligt plan	-809 473	-794 000	-775 000	-765 000	-682 000
Nedskrivningar					
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-809 473	-794 000	-775 000	-765 000	-682 000
ÖVRIGA RÖRELSEKOSTNADER	-7 320	-19 800	-8 900	-8 900	-8 900
RÖRELSEÖVERSKOTT-/UNDERSKOTT	-9 068	-23 120	37 901	196 109	148 296
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER					
Ränteintäkter					
Övriga finansiella intäkter	6 916	6 000	6 000	6 000	6 000
Räntekostnader till kommunen				-8 000	-8 500
Räntekostnader till övriga	-40 803	-50 000	-40 000	-34 000	-33 500
Ersättning för grundkapital		0	0	-3 006	-6 012
Övriga finansiella kostnader	222				
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-33 664	-44 000	-34 000	-39 006	-42 012
ÖVER- / UNDERSKOTT FÖRE EXTRAORDINÄ	-42 733	-67 120	3 901	157 103	106 284
ÖVER- / UNDERSKOTT FÖRE RESERVER	-42 733	-67 120	3 901	157 103	106 284
ÖKNING / MINSKNING AV AVSKRIVNINGSDI	35 855	35 855	35 855	35 855	35 855
RÄKENSKAPSP. ÖVERSKOTT(UNDERSKOTT)	-6 878	-31 265	39 756	192 958	142 139



Kimitoöns Vatten

Ansvarsperson: Verkställande direktör

Verksamhet och målsättningar 2022-2024

Kimitoöns Vattens uppgift är att leverera dricksvatten åt konsumenterna enligt de i avtalen nämnda villkoren samt att leda avfallsvattnet till Tyskaholmens reningsverk. Reningsverkets uppgift är att rena avloppsvatten i enlighet med tillståndsvillkoren.

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

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

Strategins tillämpning under budgetåret 2022

Bindande mål 2022		
Mål	Utvärdering	Målnivå
Minskande av läckagevatten in till avloppsnätet	Arbete har börjat år 2015 och det fortsätter.	Läckagevatten i nätet minskar.
Ansluta minst 15 fastigheter per år och anslutningar säljs aktivt.	Myndighetsuppsmaning till alla icke anslutna och anslutningar säljs aktivt.	Minst 15 anslutna.
Minskning av lånestocken.	Lånestocken börjar minska.	Lånestocken minskar.
Ackumulerat underskott.	Stram ekonomihållning.	Balanserad ekonomi.
Två kundbrev till hemsidan.	Kundbreven finns på hemsida.	Info tillgängligt.
Utvecklingsplanen för Kimitoöns vattentjänster från år 2011 uppdateras	Planen granskas i samarbete med planläggning och tillsynsenheten.	Kimitoöns kommun uppdaterar planen.



Kimitoöns Vatten

Ansvarsperson: Verkställande direktör

NYCKELTAL

	BS 2020	BG 2021	BG 2022	EP 2023	EP 2024
* Antal kunder	1791	1800	1815	1840	1850
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)	178	182	184	187	189
Sålt avloppsvatten (1000m ³)	204	204	206	209	209

* Endel kunder har vatten eller avlopp förut.

Förändringar budget 2021/budget 2022

Kimitoöns Vattens ekonomi belastas av en mycket stor lånebörda. Verkställande av investeringar har minskats drastiskt under åren 2017, 2018, 2019, 2020 och 2021. En sträng investeringspolitik har tillämpats och lånebördan minskat avsevärt. År 2017 minskade lånemängden med 900 116 €, år 2018 med 729 264 €, år 2019 med 670 198 € och år 2020 med 648 160. Den ekonomiska prognosen uppvisar en minskning av lånebördan år 2021 med ca 604 000 €. Marknadsräntorna ligger i dag på en mycket låg nivå och så hålls det troligen även i när framtiden, men på lång sikt kan marknadsräntorna bilda en ökad risk för Kimitoöns Vattens ekonomi. För att få ekonomin i balans och underskottet minskat enligt 110§ i kommunallagen behöver det investeras nätet för att få nya kunder inkopplade. I budget 2022 har Långö-planen tagits i beaktande till en del som en kostnad. Inkomsterna kommer under 2023.

För Kimitoöns Vattens ekonomi är det mycket viktigt att få alla fastigheter som är belägna inom tätort på verksamhetsområdet kopplade till vatten- och avloppsnätet. Under år 2015 har ungefär 250 fastigheter som är belägna på verksamhetsområdet som inte anslutit sig till vatten- och avloppsnätet överförs till tillsynsenheten. År 2019 trädde en lag i kraft där anslutningsskyldigheten för fastigheter belägna på verksamhetsområdet, men utanför tätort, lindrades. Lagändringen minskade märkbart på antalet potentiella anslutningar och sänkte även antalet gjorda anslutningar under 2019. Kommuninvånarantalet har ökat något senaste året men ingen större ökning är ändå i sikte för försäljningen. Anslutningarna för fastigheterna där HVC och ämbetshuset i Dalsbruk fanns är i vila och väntar på att ny verksamhet kör igång.

Stigande avskrivningskostnader krävde att taxan höjdes fr.o.m. 1.1.2016 när de stora riktlinjerna drogs upp 2011 gällande centralisering av avloppsvattenhanteringen och tryggheten av vattenförsörjningen byggde kalkylerna på att taxan behöver justeras med 0,5 €/m³ när arbetet är klart. Taxan har varit oförändrad under fem år, och det förutspåddes att taxan skulle måste uppdateras under 2021. Enligt nuvarande information har kostnaderna hållits styr och en omedelbar taxajustering är inte nödvändig. Kostnadsnivån på service och tjänster är på väg uppåt och kan medföra ett behov av taxajustering under kommande år.

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

Det avslutande arbetet med de nerlagda reningsverken för avloppsvatten i Lammala och Kimito har påbörjats 2021 och slutförs för Kimito reningsverks del senast vid utgången av år 2022.

Kimitoön • Kemiönsaari



Kimitoöns Vatten

Ansvarsperson: Verkställande direktör

INVESTERINGAR

1. Avloppslinjer och anslutningar på verksamhetsområde

Nya anslutningar på verksamhetsområde.

Budget	2022	20 000 €
Ekonomiplan	2023	20 000 €
Ekonomiplan	2024	20 000 €

2. Vattenlinjer och anslutningar på verksamhetsområde

Nya anslutningar på verksamhetsområde.

Budget	2022	20 000 €
Ekonomiplan	2023	20 000 €
Ekonomiplan	2024	20 000 €

3. Fjärrövervakning av vatten- och avloppsnätet

Utöka och utveckla fjärrövervakning på verksamhetsområde.

Budget	2022	15 000 €
Ekonomiplan	2023	15 000 €
Ekonomiplan	2024	15 000 €

4. Vattenlinjer till Långön

Villkorligt, minst 15 som har undertecknat anslutningsavtalet.

Anslutningsavgift totalt (vatten- och avloppsanslutning) 9000 €.

Budget	2022	35 000 €
Ekonomiplan	2023	85 000 €
Ekonomiplan	2024	5 000 €

5. Avloppslinjer till Långön

Villkorligt, minst 15 som har undertecknat anslutningsavtalet.

Anslutningsavgift totalt (vatten- och avloppsanslutning) 9000 €.

Budget	2022	52 000 €
Ekonomiplan	2023	128 000 €
Ekonomiplan	2024	5 000 €

6. Avloppslinjer till nya detaljplaneområden

Budget	2022	20 000 €
Ekonomiplan	2023	20 000 €
Ekonomiplan	2024	20 000 €

7. Vattenlinjer till nya detaljplaneområden

Budget	2022	20 000 €
Ekonomiplan	2023	20 000 €
Ekonomiplan	2024	20 000 €

8. Sanering av vatten- och avloppsnätet

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

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

Budget	2022	30 000 €
Ekonomiplan	2023	30 000 €
Ekonomiplan	2024	30 000 €



INVESTERINGAR 2022-2024													
				Budget 2022			EP 2023			EP 2024			Sammanlagt/ projekt 2022-2024
Kimitoöns Vatten				Brutto	Bidrag	Netto	Brutto	Bidrag	Netto	Brutto	Bidrag	Netto	
A linjer o anslutningar på verksamhetsområde						20 000			20 000			20 000	60 000
V linjer o anslutningar på verksamhetsområde						20 000			20 000			20 000	60 000
Fjärrövervakning av VA nätet						15 000			15 000			15 000	45 000
V Långön (villkorligt, minst 15 anslutningar)						35 000			85 000			5 000	125 000
A Långön (villkorligt, minst 15 anslutningar)						52 000			128 000			5 000	185 000
A Till nya detalplaneområden						20 000			20 000			20 000	60 000
V Till nya detalplaneområden						20 000			20 000			20 000	60 000
Sanering av vatten och avloppsnätet						30 000			30 000			30 000	90 000
Kimitoöns Vatten				212 000			338 000			135 000			685000

Långö planen aktiveras år 2022 på nytt. Planen är att under första halvåret verifiera planerna från 2017 och uppdatera kostnadskalkylen till dagens kostnadsnivå. Samtidigt uppdateras fastighetsägarnas intresse för att ansluta sig. Ifall det finns tillräckligt med kundunderlag och kostnaderna hålls på måttlig nivå börjar projektet under hösten 2022. Merparten av arbetet och kopplingarna av fastigheterna sker på våren 2023.



KIMITOÖNS VATTENAFFÄRSVERK

FINANSIERINGSANALYS

	2020	2021	2022	2023	2024
	Bokslut	Budget	Budget	Ekonomiplan	Ekonomiplan
Internt tillförda medel					
Rörelse över-/underskott	-9 068	-23 120	37 901	196 109	148 296
Avskrivningar och nedskrivningar	809 473	794 000	775 000	765 000	682 000
Finansiella intäkter och kostnader	-33 664	-44 000	-34 000	-39 006	-42 012
Extraordinära poster					
Korrektivposter till internt tillförda medel					
Internt tillförda medel	766 740	726 880	778 901	922 103	788 284
Investeringar					
Investeringar i anläggningstillgångar	-90 334	-125 000	-212 000	-338 000	-135 000
Finansieringsandelar för investeringsutgifter					
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva					
Investeringar	-90 334	-125 000	-212 000	-338 000	-135 000
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	676 406	601 880	566 901	584 103	653 284
Kassaflödet för finansieringens del					
Förändringar i lånebeståndet					
Ökning av långfristiga lån av kommunen	243 070	238 000	260 515	256 328	155 988
Ökning av långfristiga lån av övriga					
Minskning av långfristiga lån av kommunen	-346 677	-360 327	-378 750	-391 775	-403 940
Minskning av långfristiga lån av övriga	-544 552	-479 426	-448 666	-448 656	-405 332
Förändring av kortfristiga lån					
Förändringar i lånebeståndet	-648 160	-601 753	-566 901	-584 103	-653 284
Förändringar i eget kapital					
Övriga förändringar av likviditeten	-28 246				
Kassaflödet för finansieringens del	-676 406	-601 753	-566 901	-584 103	-653 284
Förändring av likvida medel	0	127	0	0	0

