

BOKSLUT 2021



KRISTINESTAD
KRISTIINANKAUPUNKI

Stadsfullmäktige

13.6.2022

Innehåll

VERKSAMHETSBERÄTTELSE.....	4
Allmänna uppgifter om Kristinestad.....	4
Bokslut och verksamhetsberättelse enligt KL och BFL.....	5
Stadsdirektörens översikt.....	7
Den allmänna ekonomiska utvecklingen.....	8
Väsentliga ändringar i Kristinestads verksamhet och ekonomi.....	9
Stadens personal.....	10
Miljöaspekter.....	19
Andra icke-finansiella aspekter.....	19
Bedömning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna samt andra faktorer som inverkar på verksamhetens utveckling.....	20
Redogörelse för hur kommunens interna kontroll och riskhantering har ordnats.....	22
Resultaträkning med nyckeltal.....	24
Finansieringsanalys med nyckeltal.....	25
Balansräkning med nyckeltal.....	26
Kommunens totala inkomster och utgifter.....	28
Stadsstyrelsens förslag till åtgärder som gäller räkenskapsperiodens resultat.....	28
Kommunkoncernens verksamhet och ekonomi.....	29
Koncernresultaträkning med nyckeltal.....	31
Koncernens finansieringsanalys med nyckeltal.....	32
Koncernbalansräkning med nyckeltal.....	33
BUDGETENS UTFALL.....	35
Serviceområdet för livskraft.....	35
Serviceområdet för vård och omsorg.....	44
Serviceområdet för välfärd.....	59
Serviceområdet för utbildning.....	79
Serviceområdet för tekniska tjänster.....	89
BOKSLUTSKALKYLER.....	97
Resultaträkningens utfall.....	97
Finansieringsdelens utfall.....	99
Investeringsarnas utfall.....	101
Investeringar i Kristinestad sammanlagt.....	101
Investeringar serviceområdet för livskraft.....	101
Investeringar serviceområdet för vård och omsorg.....	102
Investeringar serviceområdet för välfärd.....	103
Investeringar serviceområdet för utbildning.....	104

Investeringar serviceområdet tekniska tjänster.....	106
NOTER.....	115
Noter angående upprättandet av bokslutet.....	115
Noter angående upprättandet av koncernbokslutet.....	116
Noter till resultaträkningen.....	117
Noter till balansräkningen.....	120
Noter angående säkerheter, ansvarsförbindelser och arrangemang som inte tagits med i balansräkningen	126
Miljöaspekter.....	127
Noter angående personalen, revisorns arvoden och transaktioner med intressenter.....	127
Särredovisning, försäljning till utomstående.....	128
Balansenhet KRS-Vatten.....	130
Verksamhetsberättelse för år 2021.....	131
Resultaträkning med nyckeltal.....	132
Finansieringsanalys med nyckeltal.....	133
Balansräkning med nyckeltal.....	134
Investeringsförteckning 2021.....	136
Använda bokföringsböcker.....	138
Noter.....	138
BILAGA: Förtroendemannaorganisationen 2021.....	139
UNDERTECKNANDET AV BOKSLUTET / TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITTAMINEN.....	156
REVISIONSANTECKNING / TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ.....	157

VERKSAMHETSBERÄTTELSE

Allmänna uppgifter om Kristinestad

Grundat 1649

Invånarantal	6 375 (31.12.2021)
Andel under 15 år, %	12,3
Andel 15-64-åringar, %	50,9
Andel 65 år och äldre, %	36,9
Svenskspråkiga, %	54,4
Finskspråkiga, %	41,3
Främmande språk, %	4,3

Näringsstruktur

- Arbetskraft totalt 2 021 st. (12–2021)
- Största arbetsgivare Kristinestads stad (509 arbetstagare 31.12.2021)

Arbetslöshetsgrad

- 2021 4,3 % (december)
- 2020 6,0 % (december)

Sysselsättningsgrad

- 2020 93,9 %

Inkomstskatteprocent

- 01.01.2021 21,5 %

Fastighetsskatteprocent

- 01.01.2021 Allmän fastighetskatt 0,93 %
Stadigvarande bostad 0,60 %
Övriga bostadsbyggnader 1,20 %
Allmännyttiga samfund 0,00 %
Kraftverk 3,10 %

Skatteinkomster

- 31.12.2021 26,8 miljoner € (4 205 €/invånare)

Kristinestads koncerns lånesumma

- 31.12.2021 45,8 miljoner € (7 187 €/invånare)

Årsbidrag

Det budgeterade årsbidraget för år 2022 är 3,5 miljoner €

Det budgeterade årsbidraget för år 2021 är 3,2 miljoner €

Bokslut och verksamhetsberättelse enligt KL och BFL

Bokföring

Kommunlagen § 112

På kommunens bokföringsskyldighet, bokföring och bokslut tillämpas, utöver vad som föreskrivs i denna lag, bokföringslagen. Bokföringsnämndens kommunsektion meddelar anvisningar och avger utlåtanden om tillämpningen av bokföringslagen och 113—116 § i denna lag.

Bokslut

Kommunallagen § 113

Kommunens räkenskapsperiod är kalenderåret. Kommunstyrelsen ska upprätta ett bokslut för räkenskapsperioden före utgången av mars månad året efter räkenskapsperioden och lämna det till revisorerna för granskning. Revisorerna ska granska bokslutet före utgången av maj månad. Efter revisionen ska kommunstyrelsen förelägga fullmäktige bokslutet. Fullmäktige ska behandla bokslutet före utgången av juni månad.

Till bokslutet hör balansräkning, resultaträkning, finansieringsanalys och noter till dem samt en tablå över budgetutfallet och en verksamhetsberättelse.

Bokslutet ska ge riktiga och tillräckliga uppgifter om kommunens resultat, ekonomiska ställning, finansiering och verksamhet. De tilläggsupplysningar som behövs för detta ska lämnas i noterna.

Bokslutet undertecknas av ledamöterna i kommunstyrelsen och kommundirektören eller borgmästaren.

Kommunallagen § 114

En kommun som med sina dottersammanslutningar bildar en kommunkoncern ska upprätta och i sitt bokslut ta in ett koncernbokslut. Koncernbokslutet ska upprättas samma dag som kommunens bokslut.

Koncernbokslutet ska upprättas som en sammanställning av koncernsammanslutningarnas balansräkningar och resultaträkningar samt noterna till dessa. I koncernbokslutet ska dessutom inkluderas en finansieringsanalys för koncernen, i vilken anskaffningen och användningen av kommunkoncernens medel under räkenskapsperioden utreds.

Samkommunens bokslut sammanställs med medlemskommunens koncernbokslut. En kommun som inte har några dottersammanslutningar, men som är medlem i en samkommun eller affärsverkssamkommun, ska i sitt bokslut ta in uppgifter som motsvarar ett koncernbokslut.

Bokföringslagen

Bokföringslagens stadganden har ändrats genom L (1304/2004) och bokföringsförordningen genom statsrådets förordning (1313/2004). Bokföringsnämndens kommunsektion har ansett att ändringarna börjar tillämpas i kommunernas och samkommunernas bokföring först 1.1.2006.

I bokföringslagens 3 kap. stadgas om innehållet i bokslutet. Innehållet i kommunernas och samkommunernas bokslut har reglerats i kommunallagen (68 § 2 mom.), så bokföringslagens ändrade bestämmelse om innehållet inte tillämpas på kommunernas och samkommunernas bokslut. Enligt kommunsektionens anvisningar utgör finansieringskalkylen en bilaga till bokslutet.

Verksamhetsberättelse

Kommunlagen § 115

I verksamhetsberättelsen ska det ingå en redogörelse för hur de mål för verksamheten och ekonomin som uppställts av fullmäktige har nåtts i kommunen och kommunkoncernen. I verksamhetsberättelsen ska det också ingå uppgifter om sådana väsentliga omständigheter som gäller kommunens och kommunkoncernens ekonomi och som inte framgår av kommunens eller kommunkoncernens balansräkning, resultaträkning eller finansieringsanalys. Till sådana omständigheter hör åtminstone en uppskattning av den sannolika kommande utvecklingen samt uppgifter om hur den interna kontrollen och riskhanteringen är ordnad och om de centrala slutsatserna.

Om kommunens balansräkning visar underskott som saknar täckning, ska det i verksamhetsberättelsen redogöras för hur balanseringen av ekonomin utfallit under räkenskapsperioden samt för den gällande ekonomiplanens tillräcklighet för balanseringen av ekonomin.

Kommunstyrelsen ska i verksamhetsberättelsen lägga fram förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat.

Intern kontroll

De redovisningsskyldiga utför också den interna kontrollen över verksamheten med iakttagande av gällande lagstiftning och de föreskrifter som finns i förvaltningsstadgan samt instruktionen om intern kontroll.

Koncerttillsynen utförs likaså av de redovisningsskyldiga med iakttagande av ovan nämnda regelverk även de målsättningar stadsfullmäktige definierat för koncernen.

Stadsdirektörens översikt

Året som gick präglades, liksom året innan, av pandemin. Kontinuerligt kom nya riktlinjer och rekommendationer, som organisationen och anställda anpassade sig till. Under större delen av året hölls veckovisa avstämningar om pandemiläget med en utökad centrala ledningsgrupp. Vid mötena gicks protokollet från den österbottniska pandemiberedskapsgruppen igenom samt beslutades om åtgärder för stadens del.

Året präglades även av arbetet med att planera den kommande samkommunen för Österbottens välfärdsområde. Förberedelserna sysselsatte många olika förvaltningsområden, samt förtroendevalda. Vid årsskiftet övergick 146 personer till den nya arbetsgivaren. Vid årsskiftet 2021-2022 upplöstes Kust-Österbottens samkommun för social- och primärhälsovård, som en konsekvens av Österbottens välfärdsområde. Welcome Office samt Landsbygdsförvaltningen övergick till Närpes i form av ansvarskommunsmodell från och med 1.1.2022.

Pandemiläget var lugnare under sommarmånaderna och flera traditionella evenemang kunde arrangeras, bland dem sommarmarknaden. Antalet inhemska turister var stort även sommaren 2021, liksom sommaren 2020. Utländska turister var fortfarande färre än vanligt. Övernattningskapaciteten är fortsättningsvis för liten. Bockholmens camping hade slutsålt under några veckor i juli och var tvungna att neka kunder. Svårigheten att rekrytera arbetskraft till caféer och restauranger gjorde att alla inte kunde ha öppet i den omfattning som besökarna hade önskat. Arbetskraftsbristen har även varit påtaglig i andra branscher. Även till stadens lediga befattningar har det tidvis varit utmanade att få sökande. Andelen arbetslösa arbetssökande i Kristinestad har under året varierat mellan 3,7% och 5,4%.

Kristinestads medlemskap i Cittaslow blev tio år under 2021. Detta uppmärksammades bl a under cittaslowveckan i augusti, när program ordnades i olika delar av kommunen.

Ungdomsjobbsedeln ökar i popularitet. Under året utdelades jobbsedlar till 30 arbetsgivare och 91 ungdomar, vilket är en ökning från föregående år. Ungdomsjobbsedeln kan ges åt och gäller personer som har Kristinestad som hemkommun och som under pågående år fyller 15 år, men inte 25 år och som 31 december före pågående år hade Kristinestad som hemkommun. Ungdomsjobbsedeln kan sökas av såväl ungdomarna själva som av arbetsgivaren, vars hem- eller verksamhetsort är Kristinestad.

Pandemin har varit en bidragande orsak till att barnfamiljer valde att flytta till Kristinestad under 2021. Bland inflyttare finns även sådana som inte har någon koppling till staden, men som tagit del av den marknadsföring som gjorts och därmed fattat beslut att flytta hit. Framtidstron syns även i antalet beviljade bygglov. Under 2021 beviljades 12 bygglov för egnahemshus, bygglov för fem industribyggnader samt 51 bygglov för vindkraft.

Under 2021 ordnades kommunalval. På grund av coronaläget förrättades valet i juni och inte i april. På grund av rådande pandemi förlängdes förhandsröstningen till två veckor. Det nyvalda stadsfullmäktige sammanträdde första gången 16.8.2021. Under början av hösten ordnades introduktionstillfällen för nyvalda förtroendevalda.

Ett varmt tack till alla i personalen för det gångna året, som varit en utmaning för oss alla i och med pandemin som tagit mycket kraft och energi. Ett stort tack även till förtroendevalda och samarbetspartners, samt naturligtvis invånarna.

Mila Segervall
Stadsdirektör

Den allmänna ekonomiska utvecklingen

Coronapandemin inverkade på den ekonomiska utvecklingen även år 2021 och det var svårt att uppskatta den. Trots att coronapandemin blev utdragen påverkades den samhällsekonomiska tillväxten mindre än till exempel under finanskrisen. Särskilt under det senare halvåret hade man en stark tillväxt både i världen och i Finland och den överskred alla prognoser trots att tillväxten hejdades av bl.a. brist på produktionsfaktorer. Den snabba återhämtningen satte dock fart på inflationen. Förändringen i BNP:s volym förväntas uppgå till hela 3,5–4 %. Detta klarnar under våren då Statistikcentralens preliminära siffror för år 2021 färdigställs.

Sysselsättningen utvecklades starkt genast i början av år 2021 då antalet sysselsatta nådde samma nivå som före coronapandemin. Sysselsättningsgraden var 72,3 %. Tillväxten inom sysselsättningen har dock varit störst bland personer som arbetar deltid. Antalet långtidsarbetslösa ökade med hela 44 000 personer jämfört med nivån innan coronapandemin. Arbetsmarknadsstödet som kommunerna delvis finansierar blev också rekordhög på grund av coronapandemin. Ökningen var 12,5 % och utgifterna ökade till 514 miljoner euro inom kommunsektorn.

Kriget mellan Ryssland och Ukraina som började i februari 2022 kommer att medföra utmaningar för världsekonomin. Världsekonomin kommer högst sannolikt att hamna i en ekonomisk recession då sanktionerna som ställts på Ryssland och Rysslands motsanktioner slår ut på bland annat finansieringsmarknaden. En nedgång på världsbörsen är oundviklig och värdet på både rubeln och eventuellt också euron kommer att sjunka.

Under år 2021 hölls marknadsräntorna på en låg nivå. Innan kriget i Ukraina bröt ut prognostiserade centralbanken i USA att styrräntan stiger under år 2022. Detta har förorsakat ett litet tryck på att höja marknadsräntan och i prognoserna har nu framkastats att marknadsräntorna äntligen ska börja stiga. Även Europeiska centralbanken har gett motsvarande signaler. Kriget i Ukraina kan dock senarelägga denna utveckling.

Världsekonomin uppsving under fjolåret syntes i stadens ekonomi. I den ursprungliga budgeten uppskattades skatteintäkterna till 24,7 miljoner euro men denna uppskattning överskreds med hela 2,1 miljoner euro.

Enligt Skatteförvaltningens Inkomstutvecklingsstatistik steg lönerna med 2,4 % i Kristinestad. Pensionernas utveckling var svagare och de ökade med 1,0 % jämfört med år 2020. Arbetslöshetsförmånerna sjönk med till och med 21,9 % jämfört med året innan vilket delvis berodde på sysselsättningens utveckling och delvis på pensioneringar. Av de beskattningsbara förvärvsinkomsterna var 59,0 % löner och 36,9 % pensioner.

Av stadens lån har 94 % bundits till fasta räntor under lågräntetiden. En eventuell höjning av marknadsräntorna förorsakar således inget omedelbart tryck på räntekostnaderna men de medför en ändring i priset på ny låntagning.

Kristinestads placeringsportfölj minskades under år 2021. Placeringarnas marknadsvärde utvecklades gynnsamt under år 2021 tack vare den snabba ekonomiska tillväxten. Kriget i Ukraina kommer troligen att kortsiktigt inverka negativt på placeringarna. Masskuldebrevet ger dock en årlig avkastning som för sin del balanserar fluktuationerna i marknadsvärdet. Placeringarnas värde kan sjunka under en längre tid beroende på hur länge kriget pågår och en eventuellt utökad konflikt.

Väsentliga ändringar i Kristinestads verksamhet och ekonomi

År 2021 präglades av coronapandemin och den osäkerhet som den medförde. År 2021 allokerades statens coronastöd på ett annat sätt än år 2020. Samfundsskattens förhöjda fördelningsandel var i kraft ännu år 2021 och intäkterna från samfundsskatten var högre än normalt och inbringade nästan 570 000 euro i coronastöd i stadens kassa. Under år 2021 färdigställdes inga nya vindkraftverk och således har inte fastighetsskatterna till denna del ökat jämfört med föregående år. Övergången till ett flexibelt slutförande av beskattningen som genomfördes år 2020 kunde dock ses i fastighetsskatter år 2021. En del av fastighetsskatten år 2020 redovisades under år 2021 vilket gav högre fastighetsskatteintäkter än normalt. Effekten är naturligtvis av engångsnatur och jämnar ut sig från år 2022 och framåt.

Under år 2021 ersattes kostnader som förorsakades av corona i form av statsbidrag. Kristinestad ansökte om bidrag för testning, spårning och vaccinering. I samband med statsbidraget kunde man dessutom ansöka om ersättning för direkta kostnader. Beslutet om det första statsbidraget erhöles under år 2021 och den andra ansökan inlämnades år 2022. Kristinestad torde få dryga 840 000 euro i statsbidrag som coronastöd. I tilläggsbudgeterna 4 och 5 för året 2020 fattades beslut om coronastöd som inverkar på utbetalningen av statsandelarna för år 2021. Dessa coronastöd som utbetalats som statsandelar uppgick till 326 000 euro eller 50 euro per invånare.

Det var särskilt svårt att förutse verksamheten inom serviceområdet för välfärd som påverkades mest av coronarestriktionerna. Corona inverkar bland annat på simhallens verksamhet och medborgarinstitutets kursverksamhet. Inom serviceområdet för utbildning hade pandemin störst inverkan på personalkostnaderna. Skolorna var tvungna att öka stödet till eleverna genom att anställa fler skolgångsbiträden. Även vikariekostnaderna var högre än normalt inom de olika serviceområdena eftersom personalen på grund av coronarekommendationerna var tvungna att stanna hemma även om de bara hade lindriga symtom.

De olika serviceområdena har kunnat ansöka om statsbidrag för direkta eller indirekta coronakostnader. Bidrag har ansökts för ökade behov inom bland annat elevvården och det har också varit möjligt att ansöka bidrag för förlorade verksamhetsinkomster som förorsakats av coronarestriktionerna. Också det lokala företagslivet har erhållit olika coronastöd för ca en miljon euro.

Läroplikten förlängdes från hösten 2021 och därmed blev utbildningen på andra stadiet gratis. I Kristinestad beräknades detta medföra en tilläggskostnad om ca 200 euro per elev per läsår. Kostnaderna stiger gradvis eftersom andra och tredje årets gymnasieelever inte berördes av förlängningen av läroplikten.

Bottenhavets hälsa inledde sin verksamhet 1.1.2021 vilket hade en stor inverkan på verksamheten i Kristinestad. Lönekostnaderna minskade med 10,4 % medan kostnaderna för köptjänster ökade med 15,3 %. En delorsak till ökningen av kostnaderna för köptjänster var också den kraftiga kostnadsutvecklingen inom specialsjukvården och individ- och familjeomsorgen.

Samkommunen för Österbottens välfärdsområde inledde sin verksamhet 1.1.2022. Produktionen av social- och hälsovårdstjänsterna i Kristinestad överfördes till samkommunen. Förberedelserna sysselsatte många olika förvaltningsområden och år 2021 förberedde man sig redan på de kommande förändringarna inom kommunfältet. Stödfunktionerna såsom kosthållet och städningen överfördes inte och de produceras fortfarande av staden. Även s.k. icke-lagstadgade uppgifter samt sektorövergripande samservice som främjar sysselsättningen samt främjande av integrationen blev kvar hos staden. Denna förändring hade ännu inte någon stor inverkan på Kristinestads ekonomi år 2021 trots att den syntes i själva verksamheten.

År 2019 gjordes en avsättning för iståndsättningen av Lålby avstjälpningsplats vilket belastade ifrågavarande årets resultat med 1,8 miljoner euro. Den dåvarande beräkningen grundades på en kalkyl som utarbetats av ett konsultföretag som uppskattade att projektet skulle kosta 2,6 miljoner euro. På grund av detta var man tvungen att höja den redan tidigare gjorda avsättningen. Projektet konkurrensutsattes år 2021 och då fick man veta att projektet kommer att bli 1,3 miljoner euro billigare än beräknat. Tack vare detta kunde avsättningen avföras från bokslutet 2021 vilket förbättrade resultatet för år 2021.

Den största investeringen år 2021 var grundförbättringen av gator och vägar och summan för detta uppgick till dryga 700 000 euro. Arbetet med utbyggnaden av Lappfjärds daghem framskred enligt planerna. Man var tvungen att förnya röntgenavdelningen vid Bottenhavets sjukhus och kostnaden för detta blev 270 000 euro. Utbyggnaden av Kantakaupungin koulu färdigställdes och priset för hela projektet var 1,1 milj. euro.

Stadens personal

Ur personalens synvinkel var år 2021 på många sätt utmanande, precis som år 2020. Coronapandemin som började våren 2020 påverkade verksamheten hela år 2021. Sammanträden och utbildningar har långt ordnats på distans. Under största delen av år 2021 rådde det uppmaning om att alla som kan, skall distansarbeta. Några permitteringar på grund av pandemin behövde inte göras under år 2021.

Hösten 2021 godkände personalsektionen ett personalprogram för åren 2022–2026.

Arbetarskyddsval hölls hösten 2021.

1.1.2021 flyttades 65 personer från serviceområdet för vård och omsorg till Bottenhavets Hälsa, via övertagande av rörelse. 1.12.2021 tog staden emot fyra anställda från Attendo via övertagande av rörelse.

Under året gjorde förberedelser för att flytta 145 personer från serviceområdet för vård och omsorg samt en från serviceområdet för livskraft till samkommunen för Österbottens välfärd. Under året förbereddes även flytta av städpersonal, kökspersonal samt stafett från serviceområdet för vård och omsorg till serviceområdet för tekniska tjänster.

Sjukfrånvaron sjönk år 2021 jämfört med tidigare år och ligger under medeltalet för kommuner i Finland. Inom staden sker det färre ersatta personskador än inom kommuner i allmänhet.

De som gick i pension från staden var i medeltal mer än ett år yngre än vad pensionärer från andra kommuner är.

Om personalstatistiken

Statistik som presenteras här är personantal åren 2018–2021 enligt läget 31.12 årligen; ålders- och könsstruktur 2021 och 2020; pensioneringar 2021 och pensioneringsprognoser; sjuk- och andre ledigheter 2021, statistik över företagshälsovården samt personalkostnader 2021. Även statistik över arbetsolycksfall presenteras. Statistiken har gjorts på samma sätt om tidigare år, i de fall att statistiken då har gjorts, för att den skall vara jämförbar.

För år 2021 har statistiken till stora delar kunnat göras direkt från stadens personal- och lönedatabas, inte för hand som tidigare år. Andra källor än Populus (stadens personal- och lönedatabas) är Sydmedi (företagshälsovård), Protector (skadebolag), Keva (pensionsförsäkringsbolag), TVK (olycksfallsförsäkringscentralen) och KT (Kommunarbetsgivarna).

Personalantal

Kristinestads personalantal var 509 per 31.12.2021, eller elva personer färre än ett år tidigare. I personalantalet ingår både ordinarie och tidsbundna tjänste- och arbetsförhållanden. I tabell 1 ingår en beskrivning av personalantalet per serviceområde.

Att beakta i statistiken:

- Under år 2018 ingick serviceområdet för välfärd i serviceområdet för vård- och omsorg. Med tanke på jämförbarheten har serviceområdet för välfärd åtskilts från serviceområdet för vård och omsorg i nedanstående tabell.
- Job Centers verksamhet överfördes från serviceområdet för livskraft till serviceområdet för välfärd i början av år 2019.
- Lappfjärds folkhögskolas verksamhet till staden Kristinestad och serviceområdet för välfärd från början av år 2019.
- Vid årsskiftet 2020–2021 flyttade 65 personer över från serviceområdet för vård och omsorg till Bottenhavets Hälsa.
- 1.12.2021 flyttade fyra personer från Attendo till staden Kristinestad och serviceområdet för vård och omsorg.

Tabell 1. Personal 31.12 per serviceområde

Serviceområde	2021	2020	2019	2018
Livskraft	20	18	19	23
Vård och omsorg	177	225	227	218
Utbildning	209	186	186	171
Tekniska tjänster	63	61	65	62
Välfärd	40	30	29	16
Sammanlagt	509	520	526	490

Av personalen (31.12.2021) är 73,5% tillsvidare anställda, 25,3 % (eller 129 personer) tidsbundet anställda och 1,2 % är i läroavtal.

Av personalen är 75,4 % (2020: 75,8 %) heltidsanställda och 24,6 % (2020: 24,2 %) deltidanställda.

Av personalen är 24 % (2020: 22,3 %) i tjänsteförhållande och 76 % (2020: 77,7 %) i arbetsförhållande. 76 % (2020: 71,6 %) av tjänsteförhållandena finns inom serviceområdet för utbildning då lärare är i tjänsteförhållande.

84% av personalen är kvinnor (2020: 85 %). Inom serviceområdet för vård- och omsorg är 91 % kvinnor (2020: 92,4) kvinnor och inom serviceområdet för utbildning är hela 92,3% (2020: 91,9 %) kvinnor. Könsfördelningen är jämnast inom serviceområdet för tekniska tjänster där andelen kvinnor är 51% (2020: 50,8 %, TS-avtalet i oktober 2020: 78 % män).

Inom den kommunala sektorn var 80% kvinnor, enligt den senaste statistiken (oktober 2020).

Personalens åldersstruktur

Medelåldern för alla anställda 31.12.2021 var 46,6 år. Om man ser på alla anställda under hela året 2021 (inte bara en enskild dag) är medelåldern lägre 45,4 år, beroende på att då är också säsongarbetare och tillfälliga vikarier med i statistiken.

Medelåldern hos stadens personal har sjunkit kontinuerligt från och med år 2013 då personalens medelålder var 49,5 år till och med år 2020 då medelåldern var 45,2 år. Denna trend bröts åt 2021 då medelåldern är över ett år högre. Detta kan bero på att de nyanställda under år 2021 i allmänhet var äldre.

Den högsta medelålder (50,2 år) finns inom serviceområdet för tekniska tjänster, medan den lägsta medelåldern finns inom serviceområdet för utbildning (45,8 år).

Tabell 2. Personalens medelålder per serviceområde 31.12.2021

Serviceområde 31.12.2021	medelålder
Livskraft	47,3
Vård och omsorg	46,1
Utbildning	45,8
Tekniska tjänster	50,2
Välfärd	47,3
Medelålder, alla anställda	46,6

Graf 1. Åldersstruktur under hela år 2021, %, jämfört med andra kommuner (källa: Keva)



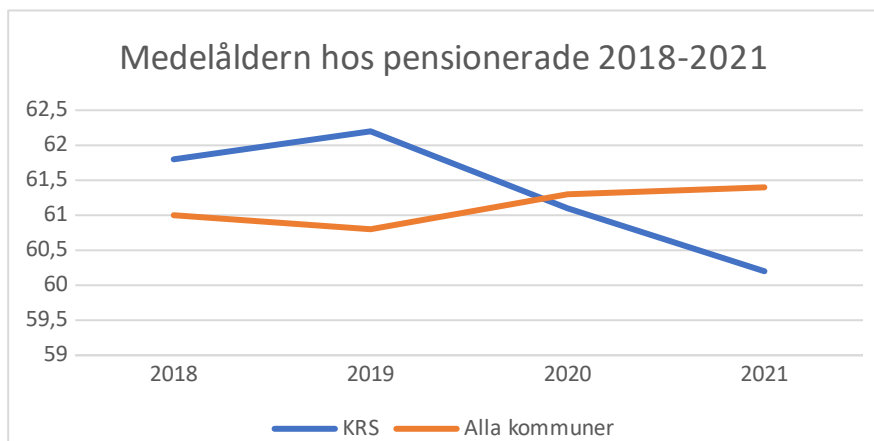
Kvinnorna är i medeltal ca 2 år yngre än sina manliga kolleger, då kvinnornas medelålder är 46,3 år och männens är 48,2 år (läget 31.12.2021).

Åldersjämförelsen med andra kommuner i Finland (gäller hela året 2021) ger vid handen att vi har mera personal i både de yngsta grupperna som i de äldsta. Åldersgrupperna mellan 45–59 år är lika stor hos oss som i kommuner i allmänhet, medan vi har färre i ålderskategorin 30–44 år.

Pensioneringar

Medelåldern för de som pensionerades från staden Kristinestad år 2021 var 60,2 år, då det inom alla kommuner var 61,4 år. Sedan år 2019 har medelåldern för de som gått i pension från staden sjunkit, medan trenden varit det motsatta inom landets alla kommuner. En större andel har gått i ålderspension, vilket borde ha motsatt effekt. Att hitta en orsak till detta kräver en noggrannare analys av orsakerna till ålderspension i så tidig ålder som möjligt. Trenden verkar dock brytas från och med 2027.

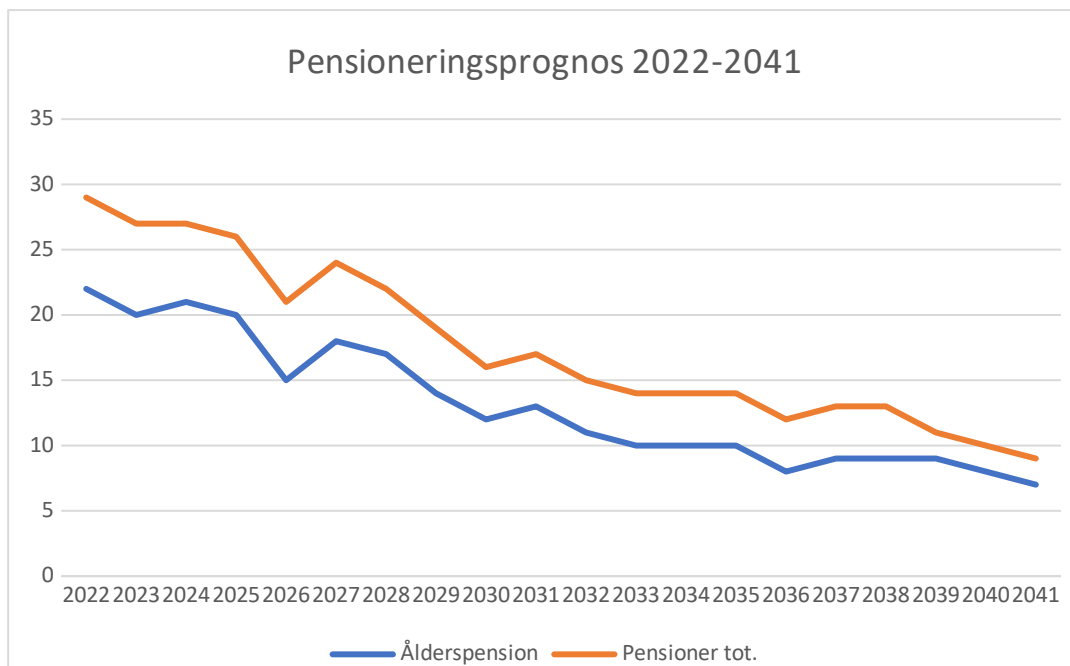
Graf 2. Medelåldern hos pensionerade 2018–2021



Under år 2021 gick 22 personer i ålderspension (2020: 14), i delinvalidpension gick 6 personer (2020: 3) och totalt 4 personer hade rehabiliteringsstöd eller delrehabiliteringsstöd (2020: 6 personer).

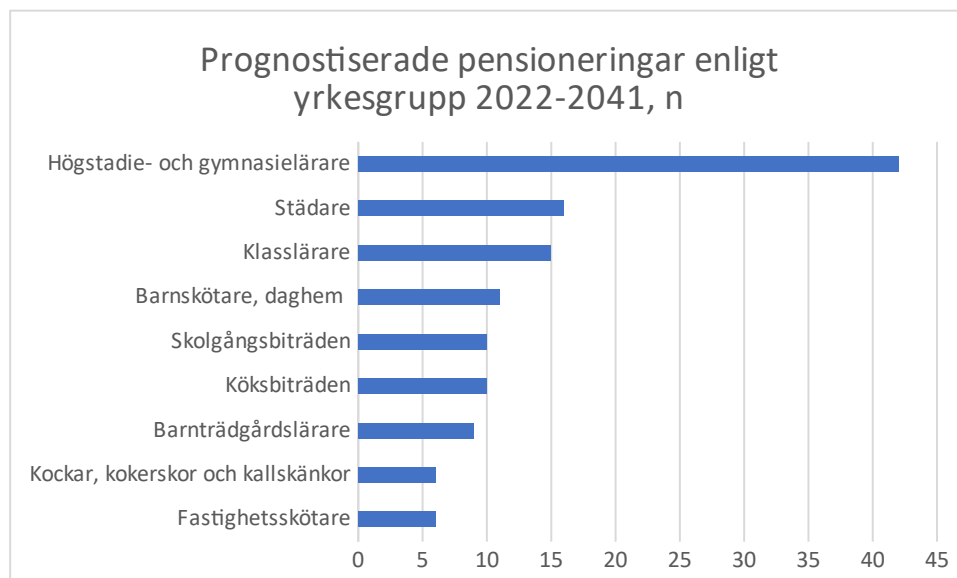
Prognosen gällande pensioneringar 2022-2041 ger vid handen att under åren 2022-2025 kommer i medeltal 20,75 personer/ år att gå i ålderspension och sex personer i andra former av pension. Efter att år 2027 brantar kurvan ut och antalet pensioneringar/ år sjunker.

Graf 3. Pensioneringsprognos 2022-2041



Förväntade pensioneringar per vissa yrkeskategorier (vårdpersonal ej med) ger vid handen att det inom serviceområdet för utbildning kommer att ske många pensioneringar, följt av kök-, städ- och fastighetsfunktionerna.

Graf 4. Prognostiserade pensioneringar enligt yrkesgrupp 2021-2041



Sjukfrånvaro

Den genomsnittliga sjukfrånvaron sjönk år 2021 till 14,4 kalenderdagar per anställd (år 2020: 18,2 sjukfrånvarodagar och år 2019:16,4). För att lätta på trycket på hälsovården under Coronapandemin, förlängdes den tid som du kunde vara sjukledig med egen anmälan, från 5 till 10 dagar. Denna regel var i kraft så gott som hela år 2021, först i oktober återgick man till femdagarsregeln. Att man fick vara sjukledig med egen anmälan en längre tid än tidigare, höjde alltså inte på sjukfrånvaron.

Den senaste statistiken visar att sjukfrånvaron inom kommunbranschen år 2020 var i genomsnitt 16,8 dagar per person. Inom staden Kristinestad låg vi över detta genomsnitt år 2020, men under år 2021 (statistik för alla kommuner 2021 saknas dock ännu).

Tabell 3. Sjukledigheter år 2021, kalenderdagar

Sjukledighet	Kalenderdagar
Sjukledighet med intyg	4796
Sjukledighet med egen anmälan	1103
Sjukledighet med 2/3 lön	780
Oavlönad sjukledighet	653
Sammanlagt	7332

Andelen inrapporterade sjukfrånvarodagar är störst inom serviceområdet för tekniska tjänster (19,9 kalenderdagar/ person). Även serviceområdet för utbildning har sjukfrånvaro (16,3 kalenderdagar/ anställd i medeltal) som är högre än medeltalet inom staden (14,4 kalenderdagar). Anmärkningsvärt är att inom serviceområdet för vård och omsorg är sjukledigheten så pass låg som 12,7 kalenderdagar/ anställd, med beaktande av att Coronapandemin har gett oss strängare regler för att stanna hemma vid minsta symtom. De lägsta sjukfrånvarodagarna finns inom serviceområdena för livskraft (9,3 kalenderdagar) och för välfärd (6,2 kalenderdagar).

Tabell 4. Antalet sjukfrånvarodagar per serviceområde år 2021 (kalenderdagar)

Serviceområde	Sjukdagar/ anställd i medeltal år 2021 (kalenderdagar)
Livskraft	9,3
Vård och omsorg	12,7
Utbildning	16,3
Tekniska tjänster	19,9
Välfärd	6,2
Sammanlagt	14,4

Andra ledigheter som härrör sig till egen eller anhörigs sjukdom eller arbetsoförmåga, och/ eller kan härröra till Coronapandemin uppgår totalt till 1 539 kalenderdagar under år 2021, presenteras i tabell 5.

Tabell 5. Urval av frånvaroorsaker år 2021 som härrör till egen eller anhörigs sjukdom eller kan härröra till Coronapandemin (ej sjukledigheter)

Frånvaroorsak	Kalenderdagar
Oavlönad karantän	180
Medicinska undersökningar, timmar (omvandlat till dagar)	5
FPA eller annan rehabilitering, med lön	165
Rehabiliteringsstöd, KEVA, tidsbundet, oavlönad	732
Tillfällig vårdledighet med lön	403
Tillfällig vårdledighet utan lön	53
Tvingande familjeorsak, utan lön	1
Sammanlagt	1539

Företagshälsovård och personskador år 2021

Sydmedi producerade staden Kristinestads företagshälsovård år 2021.

Antalet besök hos Sydmedi ökade under år 2021 med ca 100 besök eller kontakter med företagshälsovården. Eventuellt kan orsaken vara att man år 2020, på grund av Coronapandemin, sköt upp ett antal besök som sedan visar på en ökning år 2021.

Eftersom staden beslöt att ta med vaccinationer mot Covid-19 i verksamhetsplanen, ökande antalet vaccinationer under året, en ökning på över 250%.

Arbetsolyckor som man besökt Sydmedi för, har år 2021 minskat med åtta från ett år tidigare. Även andra skador har minskat.

Den vanligaste **orsaken till att man har besökt företagshälsovården** är psykisk ohälsa, trots att sex personer färre hade denna orsak till sitt besök jämfört med 2020, antalet gånger en person har uppsökt företagshälsovården på grund av psykisk ohälsa, har alltså ökat, problemen har blivit svårare för de som drabbas av psykisk ohälsa. Den näststörsta orsaken till besök eller kontakt är problem i stöd- och rörelseapparaten.

Antalet sjukskrivningar som företagshälsovården har utfärdat, minskade från år 2020. Enskilda personers väldigt långa sjukskrivningar snedvrider statistiken. Det som är glädjande är att sjukskrivningar av psykiska orsaker har minskat (800 dagar och 13 personer färre än år 2020). De allra flesta av dessa beror på utmattningssyndrom. Som orsak till färre sjukskrivningar kan vara att man har varit positivt inställd till både deltidssjukskrivningar och andra deltidslösningar, samt att man har gjort anpassningar på arbetsplatsen.

En annan vanlig orsak till att företagshälsovården skrev sjukledighet under år 2021 är problem i stöd- och rörelseorgan, speciellt knän och axlar. Dessa har ökat vad antalet dagar gäller, fastän antalet sjukskrivna inte ökat. Här finns de som väntat lång tid på operation och/ eller har svårbehandlade diagnoser.

Försäkringsbolagets (Protector) statistik över inrapporterade skador under åren 2017–2021 visar att personskadornas (inklusive yrkessjukdomar) antal i medeltal varit 14,4 per år.

Tabell 6. Antalet rapporterade personskador 2017–2021

	2017	2018	2019	2020	2021	TOT
Arbetskadorna	4	9	12	18	14	57
Skador under resa till och från arbetet	6	3	3	1	1	14
Yrkessjukdomar	0	1	0	0	0	1
Sammanlagt	10	13	15	19	15	72

Staden Kristinestads skadefrekvens är långt under den genomsnittliga frekvensen inom kommuner i Finland (källa: Protector).

Inom hela landet, och även inom kommunsektorn, sjönk skadornas antal år 2020 för att år 2021 igen närma sig läget innan Corona pandemin.

Graf 5. Skadefrekvens (ersatta skador) Kristinestad jämfört med alla kommuner, 2017–2021



Familjeledigheter

Familjeledigheter under år 2021 uppgår till totalt 3 021 kalenderdagar och fördelar sig enligt uppgifterna i tabellen nedan.

Tabell 7. Familjeledigheter 2021

Form av föräldraledighet	Kalenderdagar
Faderskapsledighet, med lön	10
Moderskapsledighet, med lön	1020
Moderskapsledighet, utan lön	1100
Föräldraledighet, utan lön	409
Vårdledighet, utan lön	482
Sammanlagt	3021

Motionsverksamhet

Personalens motionsverksamhet stöddes fortsättningsvis år 2021. Personalens motionsverksamhet stöddes med totalt 9 097 euro och 132 personer utnyttjade förmånen. Antalet besök vid simhallen var 1377 eller 2,7 besök per anställd (2020: 3,6, 2019: 4,0). Antalet besök vid simhallen har alltså varit lägre under Corona pandemin.

Antalet anställda som utnyttjade personalrabatt på medborgarinstitutets motionskursser uppgick år 2021 till 69 (2020:37; 2019: 123).

Antalet besök vid övriga företag som tar emot motionssedlar var 2 111, eller 4,1 per anställd (2020: 3,1 per anställd och år 2019: 6,6 per anställd).

Välmående hos personalen

Våren 2021 gjordes en arbetsklimateundersökning, KivaQ W, bland stadens anställda. Senast hade samma enkät gjorts år 2018. Resultatet, kallat Kiva Q W indexet, hade ökat från 7,82 till 7,91 (skala 1–10). På alla sju frågor i enkäten har en liten förbättring skett mellan år 2018 och 2021.

Viktigare än att se på resultatet i siffror, är vad man gör med resultatet. KivaQ W resultatet presenterades för både förmän och för personalen kort efter att enkäten stängdes (juni 2021). Efter semesterperioden fick alla serviceområden det egna resultatet och anvisningar hur de enskilda arbetsplatserna skall behandla resultatet.

Intern information

Staden Kristinestad har inget intranät. De gemensamma dokument och anvisningar som finns, samlas i Teams-mappar. Alla anställda har inte tillgång till Teams, varför förmännens ansvar för att alla för den info de behöver, är stor. Alla anställda har inte heller personliga e-postadresser, varför information inte når alla via e-post. Förmännens ansvar för den interna kommunikationen är stor.

Under hösten 2021 infördes s.k. chefsinfon för alla förmän och direktörer där det ges info, och det finns möjlighet att fråga, om aktuella saker inom ekonomi, personalärenden och annat aktuellt. Under hösten 2021 hölls tre chefsinfon.

För att förbättra den interna kommunikationen har centrala ledningsgruppen börjat publicera sina PM från möten.

På alla arbetsplatser skall det regelbundet hållas personalmöten. Utvecklingssamtal förs årligen.

Utbildningsstatistik

Utbildningsstatistik som har gjorts år 2021, är gjord för att staden skall kunna ansöka om utbildningsersättning. Statistiken innehåller maximalt tre utbildningsdagar per anställd. Utbildningsdagar hade år 2021 inrapporterats av 158 personer och totalt 305 utbildningsdagar. Motsvarande siffra för år 2020 var 235 personer som rapporterade in 517 utbildningsdagar.

Den främsta orsaken till den stora nedgången i statistiken torde vara att statistiken insamlades på ett nytt sätt och under en kortare tid (i januari 2022). Dessutom inrapporterades få utbildningsdagar från serviceområdet för vård och omsorg, då de anställda där redan hade en ny arbetsgivare i januari 2022 då insamlingen skedde.

Fr o m år 2022 kommer denna statistik att finnas i Populus.

Personalkostnader

Den sammanlagda summan för löner och arvoden inklusive bikostnader år 2021 var 21 250 562 €. Av verksamhetsutgifterna är 39,1 % löner eller arvoden. För utbildnings- och kulturtjänster användes 113 360 €, dvs. 221,71 € per anställd.

Utvecklingen av företagshälsovårdskostnaderna har beskrivits i tabellen nedan. Folkpensionsanstalten ersätter 60 % av kostnaderna för den lagstadgade företagshälsovården.

Tabell 8. Företagshälsovårdens kostnader 2018–2021

2021	2020	2019	2018
122 995 €	114 909 €	133 778 €	131 519 €

Miljöaspekter

Sedan bokslutet 2020 har arbetet med hållbarhet och förnybar energi fortsatt.

Samhällsbyggnadsnämnden beslöt i april 2021 att i samband med utbyggnaden av Åldersro servicecenter ska hela byggnaden förses med flisuppvärmning och kylning med luftvärmepump, till skillnad från dagens oljeuppvärmning. Arbetet med detta fortsätter.

Under 2021 togs dokumenthanteringssystemet Tweb i bruk och samtliga förtroendevalda har fått en ipad att använda i förtroendeuppdraget. Detta gör att pappershandlingar till nämnders, stadsstyrelsens och stadsfullmäktiges möten inte längre sänds, utan samtliga har digitala möteshandlingar. Detta har minskat pappersmängden.

De Österbottniska utvecklingsbolagen har fortsatt samarbetet kring hållbarhet och förnybarhet. Under 2021 fokuserades arbetet i Kristinestad på utredningar kring en biogasproduktion på området. Under slutskedet av 2021 lämnades en ansökan om AKKE-finansiering (anslaget för stödjande av hållbar tillväxt och livskraft i regionerna) in för detta. Positivt finansieringsbesked kom i januari 2022.

Samarbetet inom ramen för det nationella regionstadsnätverket har fortsatt under 2021. Kristinestad deltar i ett projekt kring innovationsekosystem samt i ett projekt kring cirkulär ekonomi.

Miljöhälsovården lyder under Västkustens tillsynsnämnd, miljövården lyder under Västkustens tillsynsnämnds miljösektion och avfallshanteringen sköts av Oy Botniarosk Ab.

Andra icke-finansiella aspekter

Stadens interna anvisningar, lagstiftningen samt Kommunförbundets anvisningar skapar grunden för avvärjande och förebyggande av korruption samt höjer medvetenheten om att förebygga, upptäcka och avvärja korruption. En god förvaltning, utbildning av förtroendevalda och personalen stöder avvärjande av korruption.

Kommunens direktiv för intern kontroll och riskhantering har sin bas i kommunens förvaltningsstadga. I den finns bl.a. grunder för de förtroendevaldas ekonomiska förmåner. För personalens reseersättningar följs de kommunala kollektivavtalen.

I enlighet med kommunallagen (410/2015) ska vissa kommunala förtroendevalda och tjänsteinnehavare lämna en offentlig redogörelse för sina bindningar. Syftet med bestämmelserna om redogörelser för bindningar är att främja öppenhet och transparens i kommunens beslutsfattande. Med bindningar avses kopplingar som kan påverka beslutsfattandet. Bindningar som ska redogöras för gäller uppgifter i ledningen för eller förtroendeuppdrag i företag och andra sammanslutningar som bedriver näringsverksamhet, för betydande förmögenhet och för andra bindningar som kan vara av betydelse vid skötseln av förtroende och tjänsteuppdrag. De som omfattas av lagens stadganden om bindningar har till revisionsnämnden rapporterat om dessa. På kommunens hemsida har revisionsnämnden offentligt publicerat godkända bindningar.

Bedömning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna samt andra faktorer som inverkar på verksamhetens utveckling

Den kommunala serviceproduktionen sker i en miljö som allt mera är utsatt för risker av olika slag.

En väsentlig del av den interna kontrollen är att identifiera och bedöma risker och att utveckla metoder för hur man hanterar dem. Med begreppet risk avses att en sådan händelse kan inträffa som kan innebära att uppsatta mål inte nås, som kan orsaka kommunen ekonomisk skada eller kan skada personalen, men också att en möjlighet gick förlorad. En risk kan bedömas på basen av inverkan av och sannolikheten för denna händelse. För att riskhanteringen ska vara framgångsrik krävs att man på alla nivåer i organisationen tar till sig riskhanteringsstänkandet och att utvecklingsarbetet är fortgående, att det har ledningens fulla stöd och förs så nära de vardagliga arbetsuppgifterna som möjligt.

Tingsrätten meddelade i november 2021 sitt beslut om en byggentreprenad. Beslutet var till stadens fördel. Byggföretaget valde att gå vidare till hovrätten med ärendet.

I november 2021 upphävde Vasa förvaltningsdomstol stadsfullmäktiges beslut om försäljning av de s k Dagsfoodhallarna.

En vattenskada i simhallen upptäcktes 2017. Utredningar har gjorts och staden har vidtagit åtgärder för att åtgärda skadan. Staden har själv vidtagit sådana åtgärder i ärendet att den inte kommer att uppnå ett positivt slutresultat genom att hänvisa till entreprenörens försummelse på basis av YSE 30 § eller att överföra ansvaret för bristfälliga planer till entreprenören. På basis av inkomna konditionsundersökningsrapporter har staden gjort en sådan bedömning av situationen att man beslutat genomföra en helhetssanering av damernas ångbastu. Däremot har man inte påbörjat en mera omfattande sanering av alla våtutrymmen vilket även Skanska ansett vara onödigt och överdimensionerat. Grunderna för att inleda en rättslig process i ärendet bedöms som ringa.

I riskanalysen kan de kommunala riskerna i stort indelas i följande kategorier: personal, ansvar, infrastruktur, fastigheter/anläggningar, ekonomiska samt finansiering.

Personrisker

Centrala risker: Hög sjukfrånvaro, olycksfall, arbetsplatskonflikter, hög arbetsbelastning, svårigheter att hitta vikarier.

Personriskerna bedöms vara en av de största riskerna för närvarande. Största utmaningarna är rekryteringen av kompetent personal, såväl till tillsvidare befattningar som till visstidsbefattningar. Lagstadgade förändringar i personaldimensioneringen och kompetenskrav som införts på nationell nivå ökar kontinuerligt personalkostnaderna. Sjukfrånvaro samt hög arbetsbelastning ökar personriskerna. Pandemin har påverkat personalens välbefinnande negativt. Pandemin har bidragit till förändringar i verksamheten, vilket lett till förändrade arbetssätt inklusive merarbete för en del personalgrupper. Kontinuerlig utvärdering och planering av verksamhet och personalens arbetsbelastning är oerhört viktig för att minska personriskerna. Regelbunden utveckling och fortbildning samt utvecklingssamtal är viktiga delar i att öka personalens välbefinnande. En årlig utbildningsplan uppgörs och följs upp

Förutom verksamhetsrisker vad personalen gäller som beskrivs ovan, göra alla förmän riskbedömningar utgående från arbetarskyddslagstiftningen. Alla förmän ska känna till de omständigheter som i arbetet kan leda till att en arbetstagare insjuknar eller råkar ut för ett olycksfall. Arbetarskyddets riskhantering består av tre faser: att identifiera faror och missförhållanden; att bedöma betydelsen av riskerna som anknyter till farorna med tanke på de anställdas hälsa och säkerhet samt att förhindra, eliminera eller minska riskerna.

Ansvarsrisker

Centrala risker: Försummad arbetsinsats eller serviceproduktion kan leda till direkta eller indirekta skador för kund eller tredje part.

Kristinestads stad bär ansvar också för eventuella negativa följdverkningar av den serviceproduktion som sker inom kommunen. Innehavet av ett stort fastighetsbestånd innebär ett stort ansvar utöver

serviceproduktionen. Detta ansvar är ett s.k. strikt ansvar som innebär att bevisbördan vid skadefall som regel vilar på staden som juridisk person. Osäkerhetsfaktorerna är många och svåra att bedöma. Det förebyggande arbetet förutsätter personalutbildning och att riskmedvetenheten ökar bland personalen. Ansvarsförsäkring har tecknats.

Risker inom infrastruktur

Centrala risker: Störningar i el-, vatten- och avloppsförsörjningen som leder till i första hand inkomstbortfall eller eventuella skadestånd från kunder. Störningar i informations- och kommunikationsteknik.

Infrastrukturen utgör den kategori där de direkta ekonomiska följdverkningarna är mest omfattande och lättast går att omsättas i ekonomisk skada. Det förebyggande arbetet inom denna kategori sker främst genom att reservera tillräckliga resurser för service, underhåll, övervakning och utvärdering. Personalutbildning och ett tillräckligt försäkringsskydd granskas särskilt på årsbasis. Brister i information, uppföljning och dokumentation av ärendehantering kan även leda till direkta eller indirekta skador. Riskerna motverkas i första hand genom god beredning och verkställighet. Därtill är fungerande programvara en grundförutsättning. Det ökade behovet av it-lösningar innebär även risker. Tillgång till rätt programvaror samt kunskap i hur dessa används kommer öka. Ökade resurser för programuppdateringar samt för inköp av licenser kommer att krävas.

Risker med fastigheter/anläggningar

Centrala risker: Direkta saksador på byggnader och anläggningar som vållas av brister eller försummelser i användningen av dessa.

På grund av såväl volymen som den geografiska spridningen utgör fastigheter och anläggningar den största riskkategorin för saksador (brand-, vatten- och följdskador). Försäkringsskyddet har utvecklats under en lång tid där riskhanteringen mellan försäkringsskydd och premienivå optimerats. Riskerna inom denna kategori är relativt lätt att täcka med ett försäkringsskydd och genom att välja nivå på självriskan kan man uppnå ekonomiskt fördelaktigt skydd.

Ekonomiska risker

Centrala risker: Största delen av kommunens inkomster baseras på skatteintäkter och statsandelar. Nationella reformer som påverkar dessa utgör risker.

Från och med 1.1.2022 ansvarar Österbottens välfärdsområde för social- och hälsovården samt specialsjukvård, från och med 1.1.2023 ansvarar de nationella välfärdsområdena för samma inklusive specialomsorgsdistrikten och räddningsväsendet. Under 2022 bekostas den österbottniska vården av kommunerna, medan ansvaret för detta övergår helt till välfärdsområdena 2023. I samband med de nationella välfärdsområdena minskas kommunernas skattebas och beräkningsgrunderna för statsandelarna förändras.

Vid uppgörandet av följande års budget analyseras om de prognoser som fastställandet inkomstskatten och fastighetsskatten baserar sig på är realistiska.

Finansieringsrisker

Centrala risker: Ränterisk, likviditetsrisk, marknadsrisk

Ränterisken för främmande kapital har minimerats genom att hålla hälften av lånen som fasträntelån och andra hälften som lån med rörlig ränta. Räntenivåerna har dock redan länge varit historiskt låga varför 83 % av lånen har bundits till fast ränta. För närvarande antar man att marknadsräntorna börjar stiga inom ett par år, vilket skulle betyda att priset för främmande kapital så småningom börjar stiga.

Likviditeten påverkas bl.a. av plötsliga och oväntade förändringar i inkomstbasen. Skatteinkomsterna påverkas snabbt av samhällsekonomiska chocktillstånd medan statsandelarna är stabila på kort sikt.

Enligt den placeringsstrategi som stadsfullmäktige har godkänt strävar staden efter att få en avkastning på 4–6 % för sina placeringar med låg risk.

Redogörelse för hur kommunens interna kontroll och riskhantering har ordnats

Enligt kommunens förvaltningsstadga § 90 svarar stadsstyrelsen för ordnandet av den övergripande interna kontrollen och riskhanteringen. Enligt samma paragraf är det stadsstyrelsen som godkänner anvisningar och metoder för den interna kontrollen och riskhanteringen, som övervakar att den interna kontrollen och riskhanteringen verkställs enligt anvisningarna och lyckas samt lämnar i verksamhetsberättelsen uppgifter om hur den interna kontrollen och riskhanteringen ordnats och vilka de viktigaste slutsatserna är samt ger en utredning om koncernövervakning och de största riskerna och osäkerhetsfaktorerna. 27.4.2020 § 22 beslutade stadsfullmäktige om grunderna för riskhantering och intern kontroll. Stadsstyrelsen har 30.3.2020, § 71, godkänt rapporteringsblanketten för riskhantering samt godkänt planen för den interna revisionen 2020-2023. Interna revisorn avslutade sin anställning hos staden under 2021. Ingen ny intern revisor har utsetts. Ansvaret för interna kontrollen åligger respektive serviceområdes direktör. Stadsstyrelsen har under året inte noterat några väsentliga brister i den interna kontrollen. Dokumenteringen av granskningsresultaten och rapporteringen av dem till stadsstyrelsen kommer att utvecklas under ekonomiplanperioden. Även planen för intern revision ska uppdateras.

I § 91 nämns att stadsstyrelsen svarar för att den interna kontrollen organiseras och samordnas på ett sätt som tryggar en laglig och resultatrik verksamhet i kommunen, godkänner en plan för den interna revisionen, enligt vilken riskhanterings-, kontroll-, lednings- och förvaltningsprocesserna utvärderas, svarar för att riskhanteringen organiseras så att de väsentliga riskerna i kommunens verksamhet identifieras och beskrivs och så att konsekvenserna av att en risk realiserar, sannolikheten att en risk realiserar och möjligheterna att ha kontroll över risken bedöms samt bereder för stadsstyrelsen en beskrivning av den interna kontrollen och riskhanteringen, vilken införs i verksamhetsberättelsen.

I §92 och 93 nämns att nämnderna, stadsdirektören och direktörerna för serviceområden svarar inom sitt verksamhetsområde för ordnandet av den interna kontrollen och för övervakningen av verkställigheten och dess utfall. Koncernledningen svarar för styrningen av koncernsammanslutningen och för tillsynen över hur sammanslutningarnas interna kontroll och riskhantering är ordnad och hur de lyckats.

Skaderiskerna har generellt minskats genom försäkringar. Kommunen har, förutom lagstadgade försäkringar, haft försäkringar för fastigheter och inventarier, till största delen fullvärde, frivillig olycksfallsförsäkring och skogsförsäkring.

Riktlinjer finns för intern kontroll, förvaltning (förvaltningsstadga, arkivföreskrift, byggnadsordning, ICT-instruktion, fakturering, riskhantering). Samtliga direktiv/riktlinjer tillställs serviceområdets direktörer vilka för informationen vidare inom sina serviceområden. Dokumenten finns även sparade i personalmappen i teams, vilken personalen har tillgång till.

Varje serviceområde genomför kontinuerliga kontroller såsom ekonomisk kontroll, juridisk kontroll och olika utvärderingar. Granskning och godkännande av fakturor sker alltid av två olika personer och fakturor granskas på enheterna där den direkta kontrollen över levererad produkt finns och godkänns sedan av en förman. Stadsstyrelsen har fastställt förteckning över de personer som har rätt att granska och godkänna fakturor. Förteckningen följs upp årligen. Förfaringssätten i anslutning till upphandlingsgränserna varierar enligt serviceområde. I förvaltningsstadgan ingår bestämmelser om upphandlingar men stadsstyrelsen och nämnderna har rätt att överföra en del av beslutanderätten till tjänsteinnehavare.

Stadsstyrelsen som har det övergripande ansvaret, behandlar nämndernas budgetuppföljningar för driftsbudgeten kvartalsvis. I beredningarna till stadsstyrelsen och nämnder iakttas lagar och bestämmelser i kommunens förvaltningsstadga, i vilken befogenheter och ansvar framkommer.

Centrala ledningsgruppen har regelbundna möten där man diskuterar och beslutar om gemensamma ärenden. I kommunens budget och ekonomiplan ingår strategin, vilken iakttas. Den nuvarande Strategi 2025 godkändes av stadsfullmäktige 11.11.2019.

Vid uppgörandet av föredragningslistor och protokoll användes Tweb från och med sommaren 2021. Serviceområdet för vård och omsorg använde KommunOffice hela året. och protokollen finns tillgängliga på kommunens hemsida efter att de justerats. Stadsstyrelsen består av nio ledamöter. Ordföranden, första och andra viceordföranden ska vara fullmäktigeledamöter. Stadsstyrelsen utser en representant till varje nämnd. På det sättet tryggas den interna informationen och kontrollen över besluten. Tjänstemannabesluten kommer från och med början av 2022 att delges i realtid på hemsidan, samt delges flera gånger per år det organ tjänsteinnehavaren underlyder.

Resultaträkning med nyckeltal

	2021	2020
Verksamhetsintäkter	10 087 006,99	8 819 333,35
Försäljningsintäkter	3 294 768,26	3 015 758,43
Avgiftsintäkter	2 611 973,48	2 501 503,59
Understöd och bidrag	2 207 118,06	1 141 012,57
Övriga verksamhetsintäkter	1 973 147,19	2 161 058,76
Verksamhetskostnader	-54 386 825,31	-52 846 976,63
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-16 661 114,81	-18 710 780,07
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-3 821 831,46	-3 915 670,88
Övriga lönebikostnader	-767 616,50	-813 168,69
Köp av tjänster	-27 213 497,01	-23 593 451,39
Material, förnödenheter och varor	-3 937 827,28	-3 727 947,68
Bidrag	-1 235 895,75	-1 091 203,21
Övriga verksamhetskostnader	-749 042,50	-994 754,71
Verksamhetsbidrag	-44 299 818,32	-44 027 643,28
Skatteinkomster	26 808 095,55	25 118 055,79
Statsandelar	21 772 521,00	23 001 873,00
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	48 862,57	
Övriga finansiella intäkter	71 295,01	72 841,99
Räntekostnader	-229 023,82	-321 264,71
Övriga finansiella kostnader	-77 097,49	-166 630,66
Årsbidrag	4 094 834,50	3 677 232,13
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-3 054 398,28	-3 594 177,43
Nedskrivningar	-34 478,53	
Räkenskapsperiodens resultat	1 005 957,69	83 054,70

Resultaträkningens nyckeltal

	2021	2020
Verksamhetsintäkter/	18,5 %	16,7 %
Verksamhetskostnader, %		
Årsbidrag / Avskrivningar, %	132,6 %	102,3 %
Årsbidrag, euro / invånare	642 €	574 €
Invånarantal	6 375	6 401

Finansieringsanalys med nyckeltal

	2021	2020
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	4 094 834,50	3 677 232,13
Korrektivposter till internt tillförda medel	-1 866 127,21	-904 932,42
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	-3 633 945,67	-4 976 987,81
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	1 214 809,40	60 000,00
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva	674 089,05	1 664 015,00
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	483 660,07	-480 673,10
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen		-10 000,00
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån	6 280 000,00	7 680 000,00
Minskning av långfristiga lån	-5 229 098,80	-4 984 217,10
Förändring i kortfristiga lån		364 392,70
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar i förvaltade medel och förvaltat kapital	10 771,80	-1 330,74
Förändring i omsättningstillgångar	111 126,29	-13 215,33
Förändring i fordringar	-1 100 118,72	-424 675,58
Förändring i räntefria skulder	-1 412 379,55	1 294 932,71
Finansieringens kassaflöde	-1 339 698,98	3 905 886,66
Förändring i likvida medel	-856 038,91	3 425 213,56
Likvida medel 31.12.	6 215 593,24	7 071 632,15
Likvida medel 1.1.	7 071 632,15	3 646 418,59
Förändring i likvida medel	-856 038,91	3 425 213,56

Finansieringsanalysens nyckeltal

	2021	2020
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, €	-9 579 868	-5 546 097
Intern finansiering av investeringar, %	169,3 %	74,8 %
Låneskötselbidrag	0,9	0,8
Likviditet, kassadagar	36	41

Balansräkning med nyckeltal

AKTIVA	2021	2020
A BESTÅENDE AKTIVA	54 001 855,49	54 966 075,83
I Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	86 567,50	234 379,77
Övriga utgifter med lång verkningstid	5 200,24	7 800,16
II Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	1 748 302,09	1 851 171,44
Byggnader	32 252 948,19	32 759 810,59
Fasta konstruktioner och anläggningar	11 732 449,54	11 884 790,26
Maskiner och inventarier	985 099,78	1 105 624,37
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggning.	1 304 437,23	1 209 251,79
III Placeringar		
Aktier och andelar	5 434 450,67	5 460 847,20
Övriga fordringar	452 400,25	452 400,25
B FÖRVALTADE MEDEL	632 335,30	595 380,62
Donationsfondernas medel	615 253,21	595 380,62
Övriga förvaltade medel	17 082,09	
C RÖRLIGA AKTIVA	10 628 258,28	10 495 304,76
I Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	64 602,95	175 729,24
II Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Lånefordringar	175 140,00	193 140,00
Övriga fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	1 867 854,93	1 228 205,59
Övriga fordringar	465 093,98	500 650,32
Resultatregleringar	1 820 365,34	1 306 339,62
III Finansiella värdepapper		
Placeringar i penningmarknadsinstrument	675 232,39	1 704 124,07
IV Kassa och bank	5 559 968,69	5 387 115,92
AKTIVA SAMMANLAGT	65 262 449,07	66 056 761,21

PASSIVA	2021	2020
A EGET KAPITAL	23 103 674,84	22 215 396,71
I Grundkapital	13 471 560,71	13 471 560,71
II Uppskrivningsfond	948 140,35	1 065 819,91
III Övriga egna fonder	38 637,81	38 637,81
IV Överskott från tidigare räkenskapsperioder	7 639 378,28	7 556 323,58
V Räkenskapsperiodens över/underskott	1 005 957,69	83 054,70
C AVSÄTTNINGAR	1 192 838,17	2 561 676,57
Övriga avsättningar	1 192 838,17	2 561 676,57
D FÖRVALTAT KAPITAL	692 763,43	645 036,95
Statliga uppdrag	57 737,77	49 656,33
Övrigt förvaltad kapital	635 025,66	595 380,62
E FRÄMMANDE KAPITAL	40 273 172,63	40 634 650,98
I Långfristigt		
Lån från finansiella institut och försäkringsans.	25 796 303,00	24 568 401,80
Erhållna förskott	600,00	
Övriga skulder/Anslutningsavg. o. övr. skulder	1 928 497,00	1 862 099,00
II Kortfristigt		
Lån från finansiella institut och försäkringsans.	5 052 098,80	5 229 098,80
Leverantörsskulder	4 356 914,07	5 200 234,48
Övriga skulder/Anslutningsavg. o. övr. skulder	437 952,18	444 619,05
Resultatregleringar	2 700 807,58	3 330 197,85
PASSIVA SAMMANLAGT	65 262 449,07	66 056 761,21

Balansräkningens nyckeltal

	2021	2020
Soliditetsgrad, %	35,4 %	33,6 %
Relativ skuldsättning, %	68,6 %	71,4 %
Ackumulerat överskott	8 645 336 €	7 639 378 €
Ackumulerat överskott, €/invånare	1 356 €	1 193 €
Lånestock 31.12	30 849 002 €	29 797 501 €
Lånestock 31.12, euro / invånare	4 839 €	4 655 €
Lån och ansvar 31.12	31 070 011 €	30 116 299 €
Lån och ansvar, euro / invånare	4 874 €	4 705 €

Kommunens totala inkomster och utgifter

INKOMSTER

Verksamhet

Verksamhetsintäkter	10 087 006,99
Skatteinkomster	26 808 095,55
Statsandelar	21 772 521,00
Ränteintäkter	48 862,57
Övriga finansiella intäkter	71 295,01
Korrektivposter till internt tillförda medel	
Vinster på överlåtelse av tillgångar bland bestående aktiva	-1 866 127,21

Investeringar

Finansieringsandelar för investeringsutgifter	1 214 809,40
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva	674 089,05

Finansieringsverksamhet

Ökning av långfristiga lån	6 280 000,00
Ökning av kortfristiga lån	

Totala inkomster sammanlagt

65 090 552,36

UTGIFTER

Verksamhet

Verksamhetskostnader	54 386 825,31
Räntekostnader	229 023,82
Övriga finansiella kostnader	77 097,49
Korrektivposter till internt tillförda medel	

Investeringar

Investeringsutgifter	3 633 945,67
----------------------	--------------

Finansieringsverksamhet

Minskning av långfristiga lån	5229 098,80
Minskning av kortfristiga lån	

Totala utgifter sammanlagt

63 555 991,09

Stadsstyrelsens förslag till åtgärder som gäller räkenskapsperiodens resultat

Enligt 115 § i kommunallagen skall kommunstyrelsen i verksamhetsberättelsen eller i samband med att den föreläggs fullmäktige lägga fram förslag till åtgärder som gäller räkenskapsperiodens resultat samt balansering av ekonomin. Räkenskapsperiodens resultat visar ett överskott på 1 005 957,69 euro. Stadsstyrelsen föreslår för stadsfullmäktige att räkenskapsperiodens resultat bokförs mot räkenskapsperioden överskott/underskott i balansens Eget kapital.

Kommunkoncernens verksamhet och ekonomi

I bokslutet ska kommunen upprätta och ta in en sammanställning av boksluten för kommunen, för dess dottersamfund samt för de samkommuner i vilka kommunen är medlem. I koncernbalansen sammanslås samkommunerna och dottersamfunden, emellertid inte intressesamfunden.

Redogörelse för hur koncern tillsynen är ordnad

Stadsfullmäktige godkände koncern direktiv i november 2017.

Till kommunens koncernledning hör stadsstyrelsen samt stadsdirektören (förvaltningsstadgan § 19). Koncernledningens uppgifter och befogenhetsfördelning är beskriven i förvaltningsstadgan § 20.

Stadsstyrelsen och styrelsen för Ab Kristinestads näringslivscentral - Kristiinankaupungin elinkeinokeskus Oy hade gemensamt möte 29.3.2021. Stadsstyrelsen och styrelsen för Fastighets Ab Kristinestads Bostäder Kiinteistö Oy hade gemensamt möte 12.4.2021. VD:n för Ab Kristinestads näringslivscentra I - Kristiinankaupungin elinkeinokeskus Oy har deltagit i stadsstyrelsens möten 17.5 och 7.6.2021 och informerat om pågående projekt.

Enligt direktivet ansvarar stadsdirektören för kommunens del för den operativa ledningen av kommunkoncernen. Stadsstyrelsen svarar för beredningen av ägarpolitiken, svarar för att ägarstyrningen genomförs, ger direktiv som förutsätts av ägarstyrningen till personer som företräder staden i de olika sammanslutningarnas förvaltningsorgan samt följer och utvärderar hur mål uppfyllts.

Stadens koncernsamfund ger en årlig rapportering för att säkerställa att ett koncernbokslut kan uppgöras. Måluppställningen kan under år 2021 anses ha varit ändamålsenlig och tillräcklig och de uppställda målen för dottersamfunden har i väsentliga delar uppnåtts som planerat. Koncern direktivet förutsätter att en god förvaltningssed följs. Koncern direktivet kan till väsentliga delar anses ha efterlevts och en god förvaltningssed har följts i koncernen.

Dottersammanslutningens styrelse och verkställande direktör ansvarar för ordnandet av den interna kontrollen och riskhanteringen. Dottersammanslutningens styrelse ser till att verksamhetsprinciperna och förfaringssätten för intern kontroll har fastställts i sammanslutningen som en del av ledningen och beslutsfattandet och att sammanslutningen följer upp hur övervakningen fungerar.

Dottersammanslutningens verkställande direktör ska se till att en tillräcklig och fungerande intern övervakning utförs och upprätthålls samt säkerställa att den fungerar.

Dottersammanslutningens styrelse ska se till att principerna för riskhanteringen har fastställts och att riskerna i anslutning till sammanslutningens verksamhet identifieras, utvärderas och uppföljs. Sammanslutningens styrelse har det övergripande ansvaret för dottersammanslutningens riskhantering.

Väsentliga händelser som gäller koncernen

Stadsfullmäktige godkände 8.3.2021 §15 upplösningen av Kust-Österbottens samkommun för social- och primärhälsovård.

Stadsstyrelsen gav 12.4.2021 § 67 samtycke till Fastighets Ab Kristinestads bostäder Kiinteistö Oy i enlighet med koncern direktiven till inledande av planeringen för ett nybygge vid Kyrkotorget samt upptagande av ett lån.

Från och med 1.1.2022 inledde samkommunen Österbottens välfärdsområde Pohjanmaan hyvinvointialue sin verksamhet.

Uppskattning av koncernens sannolika kommande utveckling

Ab Kristinestads näringslivscentral - Kristiinankaupungin elinkeinokeskus Oy:s uppdrag är fortsättningsvis att hjälpa och stödja näringslivet samt att marknadsföra orten som såväl bostadsort som besöksort. Behovet av stöd till företag i olika former kommer fortsätta. En stor utmaning för näringslivet är arbetskraftsbristen. Ab Kristinestads näringslivscentral - Kristiinankaupungin elinkeinokeskus Oy fortsätter arbetet kring detta under kommande år.

Efterfrågan av bostäder fortsätter under kommande år. Utmaningen att hitta arbetskraft till näringslivet och kommunen är tätt ihop kopplat med möjligheten att hitta ett boende. Fastighets Ab Kristinestads Bostäder Kiinteistö Oy inleder ett radhusbygge under 2022. Bygget blir det enskilt största byggnadsprojektet i bolagets regi. Byggmaterialkostnaderna har stigit mycket det senaste året och kommer ha inverkan på detta projekt.

Målsättningen för 2022 är att fastighetsbolaget Tallbrinken fusioneras med Fastighets Ab Kristinestads bostäder Kiinteistö Oy.

Sammanställning av samfund som ingår i koncernbokslutet

Kristinestad**Balansenhet**

KRS-Vatten

Dotterföretag

Fastighets Ab Kristinestads Bostäder Kiinteistö Oy

Ab Kristinestads Näringslivscentral Oy

Kiinteistö Oy Kristiinankaupungin Mäntyrinne – Fastighets Ab Kristinestad Tallbrinken

Bostads Ab Kristinestads Kyrkogatan 3 Asunto Oy

Fastighets Ab Sideby Solgård

Bostads Ab Alfina Kristinestad

Bostads Ab Metsälä Ömossa

Bostads Ab Spararen i Kristinestad

Samkommuner

Eskoon sosiaalipalvelujen kuntayhtymä

Kårkulla samkommun

Seinäjoen koulutuskuntayhtymä

Österbottens förbund

Suupohjan koulutuskuntayhtymä

Svesnka Österbottens förbund för utbildning och kultur

Vasa sjukvårdsdistrikt samkommun

Kust-Österbottens samkommun för social- och primärvård

Koncernresultaträkning med nyckeltal

	2021	2020
Verksamhetens intäkter	27 425 909,05	24 967 473,45
Verksamhetens kostnader	-71 008 284,13	-67 871 996,09
Andel av intressesammanslutningarnas förlust	0	-8 343,61
Verksamhetsbidrag	-43 582 375,08	-42 912 866,25
Skatteinkomster	26 808 095,00	25 118 055,79
Statsandelar	21 772 521,00	23 001 873,00
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	56 324,01	2 385,70
Övriga finansiella intäkter	192 510,10	130 358,29
Räntekostnader	-324 155,33	-419 413,51
Övriga finansiella kostnader	-148 314,28	-248 208,02
Årsbidrag	4 774 605,97	4 672 185,00
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-4 180 028,90	-4 509 904,26
Räkenskapsperiodens underparivärden		
Nedskrivningar		
Extraordinära poster	10 575,52	127 187,85
Räkenskapsperiodens resultat	605 152,58	289 468,59
Bokslutsdispositioner	0	0
Räkenskapsperiodens skatter	-3 781,21	-3 275,14
Uppskjutna skatter	-2 080,80	-25 975,59
Minoritetsandelar	4 030,76	2 213,06
Räkenskapsperiodens över/underskott	603 321,34	262 430,91

Koncernresultaträkningens nyckeltal

	2021	2020
Verksamhetsintäkterna / Verksamhetskostnaderna, %	38,6 %	36,8 %
Årsbidrag / Avskrivningar, %	114,2 %	103,6 %
Årsbidrag, euro/invånare	749 €	730 €
Invånarantal	6 375	6 401

Koncernens finansieringsanalys med nyckeltal

	2021	2020
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	4 774 605,99	4 672 185,02
Extraordinära poster	10 575,52	127 187,85
Räkenskapsperiodens skatter	-3 781,21	-3 275,14
Korrektivposter till internt tillförda medel	-1 914 451,84	-919 882,35
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	-6 493 597,77	-7 397 890,27
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	1 216 768,07	62 136,21
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva	717 148,81	1 690 218,62
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-1 692 732,43	-1 752 300,75
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning i utlåningen		26 210,07
Minskning av utlåningen		
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån	9 115 434,62	10 843 634,94
Minskning av långfristiga lån	-5 947 979,36	-5 689 833,12
Förändring i kortfristiga lån	427 370,99	-1 042 006,13
Förändringar i eget kapital	7 872,64	7 940,00
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av förvaltade medel och förvaltat kapital	9 558,56	-17 129,20
Förändring av omsättningstillgångar	130 865,87	-114 697,17
Förändring av fordringar	-347 834,71	551 749,61
Förändring av räntefria skulder	-2 121 016,80	717 042,27
Finansieringens kassaflöde	1 274 271,81	5 282 911,26
Förändring i kassamedel	-418 460,62	3 513 591,20
Kassamedel 31.12.	7 413 679,01	7 883 465,19
Kassamedel 1.1.	7 832 139,67	4 369 873,98
Förändring i kassamedel	-418 460,66	3 513 591,20

Koncernfinansieringskalkylens nyckeltal

	2021	2020
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, 1 000 €	-15 729	-18 873
Investeringarnas egenfinansiering, %	90,5 %	63,7 %
Kalkylmässigt låneskötselbidrag	0,8	0,9
Likviditet, dagar	32	35

Koncernbalansräkning med nyckeltal

AKTIVA	2021	2020
BESTÅENDE AKTIVA	70 614 307,77	69 865 457,27
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	357 532,80	248 454,45
Övriga utgifter med lång verkningstid	310 216,18	585 375,81
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	2 355 945,27	2 461 829,16
Byggnader	45 836 044,12	46 450 175,01
Fasta konstruktioner och anläggningar	12 035 318,61	12 185 474,24
Maskiner och inventarier	1 393 018,73	1 553 037,48
Övriga materiella tillgångar	2 436,18	2 723,85
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	6 250 644,36	4 401 919,75
Placeringar		
Aktier och andelar	1 569 230,33	1 500 358,38
Övriga låfordringar	2 527,81	2 527,81
Övriga fordringar	501 393,38	473 581,32
FÖRVALTADE MEDEL	720 161,45	663 114,53
RÖRLIGA AKTIVA	13 831 557,05	13 145 210,52
Omsättningstillgångar	272 799,71	403 665,57
Fordringar		
Långfristiga fordringar	162 263,23	196 341,75
Kortfristiga fordringar	5 963 133,75	4 661 798,75
Finansiella värdepapper	704 374,83	1 733 873,82
Kassa och bank	6 728 985,52	6 149 530,62
AKTIVA SAMMANLAGT	85 166 026,27	83 673 782,32

PASSIVA	2021	2020
EGET KAPITAL	24 647 583,18	24 170 024,54
Grundkapital	13 471 560,71	13 471 560,71
Uppskrivningsfond	1 508 745,64	1 407 302,79
Övriga egna fonder	465 802,54	514 824,85
Överskott från tidigare räkenskapsperioder	8 598 152,95	8 513 905,28
Räkenskapsperiodens över/underskott	603 321,33	262 430,91
MINORITETSANDELAR	240 907,14	268 999,60
AVSÄTTNINGAR	1 797 546,81	2 833 685,18
Avsättningar för pensioner	0	0
Övriga avsättningar	1 419 590,62	2 833 685,18
FÖRVALTAT KAPITAL	792 059,70	725 454,22
FRÄMMANDE KAPITAL	58 065 885,62	55 675 618,79
Långfristigt räntebärande främmande kapital	38 817 776,23	35 579 022,84
Långfristigt räntefritt främmande kapital	1 998 830,21	1 929 527,92
Kortfristigt räntebärande främmande kapital	6 931 905,47	6 600 626,80
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	10 317 373,72	11 566 441,22
PASSIVA SAMMANLAGT	85 166 026,27	83 673 782,32

Koncernbalansräkningens nyckeltal

	2021	2020
Soliditetsgrad, %	29,2 %	29,2 %
Relativ skuldsättningsgrad, %	76,3 %	76,2 %
Akkumulerat överskott	9 201 474 €	8 445 113 €
Akkumulerat överskott, €/invånare	1 443 €	1 319 €
Koncernens lånestock 31.12.	45 817 834 €	42 245 492 €
Koncernens lån, € / invånare	7 187 €	6 600 €
Lån och hyresansvar 31.12.	46 656 242 €	43 147 494
Lån och hyresansvar, euro/invånare	7 192 €	6 651 €

BUDGETENS UTFALL

Kristinestad stad totalt

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Ut- fall %
Verksamhetsinkomster	6 952 245	0	6 952 245	9 188 740	-2 236 495	132
Verksamhetsutgifter	-50 204 227	-1 790 000	-51 994 227	-53 814 574	1 820 347	104
Verksamhetsbidrag	-43 251 982	-1 790 000	-45 041 982	-44 625 834	-416 148	99
Avskrivningar	-3 200 000	0	-3 200 000	-2 761 209	-438 791	86
Kalkylerade kostnader				-2 760 838	2 760 838	-100
Totala kostnader	-43 251 982	-1 790 000	-45 041 982	-50 147 881	1 905 899	111

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	84 000	0	84 000	124 660	-40 660	148
Verksamhetsutgifter	-2 300 650	0	-2 300 650	-2 562 916	262 266	111
Verksamhetsbidrag	-2 216 650	0	-2 216 650	-2 438 256	221 606	110
Avskrivningar	0	0	0	-17 921	17 921	-100
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-161 599	161 599	-100
Totala kostnader	-2 216 650	0	-2 216 650	-2 617 776	401 126	118

Verksamhetsidé

Till serviceområdet hör övergripande förvaltning och beslutsorgan.

Serviceområdet stödjer stadsstyrelsen i dess arbete att leda och koordinera kommunens verksamhet och förvaltning, se till att serviceproducerande organ och enheter med stöd av kommunens möjligheter har tillräckligt med resurser för att nå de uppställda målen och kunna tillhandahålla den service kommunens invånare har behov av både effektivt och ekonomiskt, med beaktande av kommunens tvåspråkighet.

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

De uppställda målen för året har uppnåtts. Den marginella överskridningen på ca 9% av budgeterade medel beror främst på ökning av personalkostnader, köpta tjänster, komplettering av data mjukvara och ICT-utrustning. Ökning av personalkostnader och köpta tjänster har förorsakats av den stora organisationsförändringen som ägt rum under året i och med att välfärdsområdet inledde sin verksamhet från och med 1.1.2022. Detta har lett till mycket extra administrativt arbete och fler sammanträden.

När det gäller ICT mjuk- och hårdvara har vi under året delvis kompletterat de nya programmen och även ersatt gamla servrar med nya för att minimera risken för att förlora data ifall de äldre serverna skulle ha havererat.

Resultatområdet 101 Centralvalnämnden

Kostnadsställe 010010 Allmänna val

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	0	0	0	7 619	-7 619	-100
Verksamhetsutgifter	-27 400	0	-27 400	-48 021	20 621	175
Verksamhetsbidrag	-27 400	0	-27 400	-40 402	13 002	147
Avskrivningar	0	0	0	0	0	0
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-4 614	4 614	-100
Totala kostnader	-27 400	0	-27 400	-45 016	-17 616	164

Verksamhetsidé

Centralvalnämnden är en lagstadgad nämnd, som handhar uppgifter i anslutning till förrättande av statliga och kommunala val samt val till Europaparlamentet och eventuella folkomröstningar.

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Målet uppfylldes, kommunalvalet genomfördes enligt plan. Kostnaderna blev dock betydligt högre pga. av pandemin, vilket gjorde att en ansevärd mängd skyddsutrustning införskaffades, samt att förhandsröstningstiden var två veckor istället för en, vilket gjorde att extra personal anställdes till förhandsröstningen.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Ordna kommunalval.	Ordna valet på ett säkert och lagenligt sätt.	Valet ordnades på ett säkert och lagenligt sätt.

Resultatområdet 505 Revisionsnämnden

Kostnadsställe 050005 Revisionsnämnden

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-22 050	0	-22 050	-24 814	2 764	113
Verksamhetsbidrag	-22 050	0	-22 050	-24 814	2 764	113
Avskrivningar	0	0	0	0	0	0
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-3 561	3 561	-100
Totala kostnader	-22 050	0	-22 050	-28 375	6 325	129

Verksamhetsidé

Revisionsnämnden har till uppgift att organisera granskningen av förvaltningen och ekonomin. Revisionen utförs av en revisor under tjänsteansvar. Revisionsnämnden skall bereda ärenden som gäller granskningen av förvaltningen och ekonomin och som fullmäktige skall fatta beslut om samt bedöma huruvida de mål för verksamheten och ekonomin som fullmäktige satt upp har nåtts i kommunen och kommunkoncernen. Revisionsnämnden skall se till att granskningen av kommunen och dess dottersamfund samordnas

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Målen uppfylldes utan större avvikelser.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Revisionsnämnden arbetar enligt godkänd utvärderingsplan och revisionsnämnden avger en utvärderingsberättelse samt för register över de valdas bindningar.	Att utvärderingsberättelse samt register över de valdas bindningar produceras.	Målet uppfylldes och utvärderingsberättelse samt register över de valdas bindningar har producerats.

Resultatområdet 510 Stadsfullmäktige

Kostnadsställe 050010 Stadsfullmäktige

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-32 200	0	-32 200	-67 879	35 679	211
Verksamhetsbidrag	-32 200	0	-32 200	-67 879	35 679	211
Avskrivningar	0	0	0	0	0	0
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-8 378	8 378	-100
Totala kostnader	-32 200	0	-32 200	-76 257	44 057	237

Verksamhetsidé

Fullmäktige ansvarar för kommunens verksamhet och ekonomi, utövar kommunens beslutanderätt och delegerar beslutanderätt genom bestämmelser i förvaltningsstadgan.

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Målen uppfylldes. Överskridningen av budgeterade medel beror på att nya Ipads införskaffades för stadsfullmäktiges medlemmar i och med att staden har gått in för enbart elektroniskt mötesmaterial. Värdet på införskaffningen var 29 652 euro inklusive kringutrustning. I övrigt bestod utgifterna av mötesarvoden och kilometerersättningar samt hyresutgifter för DUX pga. pandemiläget.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Stadsfullmäktige fastställer centrala målsättningar och strategier, vilka stadsstyrelsen bereder och verkställer.	Stadsfullmäktige följer upp arbetet med återflyttningsplanen. Stadsfullmäktige följer upp arbetet med välfärdsplanen. Stadsfullmäktige följer upp arbetet med strategin.	Målsättningarna uppfylldes.

Resultatområdet 520 Näringslivsfunktionen

Kostnadsställe 052010 Näringslivsfunktionen

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-370 000	0	-370 000	-368 814	-1 186	100
Verksamhetsbidrag	-370 000	0	-370 000	-368 814	-1 186	100
Avskrivningar	0	0	0	0	0	0
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-41 568	41 568	-100
Totala kostnader	-370 000	0	-370 000	-410 382	40 382	111

Verksamhetsidé

Ab Kristinestads näringslivscentral sköter om näringslivstjänsterna samt turismen i Kristinestad, som en köptjänst. Näringslivscentralen samarbetar aktivt på olika sätt med företagen i Kristinestad. Avsikten är att sporra företagarna till samarbete och utveckling så att nya arbetsplatser skapas. Näringslivscentralen nätverkar regionalt och nationellt, hittar externa finansieringskällor som gagnar Kristinestad och dess utveckling.

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Ingen ekonomisk avvikelse och de uppställda målen för året uppnåddes.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Den centrala och långsiktiga målsättningen kräver fortgående och långsiktigt arbete. Något speciellt etappmål för år 2021 finns inte verifierat, men det kan konstateras att aktiviteten på Näringslivscentralen har varit på en jämn och hög nivå under året. Målsättningen är att detta ska fortsätta.	Ab Kristinestads näringslivscentral har marknadsfört staden på många olika mässor och lyft fram Kristinestad synligt på bred front, dels som besöks mål, dels som bostadsort. Antal bildade respektive avslutade företag.	Målen för verksamhetsåret har uppfyllts. Detta med beaktande av de begränsningar pandemin har förorsakat under året.

Resultatområdet 530 Stadsstyrelsen

Kostnadsställe 050030 Stadsstyrelsen

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	0	0	0	1 789	-1 789	-100
Verksamhetsutgifter	-218 500	0	-218 500	-299 974	81 474	137
Verksamhetsbidrag	-218 500	0	-218 500	-298 185	79 685	137
Avskrivningar	0	0	0	-678	678	-100
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-13 340	13 340	-100
Totala kostnader	-218 500	0	-218 500	-312 202	93 702	143

Verksamhetsidé

Det övergripande målet för stadsstyrelsen är att leda och koordinera kommunens verksamhet och förvaltning, se till att service producerande organ och enheter med stöd av kommunens möjligheter har tillräckligt med resurser för att nå de uppställda målen och kunna tillhandahålla den service kommunens invånare har behov av effektivt och ekonomiskt med beaktande av kommunens tvåspråkighet.

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

De fastställda målen för år 2021 har uppnåtts. Det ekonomiska utfallet ger en överskridning på 58 073 euro. Orsakerna till överskridningen är flera. Stadsstyrelsen har beställt en kök/ städ-utredning och därutöver har flera företag har grundats än beräknat under pandemin vilket gör att flera värdesedlar har beviljats än vad som beräknats vid budgeteringen. Ungdomssedlarna har också haft en större åtgång efter det att kutymen ändrats från att gälla enbart sommarjobb till att gälla arbetstillfällen som ges åt ungdomar året runt, i övrigt har utgifterna följt budgetering utan större avvikelser.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Stadsstyrelsen ska verka för att utveckla Kristinestad till en livskraftig, serviceinriktad kommun, med fungerande basservice på hela kommunens område och mångsidigt näringsliv. Innovativt samarbete mellan privata sektorn, kommunen och andra offentliga organisationer.	Nettoinflyttning. Hur tillfreds invånarna är med stadens servicenivå.	Arbetet fortgår. En positiv trend kan skönjas när det gäller antal beviljade bygglov och inflyttning.
En marknadsföringsplan utarbetas i samarbete med samtliga serviceområden, Kristinestads näringslivscentral och Kristinestads bostäder.	Att planen färdigställs och godkänns.	Arbetet fortgår.
Planeringen för revideringen av Kristinestads strandgeneralplan inleds.	Planeringen gjord och revideringen påbörjad.	Arbetet fortgår.

Resultatområdet 535 Landsbygdsförvaltning

Kostnadsställe 051010 Lantbruksbyrån

	Budget 2021	Budget ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-120 000	0	-120 000	-133 533	13 533	111
Verksamhetsbidrag	-120 000	0	-120 000	-133 533	13 533	111
Avskrivningar	0	0	0	0	0	
Kalkylerade kostnader	0	0	0	0	0	0
Totala kostnader	-120 000	0	-120 000	-133 533	13 533	111

Verksamhetsidé

Landsbygdsförvaltningen har överförts till Kust-Österbottens samkommun 1.1.2012. Anslag har reserverats för köptjänsten.

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Målen uppfylldes. Sista året i nuvarande form, ny organisation tar vid från år 2022. Överskridningen beror på en utjämningspost vid avslutande av nuvarande organisation.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Målsättningarna för verksamheten beslutas inom ramen för K5-samarbetet.	Följer att de i strategin uppsatta målsättningarna förverkligas.	Målen uppfylldes.
Kommunens egen målsättning är att i mån av möjlighet skapa förutsättningar för primärnäringsarna att också framöver fungera och utvecklas i kommunen.	Följer att de i strategin uppsatta målsättningarna förverkligas.	Målen uppfylldes.
Förberedelser för verksamhetens fortsättning efter att K5 upplöses.		Målen uppfylldes.

Resultatområdet 540 Allmän förvaltning

Kostnadsställe 050040 Förvaltning, 050045 Servicepunkten, 050080 Övrig förvaltning, 050090 Bokslutsposter, 050095 Wifi4EU, 050098 Upprätthållande av arbetsförmåga

	Budget 2021	Budget-ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	84 000	0	84 000	115 252	-31 252	137
Verksamhetsutgifter	-1 510 500	0	-1 510 500	-1 619 881	109 381	107
Verksamhetsbidrag	-1 426 500	0	-1 426 500	-1 504 629	78 129	106
Avskrivningar	0	0	0	-17 244	17 244	-100
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-90 139	90 139	-100
Totala kostnader	-1 426 500	0	-1 426 500	-1 612 012	185 512	113

Verksamhetsidé

Den allmänna förvaltningens interna uppgift är att sköta sekretariatsfunktioner för kommunfullmäktige, revisionsnämnden, centralvalnämnden och kommunstyrelsen samt av kommunstyrelsen tillsatta kommittéer. Detta innebär planering, utredningsarbete, beredning, föredragning, verkställighet och övervakning. Den allmänna förvaltningens uppgift är också att hjälpa och bistå den övriga förvaltningen med sakkunskap och ekonomisk rådgivning samt koordinera kommunens budget och bokslut, sköta bokföringen, löneutbetalningen och faktureringen.

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Målen uppfylldes. Den marginella överskridningen har förorsakats av det myckna tilläggsarbetet som övergången till Österbottens välfärdsområde har förorsakat. Den stora organisationsförändringen som ägde rum från och med år 2022 krävde större arbetsinsatser över hela linjen när det gäller livskraftens verksamhetsområde. Flera sammanträden för berörda nämnder och ett stort extra arbete när ett stort antal arbetstagare skulle flyttas över till det nya välfärdsområdet. Hela processen krävde ett stort antal rapporter med ständigt tillhörande uppdateringar.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Nya interaktionskanaler för invånarna och beslutsfattarna utvecklas såsom exempelvis kommundelsstämman samt invånarenkäter. Målsättningen är att förenhetliga IT-infrastruktur samt utveckla stödjande kanslifunktioner i en digital riktning. Detta skall bland annat ske genom grundande av en IT-enhet, vilken placeras inom serviceområdet för livskraft.	Stadsstyrelsen har 21.9.2020 beslutat att medverka i (ansöka om projektpengar för) "digikannustin"-projektet tillsammans med en handfull andra kommuner, via vilket vi öppnar upp för delaktighet och startar en invånarportal. Att enkäter lätt kan genomföras med hjälp av digitala verktyg. Staden har ett feedbackformulär på webben, och vi finns även i sociala medier där steget ska vara lätt att kontakta kommunen. Målet är fler följare och svar.	Arbetet pågår.
Den ekonomiska rapporteringen utvecklas.	Nya dataprogram tas i bruk.	Arbetet har slutförts.
Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering

För personalen utvecklas nya, smidiga arbets sätt som inte längre nödvändigtvis är beroende av plats och tid eller utgör heltidsarbete.	Möjlighet till distansarbete 2d/v för den vars arbetsuppgifter går att sköta på distans. Tidsbesparingar att delta i externa skolningar och möten på distans.	Distansarbete har förverkligats och avtal om distansarbetsavtal har gjorts upp med dem som velat och vars uppgifter tillåter 2 distansdagar i veckan. Teams-möten är återkommande.
Arbetskulturen på arbetsplatsen kännetecknas av jämlikhet, respekt och uppskattning.	Serviceområdet för livskraft har regelbundna personalmöten, ca var tredje vecka.	Målen med personalmötena har uppfyllts och KivaQ-resultaten visar på att man lyckats uppnå dessa målsättningar på ett berömligt sätt.
Struktur och plan tas fram för interninformation.	Kommunikationsplan där även internkommunikation ingår ligger för godkännande.	Under arbete.
Målsättningen är att förenhetliga IT-infrastruktur samt utveckla stödjande kanslifunktioner i en digital riktning.	Att den kommande ICT-avdelning bemannats med två personer.	Målet uppfyllts, ICT-avdelningen består av en ICT-ansvarig och en ICT-planerare.

Serviceområdet som helhet

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	2 954 245	0	2 954 245	4 167 248	-1 213 003	141
Verksamhetsutgifter	-29 154 245	-1 790 000	-30 944 245	-32 537 361	1 593 116	105
Verksamhetsbidrag	-26 200 000	-1 790 000	-27 990 000	-28 370 113	380 113	101
Avskrivningar	0	0	0	-260 937	260 937	-100
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-676 495	676 495	-100
Totala kostnader	-26 200 000	-1 790 000	-27 990 000	-29 307 544	1 317 544	105

Verksamhetsidé

Skapar förutsättningar att kommuninvånarnas behov av vård och service tillgodoses samt att en god och kvalitativ vård ges åt alla som behöver. Satsningar sker på utvecklande av vårdprocesserna, arbetsmetoderna och möjliggörande av nya verksamhetsformer för att tillgodose en trygg vård och service inom alla ansvarsområden.

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

År 2021 var det sista året som Kristinestads Vård och omsorgsverksamhet tillhörde kommunens egen vård och omsorgsnämnd. Från och med 2022 tillhör verksamheten samkommunen för Österbottens välfärdsområde. Att rekrytera under pågående pandemi och med kommande organisationsförändring var utmanande och många befattningar lämnade öppna. Arbetsgruppen för äldreomsorg uppdaterade under året äldreomsorgsplanen 2021 – 2025, i planen kartlades demografi och utvecklingsbehov. I enlighet med arbetsgruppens riktlinjer har planerats utbyggnad av Åldersro servicecenter för ett i huvudbyggnaden integrerat Dagcenter.

Från och med 2021 inledde Bottenhavets hälsa sin verksamhet med producerande av öppna vårdens tjänster i Kristinestad. Verksamheten har fungerat väl och lyckats över förväntningarna trots att Corona pandemin belastat verksamheten i form av smittspårning och vaccinering. Stadsfullmäktige beslöt 20.12.2021 § 109 att göra en budgetändring baserad på vård- och omsorgsnämndens anhållan. Beslutet innebar att vård- och omsorgsnämnden tilldelades 1.790.000 € och vård och omsorgens totala budget för 2021 blev 27.990.000 € vilket långt täckte Kristinestadsbornas behov av vård- och omsorg 2021. Budgetmässigt var Statskontorets ersättning för pandemikostnader också av avgörande betydelse.

Resultatområde 6520 Förvaltning

Kostnadsställe 652001 Förvaltning, 652002 Utvecklingsarbete/Projekt, 652010 Samkommunen K5

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	16 315	0	16 315	75 483	-59 168	463
Verksamhetsutgifter	-1 765 715	-50 000	-1 815 715	-1 891 163	75 448	104
Verksamhetsbidrag	-1 749 400	-50 000	-1 799 400	-1 815 680	16 280	101
Avskrivningar	0	0	0	-173 782	173 782	-100
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-42 201	42 201	-100
Totala kostnader	-1 749 400	-50 000	-1 799 400	-2 031 663	232 263	113

Verksamhetsidé

Under utvecklingsprojekt görs satsningar för att höja kvaliteten genom skolningar i Lean, Rai, SHQS, därtill de vanliga skolningarna i läkemedelsbehandling, Lifecare etc. Processbeskrivningar dokumenteras och förtydligas.

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Välfärdsområdet konstruerades i allt intensivare takt under 2021 och stor del av ledarna samt även viss personal från Kristinestads vård- och omsorgscentral deltog i arbetet med formandet av det kommande välfärdsområdet. För att parera bristen på budgetmedel 2021 så sparades tjänsten som tf. förvaltningschef bort och likaså en befattning som byråsekreterare. Kongruensen mellan minskad personal och intensivare arbetstakt var inte optimal och gav som resultat inestående semestrar och övertid. Under året hölls coronainfo varannan vecka till egna samt externa aktörers förmän.

Tjänster anordnade inom ramen för Kust-Österbottens samkommun för social- och primärhälsövård utnyttjades under året i högre grad än planerat. Överskridningen kan konstateras främst inom den psykosociala verksamheten.

Utbildning under år 2021 minimerades på grund av pågående pandemi. Många utbildningar ordnades regionalt via teams-länk och personal deltog i mån av möjlighet på distans.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Rekrytera personal och utbilda vårdpersonal via läroavtal.	Lediga befattningar kan besättas.	Ny grupp vuxenstuderande startade via Vamia och Sedu.
ICT-infra kan garanteras.	Störningar och avbrott minskar.	Genom serviceavtalet med Triuvare blev korrigerande av felsituationer snabbare.
Garanterad närservice.	Serviceavtal med Samföretag förverkligas.	Öppna vårdens service har fortsatt som närservice med distansmottagning som bonus.

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Deltagande i de utvecklingsprojekt som anknyter till utvecklingsarbete i kommande välfärdsområde.	Verksamheten övergår till samkommunen för Österbottens välfärdssamkommun 1.1.2022.	Tjänstemän och arbetstagare har kontinuerligt deltagit i arbetsgrupper gällande planering och samordning av kommunernas social- och hälsovård.
Deltagande i planering för hur K5s service säkerställs även efter samkommunens upplösning.	Lösningar där servicens bibehållande i Kristinestad presenteras.	Verksamheten överfördes i sin helhet till samkommunen för Österbottens välfärdsområde.

Resultatområdet 6530 Öppenvård

Kostnadsställe 653022 Rådgivning, 653023 Läkarmottagning, 653065 Pandemikostnader

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	455 000	0	455 000	1 324 226	-869 226	291
Verksamhetsutgifter	-2 376 425	0	-2 376 425	-3 385 351	1 008 926	143
Verksamhetsbidrag	-1 921 425	0	-1 921 425	-2 061 126	139 701	107
Avskrivningar	0	0	0	-3 644	3 644	-100
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-128 078	128 078	-100
Totala kostnader	-1 921 425	0	-1 921 425	-2 192 847	271 422	114

Verksamhetsidé

Producera kvalitativa och smidiga hälso- och sjukvårdstjänster för kommunens invånare. Garantera rekommendationsenliga granskningar inom mödra-, barnrådgivningen, skolhälsovården, sällningarna och seniorrådgivningen. Främja kommuninvånarnas välfärd i samarbete med övriga aktörer.

Erbjuda kvalitativa och klientorienterade tjänster inom öppna sjukvården nära klienterna. Läkare- och sjuksköterskamottagningen har hand om brådskande sjukvård och olyckor 7 dagar i veckan. Icke-brådskande besök eller åtgärder sköts med tidsbeställning till läkare eller sjuksköterskor.

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Öppna vårdens verksamhet övergick från och med 2021 till Bottenhavets Hälsa Ab. Verksamheten har fortsatt enligt nationella direktiv trots att corona-vaccinationer och smittspårning belastat basverksamheten i hög grad. Som ersättning från statskontoret har för pandemikostnader erhållits 842.000 € vilket budgetmässigt korrigerat de extra utgifter som betalats. På grund av arbetsbelastning har tilläggspersonal anställt av Kristinestad för att bistå vid vaccinationstillfällena, även äldreomsorgens personal har tacknämligt deltagit vid vaccinationstillfällena både på egna enheter och vid rådgivningen.

Smittspårningen under ledning av Kristinestads tjänsteläkare eskalerade under årets sista kvartal och uppgiften krävde tilläggsresurser från annan verksamhet inom Pihljalinna-koncernen för att trygga basverksamheten.

Verksamheten inom Bottenhavets Hälsa Ab har regelbundet redovisats till vård- och omsorgsnämnden och till den gemensamma styrgruppen. Med i styrgruppen var Christian Lindedahl, Nina-Maria Tigerstedt, Niklas

Granö, Sofia Svartsjö, Sari Kärkelä, Heli Silomäki, Peter Nieminen, Charlotte Grönvik, Elisabeth Sjöberg, Peter Riddar och Annika Hägglund.

Måluppfyllelse

Rådgivningens målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Producera lagstadgade och inom kommunen överenskomna och planerade tjänster för kommuninvånarna.	Roidu-klientrespons, resultaten av skolhälsoenkäten, statistikuppgifter som insamlats av THL.	Mätare som Bottenhavets Hälsa använder är ett mobilt system. Resultatet påvisar att patienter/klienter varit nöjda.
Läkarmottagningens målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	
Producera klientorienterade öppenvårdstjänster nära klienten med hjälp av en yrkeskunnig och välmående personal.	Roidu-klientrespons. Uppföljning av utbildningsrapporter. Sjukfrånvaro. Enkäter om personalens trivsel i arbetet.	Mätare som Bottenhavets Hälsa använder är en mobil NPSförfrågan. Resultatet påvisar att patienter/klienter varit mycket nöjda. Sjukfrånvaro var i medeltal 6 % (målet under 8 %). Personalens trivsel i arbetet mäts 4 gånger per år.
Snabb tillgång till vård, bra vård och patientsäkerheten har en central ställning.	Väntetider till icke-brådskande vård. HAIPRO-anmälningar. Patienttilfredsställelse.	Läkarmottagningen har tagit i bruk distansläkarmottagning och hälsoapplikation. Till vård slipper man i akuta ärenden samma dag och en icke brådskande läkartid får man inom 1 – 3 dagar. Anmärkningar som inkommit har utretts utan att föranleda åtgärder.

Resultatområdet 6531 Tandvården

Kostnadsställe 654022 Tandvården

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	480 000	0	480 000	378 955	101 045	79
Verksamhetsutgifter	-880 209	0	-880 209	-617 285	-262 924	70
Verksamhetsbidrag	-400 209	0	-400 209	-238 330	-161 879	60
Avskrivningar	0	0	0	-3 846	3 846	-100
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-23 251	23 251	-100
Totala kostnader	-400 209	0	-400 209	-265 427	-134 782	66

Verksamhetsidé

Tandvården har som mål att ge högklassig vård till alla kommuninvånare. Akutvård ges i enlighet med lagen till alla oberoende av boendeort. Satsningar på den förbyggande tandvården görs fortfarande genom besök på vårdinrättningar för personer med utvecklingsstörning, åldringshem samt skolor.

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Verksamheten har fortsatt 2021 som en del av Bottenhavets Hälsas produktion. Förbyggande verksamhet på enheter har begränsats på grund av pandemins restriktioner.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Lagstadgad bra mun- och tandvård för alla Kristinestadsbor.	Kösituation, tillgång till vård, enkäter om kundtillfredsställelsen.	Inom ramen för vårdgaranti. Mobila systemet för kundrespons påvisar att verksamheten uppfyller det vårdbehov kunderna har.

Resultatområdet 6533 Rehabilitering och serviceboende

Kostnadsställe 653510 Rehabiliteringsavdelningen, 653515 Kristiahemmets kök, 653520 Kristinahemmet, 653530 Åldersro servicecenter, 653535 Åldersro servicecenters kök, 653540 Dagcenterverksamhet

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	952 620	0	952 620	1 064 520	-111 900	112
Verksamhetsutgifter	-5 884 944	-140 000	-6 024 944	-6 343 043	318 099	105
Verksamhetsbidrag	-4 932 324	-140 000	-5 072 324	-5 278 523	206 199	104
Avskrivningar	0	0	0	-56 118	56 118	-100
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-138 914	138 914	-100
Totala kostnader	-4 932 324	-140 000	-5 072 324	-5 473 556	401 232	108

Verksamhetsidé

Allmänna målsättningar är:

- att ge god vård och omsorg
- ha rätt till värdigt åldrande
- att kunna åldras i trygghet
- att bemötas med respekt
- att själv bestämma
- att känna sig värdig och betydelsefull
- delaktiga anhöriga

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Grundmålsättningarna har uppfyllts såsom målsättningen är. Besök på enheterna har som ett resultat av pandemin begränsats men alternativa lösningar för att få träffa sina anhöriga har iordningsställts och besök till de egna rummen har tillåtits i mindre skala och med munskydd som rekommendation.

Bottenhavets hälsa som handhar verksamheten på Rehabiliteringsavdelningen inledde under hösten hemsjukhusverksamhet, särskilt lämpat för det demografiska upplägg Kristinestad har med stor andel åldringar. Verksamheten mottogs positivt av de patienter som tog del av hemsjukhusets verksamhet.

Attendo Kristiinas psykosociala verksamhet gick över i Kristinestads regi via överlåtelse av rörelse från och med 1.12.2021 varpå verksamheten från och med årsskiftet tillföll välfärdsområdet. I överflyttningskedet placerades Attendo Kristiina under kostnadsstället för Kristinahemmet.

Eftersom samkommunen för Österbottens välfärdsområde övertog enbart social- och hälsovårdspersonal så flyttades Kristinahemmets och Åldersros köks- samt städpersonal via samarbetsförfarande över till serviceområdet för tekniska tjänster från och med 1.1.2022.

Måluppfyllelse

Rehabiliteringsavdelningens målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Tillgänglighet, patienter har tillgång till vården.	Avgifter för fördröjd förflyttning. Patienten kan komma till avdelningen från mottagningen om hen inte har behov av specialistsjukvård.	Rehabiliteringsavdelningen har fungerat med full kapacitet hela året. Behovet av avdelningsvård har varit onormalt högt på grund av rådande situation vilket har inneburit att patienter har vårdats både på Närpes bäddavdelning och på Geritrim.
Effektivitet, vården på avdelningen är smidig. Ett gott samarbete med intressentgrupperna.	Vårdperiodens längd, fördröjd förflyttning till hemvård och serviceboende.	Vårdperiodens medellängd på Rehabiliteringsavdelningen har ökat. Att vårdperiodernas längd ökat förklaras med antalet klienter på avdelningen som väntar på plats till effektiverat boende.
Effektivitet, vården riktas rätt.	Patienten hamnar på avdelningen på nytt.	Starten av Hemsjukhuset i september 2021 har, i förhållande till tidigare, minskat på patienternas behov av att återvända till avdelningen.
Högklassig vård.	HAIPRO, RAI, MMSE, kvalitetsmätare för vårdarbetet (smärta, näringstillstånd, fallrisk, risk för liggsår, infektioner). Respons av patienter och anhöriga.	Alla HAIPRO anmälningar har behandlats sakenligt och i tid. Arbetskyddsanmälningar har inte alls inkommit. Kundrespons behandlas i den operativa gruppen och vid behov med avdelningens personal.
Samarbetet mellan rehabilitering och hemvården utvecklas. Hemrehabiliteringen utvecklas.	Tydlig vårdstig, trygg utskrivning.	Gemensamt projekt för utvecklande av SASverksamheten har pågått under hösten och utvärdering ges i februari 2022.
Personalens arbetshälsa utvecklas positivt.	Pulsenkät, sjukfrånvaro, utbildningar som stöder yrkeskompetensen.	Personalens trivsel i arbetet mäts 4 gånger per år. Avdelningsmöten hålls regelbundet och skolning för yrkeskompetensen ordnas fortsättningsvis enligt Pihljalinna-koncernens gemensamma anvisning.
Rekrytering, tillgång till tillräcklig och kunnig personal.	Befattningarnas, vikariatens beläggningsgrad.	Satsningar för att få personal har gjorts via olika rekryteringssystem. Den egna personalens flexibilitet har fått ersättning via lokala avtal.

Kristinahemmets målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	
Den klientcentrerade verksamhetsideologin utvecklas, stärks och förverkligas i samarbete med anhöriga.	Regelbundna enkäter till klienter och anhöriga.	Har inte uppnåtts på grund av pandemin.
Upprätthålla personalens välmående och trivsel i arbetet.	Sjukfrånvaro.	Pandemin har gett tilläggsdagar för sjukfrånvaro i väntan på testresultat.
Förtydligande av personalstrukturen. För att minska vikariebehov samordnas köksverksamheten under en central och med egen chef för koordinering och vidareutbildning av kökspersonal.	Lediga befattningar blir tillsatta och administrationen av köksverksamheten samordnas. Vikariebehovet minskar.	Städ- och köksverksamheten har samordnats from 1.1.2022 under serviceområdet för tekniska tjänster.
Utnyttja RAI-systemets hela potential i den dagliga verksamheten för att implementera resultaten i vård- och serviceplanen.	Utbildning av vårdpersonal.	Utbildningar har på grund av pandemin minimerats.
Åldersros målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	
Åldersros två läroavtals studerande (närvårdare) utanför bemanningen.	Garanterat kvalitativ vård på helgerna, idag underbemanning.	Enligt planen.
Öppna befattningar besätts (husmor+köksbitr.)	Vikarie idag.	Enligt planen.
För att minska vikariebehov samordnas köksverksamheten under en central och med egen chef för koordinering och vidareutbildning av kökspersonal.	Lediga befattningar blir tillsatta och administrationen av köksverksamheten samordnas. Vikariebehovet minskar.	Städ- och köksverksamheten har samordnats from 1.1.2022 under serviceområdet för tekniska tjänster.
Upprätthålla personalens välmående och trivsel i arbetet.	Personalens frånvarostatistik.	Pandemin har gett tilläggsdagar för sjukfrånvaro i väntan på testresultat.
Utnyttja RAI-systemets hela potential i den dagliga verksamheten för att implementera resultaten i vård- och serviceplanen.	Utbildning av vårdpersonal.	Utbildningar har på grund av pandemin minimerats.

Resultatområdet 6534 Kompletterande tjänster

Kostnadsställe 653613 Fysioterapi och medicinsk rehabilitering, 653614 och 653615 Kosthåll, 653616 Centrallager, 653618 Sällning

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	233 090	0	233 090	243 752	-10 662	105
Verksamhetsutgifter	-692 103	0	-692 103	-707 683	15 580	102
Verksamhetsbidrag	-459 013	0	-459 013	-463 931	4 918	101
Avskrivningar	0	0	0	0	0	0
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-30 000	30 000	-100
Totala kostnader	-459 013	0	-459 013	-493 931	34 918	108

Verksamhetsidé

Fysioterapiavdelningens verksamhet har som mål att med fysioterapeutisk intervention stöda kommuninvånarnas funktionsförmåga samt förbättra klientens egen förmåga att självvårda sig. Direktmottagningsverksamheten erbjuder omedelbart fysioterapistöd vilket förkortar rehabiliteringsprocessen.

Centralens kök strävar till att ge en omväxlande och näringsrik kost åt barn, personal, klienter och patienter i enlighet med de kostrekommendationer som är uppgjorda för respektive åldersgrupp.

Centrallager fungerar som centrallager för alla administrativa centraler och verksamhetspunkter i Kristinestad. De huvudsakliga produktgrupperna är vårdförnödenheter, rengörings- och städmedel och -redskap samt kontorsmaterial. Stadens stafettjänster och instrumentvården vid vård- och omsorgscentralen handhas likaså av centrallagret på samma sätt som distributionen av vårdartiklar.

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Inom resultatområdet finns inte större avvikelser även om pandemin har begränsat tex fysioterapins verksamhet vad gäller grupper och direktmottagningsverksamhet.

Serviceområdets kök samordnades via samarbetsförfarande till enhetlig verksamhet under serviceområdet för tekniska tjänster from 1.1.2022 eftersom välfärdsområdet enbart övertog social- och hälsovårdspersonal. Under året ändrades kökets rutiner iom pandemin, tex vad gällde servering och städning av utrymmen.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Fysioterapiavdelningens målsättning är att upprätthålla god klinisk kunskap, utveckla hemrehabiliteringen till den äldre befolkningen. Satsa på personalvälmående. Satsa på direktmottagnings-verksamhet och remissfri fysioterapi.	Statistikuppföljning, ordna patient-/klientenkät. Utvecklingssamtal bland personal.	Antalet fysioterapibesök har minskat med 30 % på grund av att gruppverksamheten har haft uppehåll (Coronarestriktioner).
HVC-kökets målsättning är att få ordinarie personal anställd. För att minska vikariebehov samordnas köksverksamheten under en central och med egen chef för koordinering och vidareutbildning av kökspersonal.	Lediga befattningar blir tillsatta och administrationen av köksverksamheten samordnas. Vikariebehovet minskar.	Alla lediga befattningar inom köksverksamheten lediganslogs sommaren 2021 och ordinarie personal tillsattes. Samordning under serviceområdet för tekniska tjänster gjordes from 1.1.2022.
Centrallagrets målsättning är att få verksamheten att löpa smidigt med samföretaget och de övriga enheterna i organisationen.	Hålls inom budgetramar och tidsramar.	Centrallagrets verksamhet har skötts smidigt under 2021 och med alla samarbetsparter.
Sållningen fortsätter enligt tidigare principer.	Årskontroller förverkligas enligt THL:s rekommendationer.	Enligt rekommendation.

Resultatområdet 6550 Specialsjukvården

Kostnadsställe 655001 Vasa sjukvårdsdistrikt, 655002 Specialsjukvård av övriga

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-8 610 922	-1 300 000	-9 910 922	-10 074 959	164 037	102
Verksamhetsbidrag	-8 610 922	-1 300 000	-9 910 922	-10 074 959	164 037	102
Avskrivningar	0	0	0	0	0	0
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-19 622	19 622	-100
Totala kostnader	-8 610 922	-1 300 000	-9 910 922	-10 094 621	183 699	102

Verksamhetsidé

Specialsjukvårdstjänster inom ramen för poliklinikverksamhet och dagkirurgi upphandlas till vissa delar för att tillgodose kommuninvånarnas behov av närproducerade tjänster.

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Specialsjukvårdstjänster anordnade av Vasa sjukvårdsdistrikt utföll i linje med distriktets budget för Kristinestadsbornas behov av specialsjukvårdstjänster i övrigt, men vård i andra inrättningar resulterade i en överskridning. Gällande närservice köpt från KristinaMedi så begränsades en utökning av verksamheten under år 2021 av pandemin.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Specialsjukvård ges även som närservice.	Avtal med KristinaMedi utnyttjas till fullo.	Pandemin har begränsat en utökning av verksamheten. Tidigare nivå av närservice har använts.
Specialläkartjänster som köpts/ordnats via Läkarmottagningen fortsätter som integrerad verksamhet inom samföretaget.	Regelbunden möjlighet till kardiologtjänster samt lungläkartjänster i Kristinestad.	Har förverkligats.

Resultatområdet 6570 Hemvården

Kostnadsställe 657001 Hemservice, 657002 Serviceboende, 657003 Stödtjänster, 657004

Närståendevårdsstöd, 657010 Akut-team

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	431 000	0	431 000	704 237	-273 237	163
Verksamhetsutgifter	-4 618 730	-100 000	-4 718 730	-4 351 957	-366 773	92
Verksamhetsbidrag	-4 187 730	-100 000	-4 287 730	-3 647 719	-640 011	85
Avskrivningar	0	0	0	-23 547	23 547	-100
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-163 164	163 164	-100
Totala kostnader	-4 187 730	-100 000	-4 287 730	-3 834 430	-453 300	89

Verksamhetsidé

Tillsammans skapa en atmosfär, som är värdig, trygg, tillitsfull och meningsfull för klienterna, anhöriga och personalen, samt:

- stöda hemmaboende genom god hemvård och goda stödtjänster
- stöda närståendevården i samarbete med seniorrådgivningen
- garantera intervallvården och daglig matservice
- stöda invånarnas möjlighet att själv uträtta ärenden och att delta i Vitsippans dagverksamhet (utöka servicetrafiken)

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Kristinestad har brist på serviceboendeplatser vilket gör servicekoordinators arbetsbild svår och höstens projekt i samarbete med Pihljalinna och Bottenhavets Hälsa har kartlagt processen för SAS-verksamheten. Projektets syfte var att göra processen för placering tydlig, smidig och effektiv.

Många öppna befattningar inom hemvården har resulterat i användning av köptjänster för att Kristinestadsbornas behov av vård och service till hemmet skall tillgodoses. I uppföljningen syns en kostnadsförskjutning mellan hemvårdens köpta serviceboendeplatser och socialvårdens handikappservice, liksom även Attendo Kristiinas kostnad i december som gått från kostnadsstället för Kristinahemmet. Reserverade medel för servicesedlar har därmed inte använts i planerad grad.

Inkomster som gäller matservice kommer att överföras från hemvårdens stödtjänster till köken vid Kristinahemmet och Åldersro. Under året upphandlades transporterna för matservice och servicen utökades samtidigt till 5 dagar per vecka. Optionsår för servicetrafiken togs i bruk.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Stöda personalens ork och arbetsförmåga: besätta obesatta närvårdarbefattningar.	Minskning av sjukfrånvaro. Rai-bedömningar och vård- och serviceplaner i realtid. Minskning av köptjänster och övertid.	Rekrytering har inte lyckats i önskad grad.
Stöda äldre människors hemmaboende och närståendevården: genom intervallvård, hemrehabilitering, servicetrafik och utökad matservice.	Köbildning till serviceboende.	Matservice har utökats enligt plan. Optionsår på servicetrafik har använts men inte option på utökade rutter. Tillgången på intervallplatser för närståendevårdtagare finns inte i samma grad som behovet.
Stöda hemvården med personalresurser, utbildning, kompetenshöjning och samarbete.	Optimering, benchmarking, samföretaget.	Rekryteringsförsök har pågått hela året. Utbildningar har hållits främst på distans vilket varit utmanande.
Verka för att få lättare serviceboendeformer i kommunen.	Expanderade vårdformer.	Utlåtande till Samhällsbyggnadsnämnden angående behov av lättare serviceboendeformer. Samma tanke finns genomgående i äldreomsorgsplanen.

Resultatområdet 6580 Individ- och familjeomsorg

Kostnadsställe 658001 Socialarbete, 658002 Familjevård, 658003 Utkomststöd, 658004 Handikappservice, 658005 Utvecklingsstördas vård, 658006 Rusvård, 658010 Gruppboende

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	386 220	0	386 220	376 075	10 145	97
Verksamhetsutgifter	-4 325 197	-200 000	-4 525 197	-5 165 919	640 722	114
Verksamhetsbidrag	-3 938 977	-200 000	-4 138 977	-4 789 845	650 868	116
Avskrivningar	0	0	0	0	0	0
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-131 224	131 224	-100
Totala kostnader	-3 938 977	-200 000	-4 138 977	-4 921 069	782 092	119

Verksamhetsidé

Erbjuda socialservice av god kvalitet där klientens delaktighet och självbestämmanderätt är i focus. Målsättningen med den sociala service som erbjuds är att främja och upprätthålla individer och familjers funktionsförmåga och välfärd.

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Verksamhetsåret har präglats av pandemin, personalbrist och ett ökat behov av social service. Under pandemin har behovet av social service ökat såväl hos barn, familjer som vuxna. Bland annat har behovet av rusvårdsrehabilitering, boendetjänster och stödtjänster för funktionshindrade ökat. Behovet av skolkuratorstjänster inom elevvården medförde att en andra skolkurator anställdes under året. Behovet av barnskyddets stödåtgärder har även fortsatt att vara stort och kostnaderna för köptjänster har därav fortsatt att ökat under verksamhetsåret. Under pandemin har även företagare haft rätt till arbetsmarknadsstöd och detta har medfört att kommunens finansieringsandel för arbetsmarknadsstödet ökat under verksamhetsåret. Kostnaderna för hemvårdens köpta serviceboenden överfördes till individ- och familjeomsorgens resultatområde och har medfört ökade utgifter för köptjänster. Kostnaderna för specialomsorgen har ökat under verksamhetsåret både till följd av samkommunernas prishöjning och även på grund av ökat servicebehov bland brukarna. Ersättningar för socialvårdens specialkostnader i enlighet med integrationslagen har inkommit till en mindre summa under verksamhetsåret än budgeterat och retroaktiva ersättningar kommer att inkomma under budgetår 2022.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Producera lagstadgade tjänster kvalitativt och kostnadseffektivt.	Uppföljning av tidsfrister, klientmängder och köptjänsternas användningsgrad.	Tidsfrister och klientmängder har utvärderats.
Flytta servicens tyngdpunkt från åtgärdande och rehabiliterande tjänster till förebyggande åtgärder och tidiga stödtjänster.	Uppföljning av klientmängden inom barnskyddet och familjearbete, utvecklande av socialtjänster för barnfamiljer.	Klientmängderna inom barnskyddet har under årets andra hälft minskat och klienter inom barn- och familjesocialarbete ökat. Målsättningen att tyngdpunkten förflyttas mot tidiga stödtjänster kan således anses förverkligats.
Arbetsprocesser som utgår från kundernas behov och gör dem delaktiga.	Uppföljning av klienttillfredsställelsen, uppföljning av aktiveringsgraden för långtidsarbetslösa.	Klienternas delaktighet i arbetsprocesserna har varit ledstjärna under verksamhetsåret. På grund av pandemin och även personalbrist har aktiveringsåtgärder, såsom rehabiliterande arbetsverksamhet i grupp, inte kunnat ordnas under hela verksamhetsåret.
Förbättra personalens arbetshälsa och arbetsmotivation.	Deltagande i möten, uppföljning av arbetstid, uppföljning av arbetshälsa och sjukfrånvaro.	På grund av personalombyten och rekryteringssvårigheter har arbetsituationen tidvis varit utmanande och betungande för personalen.

Serviceområdet som helhet

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	532 800	0	532 800	772 859	-240 059	145
Verksamhetsutgifter	-2 032 800	0	-2 032 800	-2 243 088	210 288	110
Verksamhetsbidrag	-1 500 000	0	-1 500 000	-1 470 230	-29 770	98
Avskrivningar	0	0	0	-180	180	-100
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-71 438	71 438	-100
Totala kostnader	-1 500 000	0	-1 500 000	-1 541 847	41 847	103

Verksamhetsidé

Serviceområdet för välfärd erbjuder service åt invånarna inom fri bildning, kultur och museiverksamhet, ungdom inklusive JobCenter och uppsökande ungdomsverksamhet, motion och idrott samt bibliotek. Från och med 1.1.2019 blev dessa områden ett eget serviceområde med tillhörande administration samt egen nämnd. Lappfjärds folkhögskola överfördes till staden och JobCenter och uppsökande ungdomsverksamhet fördes över till resultatområdet för ungdom.

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Serviceområdet för välfärds verksamhetsbidrag är knappa 25 000 euro under det budgeterade med utfallsprocenten 98,4. Verksamheten och bokslutet har ännu ett år påverkats av coronarestriktioner som inverkat negativt på ordnandet av verksamhet, antal människor som tagit del av verksamheten och verksamhetsinkomster. Orsaken till att verksamhetsinkomsterna är just 240 000 över det budgeterade beror på alla de utomstående projektmedel som finns inom serviceområdet, varav Lappfjärds folkhögskola har de den största utomstående projektfinansieringen. Välfärdsnämndens verksamhetsutgifter är cirka 215 000 euro högre än budgeterat vilket beror på att verksamhetsutgifterna om 166 000 euro för projekten vid Lappfjärds folkhögskola inte hade budgeterats för, vilket innebär att verksamhetsutgifterna här överskridit det budgeterade med 166 000 euro. Ungdomsverksamheten har överskridit med 37 000 på grund av dubbla lönekostnader för nya verksamhetsledaren parallellt med att ungdomssekreteraren var på semester innan hon slutade, från augusti till december. För bibliotekets del var budgettilldelningen för 2021 otillräcklig för verksamheten, vilket ledde till en överskridning om 25 000 euro. Idrotten hade en egen finansieringsdel för projektet Rätt till rörelseglädje som gjorde att man överskred de budgeterade verksamhetsutgifterna med cirka 15 000. Tack vare de höga verksamhetsinkomsterna samt fria bildningen och Lappfjärds folkhögskola som underskred sina budgeterade verksamhetsutgifter med 14 500 respektive 32 500 euro, uppvisar ändå bokslutets verksamhetsbidrag ett överskott på 24 487 euro.

Resultatområdet 8010 Förvaltning

Kostnadsställe 801005 Administration

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	0	0	0	53	-53	-100
Verksamhetsutgifter	-35 432	0	-35 432	-45 550	10 118	129
Verksamhetsbidrag	-35 432	0	-35 432	-45 497	10 065	128
Avskrivningar	0	0	0	0	0	0
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-1 330	1 330	-100
Totala kostnader	-35 432	0	-35 432	-46 827	11 395	132

Verksamhetsidé

Till serviceområdets administration hör dels den del av medborgarinstitutrektorns arbete som sätts på administration av serviceområdet och arbete med välfärdsnämnden samt det administrativa arbetet som görs av sekreteraren.

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Budgeten för resultatområdet överskrivs med cirka 10 000 euro på grund av cirka 5000 i pandemikostnader samt 5000 euro mer i lönekostnader för sekreterare och direktör än vad som budgeterats.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Främja välmåendet bland personalen.	Sjukfrånvaro, arbetstrivselenkäter.	Corona är en betydande orsak till frånvaro bland personalen, i synnerhet i slutet av året. Pressen från corona som pågått i snart två år utsätter personalen för hård stress genom osäkerhet och oberäkneligt ändrande restriktioner.

Resultatområdet 8015 Museerna

Kostnadsställe 801510 Museiverksamhet, 801520 Carlsro, 801525 Helhetsplanering Carlsro

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	8 000	0	8 000	18 615	-10 615	233
Verksamhetsutgifter	-42 707	0	-42 707	-53 519	10 812	125
Verksamhetsbidrag	-34 707	0	-34 707	-34 904	197	101
Avskrivningar	0	0	0	0	0	0
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-923	923	-100
Totala kostnader	-34 707	0	-34 707	-35 827	1 120	103

Verksamhetsidé

Målet för museiverksamheten är att upprätthålla och stärka befolkningens förståelse för sin kultur, historia och omgivning. Museerna ska främja tillgängligheten till information om kultur- och naturarvet genom att dokumentera och bevara det materiella och visuella kulturarvet för kommande generationer, utöva forskning, ordna undervisning och informationsförmedling samt utställnings- och publiceringsverksamhet.

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Förverkligandet av målen och ekonomin har uppföljts med budgetuppföljningsrapporter. Verksamhetsmålen har anpassats till de beviljade budgetramarna.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Systematiskt utveckla museiväsendets tjänster och samarbetsnätverk.	Nya samarbetspartners (nätverk).	<p>Helhetsplanen är ett hjälpmedel för att utveckla verksamheten, den bidrar till att ge en uppfattning om helhetssituationen gällande Carlsro och museiarbetet och hitta framtida riktlinjer samt samarbets- och finansieringsparter.</p> <p>Helhetsplanens del 1. Vård- och utvecklingsplan för Carlsro park och trädgård 2022–2025 och 2. Byggnader har behandlats och godkänts i välfärdsnämnden och skickats för vidare behandling i tekniska nämnden.</p> <p>Stadsmuseet fungerar till fromma för områdets publik och sammanslutningar genom att erbjuda musei- och kulturmiljötjänster.</p> <p>Carlsro deltar i det interregionala</p>

		<p>Leader-utvecklingsprojektet Härliga hus i Österbotten som administreras av Stundars.</p> <p>Stadsmuseet genomför ett gemensamt digitaliseringsprojekt av fotografier för de lokala museerna.</p> <p>Projektet har många samarbetspartner från museiverksamhetens olika delområden.</p>
Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Trygga fortsatt verksamhet vid Kristinestads museum Carlsro.	Anställda museiarbetare, anslag för istandsättning av fastigheten/fastigheterna, besökare/respons.	<p>Kristinestad har under åren 2019–2022 utgående från de allmänna konjunkturen och stadens ekonomiska situation anställt på museiområdet yrkeskunniga arbetstagare för aktuella planerings-, restaurerings- och utvecklingsprojekt samt för att digitalisera den digra museisamlingen, sköta museisamlingen, utställningsverksamheten och ordna fostrings- och undervisningsverksamheten samt museibesökarnas kundtjänst.</p> <p>Närings-, trafik- och miljöcentralen i Södra Österbotten har utrett ärendet och har utgående från inlämnade utlåtanden och utredningar 10.5.2021 beslutat skydda Villa Carlsro som finns på fastigheten 287-401-7-0, Carlsrovägen 181 samt följande uthus som finns på fastigheten: lusthuset, torpet (skolbyggnaden), iskällaren. Till villahelheten som ingår i skyddsbeslutet hör också bad- och bastubyggnaden på fastigheten 287-401-14-0.</p> <p>Museiverket har klassificerat Carlsro som nationellt betydelsefull byggd kulturmiljö</p>

		(RKY). Inom ramen för dessa utvecklingsprojekt har många sakkunniga inom branschen besökt Carlsro. Feedbacken har varit positiv, konstruktiv och delaktiggörande.
Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Öka antalet besökare vid Carlsro.	Antalet besökare.	Antalet museibesökare och besökare som har museikort har ökat jämt under åren 2020–2021 trots att man inte haft några gruppbesök. Under 1.5–31.8.2021 hade man totalt 2152 besökare varav 1355 hade köpt biljett för vuxna och 274 biljett för barn/studerande samt 522 kunder med museikort. Inkomsterna från inträdesavgifterna till Carlsro var totalt 8 862,65 euro. Det budgeterade resultatmålet har uppnåtts. I utomhusevenemanget Sommarkdag på Carlsro deltog 942 personer.
Trygga att samlingarna bevaras och samlingsarbetet fortsätter.	Anställda inom museibranschen, åtgärder.	Samlingsarbetet leds av Linda Aura inom Österbottens museum (ansvarsmuseum). Vi har tagit i bruk samlingshanteringssystemet MuseumPlus som administreras av Museiförbundet. Uppgifter om de digitaliserade föremålen och fotografierna matas in i MuseumPlus. Museet har ett lager- och arbetsrum till sitt förfogande. Övervakningskamerorna och -systemen har kontrollerats och utvecklandet av samlingsarbetets säkerhet fortsätter.

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
--------------------	------------------------------	-------------

<p>Helhetsplanen förverkligas stegvis.</p>	<p>Åtgärder och deras verkningar, besökare/respons.</p>	<p>Vård- och utvecklingsplanen för Carlsro park och trädgård: tekniska centralen har ansökt om extern finansiering för en markundersökning, dränerings- och dagvattenplan för Carlsro park och trädgård. Trädbeståndet vid Storträsket gallrades under vintern. Frodiga områden röjdes och växtlighet runt byggnaderna avlägsnades.</p> <p>Byggnaderna: Byggnadsteknisk åtgärd: ytbehandling (med massa) och målning av Villa Carlsros vattentak.</p> <p>Uppdragsavtal gällande byggnadsteknisk planering av Carlsros museibyggnader har ingåtts med arkitekt Kaarlo Viljanen.</p> <p>Byggnadsantikvarie Ruusa Viljanen har påbörjat utredningen av Villa Carlsros byggnadshistoria och NTM-centralen har beviljat delfinansiering för detta arbete.</p> <p>Extern finansiering har ansökts av Museiverket, NTM-centralen och Svenska kulturfonden för 1. grundarbete och målning av Villa Carlsros östra fasad och torn 2. renovering av de yttre fönstren och ytterdörrarna 3. renovering av Villa Carlsros träddeklar.</p>
--	---	---

Resultatområdet 8020 Kulturverksamhet

Kostnadsställe 802010 Allmän kulturverksamhet, 802020 Hembygdsverksamhet, 802030 Övrig kulturverksamhet

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	28 000	0	28 000	23 901	4 099	85
Verksamhetsutgifter	-175 716	0	-175 716	-173 497	-2 219	99
Verksamhetsbidrag	-147 716	0	-147 716	-149 596	1 880	101
Avskrivningar	0	0	0	0	0	0
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-8 169	8 169	-100
Totala kostnader	-147 716	0	-147 716	-157 764	10 048	107

Verksamhetsidé

Resultatområdets mål är att erbjuda kulturtjänster som främjar livskvaliteten, uppmuntra kommuninvånarna till en aktiv och mångsidig kultur- och konstverksamhet, bevara Kristinestad som en attraktiv bostadsort samt utveckla invånarorienterade och högklassiga kulturtjänster.

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Förverkligandet av målen och ekonomin har uppföljts med budgetuppföljningsrapporter. Verksamhetsmålen har anpassats till de beviljade budgetramarna. Avvikelsen i verksamhetsinkomster i bokslutet beror på ett kulturutvecklingsprojekt, 802032, där 5000 euro budgeterats som inkomster. Dessa inkomster har inte uppnåtts. Restriktioner och åtgärder p.g.a. coronapandemin runtom i världen har påverkat efterfrågan och utbudet även för kulturverksamheten. Kulturtjänsterna har förverkligats enligt regionförvaltningsverkets bestämmelser och rekommendationer.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Producera, stöda och möjliggöra mångsidig konst- och kulturverksamhet.	Antalet kulturevenemang som ordnas i egen regi respektive ordnas i samarbete med andra aktörer. Antalet besökare.	Coronarestriktionerna har varierat under året. Sammanlagt 36 kulturevenemang -i egen regi 12 -i samarbete med andra 7 Antalet besökare sammanlagt 47 000 -inom egen verksamhet 1 400 -i samarbete med andra 5 500
Stöda konst- och kulturverksamhet med partnerskap och understöd.	Procent %, antal.	För att stöda, befrämja och utveckla konst- och kulturverksamheten på orten har Kristinestad reserverat ett anslag om 15 000 euro för beviljande av bidrag till föreningar, samfund, arbetsgrupper och privata personer som utövar konst- och kulturverksamhet eller har konst och kultur som hobby. Under året inlämnades sammanlagt 19 bidragsansökningar inom kulturverksamheten. Anslaget som ska fördelas utgör 36,6 % av den ansökta summan.
Ökad interaktion med stadens invånare.	Delaktighetsdiskussioner/-träffar med kommuninvånare.	Restriktioner gällande sociala kontakter p.g.a. coronapandemin.
Ökad marknadsföringskommunikation.	Synlighet, antal.	Kultur- och konstverksamheten i Kristinestad har fått mer synlighet i sociala medier och situationen är rätt bra trots undantagsförhållandena.
Stärka nätverken för skapande aktörer.	Antal träffar och deltagare, mäta synlighet.	Aktörsnätverken har upprätthållits och stärkts med hjälp av olika förhandlingsplattformar och på webben samt genom att ordna möten med få deltagare. Antalet möten: 15 st. Antalet deltagare: 100 pers.

Resultatområdet 8030 Bibliotek

Kostnadsställe 803010 Stadsbibliotek, 803020 Bokbussen, 803030 Lappfjärds bibliotek

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	7 000	0	7 000	6 163	837	88
Verksamhetsutgifter	-336 272	0	-336 272	-364 486	28 214	108
Verksamhetsbidrag	-329 272	0	-329 272	-358 323	29 051	109
Avskrivningar	0	0	0	0	0	0
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-10 316	10 316	-100
Totala kostnader	-329 272	0	-329 272	-368 639	39 367	112

Verksamhetsidé

Stadsbibliotekets verksamhetsidé är att erbjuda kommuninvånarna följande biblioteks- och informationstjänster:

- utlåning av böcker och annat material
- möjlighet att använda materialet i bibliotekets utrymmen
- rådgivning, informationstjänst och fjärrlån
- handledning i användning av samlingarna och katalogerna
- nättjänster
- utställningar och tillställningar för allmänheten

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Bibliotekens budget 2021 var från första början allt för snäv för att upprätthålla bibliotekstjänsterna, speciellt eftersom pandemitiden har medfört ökad användning av bibliotekstjänster. Efterfrågan på nytt material har varit stort. Utlåningen har ökat och utlåningen av e-material har stigit med 68 procent vilket har lett till att mer e-material har anskaffats (gemensamma beslut med övriga Fredrikabiblioteken), därmed ökade licensavgifterna. I mitten av året gjorde biblioteket ett avtal med Yrkesakademien i Österbotten om läroavtal för en studerande. Detta medförde litet extra personalkostnader som inte ingick i den ursprungliga budgeten. Bränslekostnaderna för bokbussen har ökat, mest på grund av det förhöjda bränslepriset.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Mångsidigt utbud av utlåningsmaterialet, inkluderande e-material.	Statistik: utlåningen, användningsprocent och antalet användaren.	Utlåningen stigit cirka 4 %, utlåning av e-material stigit 68%. Andelen låntagare stigit 3%.
Biblioteksutrymmen gratis användbara för invånarna för t.ex. möten.	Antalet reserveringar.	5 reserveringar.
Biblioteken börjar använda nätbiblioteket Finna, som har utvecklats på Nationalbiblioteket och används gratis.	Inbesparingen på kostnaderna.	I Nationalbibliotekets regi.

Resultatområdet 8040 Idrottsarbete

Kostnadsställe 804010 Idrottsarbete, 804070 Simhall

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	103 000	0	103 000	79 527	23 473	77
Verksamhetsutgifter	-215 400	0	-215 400	-222 773	7 373	103
Verksamhetsbidrag	-112 400	0	-112 400	-143 246	30 846	127
Avskrivningar	0	0	0	0	0	0
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-5 893	5 893	-100
Totala kostnader	-112 400	0	-112 400	-149 139	36 739	133

Verksamhetsidé

Verksamheten inom idrott och simhall inriktas på insatser för förebyggande arbete bland hela befolkningen i Kristinestad. En satsning på anpassad motion intensifieras under året i enlighet med projektet "Anpassad motion i din kommun". Främja aktiv och målinriktat hälsofrämjande arbete i samverkan med ungdoms- och idrottsföreningar, sammanslutningar och övriga instanser samt samverka i ett sektorövergripande arbete. Skapa förutsättningar för ett brett utbud av motion, rekreation, fritids- och friluftsmöjligheter som främjar goda hälsovanor, och sålunda medverkar till en bättre folkhälsa bland invånarna som indirekt är en samhällskostnadsinbesparing. Rikta resurserna för utveckling av nya serviceformer/nätverk för främjande av motion och hälsa. Handha verksamheten på ett jämlikt och kostnadseffektivt sätt.

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Idrottsarbetet och simhallen har under coronapandemin varit hårt drabbade av restriktionerna. Antalet besökare i simhallen har minskat betydligt, samtidigt som turneringar, träningar och dansuppträdanden har inhiberats. Budgeten för år 2021 var aningen knappt tilltagen och på grund av att simhallen inte kom upp till de budgeterade inkomsterna blev verksamhetsbidragets avvikelse -39 516 €. Biljettförsäljningen hade budgeterats till 102 000 € men resultatet blev 69 474 €. Lönekostnaderna för simhallen var drygt 15 000 € mindre än budgeterats. Orsaken till överskridningen på verksamhetsutgifterna är projektet "Rätt till rörelseglädje" vars verksamhetskostnader var 25 000 euro i egen andel medan bidraget som erhöles var 10 000 euro.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Höja motionsaktiviteten bland befolkningen.	Statistikuppföljning / deltagarantal.	Simhallens besökarantal 2021 var 21 280 personer. 2020 var besökarantalet 19 653 personer och 2019 hade 28 832 personer besökt simhallen. Corona har kraftigt inverkat negativt på besökarantalet och följaktligen har intäkterna minskat betydligt. Under hösten 2021 steg besökarantalet en aning då man jämför 9 432 sålda biljetter hösten 2020 med 11 610 sålda biljetter hösten 2021. Corona har hållit många äldre simmare borta från simningen.
Stöda och uppmuntra idrottsföreningar.	Antalet nöjda och välmående föreningar.	Idrottsföreningarna hade en bra början på hösten ända fram till slutet av oktober men därefter föll deltagarantal och flera idrottsevenemang inhiberades. Tränarskolning erbjöds föreningstränare under hösten 2021. Staden betalade 36 000 € i stöd till idrotts-föreningar under året.
Nätverka.	Kontakter till aktörer inom resultatområdet.	Kontakter till andra aktörer inom idrotts- och simhallssektorn har under året fortgått via teams.

Resultatområdet 8045 Ungdomsarbete

Kostnadsställe 804040 Ungdomsarbete, 804050 Ungdomsrådet, 804075 Ungdomsverkstad, 804080

Uppsökande ungdomsarbete

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	162 000	0	162 000	191 204	-29 204	118
Verksamhetsutgifter	-301 051	0	-301 051	-340 533	39 482	113
Verksamhetsbidrag	-139 051	0	-139 051	-149 328	10 277	107
Avskrivningar	0	0	0	0	0	0
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-5 691	5 691	-100
Totala kostnader	-139 051	0	-139 051	-155 020	15 969	112

Verksamhetsidé

Verksamhet som inriktas på förebyggande insatser för barn och unga. Främjande av aktiv målinriktad medborgarverksamhet, kulturmångfald och toleransfostran, stöda de ungas identitet i samverkan med ungdoms- och idrottsföreningar, sammanslutningar och övriga instanser för att motverka marginalisering av unga.

Job Centers primära funktion är att hjälpa unga personer under 29 år som inte studerar eller befinner sig på arbetsmarknaden eller som behöver stöd att få tillgång till de tjänster dessa behöver. Det uppsökande ungdomsarbetet och ungdomsverkstad erbjuder den unga stöd i ett tidigt skede, om den unga själv vill ta emot stödet.

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Verksamhetsåret har präglats av coronapandemin och ungdomsarbetet har varit tvungen att planera sin verksamhet enligt givna restriktioner. Trots detta har många av målen kunnat uppfyllas och verksamheten har löpt inom ramen för de rådande förhållandena och enligt de förutsättningar man haft.

Den nya verksamhetsledaren för ungdomsarbete började jobba samtidigt som ungdomssekreteraren började sin semester från mitten av augusti till året slut. Lönekostnaderna för den nya tjänsten hade inte budgeterats och budgetöverskridningen på 24 500 euro beror på tillkomna dubbla lönekostnader under fem månaders tid vilket påverkat verksamhetskostnaderna och på det att kostnaderna för ICT-stödtjänster varit under det budgeterade och överskridningen berott på de fasta licensdriftskostnaderna som inte kan påverkas direkt till.

Verksamhetsinkomsterna- och utgifterna för det uppsökande ungdomsarbetet blev mindre än budgeterat på grund av att man beviljades mindre statsbidrag samt att befattningen som uppsökande ungdomsarbetare varit obesatt under tiden 16.8-31.12.2021. Deltagarkommunernas finansieringsandelar till JobCenter jämnar ut verksamhetsutgifterna genom att visa ett överskott som leder till att verksamhetsbidraget för ungdomsarbetet i sin helhet visar ett mindre underskott i bokslutet än förväntat.

Verksamhetsinkomsterna blev större än budgeterat på grund av överföring av projektpengar från föregående år, under året nya beviljade projektbidrag, överföring av Riitta El-Nemrs pensioneringsgåva i form av bidrag från livskraften till ungdomsarbetet där pengarna riktas till arbete med långtidsarbetslösa samt att barnhjeltepriset på 5.000,00 ännu står oanvänt.

Verksamhetsutgifterna har ökat på grund av projektverksamhet som pågår inom Finlandsmodellen för hobbyverksamhet samt ungdomsarbete i skolan.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Bibehållet verksamhetsbidrag till ungdomsföreningar.	Antal aktiviteter och evenemang, ungas egen verksamhet, antal föreningar.	Verksamhetsbidrag 17 200 euro beviljades 12 ungdomsföreningar, driftsbidrag 5990 euro beviljades 10 ungdomsföreningar och 500 euro beviljades för ett projektbidrag.
Upprätthålla Ungdomsinformation och rådgivningstjänster (köptjänst www.decibel.fi).	200 unga som ställer frågor som besvaras 500 unga som söker information i Kristinestad.	Ungdomsportalen Decibels statistik visar på aktuella frågeställningar bland unga och som går vidare för åtgärder till sakkunniga och arbetsgrupper. Antalet direkta frågor från Kristinestad som ställts till portalen under hela året uppgår till 150 frågor (98 flickor, 48 pojkar, 4 annat). Antalet som söker information registreras inte. Nytt för statistiktabeln är att man skriver upp antal följare på sociala medier.
Upprätthålla och främja ungas delaktighet genom ungdomsfullmäktige och lilla parlamentet.	Antal utlåtanden, initiativ, närvaro på nämndmöten.	I nämndernas möten har ungdomsfullmäktiges representanter medverkat vid 15 olika möten. Lilla parlamentet har inte kunnat hållas på grund av de rådande restriktionerna under verksamhetsåret.
Utveckla ledd fritidsverksamhet anordna evenemang och aktiviteter.	Ungdomsgårdsanvändning/antal besökare, antal möten. Antalet frivilliga som engagerats.	Ledd fritidsverksamhet har möjliggjorts genom externt bidrag. Under året har gjorts 2464 besök till ungdomsgårdens verksamhet.
Utveckla och intensifiera sektorövergripande samarbete.	Antalet möten och samarbetsgrupper.	Under året har personalen deltagit i samarbetsmöten mest via teams, men också fysiskt med representanter från skolor, socialen, föreningar och mångkulturella grupper. Det sektorövergripande samarbetsnätverket har inte lyckats träffas under året på grund av corona och tidsbrist hos aktörer inom nätverket.

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Att nå ungdomar som är i behov av stöd samt hjälpa dem att få rätt service och främja deras personliga tillväxt och självständighet, delaktighet, livshantering samt hjälpa dem att få en utbildning eller arbete.	Antalet klienter, hur många börjar på en utbildningsplats eller arbete. Antal bildade nätverk kring kunden (till exempel kontakter till hälsovårdssystemet, socialen, utbildningsanordnare). Antalet som anmäler sig som arbetssökande.	Sammanlagt 51 unga arbetssökande har varit med i ungdomsverkstadsverksamhet och 34 ungdomar i uppsökande ungdomsarbetet. Varje ungdom har eget nätverk som bildas av enskildas behov och enligt individuell plan. Regelbunden kontakt hålls med samarbetspartners för att hitta nya kunder som är i behov av individuell handledning.
Utveckla verksamheten till exempel användandet av sociala medier för att kunna svara för ungdomarnas behov som uppstår på grund av samhälleliga förändringar.	Hur många ungdomar man når. Personalens deltagande i kompetenshöjande utbildningar.	Personalen har deltagit i webinarier, seminarier och utbildningar gällande aktuella lagförändringar samt utbildningar enligt önskemål och behov. Teams, Zoom, Instagram, Facebook och telefonkontakt har använts för att nå ungdomar under coronapandemin.
Samarbete med olika aktörer som ger service åt ungdomar.	Deltagandet i olika samarbetsgrupper.	Ungdomsarbetet har samarbetat med TE-byrån, socialen, skolor, hälsovårdsmyndigheter, K5 och Försvarmakten. Deltagit i Navigators styrgrupp, arbetsgruppen för rusmedelsförebyggande arbete och i ledningsgruppen för Decibel.fi.
Samarbete med regionens kommuner för att stärka den regionala verksamheten.	Antalet styrgruppsmöten inom JobCenter.	Två möten har hållits under året. Ett på våren och ett på hösten.
50 ungdomar deltar i ungdomsverkstadens verksamhet.	Statistikuppföljning.	PARty uppföljning av utskrivna ungdomar inom ungdomsverkstaden: 5 lönearbete, 6 studerar, 1 militärtjänstgöring, 1 familjeledighet, flyttat 2, 7 annan lösning och PARENT uppföljning av utskrivna ungdomar inom det uppsökande ungdomsarbetet: 4 arbete, 2 utbildning, 1 i pension, 2 till annan uppsökare, 1 flyttat och 4 annan lösning.

Resultatområdet 8050 Fri bildning

Kostnadsställe 805050 Medborgarinstitutet, 805055 Uppdragsutbildning, 805060 Grundundervisning i konst, 805075 Grundskolans inledningsfas (alkuvaihe)

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	91 000	0	91 000	170 348	-79 348	187
Verksamhetsutgifter	-418 567	0	-418 567	-407 312	-11 255	97
Verksamhetsbidrag	-327 567	0	-327 567	-236 964	-90 603	72
Avskrivningar	0	0	0	-180	180	-100
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-13 762	-13 762	-100
Totala kostnader	-327 567	0	-327 567	-250 905	-76 662	77

Verksamhetsidé

I medborgarinstitutets regi ordnas kurser, föreläsningar och workshopar, grundläggande konstundervisning för barn samt undervisning i grundläggande språkfärdigheter för invandrare och asylsökare. Medborgarinstitutet ordnar också språkundervisning för asylsökare på uppdrag av Röda Korsets mottagningscentral i Kristinestad. I verksamheten ingår också projektet integrera genom utbildning för unga invandrare som finansieras via utbildningsstyrelsen.

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Verksamhetsbidraget för medborgarinstitutets egentliga kursverksamhet är 74 000 euro under det budgeterade. Även 2021 har corona påverkat kursverksamheten. Nästan hela våren 2021 hade fysiska träffar förbjudits. Den största delen av medborgarinstitutets kurser kunde inte ordnas online. Därför minskade kostnader för ordnandet av kurser (lärarlöner och resekostnader) rejält. Även om deltagaravgifterna också minskade är ändå kostnaderna för ordnandet av undervisningen större. Eftersom en stor del av undervisningen ordnades online uteblev lärarnas resekostnader.

Inom uppdragsutbildning respektive grundläggande språkundervisning (alkuvaihe) visar verksamhetsbidraget ett överskott på cirka 5600 respektive 10 800 euro. Orsaken till detta är att det är omöjligt att beräkna antalet asylsökare och invandrare som deltar i utbildningarna och hur många lärare som behövs. År 2021 var antalet asylsökare som behövde utbildning märkbart mindre än tidigare år.

För grundundervisning i konst hade budgeterats knappa 10 000. Den ena av de inplanerade kurserna inhiherades på grund av för få deltagare.

Fri bildning uppvisar totalt ett överskott på 94 000 euro i verksamhetsbidraget på grund av ovan nämnda orsaker.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Bibehålla och utveckla kursverksamheten.	Antalet kurser som ordnas, deltagarantal.	Corona har begränsat kursverksamheten och begränsat möjligheterna att utveckla kursverksamheten.
Ökat antal kursdeltagare på kurs genom effektivare marknadsföring.	Hur många deltagare / kurs, hur många kurser blir av.	Corona har medfört merarbete i och med många ändringar i restriktioner och uppskjuten kursstart. Resurser har gått åt till att informera lärare och studerande om detta istället för marknadsföring.
Mer kostnadseffektiva kurser, maxantalet deltagare samt kursavgiften måste öka om kostnaden för att ordna kursen är hög.	Mer avgiftsintäkter / kostnader för kursen.	I planeringen har kursavgiften anpassats till kostnaderna för kursen.
Alla deltagare måste anmäla sig, vid otillräckligt antal anmälda inhiberas kursen före kursstarten.	Få bort extra kostnader för den första kursgången när läraren far på plats för att se om det kommer elever som inte anmält sig.	I praktiken har det visat sig att denna "extra service" behövs i vissa kurser för att få tillräckligt med deltagare och säkerställa allas möjlighet att delta.
Bibehålla och utveckla utbildning för invandrare dels genom alkuvaihe, dels genom projekt.	Antal deltagare, utbildningstillfällen och kurser.	Alkuvaihe har haft gott om elever i synnerhet under hösten. Invandrarprojektet har fått fortsatt finansiering.
Bibehålla uppdragsutbildningen på nuvarande nivå.	Inkomsterna för uppdragsutbildningen, deltagarantal.	Asylsökarnas antal har rejält minskat på senare år, detta är faktorer som medborgarinstitutet saknar inflytande över. Samarbetet med mottagningscentralen löper bra.
Att få igång bildkonstdelen inom grundläggande konstundervisning.	Tillräckligt deltagarantal.	Målsättningen har inte uppnåtts.
Skapa möjligheter för kommuninvånarnas delaktighet genom kurser, medborgarforum, utbildningstillfällen.	Antal tillfällen som ordnas. Deltagarantal vid dylika tillfällen.	Möjligheter har ordnats. I de fall där corona har hindrat fysiska träffar har också online-träffar ordnats, vilket dock inverkar negativt på deltagarantalet.

Resultatområdet 8055 Lappfjärds folkhögskola

Kostnadsställe 805510 Folkhögskolans utveckling, ekonomi och förvaltning, 805520 Folkhögskolans fria bildningsarbete och undervisning, 805530 Folkhögskolans kök, 80554 Folkhögskolans utrymmen och internat

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	133 800	0	133 800	95 032	38 768	71
Verksamhetsutgifter	-478 655	0	-478 655	-439 953	-38 702	92
Verksamhetsbidrag	-344 855	0	-344 855	-344 920	65	100
Avskrivningar	0	0	0	0	0	0
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-11 030	11 030	-100
Totala kostnader	-344 855	0	-344 855	-355 951	11 096	103

Verksamhetsidé

Lappfjärds folkhögskolas verksamhet består dels av de långa musiklinjerna musik, musikproduktion och ljudteknik samt av kortkurser, bland annat danskurser sommartid och en slöjdkurs som flerformsutbildning. Övriga kortkurser erbjuds också för såväl privatpersoner som företag.

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Resultatområdet visar ett underskott på 6543 euro. Orsakerna är ökade ICT-kostnader och inhiberade kortkurser samt minskad lunchförsäljning på grund av pandemin och restriktioner under verksamhetsåret.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Ekonomisk balans genom ökade intäkter och utökad verksamhet.	Antal och deltagare i kursverksamhet.	Antalet kursdeltagare har varit färre och kortkurser har uteblivit samt lunchförsäljningen har minskat på grund av pandemin
Utbildning inom musik till nya målgrupper.	Antal deltagare, färdiga kursplaner. Spridning av material och synlighet mäts via statistik (sociala medier) och direktkontakt med branschen.	Ökad synlighet genom nya grafiska produkter och breddat kontaktnät har uppnåtts.
Produktutveckling och lansering av det nya infopaketet Studiestigar som tagits fram gemensamt av musikutbildarna i Svenskfinland. Syftet är att beskriva möjligheterna inom musikutbildning för att få nya studerande. Materialet samlas på den gemensamma plattformen musikutbildning.fi.	Materialet distribueras våren 2021 till hela sektorn inom musikutbildning.	Målsättningarna har uppfyllts i sin helhet

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Utreda Lappfjärds folkhögskolas möjligheter att erbjuda utbildning inom ramen för den förlängda läroplikten för att få en ny utbildningsmöjlighet med annan finansieringsmodell.	Mötesverksamhet och nätverk inom bildningsalliansen och utbildningsstyrelsen.	Målsättningen uppfylld genom utbildningen "musiklinjen för läropliktiga" som startade augusti 2021. Inga sökande till utbildningen.
Ökad uthyrning av utrymmen och internat utanför läsåret.	Uppföljning av inkvarteringslistor.	På grund av pandemin har inte uthyrningen ökat.

Resultatområdet 8056 Lappfjärds folkhögskola, projekt

Kostnadsställe 805560 MGP (Melodi grand prix), 805570 Studiestigar, 805580 Sommarläger, 805590 Studiedelar, 805595 Integration genom kultur, 805600 Dux-festival 2020, 805610 Kulturpaket för musik o kultur hösten 19, 805650 SFV bidrag

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	0	0	0	188 014	-188 014	-100
Verksamhetsutgifter	0	0	0	-166 275	166 275	-100
Verksamhetsbidrag	0	0	0	21 738	-21 738	-100
Avskrivningar	0	0	0	0	0	0
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-14 324	14 324	-100
Totala kostnader	0	0	0	7 414	-7 414	-100

Verksamhetsidé

Projektverksamheten vid Lappfjärds folkhögskola är indelad i flera underprojekt med två olika huvudfinansierare, Svenska Kulturfonden och Svenska folkskolans vänner som tillsammans gett bidrag för projekten:

Lafo 2.0, Lafo songwriters Academy, Lafo folkmusikcenter, MGP-startup, Studiestigar, Integration genom kultur och Songwriters of Kvarnen

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

MGP-startup, Studiestigar, Integration genom kultur avslutades under år 2021 och de projekten är avslutade och slutredovisade. Lafo 2.0 redovisas 31.5 2022.

Av budgeten för Lafo songwriters Academy memorialförs 3558,47 € till år 2022. Av budgeten för Lafo folkmusikcenter memorialförs 37711,58 € till år 2022. Av budgeten för SFV- hemgiften memorialförs 234453,72 € till år 2022. Av budgeten för Lafo 2.0 memorialförs 9805,40 € till år 2022.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Enligt målsättningarna i projektplanerna	Projektredovisningar och utvärdering av verksamheten	Målsättningarna är uppfyllda och projektverksamheten följer de målsättningar som avtalats tillsammans men finansierarna.

Resultatområdet 8060 Legato

Kostnadsställe 80610 Legato

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-29 000	0	-29 000	-29 190	190	101
Verksamhetsbidrag	-29 000	0	-29 000	-29 190	190	101
Avskrivningar	0	0	0	0	0	0
Kalkylerade kostnader	0	0	0	0	0	0
Totala kostnader	-29 000	0	-29 000	-29 190	190	101

Verksamhetsidé

Musikinstitutet Legato är en konstlärarinrättning, vars uppgift är att ordna undervisning i musik och dans. Undervisningen strävar till att utveckla elevens beredskap att skapa och mångsidigt utöva och framträda med musik samt konstarter i anslutning till dessa. Studierna skall ge den baskunskap som krävs för yrkesstudier i musik och dans.

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Upptaktverksamheten startades inte i Kristinestad på grund av pandemirestriktionerna. Det ekonomiska utfallet kan ses som utmärkt.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Legatos målsättning: starta upptakt verksamhet i förskolorna i Kristinestad.	Antal inskrivna i Legato.	Ingen upptaktsverksamhet ordnades i Kristinestad på grund av pandemirestriktionerna.

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	1 230 200	0	1 230 200	1 660 695	-430 495	135
Verksamhetsutgifter	-9 932 870	0	-9 932 870	-10 560 957	628 087	106
Verksamhetsbidrag	-8 702 670	0	-8 702 670	-8 900 262	197 592	102
Avskrivningar	0	0	0	-111 801	111 801	-100
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-179 361	179 361	-100
Totala kostnader	-8 702 670	0	-8 702 670	-9 191 423	488 753	106

Verksamhetsidé

Småbarnspedagogiken och undervisningen ordnades enligt de aktuella läroplanerna samt i enlighet med lagstiftningen.

En analys av målpuppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Coronapandemin har haft en stor inverkan på ekonomin. Effekterna av pandemin har inte kunnat förutses och den har orsakat oförutsedda kostnader speciellt då det gäller personalen, eftersom man varit tvungen att anställa många vikarier både till småbarnspedagogiken och skolorna. P.g.a. karantänsbestämmelserna ordnades undervisningen under nästan hela hösten 2021 som hybridundervisning, dvs. samtidig när- och distansundervisning. Detta var utmanande och ökade lönekostnaderna, eftersom man var tvungen att anställa mer personal. Dessutom har många i personalen blivit sjuka och utmattade och det har varit svårt att hitta vikarier både till skolorna och speciellt till småbarnspedagogiken. Trots dessa utmaningar har de lagstadgade kraven gällande personalresurserna dock uppnåtts. Inom småbarnspedagogiken ökade klientavgifterna mer än förväntat. Behovet av morgon- och eftermiddagsvård ökade mer än förväntat och därför var det nödvändigt att anställa mer personal för att kunna uppfylla personaldimensioneringen. Detta höjde personalkostnaderna mer än förväntat.

Resultatområdet 751 Svenskspråkiga skolväsendet

Kostnadsställe 751105 Förvaltning, 751002 Krs förskola, 751004 Lappfjärds förskola, 751008 Härkmeri förskola, 751015 Härkmeri skola, 751017 Härkmeri skolas kök, 751020 Kristinestads skola, 751022 Kristinestads skolas kök, 751025 Lappfjärds skola, 751027 Lappfjärds skolas kök, 751060 Specialundervisning, 751112 Krs Högstadium, 751117 Krs högstadium kök, 751115 Krs Gymnasium, 751120 Krs-gym-erhållna bidrag och kostnader

	Budget 2021	Budget-ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	21 000	0	21 000	67 287	-46 287	320
Verksamhetsutgifter	-3 206 700	0	-3 206 700	-3 272 677	65 977	102
Verksamhetsbidrag	-3 185 700	0	-3 185 700	-3 205 390	19 690	101
Avskrivningar	0	0	0	-59 205	59 205	-100
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-45 560	45 560	-100
Totala kostnader	-3 185 700	0	-3 185 700	-3 310 156	124 456	104

Verksamhetsidé

Verksamheten ordnades enligt de aktuella läroplanerna samt i enlighet med lagstiftningen.

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Målsättningen har uppfyllts som förväntat även om coronapandemin har påverkat ekonomin och verksamheten. Man har varit tvungen att anställa mer personal än planerats, och kostnaderna för skolmaten och skoltransporterna ökade något. Undervisningen effektiviserades genom att anställa en ambulerande speciallärare och öka antalet stödlektioner. Dessa finansierades med externa projekt pengar.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Jämlik och kvalitativ undervisning som på ett tryggt sätt stöder inläringen.	Resurserna fördelade så att undervisningen förblir jämlik, inlärmiljön trygg och eleverna får det stöd som de enligt lag har rätt till.	Förverkligades delvis som distansundervisning samt hybridundervisning. Målsättningarna uppfylldes till största delen.
Förebyggande av utslagning.	Utvecklad elevvård. Coronapandemin har särskilt påverkat barn/unga. År 2021 poängteras tidigt ingripande och mångprofessionellt samarbete.	Samarbetet med serviceområdet för vård och omsorg fungerade mycket bra. Bristen på en kurator i slutet av hösten försvårade möjligheterna att ge eleverna stöd. Eleverna fick i stället hjälp av skolcoacherna.
Utjämnning av effekterna av coronapandemin.	Projektfinansiering har ansökts och erhållits. Personal anställdt; speciallärare, assistenter och skolcoacher anställs till stöd för eleverna. Särskild uppmärksamhet fästs vid specialundervisningen.	Med projektmedel kunde mer personal anställas för att stöda eleverna i samband med inlärningsvårigheter.

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Utveckling av digital kompetens.	Användning av digitala inlärningsredskap i undervisningen. Fortsatt utveckling av digital undervisning/inläring för att vara allt bättre förberedda på eventuell distansundervisning på grund av corona. Personalutbildning samt programanskaffningar.	Målen har uppnåtts. Distansundervisningen lyckades bra med hjälp av it-utrustningen. Det finns dock ett fortsatt behov för mer utrustning för undervisningen. Personalen har på begäran fått utbildning. Större massutbildningar har inte kunnat ordnas under 2021.
Beredskap för distansundervisning.	Planerna för exceptionella undervisningsarrangemang uppdateras enl. behov.	Lyckats bra enligt planerna. Personalen och eleverna anpassade sig väl till distansundervisningen.
Främjande av personalens välmående.	Utvecklingsamtal, kontinuerlig uppföljning, arbetshandledning vid behov. Stöd till personalen i deras arbete, coronatiden har varit mycket tung speciellt för lärarna.	Förverkligats delvis. Det hektiska coronaläget har krävt mycket av både direktörerna och personalen. I fortsättningen ska särskild uppmärksamhet fästas vid välbefinnande.
Uppdatering av läroplanerna.	Samarbete med övriga kommuner i arbetet med uppdatering av läroplanerna effektiviserar arbetet och minskar kostnaderna.	Förverkligats bra. Under coronatiden har ordnats speciellt många gemensamma planeringsmöten över kommungränserna.
Alla möjligheter till samarbete utnyttjas.	I gymnasieundervisning poängteras internationellt samarbete och i högstadiet flerspråkighet. Det nära samarbetet mellan Kristinestads gymnasier fortsätter, såsom också gymnasiernas samarbete med universiteten.	Coronasituationen har inverkat negativt på samarbetet. Också p.g.a. distansundervisningen har samarbetet varit knappt.

Resultatområdet 752 Finskspråkiga skolväsendet

Kostnadsställe 752105 Förvaltning, 752110, Kantakaupungin koulu, 752115 Kantakaupungin koulun keittiö, 752150 Kristiinanseudun koulu, 752155 Kristiinanseudun koulun keittiö, 752170 Specialundervisning, 752190 Gemensamma kostnader, 752196 Grundundervisning för vuxna, 752210 Kantakaupungin esikoulu, 752225 Förberedande undervisning för 6-åringar, 752180 Lukio

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	2 500	0	2 500	36 683	-34 183	1467
Verksamhetsutgifter	-3 258 950	0	-3 258 950	-3 317 442	58 492	102
Verksamhetsbidrag	-3 256 450	0	-3 256 450	-3 280 759	24 309	101
Avskrivningar	0	0	0	-21 852	21 852	-100
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-43 966	43 966	-100
Totala kostnader	-3 256 450	0	-3 256 450	-3 346 577	90 127	103

Verksamhetsidé

Verksamheten ordnades enligt de aktuella läroplanerna samt i enlighet med lagstiftningen.

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Målsättningen har uppfyllts som förväntat även om coronapandemin har påverkat ekonomin och verksamheten på ett oförutsett sätt. Man har varit tvungen att anställa mer personal än planerats, och kostnaderna för skolmaten och skoltransporterna ökade något. Undervisningen effektiviserades genom att inrätta en småklass till högstadiet och genom att öka antalet stödlektioner. Dessa finansierades med externa projekt pengar.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Jämlik och kvalitativ undervisning som på ett tryggt sätt stöder inläringen.	Resurserna fördelade så att undervisningen förblir jämlik, inlärmiljön trygg och eleverna får det stöd som de enligt lag har rätt till.	Förverkligades delvis som distansundervisning samt hybridundervisning. Målsättningarna uppfylldes till största delen.
Förebyggande av utslagning.	Utvecklad elevvård. Coronapandemin har särskilt påverkat barn/unga. År 2021 poängteras tidigt ingripande och mångprofessionellt samarbete.	Samarbetet med serviceområdet för vård och omsorg fungerade mycket bra. Bristen på en kurator i slutet av hösten försvårade möjligheterna att ge eleverna stöd. Eleverna fick i stället hjälp av skolcoacherna.
Utjämnning av effekterna av coronapandemin.	Projektfinansiering har ansökts och erhållits. Personal anställd; speciallärare, assistenter och skolcoacher anställs till stöd för eleverna. Särskild uppmärksamhet fästs vid specialundervisningen.	Med projektmedel kunde mer personal anställas för att stöda eleverna i samband med inlärningssvårigheter.

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Utveckling av digital kompetens.	Användning av digitala inlärningsredskap i undervisningen. Fortsatt utveckling av digital undervisning/inläring för att vara allt bättre förberedda på eventuell distansundervisning på grund av corona. Personalutbildning samt programanskaffningar.	Målen har uppnåtts. Distansundervisningen lyckades bra med hjälp av it-utrustningen. Det finns dock ett fortsatt behov för mer utrustning för undervisningen. Personalen har på begäran fått utbildning. Större massutbildningar har inte kunnat ordnas under 2021.
Beredskap för distansundervisning.	Planerna för exceptionella undervisningsarrangemang uppdateras enl. behov.	Lyckats bra enligt planerna. Personalen och eleverna anpassade sig väl till distansundervisningen.
Främjande av personalens välmående.	Utvecklingsamtal, kontinuerlig uppföljning, arbetshandledning vid behov. Stöd till personalen i deras arbete, coronatiden har varit mycket tung speciellt för lärarna.	Förverkligats delvis. Det hektiska coronaläget har krävt mycket av både direktörerna och personalen. I fortsättningen ska särskild uppmärksamhet fästas vid välbefinnande.
Uppdatering av läroplanerna.	Samarbete med övriga kommuner i arbetet med uppdatering av läroplanerna effektiviserar arbetet och minskar kostnaderna.	Förverkligats bra. Under coronatiden har ordnats speciellt många gemensamma planeringsmöten över kommungränserna.
Alla möjligheter till samarbete utnyttjas.	I gymnasieundervisning poängteras internationellt samarbete och i högstadiet flerspråkighet. Det nära samarbetet mellan Kristinestads gymnasier fortsätter, såsom också gymnasiernas samarbete med universiteten.	Coronasituationen har inverkat negativt på samarbetet. Också p.g.a. distansundervisningen har samarbetet varit knappt.

Resultatområdet 753 Gemensamma kostnader

Kostnadsställe 753010 Skolskjutsar, 753015 Psykolog-/kuratorstjänster, 753020 Kommunandelar, 753021 Specialunderstöd, 753025-26 Tutor-verksamhet, 753050-60 Klubbverksamhet, 753066 Covid-19, specialstöd, 753071 jämlikhet inom förskole- och den grundundervisningen, 753075 Kundtjänster

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	945 700	0	945 700	1 151 300	-205 600	122
Verksamhetsutgifter	-742 800	0	-742 800	-1 059 211	316 411	143
Verksamhetsbidrag	202 900	0	202 900	92 089	110 811	45
Avskrivningar	0	0	0	0	0	0
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-59 966	59 966	-100
Totala kostnader	202 900	0	202 900	32 122	170 778	16

Verksamhetsidé

Verksamheten ordnades enligt de aktuella läroplanerna samt i enlighet med lagstiftningen.

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Statsunderstöd har erhållits för projekt, bla. för utjämning av kostnader som uppstått pga. coronaläget, samt för främjande av jämlikhet inom förskole- och grundskoleundervisningen. Egenandelen av projektkostnaderna utgör 5%–30%. Kostnaderna för elever som placerats i andra kommuner var betydligt större än förväntat och därför har man köpt betydligt mycket mer kundservice av andra kommuner jämfört med det budgeterade. Kostnaderna för skoltransporterna år 2021 var betydligt högre än föregående år, men budgeten överskreds dock inte.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Fortsatt samarbete med grannkommunerna.	Genom samarbete med andra kommuner kan kursutbudet förbättras och utbildningen blir jämlikare.	P.g.a. coronaläget har relativt lite samarbete gjorts.
Främja studiemöjligheterna för elever från andra kommuner.	Antal elever från grannkommuner som studerar i Kristinestad. För elever från andra kommuner erhålls hemkommunersättning. Högre elevantal möjliggör bättre kursutbud.	Målen har uppnåtts. Största delen av eleverna från både Kaskö och Bötom kommer till Kristinestad. Också elever från Närpes studerar i vår kommun.
Minska behovet av psykologtjänster.	Minskat behov av psykologtjänster genom förebyggande åtgärder, vilket minskar kostnaderna. Det lagstadgade kravet på psykologtjänster för eleverna täcks genom köptjänster.	Målen har inte uppnåtts. Coronapandemin har haft en negativ inverkan på elevernas välmående och fler behöver hjälp. Nu hänvisas elever till K5, eftersom kommunen inte har en egen skolpsykolog.

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
<p>Projektfinansiering ansöks när möjligt.</p>	<p>Projektfinansiering möjliggör arrangemang och åtgärder för att stöda elevernas inläring, utveckla personalens yrkeskunskap samt främja välmåendet bland elever och personal.</p> <p>Aktuella projekt bla:</p> <ul style="list-style-type: none"> -<i>Utjämnning av effekterna av coronapandemin</i> -<i>Jämlikhet inom förskole-/grundundervisning</i> <p>Inom projekt kan möjligtvis anställas assistenter och lärare till stöd för eleverna.</p>	<p>Projektpengar har ansökts och en del av dem användes och en del överfördes till år 2022.</p> <p>Projektpengar användes främst för anställning av biträden, resurslärare och speciallärare.</p>

Resultatområdet 754 Småbarnspedagogik

Kostnadsställe 758900 Småbarnsfostran, 758905 Positiv diskriminering projekt, 758906 Jämlikhet inom småbarnspedagogiken projekt, 759000 Specialdagvård, 759001 Kristinestads daghem, 759002 Lappfjärds daghem, 759003 Dagsmark daghem, 759004 Härkmeri daghem, 759005 Morgon- och eftermiddags vård, 759006 Hemvårdsstöd, 759015 Dagsmark daghems kök, 759016 Kristinestads daghems kök, 759017 Lilliput daghems kök, 759101 Familje dagvård, 759104 Pupula/Bambi dagvård, 759105 Lilliput Familjedagvård

	Budget 2021	Budget-ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	261 000	0	261 000	405 426	-144 426	155
Verksamhetsutgifter	-2 652 620	0	-2 652 620	-2 871 932	219 312	108
Verksamhetsbidrag	-2 391 620	0	-2 391 620	-2 466 507	74 887	103
Avskrivningar	0	0	0	-30 744	30 744	-100
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-29 437	29 437	-100
Totala kostnader	-2 391 620	0	-2 391 620	-2 526 688	135 068	106

Verksamhetsidé

Verksamheten genomfördes i enlighet med lagen om småbarnspedagogik och planen för småbarnspedagogik uppfylldes fortsättningsvis stegvis. Nya delområden i den nationella informationsresursen Varda togs i bruk.

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Coronaläget under året har påverkat personalkostnaderna märkbart. Långa sjukskrivningar och karantäner har bidragit till höga vikariekostnader. Barnantalet ökade oplanerat på flera enheter vilket gjorde att personal anställdes för att uppfylla personaldimensioneringen. Klientavgifterna inbringade mer inkomst än planerat, långt tack vare köptjänster av utomstående aktörer.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Tidigt ingripande prioriteras.	Språk- och funktionskartläggningar av samtliga barn genomförs och uppföljs inom specialpedagogiken. Genom att satsa resurser inom specialundervisningen görs inbesparingar på lång sikt.	Tidigt ingripande och språkutvecklande metoder har genomförts med hjälp av extra resurser inom specialpedagogiken. Finansierade med projektmedel.
Flera barnskötare deltar i fortbildning för att kunna vidareutbilda sig till lärare inom småbarnspedagogik. Kvaliteten på den pedagogiska verksamheten beräknas höjas.	Personaldimensioneringen förändras i enlighet med lagen om småbarnspedagogik. Denna förutsätter två lärare och en barnskötare per barngrupp innan 2030.	Fortbildning av barnskötare pågår, lagstadgad personaldimensionering förväntas uppnås.
Familjer upplever småbarnspedagogiken mer attraktiv och väljer att ha barnen i dagvård.	Småbarnspedagogikens utgifter för hemvårdsstöd minskar.	Utbetalning av hemvårdsstöd har minskat.

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Småbarnspedagogiken blir ekonomiskt mer fördelaktig för brukarna.	Enligt lagen om klientavgifter inom småbarnspedagogik blir det mer fördelaktigt för familjer att ha barn i dagvård. Dagvårdsavgifterna kommer enligt nytt lagförslag att sänkas ytterligare för familjerna under 2021. Inkomsterna minskar.	Antalet familjer med nollavgift har ökat. Det är mer fördelaktigt för brukarna.
Fortsatt fokus på digitalisering av hela verksamheten.	Digitalisering av administrativa uppgifter lättar arbetsbördan för alla anställda samt minskar avsevärt post och pappersbruk. Familjerna blir mer delaktiga i verksamheten och barnets vardag. Ansökan och uppföljning av dagvård underlättas.	Både pedagogisk och administrativ utveckling av digital verksamhet har utvecklats under hela året och fortgår. Två anställda har utsetts till Digitutorer för att stöda personalen i det pedagogiska arbetet. Genom digital dokumentation involveras familjerna.

Resultatområdet 756 Förberedande undervisning

Kostnadsställe 752195 Förberedande undervisning

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-71 800	0	-71 800	-39 695	-32 105	55
Verksamhetsbidrag	-71 800	0	-71 800	-39 695	-32 105	55
Avskrivningar	0	0	0	0	0	0
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-431	431	-100
Totala kostnader	-71 800	0	-71 800	-40 125	-31 675	56

Verksamhetsidé

Undervisningen ordnades i enlighet med lagen och nationella samt lokala läroplanen.

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Den förberedande undervisningen hade inga elever under vårterminen. På höstterminen inrättades en ny grupp i Kantakaupungin koulu, eftersom vi plötsligt fick elever. För denna grupp rekryterades en lärare.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Erbjuda kvalitativ undervisning enligt behov samt erbjuda det stöd som eleverna behöver.	Förberedande grundundervisningen ska ge eleverna en god grund för fortsatt skolgång. Antalet elever varierar starkt från år till år och kan inte förutspås, men beredskap bör finnas för att kunna ta emot elever. Lärare och assistenter anställs enligt behov.	Målen har uppnåtts. Vi fick elever och därför inrättades en grupp och anställdes en lärare.

Serviceområdet för tekniska tjänster

Serviceområdet som helhet

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	2 151 000	0	2 151 000	2 463 274	-312 274	115
Verksamhetsutgifter	-6 783 662	0	-6 783 662	-5 885 412	-898 251	87
Verksamhetsbidrag	-4 632 662	0	-4 632 662	-3 422 138	-1 210 524	74
Avskrivningar	0	0	0	-2 335 892	2 335 892	-100
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-886 265	886 265	-100
Totala kostnader	-4 632 662	0	-4 632 662	-6 644 296	2 011 634	143

Verksamhetsidé

Samhällsbyggnad ger förutsättningar för ett attraktivt och hållbart samhälle genom samhällsplanering samt bidrar till att alla boende och verksamma i Kristinestad ska kunna leva ett gott liv.

Resultatområdet 1910 Teknisk service

Kostnadsställe 191010 Förvaltning, 191020 Räddningsväsendet, 191030 Skogsvård, 191040 Hamnen, 191060 Fiskesektionen

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	928 000	0	928 000	1 372 483	-444 483	148
Verksamhetsutgifter	-1 186 902	0	-1 186 902	-1 145 977	-40 925	97
Verksamhetsbidrag	-258 902	0	-258 902	226 506	-485 408	-88
Avskrivningar	0	0	0	-42 920	42 920	-100
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-63 656	63 565	-100
Totala kostnader	-258 902	0	-258 902	119 929	-378 831	-46

Verksamhetsidé

Serviceområdet för samhällsbyggnad ordnar och utvecklar myndighetsutövning samt teknisk service för stadens verksamhet och invånare, företag samt samfund.

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Arrendeintäkter, tomtförsäljningsintäkter samt avverkningsintäkter har överskridit budgeten.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Kundorienterad verksamhet, utveckling av informationskanaler.	Informationskanaler som använts (vilka, hur ofta, med vilket innehåll).	Traditionell annonsering har använts vid offentliga kungörelser, utvecklande av stadens webbplats (planläggning)
Köptjänster används med beaktande av tillgängliga resurser och för att säkerställa kvalitativt resultat.	Typ av köptjänst, kostnader.	Köptjänster har använts i fastighetsskötsel för att komplettera egna personalresurser.
Utveckling av gränsöverskridande samarbete mellan sektorerna.	Antal möten/sammankomster med övriga serviceområden.	Tekniska centralen har deltagit aktivt sektoröverskridande utveckling.
Planlägningsarbetet effektiveras i intensivt samarbete med planlägningskommittén.	Antal påbörjade respektive slutförda planer.	Stadsstyrelsens planlägningssektion har ansvarat för koordinering av planläggningen. Inga slutförda planer 2021
Resultatområdenas interna samarbete intensifieras för att säkerställa en hållbar utveckling.	Personalmöten.	Personalmöten har hållits och ledningsgruppen har sammanträtt regelbundet.
Kunder får god och flexibel service.	Kundnöjdhet.	Personalens tillgänglighet per e-post eller telefon har poängterats
Utveckling av digital service.	Antal digitala kontakter och lösningar.	Webshop för att sälja båtplatser var under utveckling

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Invånarna skall få delta i betydande planeringsprocesser.	Publika möten där planer presenteras. Planer presenteras på stadens hemsida och facebook.	Åback delgeneralplan presenterades, både fysiskt och via videomöte
Skogsbruksplanen uppföljs.	Avverkningsmängd, inkomster.	Inkomsterna ha överskridits
Marknadsföringen av fastigheterna (byggplatser) inleds.	Marknadsföringsinlägg, ökad efterfrågan av fastigheter.	Marknadsföring av tomter i tidningar, broschyrer, huutokaupat, uppdatering av hemsidan. Målsättning anses uppnådd.
Fastighetsbildningens mål är att i skyndsam ordning uppgöra bindande tomtindelningar och utföra förrättningar som krävs för nybyggnadsverksamheten.	Antal tomtindelningar och förrättningar.	15 st tomtstyckningsförrättningar 2 st tomtindelningar. Utbrytningen av sålda obebyggda bostadstomter har prioriterats och skett i skyndsam ordning. Även tomtindelningar har uppgjorts skyndsamt enligt kundens behov. Målsättning anses uppnådd.
Utmärkande av nybyggnader och utförande av lägesyner enligt beviljade bygglov.	Antal.	219 lägesyner och 80 utpålningar. Utmärkandet av nybyggnader har utförts i skyndsam ordning och flexibelt med beaktande av kundens önskemål av tidtabell. Målsättning anses uppnådd.
Erbjuda ett bra och varierat tomtutbud av bostads- och företagstomter.	Antal tomter som erbjuds.	40 egnahemstomter 6 radhustomter Ca 23 ha företagstomter Målsättning anses uppnådd.
Att aktivt sälja bostadstomter för att säkerställa bostadsproduktion och inflyttning.	Antal sålda tomter.	Sålda obebyggda bostadstomter 2021: 5st 2020: 6st 2019: 2st 2016-2018: 0 st Målsättning anses uppnådd
Utveckling av elektroniska tjänster (tillståndstjänst, utveckling av kundorienterad information).	Tjänster som digitaliserats och deras användningsgrad.	

Resultatområdet 1940 KRS-Gatu

Kostnadsställe 194010 Trafikleder, 194015 Gatubelysning, 194020 Vinterunderhåll, 194210 Allmänna områden, 194220 Campingplatsen, 194310 Idrottsanläggningar, 194320 Bötomborgen

	Budget 2021	Budget-ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	130 000	0	130 000	117 318	12 682	90
Verksamhetsutgifter	-1 457 830	0	-1 457 830	-1 544 459	86 629	106
Verksamhetsbidrag	-1 327 830	0	-1 327 830	-1 427 141	99 311	108
Avskrivningar	0	0	0	-1 135 666	1 135 666	-100
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-231 778	231 778	-100
Totala kostnader	-1 327 830	0	-1 327 830	-2 794 585	1 466 755	211

Verksamhetsidé

Krs-Gatu har helhetsansvaret för trafiklederna, allmänna områden och idrottsanläggningarna. Vid planering och byggande anpassas våra områden till såväl gammal som ny stadsmiljö och till landsbygdsmiljö.

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Trafikleder (19410): Uppfyllt, liten avvikelse på 5 %

Gatubelysning (194015): Uppfyllt

Vinterunderhåll (194020): Uppfyllt

Allmänna områden (194210): Stor avvikelse

Camping (194220): Uppfyllt

Idrottsanläggningar (194310): Uppfyllt

Bötomborgen (194320): Uppfyllt, liten avvikelse pga. högre elkostnader

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Underhållet av vägar och gator förverkligas.	Vägar och gator som underhållits, typ av underhåll.	
Köptjänster (upphandling/konkurrensutsättning) används och tredje sektorn engageras.	Typ av köptjänst, kostnader.	
Gator byggs i den takt planeområdena byggs ut	Gator som färdigställts.	
Anläggningarna underhålls så att egendomens värde inte försämras.	Förverkligat underhåll.	
Muddring av Tjock och Lappfjärds å.	Muddringarna slutförda.	
Sanering av befintlig vägbelysning utförs inom ramen för beviljade resurser.	Mängd vägbelysning samt sträckor som sanerats.	

Resultatområdet 1960 Fastigheter

Kostnadsställe 196005 Förvaltning, 196006 Fastighetsskötareersättningar, 196007 Lokalvårdareersättningar, 196110 KRS Daghem Västra Långgatan, 196111 KRS Daghem Myllybacken, 196115 Förvaltningsbyggnader, 196130 Lappfjärds daghem, 196140 Dagsmark daghem, 196160 Härkmeri daghem, 196210 Kristinahemmet, 196215 Kanslihuset, 196220 Åldersro, 197110 Dagsmark skola, 197115 Härkmeri skola, 197120 Kristinestads skola, 197125 Lappfjärd skola, 197150 Tjock skola "Lilliputt", 197160 Krs Högstadium, 197180 Krs Gymnasium, 197210 Kantakaupungin koulu, 197220 Lapväärtin koulu "Satelliten", 197250 Kristiinanseudun koulu, 197280 Kristiinankaupungin lukio, 197285 Lafo, 197310 Huvudbibliotek, 197340 Sideby hälsostation, 197410 Hälsocentralen lappfjärdsvägen 10, 197415 Bottenhavets sjukhus, 197420 Lappfjärds hälsogård, 197510 Kristiinahallen, 197515 Simhallen, 197520 Ungdomsgården, 197530 Kursgården Västra långgatan 34, 197540 Carlsro museum, 197570 Övriga byggnader, 197575 Helenasjukhuset, 197578 Järnvägsbyggnader, 197590 Högåsen Huvudbyggnad

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	1 093 000	0	1 093 000	973 472	119 528	89
Verksamhetsutgifter	-3 946 930	0	-3 946 930	-4 311 513	364 583	109
Verksamhetsbidrag	-2 853 930	0	-2 853 930	-3 338 040	484 110	117
Avskrivningar	0	0	0	-1 157 306	1 157 306	-100
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-575 784	575 784	-100
Totala kostnader	-2 853 930	0	-2 853 930	-5 071 130	2 217 200	178

Verksamhetsidé

Avdelningen ansvarar för underhållet av stadens fastigheter och lokaliteter.

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

- Fastigheterna har skötts med medel som beviljats för serviceområdet, och målet har varit att bibehålla egendomens värde.
- Akuta åtgärder har vidtagits i syfte att förebygga följdskador. Akuta åtgärder gäller främst skador på både bruksvatten- och värmeledningar.
- I byggnaderna har utförts konditionsgranskningar för att kartlägga framtida renoveringsbehov.
- Överskridningarna beror till stor del på att värmekostnaderna varit högre än förväntat. (År 2021 var medeltemperaturen 2 grader lägre jämfört med år 2020). Även elkostnaderna steg kraftigt. El- och värmekostnaderna steg också till exempel p.g.a. utbyggnaden av Kantakaupungin koulu, vilket inte hade beaktats i budgeten.

Måluppfyllelse

Konditionsgranskningar har utförts under året, och driftsbudgeten för 2022 har justerats i enlighet med de verkliga kostnaderna. Underhållsåtgärder har gjorts vid behov. Över- eller underskridningarna beror på åtgärder som vidtagits för att förebygga följdskador med tanke på byggnaderna eller personalen. Dessutom varierar fastigheternas driftkostnader beroende på t.ex. utomhustemperaturen under året.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Fastigheterna underhålls så att egendomens värde inte försämras.	Antal fastigheter som underhållits, typ av underhåll, kostnader.	
Akuta åtgärder genomförs för att förhindra följdskador.	Antal åtgärder, typ av åtgärder, kostnader.	
Kartläggningen av renoveringsbehovet fortsätter och i samband med renoveringsåtgärderna beaktas också tillgänglighetsaspekterna.	Antal färdigställda planer.	Konditionsgranskningar utförda av konsulten. Familjecentrets ventilationsreparation planerats
Byggnaderna som inte används kartläggs och åtgärder för beslutet utarbetas.	Färdigställda kartläggningar. Beslut i samhällsbyggnadsnämnden om åtgärder.	Ett antal färdiga rapporter tillgängliga. Medel att avyttra onödiga byggnader har inte anvisats. Försäljningsbeslut har inte fattats.
Deltar i förberedande arbeten som gäller bildandet av Österbottens välfärdsområde vad gäller fastighetsförvaltning och fastighetsadministration.	Deltagande i möten. Avtal med Österbottens välfärdsområde gällande fastigheter.	Fastighetsarbetsgruppen har utarbetat utkast till hyreskontrakt för Sote-fastigheter. Godkännande våren 2022.

Resultatområdet 1980 Avfallshantering

Kostnadsställe 198030 Lappfjärds avstjälpningsplats

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	0	0	0	1 306 893	-1 306 893	-100
Verksamhetsbidrag	0	0	0	1 306 893	-1 306 893	-100
Avskrivningar	0	0	0	0	0	0
Kalkylerade kostnader	0	0	0	-14 460	14 460	-100
Totala kostnader	0	0	0	1 292 433	-1 292 433	-100

Verksamhetsidé

Iståndsättningen av avstjälpningsplatsen i Lålby fortsätter enligt beviljat miljötillstånd.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Iståndsättning av avstjälpningsplatsen i Lålby fortsätter enligt beviljat miljötillstånd.	Årliga åtgärder.	Entreprenaden upphandlats, förverkligande under åren 2021-2023. Kostnaderna underskrider bokförda avsättningen.

Resultatområdet 1995 Miljövård

Kostnadsställe 19909 Miljövård, 19910 Miljö- och hälsoövervakning

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringar 2021	Bokslut 2021	Avvikelse	Utfall %
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-192 000	0	-192 000	-186 708	-5 292	97
Verksamhetsbidrag	-192 000	0	-192 000	-186 708	-5 292	97
Avskrivningar	0	0	0	0	0	0
Kalkylerade kostnader	0	0	0	0	0	0
Totala kostnader	-192 000	0	-192 000	-186 708	-5 292	97

Verksamhetsidé

Miljövård handhas av Västkustens Miljöenhet, som fungerar som tillstånds- och tillsyningsmyndighet. Betalningsandelar till Korsholms kommun.

Måluppfyllelse

Målsättningar 2021	Mätare / bedömningskriterier	Utvärdering
Stadens miljöutredningar uppgörs enligt behov.		Västkustens miljöenhet ansvarar för utredningar

BOKSLUTSKALKYLER

Resultaträkningens utfall

	Ursprunglig budget	Budget-ändringar	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Avvikelse
Verksamhetsintäkter					
Försäljningsintäkter	2 760 825		2 760 825	3 366 481,84	605 656,84
Avgiftsintäkter	2 668 230		2 668 230	2 611 973,48	-56 256,52
Understöd och bidrag	586 990		586 990	2 207 118,06	1 620 128,06
Övr. verksamhetsint.	1 876 200		1 876 200	1 973 147,19	96 947,19
Verksamhetskostnader					
Personalkostnader	-20 778 071		-20 778 071	-21 250 562,77	-472 491,77
Köp av tjänster	-24 789 736	-1 690 000	-26 479 736	-27 213 497,01	-733 761,01
Material och varor	-3 417 132		-3 417 132	-4 009 540,86	-592 408,86
Bidrag	-1 085 825	-100 000	-1 185 825	-1 235 895,75	-50 070,75
Övr. verksamhetskostn.	-755 863		-755 863	-749 042,50	6 820,50
Verksamhetsbidrag	-42 934 382	-1 790 000	-44 724 382	-44 299 818,32	424 563,68
Skatteinkomster	24 660 000	1 885 000	26 545 000	26 808 095,55	263 095,55
Statsandelar	22 130 000	-480 000	21 650 000	21 772 521,00	122 521,00
Finansiella int. o kostn.					
Ränteintäkter				48 862,57	48 862,57
Övriga finansiella int.	40 500		40 500	101 089,22	60 589,22
Räntekostnader	-370 000		-370 000	-229 023,82	140 976,18
Övriga finansiella kostn.	-25 000		-25 000	-106 891,70	-81 891,70
Årsbidrag	3 501 118	-385 000	3 116 118	4 094 834,50	978 716,50
Avskrivningar	-3 496 000		-3 496 000	-3 054 398,28	441 601,72
Nedskrivningar				-34 478,53	-34 478,53
Räkenskapsperiodens över-/underskott	5 118	-385 000	-379 882	1 005 957,69	1 385 839,69

Specifikation av skatteinkomster

	Ursprunglig budget	Budget-ändringar	Budgeten efter ändringarna	Utfall 2021	Avvikelse
Skatteinkomster					
Kommunal inkomstskatt	20 400 000	1 350 000	21 750 000	21 778 200	-28 200
Andel av int. av samfundsskatt	2 800 000		2 800 000	2 836 259	-36 259
Fastighetsskatt	1 460 000	535 000	1 995 000	2 193 637	-198 637

Specifikation av statsandelar

	Ursprunglig budget	Budget-ändringar	Budgeten efter ändringarna	Utfall 2021	Avvikelse
Statsandelar					
Statsandel för basservice	17 800 000		17 800 000	17 870 088	-70 088
Övr. statsandelar för undervisning och kultur	278 000	-480 000	-202 000	-186 510	-15 490
Kompens. för förlorade skatteink.	4 052 000		4 052 000	4 088 943	-36 943

Finansieringsdelens utfall

	Ursprung- lig budget	Budget- ändringar	Budgeten efter ändring- arna	Utfall	Avvikelse
Verksamhet och investeringar					
Verksamhetens kassaflöde					
Årsbidrag	3 501 118	-385 000	3 116 118	4 094 834,50	978 716,50
Korrektivposter till internt tillförda medel	-320 000		-320 000	-1 866 127,21	-1 546 127,21
Investeringskassans kassaflöde					
Investeringsutgifter	-5 395 500	-190 000	-5 585 500	-3 633 945,67	1 951 554,33
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	472 500		472 500	1 214 809,40	742 309,40
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva	320 000		320 000	674 089,05	354 089,05
Verksamhet och investeringar, netto	-1 421 882	-575 000	-1 996 882	483 660,07	2 480 542,07
Förändring i utlåningen					
Ökningar i utlåningen					
Finansieringsverksamhet					
Ökning av långfristiga lån	6 280 000		6 280 000	6 280 000,00	0
Minskning av långfristiga lån	-5 000 000		-5 000 000	-5 229 098,80	-229 098,80
Förändring av kortfristiga lån	141 882		141 882	0	-141 882,00
Övriga förändringar i bet.beredskap				-2 390 600,18	-2 390 600,18
Finansieringens netto	1 421 882	0	1 421 882	-1 339 698,98	-2 761 580,98
Förändring i kassamedel	0	-575 000	239 968	-856 038,91	-281 038,91

Sammandrag av utfallet av anslag

I sammandragstabellen ingår budgeten, utfallet, avvikelser, ändringar i budgeten och avvikelser efter ändringen av budgeten för sådana poster i driftsekonomidelen, investeringsdelen, resultaträkningsdelen och finansieringsdelen som fullmäktige godkänt som bindande. Investeringsanslagen är bindande för fullmäktige på projektnivå.

	Ursprunglig budget	BU-ändringar	BU efter ändringar	Utfall	Avvikelse
DRIFTSEKONOMIDEL					
Serviceområdet för livskraft					
Verksamhetsutgifter	-2 300 650		-2 300 650	-2 562 916	262 266
Verksamhetsbidrag	-2 216 650		-2 216 650	-2 438 256	221 606
Serviceområdet för vård och omsorg					
Verksamhetsutgifter	-29 154 245	-1 790 000	-30 944 245	-32 537 361	1 593 116
Verksamhetsbidrag	-26 200 000	-1 790 000	-27 990 000	-28 370 113	380 113
Serviceområdet för välfärd					
Verksamhetsutgifter	-2 032 800		-2 032 800	-2 243 088	210 288
Verksamhetsbidrag	-1 500 000		-1 500 000	-1 470 230	-29 770
Serviceområdet för utbildning					
Verksamhetsutgifter	-9 932 870		-9 932 870	-10 560 957	628 087
Verksamhetsbidrag	-8 702 670		-8 702 670	-8 900 262	197 592
Serviceområdet för tekniska tjänster					
Verksamhetsutgifter	-6 783 662		-6 783 662	-5 885 412	-898 251
Verksamhetsbidrag	-4 632 662		-4 632 662	-3 422 138	-1 210 524
RESULTATRÄKNINGSDEL					
Skatteinkomster	24 660 000	1 885 000	26 545 000	26 808 096	-263 096
Statsandelar	22 130 000	-480 000	21 650 000	21 772 521	-122 521
Finansiella int. och utgif.	-355 000		-355 000	-157 135	-197 865
FINANSIERINGSDEL					
Förändr. i lånestocken	1 703 034		1 703 034	1 050 901	652 133

Investeringsutfall

Investeringar i Kristinestad sammanlagt

	Budget 2021	Budget-ändringar 2021	Budget efter ändringarna 2021	Bokslut 2021	Avvikelse
Investeringsutgifter	-4 420 500	-190 000	-4 610 500	-3 426 839	-1 183 661
Investeringsinkomster	322 500	0	322 500	1 391 610	-1 069 110
Netto	-4 098 000	-190 000	-4 288 000	-2 035 229	-2 252 771

Investeringar serviceområdet för livskraft

	Budget 2021	Budget-ändringar 2021	Budget efter ändringarna 2021	Bokslut 2021	Avvikelse
Investeringsutgifter	-110 000	0	-110 000	-46 589	63 411
Investeringsinkomster	0	0	0	0	0
Netto	-110 000	0	-110 000	-46 589	63 411

Lös egendom

	Budget 2021	Budget-ändringar 2021	Budget efter ändringarna 2021	Bokslut 2021	Avvikelse
Investeringsutgifter	-110 000	0	-110 000	-46 589	-63 411
Investeringsinkomster	0	0	0	0	0
Netto	-110 000	0	-110 000	-46 589	-63 411

	Kostnadsberäkning och ändringar	Föreg. års förbrukning	Budget 2021	Budget-ändringar 2021	Budget efter ändringarna 2021	Bokslut 2021	Avvikelse
IT-anskaffningar 999263							
Utgifter	-301 025	-45 706	-60 000	0	-60 000	-46 589	13 411
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-301 025	-45 706	-60 000	0	-60 000	-46 589	13 411
Köp av värdepapper 999338							
Utgifter	-87 000	-7 000	-50 000	0	-50 000	0	-50 000
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-87 000	-7 000	-50 000	0	-50 000	0	-50 000

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Målen har uppnåtts. Den enda investeringen som blivit gjord på serviceområdet livskraft under år 2021 är programmet tweb, som nu har ersatt det gamla programmet kommunOffice. Reserveringen för köp av värdepapper har blivit outnyttjad, varvid totalt 63 411 euro har förblivit oanvänt gällande investeringar för

Investeringar serviceområdet för vård och omsorg

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringarna 2021	Bokslut 2021	Avvikelse
Investeringsutgifter	-125 000	0	-125 000	0	-125 000
Investeringsinkomster	0	0	0	175 523	-175 523
Netto	-125 000	0	-125 000	175 523	-300 523

Lös egendom

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringarna 2021	Bokslut 2021	Avvikelse
Investeringsutgifter	-125 000	0	-125 000	0	-125 000
Investeringsinkomster	0	0	0	175 523	-175 523
Netto	-125 000	0	-125 000	175 523	-300 523

	Kostnads- beräkning och ändringar	Föreg. års förbruk- ning	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändring- arna 2021	Bokslut 2021	Avvikelse
IT-anskaffningar LifeCare lagstadgade programuppdateringar, 999252							
Överföring 30 000 euro från 2020.							
Utgifter			-125 000	0	-125 000	0	-125 000
Inkomster			0	0	0	0	0
Netto			-125 000	0	-125 000	0	-125 000
Försäljning av lös egendom till samkommun för Österbottens välfärdsområde och 2M-IT							
Utgifter			0	0	0	0	0
Inkomster			0	0	0	175 523	0
Netto			0	0	0	175 523	0

Investeringar serviceområdet för välfärd

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringarna 2021	Bokslut 2021	Avvikelse
Investeringsutgifter	- 10 000	0	- 10 000	-8 628	-1 372
Investeringsinkomster	0	0	0	0	0
Netto	- 10 000	0	- 10 000	-8 628	-1 372

Lös egendom

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringarna 2021	Bokslut 2021	Avvikelse
Investeringsutgifter	- 10 000	0	- 10 000	-8 628	-1 372
Investeringsinkomster	0	0	0	0	0
Netto	- 10 000	0	- 10 000	-8 628	-1 372

	Kostnads- beräkning och ändringar	Föreg. års förbrukn- ing	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändring- arna 2021	Bokslut 2021	Avvikelse
IT-anskaffningar, datorer och ipad till medborgarinstitutet							
Utgifter	-10 000		- 10 000	0	- 10 000	-8 628	-1 372
Inkomster	0		0	0	0	0	0
Netto	-10 000		- 10 000	0	- 10 000	-8 628	-1 372

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Tolv bärbara datorer införskaffades, 8 026,50 euro. Tre stycken konferenskameror för distansundervisning införskaffades, 601,25 euro sammanlagt. Anledningen till att endast 8 628 euro har använts är att man förbisåg att mervärdesskatten på inköpen fås tillbaka. Inköpen inklusive moms utgör 10 699 euro.

Investeringar serviceområdet för utbildning

	Budget 2021	Budget-ändringar 2021	Budget efter ändringarna 2021	Bokslut 2021	Avvikelse
Investeringsutgifter	- 218 000	0	- 218 000	-248 772	30 772
Investeringsinkomster	0	0	0	0	0
Netto	- 218 000	0	- 218 000	-248 772	30 772

Lös egendom

	Budget 2021	Budget-ändringar 2021	Budget efter ändringarna 2021	Bokslut 2021	Avvikelse
Investeringsutgifter	- 218 000	0	- 218 000	-248 772	30 772
Investeringsinkomster	0	0	0	0	0
Netto	- 218 000	0	- 218 000	-248 772	30 772

	Kostnadsberäkning och ändringar	Föreg. års förbrukning	Budget 2021	Budget-ändringar 2021	Budget efter ändringarna 2021	Bokslut 2021	Avvikelse
IT-anskaffningar/förvaltning 999323							
Utgifter	-90 000		-90 000	0	-90 000	-68 975	-21 025
Inkomster	0		0	0	0	0	0
Netto	-90 000		-90 000	0	-90 000	-68 975	-21 025
Kantakaupungin koulu/inventarier till gamla utrymmet 999349							
Utgifter	-10 000		-10 000	0	-10 000	0	-10 000
Inkomster	0		0	0	0	0	0
Netto	-10 000		-10 000	0	-10 000	0	-10 000
Kantakaupungin koulu / tillbyggnadens inventarier 999350							
Utgifter	-68 000		- 68 000	0	- 68 000	-62 788	-5 212
Inkomster	0		0	0	0	0	0
Netto	-68 000		-68 000	0	-68 000	-62 788	-5 212
Kristiinanseudun koulu/inlärningsplats i enlighet med läroplanen 999314							
Utgifter	-20 000		-20 000	0	-20 000	-16 589	-3 411
Inkomster	0		0	0	0	0	0
Netto	-20 000		-20 000	0	-20 000	-16 589	-3 411
Kristinestads högstadieskola/ inlärningsplats i enlighet med läroplanen 999339							
Utgifter	-20 000		-20 000	0	-20 000	-20 000	0
Inkomster	0		0	0	0	0	0
Netto	-20 000		-20 000	0	-20 000	-20 000	0
Kristinestads högstadium/möbler 999340							
Utgifter	-10 000		-10 000	0	-10 000	-9 959	-41
Inkomster	0		0	0	0	0	0
Netto	-10 000		-10 000	0	-10 000	-9 959	-41
Videoövervakning skolor 999307							
Utgifter			0	0	0	-62 379	62 379
Inkomster			0	0	0	0	0

Netto			0	0	0	-62 379	62 379
Videoövervakning skolor 999307							
Utgifter			0	0	0	-62 379	62 379
Inkomster			0	0	0	0	0
Netto			0	0	0	-62 379	62 379
Ökning av grundkapital, Suupohjan koulutuskuntayhtymä							
Utgifter			0	0	0	-8 082	8 082
Inkomster			0	0	0	0	0
Netto			0	0	0	-8 082	8 082

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Målen har till största del uppfyllts och anskaffningar har gjorts enligt plan. En del investeringsprojekt har planerats att förverkligas under flera år. Till en del har dessa lämnat obeaktade i investeringsplanen.

Investeringar serviceområdet tekniska tjänster

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringarna 2021	Bokslut 2021	Avvikelse
Investeringsutgifter	-3 957 500	-190 000	-4 147 500	-3 122 850	-1 024 650
Investeringsinkomster	322 500	0	322 500	1 216 086	-893 586
Netto	-3 635 000	-190 000	-3 825 000	-1 906 764	-1 918 236

Lös egendom

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringarna 2021	Bokslut 2021	Avvikelse
Investeringsutgifter	-65 000	0	-65 000	-64 022	-978
Investeringsinkomster	0	0	0	0	0
Netto	-65 000	0	-65 000	-64 022	-978

	Kostnads- beräkning och ändringar	Föreg. års förbruk- ning	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändring- arna 2021	Bokslut 2021	Avvikelse
GPS anskaffning 30 000 euro, vägsladd, gräsklippare							
Utgifter	-65 000		-65 000	0	-65 000	-64 022	-978
Inkomster	0		0	0	0	0	0
Netto	-65 000		-65 000	0	-65 000	-64 022	-978

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Införskaffande av ny GPS 25 500 € moms 0.

Fast egendom

	Budget 2021	Budget-ändringar 2021	Budget efter ändringarna 2021	Bokslut 2021	Avvikelse
Investeringsutgifter	-10 000	0	-10 000	-8 100	-1 900
Investeringsinkomster	0	0	0	1 277	-1 277
Netto	-10 000	0	-10 000	-6 823	-3 177

	Kostnadsberäkning och ändringar	Föreg. års förbrukning	Budget 2021	Budget-ändringar 2021	Budget efter ändringarna 2021	Bokslut 2021	Avvikelse
Skyltning infotavlor intill riksvägen 8 och lediga tomter skyltning, lagstadgade ändringar av befintlig vägs skyltning 9							
Utgifter	-10 000		-10 000	0	-10 000	-8 100	-1 900
Inkomster	0		0	0	0	0	0
Netto	-10 000		-10 000	0	-10 000	-8 100	-1 900
Markegendoms försäljning							
Utgifter			0	0	0	0	0
Inkomster			0	0	0	1 277	-1 277
Netto			0	0	0	1 277	-1 277

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

Inköp av ca 1,02 ha markområde för 8 000 € vid Kallträsk för byggande av en grundvattenförsörjningsanläggning. I och med att Regionförvaltningsverket den 30.8.2021 beviljade lov för byggande en grundvattenförsörjningsanläggning och tagande av grundvattnet på det bestämda området så prioriterades inköpet under 2021.

Publik egendom

	Budget 2021	Budget-ändringar 2021	Budget efter ändringarna 2021	Bokslut 2021	Avvikelse
Investeringsutgifter	-1 602 500	0	-1 602 500	-1 432 691	-169 809
Investeringsinkomster	22 500	0	22 500	74 964	-52 464
Netto	-1 580 000	0	-1 580 000	-1 357 727	-222 273

	Kostnadsberäkning och ändringar	Föreg. års förbrukning	Budget 2021	Budget-ändringar 2021	Budget efter ändringarna 2021	Bokslut 2021	Avvikelse
Gator och vägar 999243							
Utgifter			-550 000	0	-550 000	-727 441	177 441
Inkomster			0	0	0	6 688	-6 688
Netto			-550 000	0	-550 000	-720 753	170 753
Underhåll och reparation av broar 999226							
Utgifter			-30 000	0	-30 000	-4 153	-25 847
Inkomster			0	0	0	0	0
Netto			-30 000	0	-30 000	-4 153	-25 847
Gatubelysning 999214							
Utgifter			-30 000	0	-30 000	-20 577	-9 423
Inkomster			0	0	0	0	0
Netto			-30 000	0	-30 000	-20 577	-9 423
Förnyande av belysningsarmaturer 999244							
Utgifter			-100 000	0	-100 000	-89 998	-10 002
Inkomster			0	0	0	0	0
Netto			-100 000	0	-100 000	-89 998	-10 002
Parker och övriga allmänna områden 999211							
Utgifter			-25 000	0	-25 000	-14 107	-10 893
Inkomster			0	0	0	1 000	-1 000
Netto			-25 000	0	-25 000	-13 107	-11 893
Idrottsanläggningar 999245							
Utgifter			-20 000	0	-20 000	-19 598	-402
Inkomster			0	0	0	0	0
Netto			-20 000	0	-20 000	-19 598	-402
Bötomborgen, fortsatt utveckling av området 999288							
Utgifter	-150 000	-113 021	-50 000	0	-50 000	-48 654	-1 346
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-150 000	-113 021	-50 000	0	-50 000	-48 654	-1 346
Sportplanen på Östra sidan, omklädningsrum/servicehus/wc 999289							
Utgifter	-150 000		-40 000	0	-40 000	-15 009	-24 991
Inkomster	0		0	0	0	0	0
Netto	-150 000		-40 000	0	-40 000	-15 009	-24 991
Muddring och istandsättning av vattenområden (fr Pavisbron mot Sandb. simstrand) 999294							
Utgifter	-230 000	-17 599	-210 000	0	-210 000	-173 836	-36 164
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-230 000	-17 599	-210 000	0	-210 000	-173 836	-36 164

	Kostnadsberäkning och ändringar	Föreg. års förbrukning	Budget 2021	Budgetändringar 2021	Budget efter ändringarna 2021	Bokslut 2021	Avvikelse
Camping 999200							
Utgifter			-50 000	0	-50 000	-42 967	-7 033
Inkomster			0	0	0	0	0
Netto			-50 000	0	-50 000	-42 967	-7 033
Lappfjärds å skede III, muddring 999278							
Utgifter	-415 000	-28 263	-200 000	0	-200 000	-17 930	-182 070
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-415 000	-28 263	-200 000	0	-200 000	-17 930	-182 070
Tjock å underhållsrensning, 999247							
Utgifter		-151 384	-130 000	0	-130 000	-128 192	-1 808
Inkomster		0	0	0	0	50 000	-50 000
Netto		-151 384	-130 000	0	-130 000	-78 192	-51 808
Brygga vid Novellogränden, 999283							
Utgifter		-45 702	-70 000	0	-70 000	-95 315	25 315
Inkomster		0	0	0	0	0	0
Netto		-45 702	-70 000	0	-70 000	-95 315	25 315
Restaurering av Norrfjärden, planeringskostnader 50/50 NTM-centralen, staden 999326							
Utgifter	-90 000	-18 544	-37 500	0	-37 500	-16 914	-20 586
Inkomster	45 000	0	22 500	0	22 500	17 276	5 224
Netto	-45 000	-18 544	-15 000	0	-15 000	362	-15 362
Restaurering av fiskeled till Björnö sund 999327							
Utgifter	-15 000	-430	-15 000	0	-15 000	-15 942	942
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-15 000	-430	-15 000	0	-15 000	-15 942	942
Planering/förverkligande av småbåtshamn i Antila 999328							
Utgifter	-115 000	-559	-15 000	0	-15 000	-2 058	-12 942
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-115 000	-559	-15 000	0	-15 000	-2 058	-12 942
Planering av Salutorget 2021, förverkligande år 2022-2023 999329							
Utgifter	-1 130 000		-30 000	0	-30 000	0	-30 000
Inkomster	0		0	0	0	0	
Netto	-1 130 000		-30 000	0	-30 000	0	-30 000

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser Gator och vägar (999243)

- Asfalteringar dyrare än planerat. Vägar som beslöts om 2020 färdigställdes 2021 samt även alla 2021 projekt. Nubbstensbeläggning av Östra Långgatan även dyrare än planerat. Hög reparationsskuld som även tagits i beaktande.

Underhåll och reparation av broar (999226)

- Inget broprojekt 2021.

Gatubelysning (999214)

- Delvis uppfyllt. Projekt framflyttat pga. att spara pengar på *gator och vägar* kostnadsstället.

Förnyande av belysningsarmaturer (999244)

- Uppfyllt

Parker och övriga allmänna områden (999211)

- Uppfyllt

Idrottsanläggningar (999245)

- Uppfyllt

Bötombergen, fortsatt utveckling av områden (999288)

- Tredje backen och belysning färdig

Sportplan på Östra Sidan, omklädningsrum och servicehus (999289)

- Renoverade omklädningsrummen, komposttoalett som kopplas i vår.

Muddring och iståndsättning av vattenområden, Pavisbron till Sandbanken (999294)

- Muddring färdig, sprängningsarbeten lämnade till 2022.

Camping (999200)

Lappfjärds å muddring, skede III (999278)

- Ej påbörjat pga. besvär.

Tjock å underhållsrensning (999247)

- Färdigt

Brygga vid Novellogränden (999283)

- Bryggan inhandlad samt markarbeten som vågbrytare och parkeringsplats.

Restaurering av Norrfjärden, planeringskostnader (999326)

- Planeringen fortsätter

Restaurering av fiskeled till Björnesund (999327)

- Färdigt

Planering/ förverkligande av småbåtshamn i Antila (999328)

- Planering utförd, kan söka lov för muddring.

Planering av Salutorget (999329)

- Planering påbörjad, projektet har avbrutits.

Husbyggnad

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringarna 2021	Bokslut 2021	Avvikelse
Investeringsutgifter	-2 270 000	-190 000	-2 460 000	-1 615 038	-844 962
Investeringsinkomster	300 000	0	300 000	1 139 845	-839 845
Netto	-1 970 000	-190 000	-2 160 000	- 475 193	-1 684 807

	Kostnads- beräkning och ändringar	Före- gående års förbrukning	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringarna 2021	Bokslut 2021	Avvikelse
Kristinahemmet kylmaskin 999331							
Utgifter	-110 000	-39 790	-70 000	0	-70 000	-63 387	-6 613
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-110 000	-39 790	-70 000	0	-70 000	-63 387	-6 613
Kristinestads Högstadium, planering 999193							
Utgifter	-50 000		-50 000	0	-50 000	-8 894	-41 106
Inkomster	0		0	0	0	0	0
Netto	-50 000		-50 000	0	-50 000	-8 894	-41 106
Rådhus, klockreparation 999332							
Utgifter			-15 000	0	-15 000	-13 100	-1 900
Inkomster			0	0	0	0	0
Netto			-15 000	0	-15 000	-13 100	-1 900
Skolornas och daghems utrustning enl. EU-direktiv 999208							
Utgifter			-10 000	0	-10 000	-6 848	-3 152
Inkomster			0	0	0	0	0
Netto			-10 000	0	-10 000	-6 848	-3 152
Anskaffningar, fastigheter + städmaskiner 999351							
Utgifter			-40 000	0	-40 000	-4 898	-35 102
Inkomster			0	0	0	0	0
Netto			-40 000	0	-40 000	-4 898	-35 102
Dagcenter Åldersro (Ara stödberättigad) 999268							
Utgifter	-1 025 000	-22 409	-710 000	0	-710 000	-45 600	-664 400
Inkomster	440 000	0	300 000	0	300 000	0	300 000
Netto	-585 000	-22 409	-410 000	0	-410 000	-45 600	-364 400
Maskin-lagerhall, KRS-Gatu 999453							
Utgifter	-270 000	-14 028	-70 000	0	-70 000	-68 374	-1 626
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-270 000	-14 028	-70 000	0	-70 000	-68 374	-1 626
Issandlager för KRS-Gatu 999454							
Utgifter	-410 000	-220	-10 000	0	-10 000	-13 120	3 120
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-410 000	-220	-10 000	0	-10 000	-13 120	3 120

	Kostnads-	Före-	Budget	Budget-	Budget	Bokslut	Avvikelse
--	-----------	-------	--------	---------	--------	---------	-----------

	beräkning och ändringar	gående års förbrukning	2021	ändringar 2021	efter ändringarna 2021	2021	
Högåsen huvudbyggnad, reparation av vattentak 999279							
Utgifter	-30 000		-30 000	0	-30 000	-46 695	16 695
Inkomster	0		0	0	0	0	0
Netto	-30 000		-30 000	0	-30 000	-46 695	16 695
Tillbyggnad av Kantakaupungin koulu 999333							
Utgifter		-1 128 613	-260 000	0	-260 000	-267 357	7 357
Inkomster		0	0	0	0	0	0
Netto		-1 128 613	-260 000	0	-260 000	-267 357	7 357
Svenska gymnasiet fasadreparation/fönster 999250							
Utgifter	-150 000	-3 046	-100 000	0	-100 000	-43 868	-56 132
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-150 000	-3 046	-100 000	0	-100 000	-43 868	-56 132
Lappfjärds daghem, tillbyggnad. För eventuell pålning 50 000 euro. 999273							
Utgifter			-600 000	0	-600 000	-565 373	-34 627
Inkomster			0	0	0	0	0
Netto			-600 000	0	-600 000	-565 373	-34 627
Kvarnen på Kvarnbacken, underlaget repareras 999334							
Utgifter	-30 000		-30 000	0	-30 000	-9 513	-20 487
Inkomster	0		0	0	0	0	0
Netto	-30 000		-30 000	0	-30 000	-9 513	-20 487
Carlsro, reparation av vattentak och markarbeten 999336							
Utgifter	-125 000		-50 000	0	-50 000	-30 591	-19 409
Inkomster	0		0	0	0	0	0
Netto	-125 000		-50 000	0	-50 000	-30 591	-19 409
Hiss sjukhuset, grundrenovering 999343							
Utgifter	-55 000		-55 000	0	-55 000	-53 562	-1 438
Inkomster	0		0	0	0	0	0
Netto	-55 000		-55 000	0	-55 000	-53 562	-1 438
Åldersro stödbostäder tak 999344							
Utgifter	-50 000		-30 000	0	-30 000	0	-30 000
Inkomster	0		0	0	0	0	0
Netto	-50 000		-30 000	0	-30 000	0	-30 000
Skolgatan 11, fasadrenovering 999345							
Utgifter	-25 000		-25 000	0	-25 000	-11 054	-13 946
Inkomster	0		0	0	0	0	0
Netto	-25 000		-25 000	0	-25 000	-11 054	-13 946
Rehabavdelningen, glastak byts ut 999346							
Utgifter	-45 000		-45 000	0	-45 000	-39 291	-5 709
Inkomster	0		0	0	0	0	0
Netto	-45 000		-45 000	0	-45 000	-39 291	-5 709
Kantakaupungin koulu, takkanter förnyas etappvis 999347							
Utgifter	-60 000		-20 000	0	-20 000	-15 893	-4 107
Inkomster	0		0	0	0	0	0
Netto	-60 000		-20 000	0	-20 000	-15 893	-4 107

	Kostnads- beräkning och	Före- gående års förbrukning	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändring-	Bokslut 2021	Avvikelse
--	-------------------------------	------------------------------------	----------------	------------------------------	-----------------------------	-----------------	-----------

	ändringar	ing			arna 2021		
Sjukhuset, sanering av ventilation 999348							
Utgifter	-100 000		-50 000	0	-50 000	-31 521	-18 479
Inkomster	0		0	0	0	0	0
Netto	-100 000		-50 000	0	-50 000	-31 521	-18 479
Röntgenavdelningen, renovering och ändringsarbeten 999354							
Utgifter			0	-190 000	-190 000	-268 084	78 084
Inkomster			0	0	0	0	0
Netto			0	-190 000	-190 000	-268 084	78 084
Kristinahemmet, skede 2, ARA-bidrag							
Utgifter		-2 530 820	0	0	0	0	
Inkomster		0	0	0	0	1 139 845	-1 139 845
Netto		-2 530 820	0	0	0	1 139 845	-1 139 845
Åldersro, värmecentral							
Utgifter			0	0	0	-8 016	8 016
Inkomster			0	0	0	0	0
Netto			0	0	0	-8 016	8 016

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser

- Investeringar har utförts enligt planer, med vissa justeringar som har ansetts nödvändiga för att få en bättre och lönsammare helhet
- Åldersros lägenheters takbyte ansågs bättre att utföra i samband med utbyggnaden och alltså inte alls förverkligats
- Kvarnens underlags reparation genomfördes och blev billigare än beräkningen
- Skolgatan 11 fasadreparation genomfördes. Blev inte så omfattande som man kunde ha väntat
- Kantakaupungin koulu takkanter reparerades och arbetet fortsätter inkommande år
- Rehabiliteringsavdelningens glastak byttes ut enligt planen
- Kristinahemmets kylning förverkligades
- Rådhusklockan renoverades
- Sjukhusets ena hiss renoverades för att tryggt kunna användas i framtiden
- Högåsens vattentak målades och tätades. Kostnaderna blev högre än beräknat
- Carlsros vattentak målades och tätades. Kostnaderna blev lägre än beräknat
- Sjukhusets ventilation=planeringskostnader, själva entreprenaden i årets (2022) budget
- Röntgen, överskridning av kostnaderna redovisat till stadsfullmäktige

Vattenförsörjning

	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändringarna 2021	Bokslut 2021	Avvikelse
Investeringsutgifter	-10 000	0	-10 000	- 3 000	-7 000
Investeringsinkomster	0	0	0	0	0
Netto	-10 000	0	-10 000	-3 000	-7 000

	Kostnads- beräkning och ändringar	Före- gående års förbrukn- ing	Budget 2021	Budget- ändringar 2021	Budget efter ändring- arna 2021	Bokslut 2021	Avvikelse
Brandposter 999195							
Utgifter	-10 000		-10 000	0	-10 000	-3 000	-7 000
Inkomster	0		0	0	0	0	0
Netto	-10 000		-10 000	0	-10 000	-3 000	-7 000

En analys av måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet samt orsakerna till betydande avvikelser
Införskaffande av brandposter.

NOTER

Noter angående upprättandet av bokslutet

Periodiseringsprinciper

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

Värdering av bestående aktiva

Materiella och immateriella tillgångar bland bestående aktiva upptagits i balansräkningen enligt anskaffningsutgift minskad med avskrivningar enligt plan och finansieringsandelar för investeringsutgifter. Avskrivningarna enligt plan har beräknats utgående från en på förhand upprättad avskrivningsplan.

Avskrivningsplanen ändrades för 2013 sålunda att hamnens fasta konstruktioner avskrivs med 10 % på restvärde (tidigare 7 %), maskiner och inventarier avskrivs med 30 % på utgiftsrest (tidigare 25 %). KRS-Vattens avskrivningstid för ledningsnät förkortades till 40 år (tidigare 50 år).

Beräkningsgrunderna för avskrivningarna enligt plan anges i noterna till resultaträkningen under rubriken grunderna för avskrivningar enligt plan.

Placeringarna bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen till anskaffningsutgiften eller ett lägre värde. Grunden för värderingen utgörs av de sannolika framtida inkomster som sammanhänger med tillgången eller dess värde för produktionen av tjänster.

Poster av placeringskaraktär bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen enligt anskaffningsutgift eller till sannolikt lägre överlåtelsepris.

Värdering av omsättningstillgångar

Omsättningstillgångarna har upptagits i balansräkningen enligt det vägda medelanskaffningspriset.

Värdering av finansieringstillgångar

Fordringarna har upptagits i balansräkningen till nominellt värde eller till lägre sannolikt värde.

Finansiella värdepapper har upptagits i balansräkningen till anskaffningsutgiften eller till ett lägre sannolikt överlåtelsepris.

Noter angående upprättandet av koncernbokslutet

Principer för upprättandet av koncernbokslutet

I koncernbokslutet har samtliga dottersammanslutningar sammanställts samt samtliga samkommuner där kommunen är medlem i.

Interna transaktioner och internbidrag

Koncernsamfundens interna intäkter och kostnader samt fordringar och skulder har eliminerats. Intäkter och kostnader samt fordringar och skulder mellan koncernsamfunden och de samkommuner där kommunen är delägare har eliminerats förutom i fråga om transaktioner av ringa betydelse.

Avskrivningsdifferens och reserver

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

Eliminering av internt innehav

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

Minoritetsandelar

Minoritetsandelar har avräknats från koncernens resultat i koncernresultaträkningen samt från koncernens eget kapital i koncernbalansen.

Korrigerig av avskrivningar enligt plan

Fastighetsdottersamfundens avskrivningar på byggnader har korrigerats så de motsvarar avskrivningar enligt plan. Utgiftsrestens differens har beaktats som rättelse av dottersamfundens avskrivningar i koncernresultaträkningen. Den differens som hänför sig till tidigare räkenskapsperioder har beaktats i över- eller underskott från tidigare räkenskapsperioder i koncernbalansen.

Noter till resultaträkningen

Verksamhetens intäkter per uppgiftsområde				
	Koncern		Kommunen	
	2020	2020	2021	2020
Allmän förvaltning			124 665	433 641
Social- och hälsovårdstjänst.			4 167 248	3 548 096
Undervisning och kultur			1 660 695	1 236 432
Samhällsbyggnad			2 463 274	2 129 148
Fria bildning			777 859	573 277
Vattenverket			969 980	970 369
Koncern	27 425 909	24 967 473		
Totalt	27 425 909	24 967 473	10 158 721	8 890 964

*I verksamhetsintäkter för social- och hälsovårdstjänster ingår coronastöd via statsbidrag, sammanlagt 843 755 euro.

Specifikation av skatteinkomster	2021	2020
Kommunens inkomstskatt	21 778 200	20 979 611
Andel av samfundsskatteint.	2 193 637	2 652 607
Fastighetsskatt	2 836 259	1 485 838
Skatteinkomster totalt	26 808 096	25 118 056

I sin fjärde tilläggsbudget år 2020 beslöt staten som en del av coronastödpaketet höja kommunernas andel för samfundsskatten med 10 %-enheter. Tack vare detta höjdes Kristinestads samfundsskatt med 569 168 euro år 2021.

Specifikation av statsandelarna		
	2021	2020
Statsandel av basservice	17 870 088	18 708 342
Varav: Utjämning av statsandel på basis av skatteinkomster	4 137 930	4 125 974
Statsandelar enl. L om finansiering av undervisnings- o. kulturverksamhet	-186 510	246 257
Ersättning för förlorade skatteintäkter	4 088 943	4 047 273
Statsandelar totalt	21 772 522	23 001 872

Coronastöd i statsandelar för basservice	2021
Slopandet av avdrag för konkurrenskraftsavtalet	275 720
Coronastöd i förhållande till kommunalskatten	32 118
Coronastöd €/invånare	18 161
Sammanlagt	325 999

*Ersättningar för fördröjningar av skatteinkomster återbetalades via statsandelarna år 2021, sammanlagt 89 673 €. Sista delen betalas tillbaka år 2022.

Specifikation av köpta tjänster		
	Kommun	
	2021	2020
Köp av kundtjänster	22 065 471	17 046 400
Köp av övriga tjänster	5 148 026	6 393 588
Kommunens köp av tjänster totalt	27 213 497	23 439 989

*Köpta tjänster från Bottenhavets Hälsa totalt 5,6 milj. euro

*Hyresfordringar från KristinaMedi har bokförts som kreditförluster, sammanlagt 106 356,60 €.

Grunder för avskrivningar enligt plan

Avskrivningarna för de tillgångar som avskrivningarna gäller har fastställts på basis av en på förhand upprättad avskrivningsplan. Avskrivningar beräknas på anskaffningsutgiften för materiella och immateriella tillgångar enligt den uppskattade ekonomiska användningstiden.

Programvara	25% på utgiftsrest
Byggnader	
Bostadsbyggnader	lineär avskrivning 40 år
Förvaltnings- och anstaltsbyggnader	lineär avskrivning 40 år
Fabriks- och produktionsbyggnader	lineär avskrivning 30 år
Övriga byggnader	lineär avskrivning 30 år
Hamnverket	10 % på utgiftsrest
Övriga fasta konstruktioner	
Idrottsanläggningar, gator och vägar	15 % på utgiftsrest
Maskiner och inventarier	30 % på utgiftsrest
Övriga fasta konstruktioner	25 % på utgiftsrest
Fasta konstruktioner och anläggningar	
Vattenverket (Affärsverk)	
Konstruktioner	lineär avskrivning 40 år
Maskiner	lineär avskrivning 15 år
Ledningsnät	lineär avskrivning 40 år

I koncernbalansräkningen har aktiverats goodwill under räkenskapsperioden 2019. Avskrivningarna enligt plan: lineär avskrivning 10 år.

Små anskaffningar av bestående aktiva, vilkas anskaffningsutgift är mindre än 10 000 euro, har i kommunen bokförts som årskostnader.

Förändringar i avsättningar				
	Koncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Avsättning för iståndsättande av avstjälningsplats 1.1	2 561 677	2 600 000	2 561 677	2 600 000
Ökningar under räkenskapsper.				
Minskningar under räkenskapsper.	1 368 838	38 323	1 368 838	38 323
Avsättning för iståndsättande av avstjälningsplats 31.12	1 192 838	2 561 677	1 192 838	2 561 677
Patientskadeförsäkringsansvar 1.1	264 250	278 798		
Ökningar under räkenskapsper.				
Minskningar under räkenskapsper.	37 497	14 548		
Patientskadeförsäkringsansvar 31.12	226 752	264 250		

Vinster och förluster vid försäljning av tillgångar bland bestående aktiva				
	Koncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Övriga verksamhetsintäkter				
Vinster från försäljning av mark- och vattenområden	497 289	590 660	497 289	590 660
Vinster från försäljning av byggnader	2 147	275 949		275 949
Övriga försäljningsvinster	15 172	8 858		
Försäljningsvinster totalt	514 608	875 467	497 289	866 609
Övriga verksamhetskostnader				
Förlust vid försäljning av byggnader				
Övriga försäljningsförluster	6 491			
Försäljningsförluster totalt	6 491			

Specifikation av dividendintäkter och ränta på grundkapital		
	2021	2020
Dividendintäkter från andra sammanslutningar	28 124	30 505
Ränta på grundkapital från samkommuner	19 612	19 612
Totalt	47 736	50 118

Noter till balansräkningen

Noter till balansräkningens aktiva

Uppskrivningar				
	Koncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Mark- och vattenområden				
Värde 1.1	932 157	974 342	899 567	941 752
Uppskrivningar				
Upplösning av uppskrivningar	-117 680	-42 185	-117 680	-42 185
Värde 31.12	814 478	932 157	781 887	899 567
Byggnader				
Värde 1.1	308 808	343 354		
Uppskrivningar				
Upplösning av uppskrivningar	-4 503			
Värde 31.12	304 306	343 354		
Aktier och andelar				
Värde 1.1	230 281	230 920		
Uppskrivningar				
Upplösning av uppskrivningar	-6 572	-230 836		
Värde 31.12	223 709	84		
Uppskrivningar totalt 31.12	1 342 493	1 241 049	781 887	899 567

Värdet på de markområden vilka utgör grund för uppskrivningar har fastställts med iakttagande av principen om försiktighet. Uppskrivningar har gjorts för alla de markområden för vilka förutsättningar för uppskrivning enligt bokföringslagen uppfylls. För kommunens del riktar sig uppskrivningarna mot donationsjorden.

Koncernens uppskrivningar av aktier och andelar är inte direkt jämförbara med 2020 eftersom Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur inte längre behöver upprätta koncernbokslut och koncernbokslutet för 2020 är inte justerat i Kristinestads koncernbokslut.

Immateriella tillgångar			
	Immateriella rättigheter	Övriga långfristiga utgifter	Totalt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1.	234 380	7 800	242 180
Ökningar under räkenskapsperioden	50 589		50 589
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden			
Minskningar under räkenskapsperioden	-138 752		-138 752
Överföringar mellan poster			
Avskrivningar under räkenskapsperioden	-59 649	-2 600	-62 249
Nedskrivningar			
Tilläggsavskrivningar			
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	86 568	5 200	91 768

Materiella tillgångar						
	Mark- och vattenområden	Byggnader	Fasta konstruktioner och utrustning	Maskiner och inventarier	Pågående investeringar	Totalt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1.	1 851 171	32 759 811	11 884 790	1 105 624	1 209 252	48 810 649
Ökningar under räkenskapsperioden	16 087	876 674	1 036 822	346 629	1 299 062	3 575 275
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden		-1 139 845	-57 688		-17 277	-1 214 810
Minskningar under räkenskapsperioden	-118 956			-176 943		-295 900
Överföringar mellan poster		901 283	285 317		-1 186 601	0
Avskrivningar under räkenskapsperioden		-1 144 975	-1 416 792	-290 211		-2 851 978
Nedskrivningar						
Tilläggsavskrivning						
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	1 748 302	32 252 948	11 732 449	985 100	1 304 437	48 023 236

Specifikation av mark- och vattenområden				
	Koncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Mark- och vattenområden				
Fastigheters anslutningsavg.	44 351	40 283	38 767	38 767
Övriga mark- o. vattenområden	2 311 595	2 421 546	1 701 548	1 812 404
Mark- och vattenområden totalt	2 355 945	2 461 829	1 740 315	1 851 171

Placeringar bland bestående aktiva					
	Aktier och andelar				Fordringar
	Aktier koncernbolag	Samkommunsandelar	Övriga aktier och andelar	Totalt	Övriga fordringar
Anskaffningsutg 1.1	1 278 247	3 833 118	349 482	5 460 847	452 400
Ökning	7 000	8 082		15 082	
Minskning			41 479	41 479	
Bokföringsvärde 31.12	1 285 247	3 841 201	308 004	5 434 451	452 400

*Nedskrivning av värdet på aktier i Korsnäs vindkraft och Vifami Oy Dagsmark har gjorts, sammanlagt 34 478,53 €.

Dottersammanslutningar och samkommunsandelar						
Namn	Hemort	Kommunens ägarandel	Koncernens ägarandel	Kommunkoncernens andel (1 000 €)		
				av eget kapital	av främmande kapital	av räkenskapsperiodens vinst/förlust
Dottersamfund						
Fastighets Ab	Kristinestad	100 %	100 %	1 164	5 264	0
Kristinestads Bostäder	Kristinestad	100 %	100 %	111	74	15
Kristinestads Näringslivscentral Ab	Kristinestad	100 %	100 %	29	493	-27
Fastighets Ab Kristinestad Tallbrinken	Kristinestad	100 %	100 %	55	2	0
Bostads Ab Kristinestads Kyrkogatan 3	Kristinestad	40,6 %	50,8 %	57	31	1
Fast. Ab Sideby Solgård	Kristinestad	51,5 %	51,5 %	109	1	0
Bostads Ab Alfina Kristinestad	Kristinestad	70,1 %	70,1 %	203	3	1
Asunto Oy Metsälä Ömossa	Kristinestad					
Bostads Ab Spararen i Kristinestad	Kristinestad		97,3 %	141	83	10
Samkommuner (sk)						
Eskoon sosiaalipalvelujen ky	Seinäjäki	0,97 %	0,97 %	58	274	22
Kårkulla sk	Kirjala	1,54 %	1,54 %	116	612	-9
Seinäjoen koulutusky	Seinäjäki	0,20 %	0,20 %	122	44	-1
Österbottens förbund	Vasa	4,24 %	4,24 %	78	32	7
Suupohjan koulutusky	Kauhajoki	3,97 %	3,97 %	210	286	4
Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur	Vasa	5,03 %	5,03 %	1 536	654	0
Vasa sjukvårdsdistrikt sk.	Vasa	4,21 %	4,21 %	2 590	9 830	-373
Kust-Österbottens sk för social- och primärhälsövård	Malax	28,34 %	28,34 %	142	43	0

*Fastighets Ab Västanäng hörde till dottersamfund 2020. År 2021 har Fastighets Ab Kristinestads Bostäder sålt sina aktier vilket betyder att ägarandel sjunkit till 29,4 % och bolaget ingår inte i koncernbokslutet. I jämförelsesiffror från 2020 ingår bolaget.

Specifikation över fordringar				
	2021		2020	
	Långfristiga	Kortfristiga	Långfristiga	Kortfristiga
Fordringar på dottersamfund				
Kundfordringar		13 499		
Lånefordringar	20 000		20 000	
Fordringar på samkommuner				
Kundfordringar		67		

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna				
	Koncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Kortfristiga resultatregleringar				
Icke erhållna inkomster				
Räntor som överförs				
FPA:s ersättning för företagshälsovård	99 968	89 098	72 859	68 946
EU-understöd och bidrag	1 457 858	7 860	1 451 903	1 004 000
Övriga inkomster som inte erhållits	2 690 191	289 719	349 256	233 394
Totalt	4 248 017	386 677	1 874 018	1 306 340

* I resultatregleringar ingår bl.a. ARA-bidrag för Kristinahemmet (1 139 845 €) samt statsunderstöd för covid19 (312 058 €)

Noter till balansräkningens passiva

Specifikation över eget kapital				
	Koncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Grundkapital 1.1	13 471 561	13 471 561	13 471 561	13 471 561
Ökningar				
Minskningar				
Grundkapital 31.12	13 471 561	13 471 561	13 471 561	13 471 561
Upprivningsfond 1.1	1 407 303	1 488 224	1 065 820	1 111 557
Ökningar	101 443			
Minskningar		80 922	117 680	45 737
Upprivningsfond 31.12	1 508 746	1 407 303	948 140	1 065 820
Övriga egna fonder 1.1	514 825	448 939	38 638	38 638
Ökningar				
Minskningar	49 022	65 886		
Övriga egna fonder 31.12	465 803	514 825	38 638	38 638
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1	8 513 905	10 801 535	7 556 324	9 745 855
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12	8 598 153	8 513 905	7 639 378	7 556 324
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	603 321	262 431	1 005 958	83 055
Eget kapital totalt	24 647 583	24 170 025	23 103 675	22 215 397

Långfristiga skulder som förfaller till betalning 1.1.2027 eller senare		
	2021	2020
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	11 261 057	10 684 859

Avsättningar				
	Koncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Övriga avsättningar				
Miljöansvar	1 192 838	2 561 677	1 192 838	2 561 677
Ansvar i anslutning till patientskadeförsäkringsansvar	226 752	264 250		
Övriga avsättningar totalt	1 419 591	2 825 927	1 192 838	2 561 677

Främmande kapital		
	2021	2020
Kortfristiga skulder till dottersamfund		
Leverantörsskulder	7 612	317
Kortfristiga skulder till samkommuner		
Leverantörsskulder	42 377	114 676
Främmande kapital totalt	49 989	114 993

Specifikation över övriga långfristiga skulder				
	Koncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Övriga skulder				
Anslutningsavgifter	1 928 497	1 862 099	1 928 497	1 862 099
Övriga skulder	1 108	1 112		
Övriga skulder totalt	1 929 605	1 863 211	1 928 497	1 862 099

Väsentliga poster som ingår i de kortfristiga resultatregleringarna				
	Koncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Periodisering av semesterlöneskuld och lönebikostnader	2 190 986	2 827 081	1 401 161	2 030 185
Övriga periodiseringar av löner och lönebikostnader	365 842	468 759	223 816	286 110
Ränteperiodiseringar	45 364	31 929	38 799	20 206
Övriga obetalda utgifter	1 283 117	1 193 552	1 037 032	1 752 441
Kortfristiga resultatregleringar totalt	3 885 308	4 521 322	2 700 808	4 088 942

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

Hysesansvar				
	Koncern		Kommun	
	2021	2020	2021	2020
Hysesansvar totalt	838 408	902 002	221 010	318 798
därav andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod	273 032	407 604	190 119	293 738
därav PPP-projekt				
därav inlösningskyldigheter som ingår i avtal				

Leasingavtalen innehåller inga väsentliga ansvar som skulle hänföra sig till uppsägnings- och inlösningsvillkor.

Ansvarsförbindelser, borgensförbindelser		
	2021	2020
Ursprungligt kapital	1 068 800	1 068 800
Återstående kapital	817 344	714 007
Koncernbolag		
Ursprungligt kapital	240 000	240 000
Återstående kapital	145 994	157 993
Övriga		
Ursprungligt kapital	828 800	828 800
Återstående kapital	671 350	556 015

Ansvar för Kommunernas garanticentralers borgensansvar		
	2021	2020
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar 31.12	45 277 685	43 265 633
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar utan täckning 31.12		
Kommunens eventuella ansvarstäckande andel av garanticentralens fond 31.12	29 659	26 958

I kraft varande bankgarantier 1 068 642,19 euro per 31.12.2021.

Miljöaspekter

Miljöansvaren har upptagits bland bokslutsnoterna gällande avsättningar.

Noter angående personalen, revisorns arvoden och transaktioner med intressenter

Antalet anställda 31.12		
	2021	2020
Allmän förvaltning	20	18
Social- och hälsovård	177	225
Undervisning och kultur	249	216
Samhällstjänster	58	56
Vattenverket	5	5
Totalt	509	520

Personalkostnader		
	2021	2020
Personalkostnader enligt resultaträkningen	21 250 563	23 439 620
Personalkostnader som aktiverats bland immateriella och materiella tillgångar	5 676	
Personalkostnader totalt	21 256 239	23 439 620

Uttaga och redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda		
	2021	2020
Centern	469	318
Samlingspartiet	3 208	1 320
Sannfinländare	151	50
KD	299	18
Svenska Folkpartiet	5 998	2 376
Socialdemokrater	744	319
Vänstern	0	0
Totalt	10 869	4 401

Arvoden till revisorn, BDO		
	2021	2020
Revisionsarvoden	14 838	19 563

Med stadsdirektören har kommunen 4.2.2019 ingått ett direktörsavtal enligt kommunallagen. I avtalet har man kommit överens om ett avgångsvederlag som motsvarar sex månaders lön.

Särredovisning, försäljning till utomstående

Bottenhavets sjukhus

	2021	2021 (försäljning till utomstående)
Verksamhetsintäkter	483 781,12	483 781,12
Försäljningsintäkter		
Avgiftsintäkter		
Understöd och bidrag		
Övriga verksamhetsintäkter	483 781,12	483 781,12
Verksamhetskostnader	-790 073,36	-299 988,32
Personalkostnader		
Löner och arvoden		
Lönebikostnader		
Pensionskostnader		
Övriga lönebikostnader		
Köp av tjänster	-216 367,77	-82 154,15
Material, förnödenheter och varor	-453 700,10	-172 268,47
Bidrag		
Övriga verksamhetskostnader	-120 005,49	-45 565,70
Verksamhetsbidrag	-306 292,24	183 792,80
Skatteinkomster		
Statsandelar		
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter		
Övriga finansiella intäkter		
Räntekostnader		
Övriga finansiella kostnader		
Årsbidrag	-306 292,24	183 792,80
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-188 314,46	-71 502,40
Räkenskapsperiodens resultat	-494 606,70	112 290,41

Centralköket

	2021	2021 (försäljning till utomstående)
Verksamhetsintäkter	186 376,62	186 376,62
Försäljningsintäkter		
Avgiftsintäkter		
Understöd och bidrag		
Övriga verksamhetsintäkter	186 376,62	186 376,62
Verksamhetskostnader	-340 366,78	-300 849,75
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-164 750,68	-145 622,91
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-37 833,84	-33 441,28
Övriga lönebikostnader	-7 498,52	-6 627,93
Köp av tjänster	-7 471,98	-6 604,47
Material, förnödenheter och varor	-91 093,91	-80 517,79
Bidrag		
Övriga verksamhetskostnader	-31 717,85	-28 035,37
Verksamhetsbidrag	-153 990,16	-114 473,13
Skatteinkomster		
Statsandelar		
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter		
Övriga finansiella intäkter		
Räntekostnader		
Övriga finansiella kostnader		
Årsbidrag	-153 990,16	-114 473,13
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan		
Räkenskapsperiodens resultat	-153 990,16	-114 473,13

Balansenhet KRS-Vatten

Verksamhetsberättelse för år 2021

Verksamhet

Affärsverket KRS Vatten har inlett sin verksamhet 1.1.2002. Nämnden ansvarar för den strategiska verksamheten och direktören och vattenförsörjningschefen för den operativa verksamheten. Personalen består av fem heltidsanställda och två deltidsanställda.

Stadsfullmäktige har ställt som krav att ersättningen för grundkapitalet år 2017 för affärsverkets del skall vara 1 %. Ersättningen för grundkapitalet 2 979 421 € kommer sålunda att utgöra 25 794,21 €.

Kvalitetskraven på hushållsvatten har uppfyllts och behandlingen av avloppsvattnet har underskridit tillståndskraven.

Verksamhetsområdet för KRS-Vatten är fastställt av stadsstyrelsen.

Miljötillstånd för avloppsreningsverkets verksamhet beviljades 12.4.2006 och gäller till 31.5.2016¹. Ändring av miljötillståndet erhållits 4.1.2017.

Reningseffekten skall uppfylla följande krav:

	Haltvärde högst mg/l	Reningseffekt minst %
COD _{Cr} , O ₂	90	85
BOD _{7ATU} /O ₂	15	93
Fosfor, P	0,5	93

Målsättningen beträffande kvävet är en reningseffekt om minst 50 %.

Investeringar för 201 498 € har utförts. Utbyggnad av ledningsnätet i Lappfjärd och i stamstaden. Brunnar och pumpstation har sanerats.

Anslutningsavgifterna har utgjort sammanlagt 68 198,00 €.

Nyckeltal

	2019	2020	2021
anslutningar vatten, st	1 534	1 562	1564
pumpad vattenmängd, m ³	389 643	400 098	420 023
förbrukad vattenmängd, m ³	324 352	311 566	329 999
läckage, %	17	22	21
anslutningar avlopp, st	1 365	1 375	1 382
avlopps-, dag- och dräneringsvattenmängd, m ³	363 821	404 337	339 255
fakturerad avloppsvattenmängd, m ³	252 619	260 864	254 769
dag- och dräneringsvatten, %	31	35	25
torkat slam, ton	833	730	768

¹ MSL423/10.4.2015 trädde ikraft 1.5.2015. Detta innebär att en skyldighet enligt ett beslut om miljötillstånd som meddelats före denna lags ikraftträdande och som gäller översyn av tillståndsvillkoren upphör att gälla. Verksamhetsidkarna behöver inte lämna in ansökan om översyn till tillståndsmyndigheten om inte tillsynsmyndigheten i samband med den regelbundna tillsynen konstaterar att det finns behov av att ändra tillståndet i enlighet med miljöskyddslagen § 89. Tillsynsmyndigheten ska i samband med den regelbundna tillsynen bedöma behovet att ändra ett sådant tillstånd i enlighet med 89 § senast ett år efter den tidpunkt då ansökan om översyn av tillståndet skulle ha lämnats till tillståndsmyndigheten. NTM-centralen tar kontakt inom ett år fr.o.m. slutet av maj 2016. Syn har hållits åren 2016 och 2020.

Resultaträkning med nyckeltal

	2021	2020
Omsättning	969 980,49	970 369,32
Övriga rörelseintäkter		
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	-118 027,26	-118 171,14
Köp av tjänster	-275 252,90	-287 309,02
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-199 774,20	-164 911,20
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-27 586,63	-26 948,00
Övriga lönebikostnader	-11 939,92	-7 360,97
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-327 667,32	-322 689,31
Nedskrivningar		
Övriga rörelsekostnader	-11 383,86	-35 889,29
Rörelseöverskott (-underskott)	-1 651,60	7 090,39
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter		
Övriga finansiella intäkter	1 140,09	14 620,60
Till kommunen betalda räntekostnader		
Till övriga betalda räntekostnader		
Ersättning för grundkapital	-29 794,21	-29 794,21
Övriga finansiella kostnader	-174,51	
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-30 480,23	-8 083,22

Resultaträkningens nyckeltal

	2021	2020
Avkastning på investerat kapital, %	-0,02 %	0,50 %
Avkastning på kommunens placerade kapital, %	-0,02 %	0,50 %
Vinst, %	-3,14 %	-0,83 %

Finansieringsanalys med nyckeltal

	2021	2020
Verksamhetens kassaflöde		
Rörelseöverskott (-underskott)	-1 651,60	7 090,39
Avskrivningar och nedskrivningar	327 667,32	322 689,31
Finansiella intäkter och kostnader	-28 828,63	-15 173,61
Rättelseposter till internt tillförda medel		
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	-207 106,83	-175 742,04
Finansieringsandelarna för investeringsutgifter		
Inkomster från försäljningen av tillgångar bland bestående aktiva		
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	90 080,26	138 864,05
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån från kommunen		
Minskning av långfristiga lån till kommunen		
Förändring i kortfristiga lån från kommunen		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital		
Förändring i omsättningstillgångar		
Förändringar i fordringar på kommunen	-227 887,97	-284 378,10
Förändringar i fordringar på övriga	-12 706,26	33 065,26
Förändring i räntefria skulder från kommunen		
Förändring i räntefria skulder från övriga	150 513,97	112 448,79
Finansieringens kassaflöde	-90 080,26	-138 864,05
Förändring i likvida medel	0,00	0,00

Finansieringsanalysens nyckeltal

	2021	2020
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, €	724 038 €	813 626 €
Intern finansiering av investeringar, %	172,9 %	179,0 %
Likviditet, kassadagar	434	354
Quick ratio	8,1	12,6
Current ratio	8,1	12,6

Balansräkning med nyckeltal

AKTIVA	2021	2020
A BESTÅENDE AKTIVA	4 982 376,84	5 102 937,33
II Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	7 987,00	
Byggnader	80 498,73	45 997,93
Fasta konstruktioner och anläggningar	4 574 504,33	4 694 763,58
Maskiner och inventarier	249 404,32	292 193,36
Förskottsbetalningar och pågående nyanlägg.		
III Placeringar		
Övriga fordringar	69 982,46	69 982,46
C RÖRLIGA AKTIVA	1 462 120,01	1 221 525,78
I Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter		
II Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Lånefordringar		
Övriga fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	358 851,12	399 797,50
Fordringar på kommunen/samkommunen	1 049 323,83	821 728,28
Resultatregleringar	53 652,64	
AKTIVA SAMMANLAGT	6 444 496,85	6 324 463,11

PASSIVA	2021	2020
A EGET KAPITAL	4 334 621,69	4 365 101,92
I Grundkapital	2 979 421,00	2 979 421,00
II Uppskrivningsfond		
III Övriga egna fonder		
IV Överskott från tidigare räkenskapsperioder	1 385 680,92	1 393 764,14
V Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-30 480,23	-8 083,22
E FRÄMMANDE KAPITAL	2 109 875,16	1 959 361,19
I Långfristigt		
Lån från finansiella institut och försäkringsans.		
Övriga skulder/Anslutningsavg. o. övr. skulder	1 928 497,00	1 862 099,00
II Kortfristigt		
Lån från finansiella institut och försäkringsans.		
Leverantörsskulder	128 076,78	67 734,59
Övriga skulder/Anslutningsavg. o. övr. skulder		
Resultatregleringar	53 301,38	29 527,60
PASSIVA SAMMANLAGT	6 444 496,85	6 324 463,11

Balansräkningens nyckeltal

	2021	2020
Soliditetsgrad, %	67,3 %	69,0 %
Relativ skuldsättning, %	217,5 %	201,9 %
Ackumulerat överskott	1 355 201 €	1 385 681 €

Resultaträkningens utfall 2021

Toteutumavertailu

EUR

Extern

01.01.2021 - 31.12.2021

	Budjetti 2021	Bu-muutos 2021	Budjetti + muutos	Toteutuma 2021 01-12	Poikkeama
00003 RESULTATRÄKNING					
33000 Verksamhetens intäkter					
33010 Försäljningsintäkter	940.000		940.000	969.949,01	-29.949,01
33400 Övriga verksamhetsintäkter					
33420 Övriga intäkter				31,48	-31,48
33400 Övriga verksamhetsintäkter				31,48	-31,48
33000 Verksamhetens intäkter	940.000		940.000	969.980,49	-29.980,49
34000 Verksamhetens kostnader					
34010 Personal kostnader					
34050 Löner och arvoden	-190.000		-190.000	-199.774,20	9.774,20
34100 Lönebikostnader					
34110 Pensionskostnader	-40.000		-40.000	-27.586,63	-12.413,37
34150 Övriga lönebikostnader	-9.000		-9.000	-11.939,92	2.939,92
34100 Lönebikostnader	-49.000		-49.000	-39.526,55	-9.473,45
34010 Personal kostnader	-239.000		-239.000	-239.300,75	300,75
34300 Köp av tjänster					
34320 Inköp av andra tjänster	-260.000		-260.000	-275.252,90	15.252,90
34300 Köp av tjänster	-260.000		-260.000	-275.252,90	15.252,90
34500 Material, förnödenheter och varor					
34510 Inköp under året	-120.000		-120.000	-118.027,26	-1.972,74
34500 Material, förnödenheter och varor	-120.000		-120.000	-118.027,26	-1.972,74
34800 Övriga verksamhetskostnader					
34810 Hyreskostnader	-3.400		-3.400		-3.400,00
34820 Övriga kostnader				-11.383,86	11.383,86
34800 Övriga verksamhetskostnader	-3.400		-3.400	-11.383,86	7.983,86
34000 Verksamhetens kostnader	-622.400		-622.400	-643.964,77	21.564,77
34999 Verksamhetsbidrag	317.600	0	317.600	326.015,72	-8.415,72
36000 Finansiella intäkter och kostnader					
36100 Övriga finansiella intäkter	500		500	1.140,09	-640,09
36300 Övriga finansiella kostnader				-29.968,72	29.968,72
36000 Finansiella intäkter och kostnader	500		500	-28.828,63	29.328,63
36999 Årsbidrag	318.100	0	318.100	297.187,09	20.912,91
37000 Avskrivningar och nedskrivningar					
37100 Avskrivningar enligt plan	-296.000		-296.000	-327.667,32	31.667,32
37000 Avskrivningar och nedskrivningar	-296.000		-296.000	-327.667,32	31.667,32
38499 Räkenskapsperiodens resultat	22.100	0	22.100	-30.480,23	52.580,23
39999 Räkenskapsperiodens överskott (under)	22.100	0	22.100	-30.480,23	52.580,23

Investeringar 2021

	Budjetti 2021	Bu-muutos 2021	Budjetti + muutos	Toteutuma 2021 01-12	Poikkeama
999100 Distributionsledning					
0005 INVESTERINGAR					
9000 INVESTERINGSUTGIFTER					
9001 EGET BYGGANDE				-85.298,11	85.298,11
9030 ÖVRIGA INVESTERINGSUTGIFTER	-400.000		-400.000	-12.208,43	-387.791,57
9000 INVESTERINGSUTGIFTER	-400.000		-400.000	-97.506,54	-302.493,46
9080 INVESTERINGAR NETTO	-400.000	0	-400.000	-97.506,54	-302.493,46
999104 Pumpstation sanering					
0005 INVESTERINGAR					
9000 INVESTERINGSUTGIFTER					
9001 EGET BYGGANDE				-52.029,95	52.029,95
9030 ÖVRIGA INVESTERINGSUTGIFTER	-100.000		-100.000	-5.708,60	-94.291,40
9000 INVESTERINGSUTGIFTER	-100.000		-100.000	-57.738,55	-42.261,45
9080 INVESTERINGAR NETTO	-100.000	0	-100.000	-57.738,55	-42.261,45
999105 Planering vatten och avlopp					
0005 INVESTERINGAR					
9000 INVESTERINGSUTGIFTER					
9030 ÖVRIGA INVESTERINGSUTGIFTER	-75.000		-75.000		-75.000,00
9000 INVESTERINGSUTGIFTER	-75.000		-75.000		-75.000,00
9080 INVESTERINGAR NETTO	-75.000	0	-75.000	0	-75.000,00
999106 Nytt vattentag Kallträsk					
0005 INVESTERINGAR					
9000 INVESTERINGSUTGIFTER					
9001 EGET BYGGANDE				-9.484,00	9.484,00
9030 ÖVRIGA INVESTERINGSUTGIFTER	-300.000		-300.000	-10.606,00	-289.394,00
9000 INVESTERINGSUTGIFTER	-300.000		-300.000	-20.090,00	-279.910,00
9080 INVESTERINGAR NETTO	-300.000	0	-300.000	-20.090,00	-279.910,00
999107 Reningsverkets sanering enl. nya milj.di					
0005 INVESTERINGAR					
9000 INVESTERINGSUTGIFTER					
9030 ÖVRIGA INVESTERINGSUTGIFTER	-50.000		-50.000		-50.000,00
9000 INVESTERINGSUTGIFTER	-50.000		-50.000		-50.000,00
9080 INVESTERINGAR NETTO	-50.000	0	-50.000	0	-50.000,00
999108 Anslutningsavg. och bidrag					
0005 INVESTERINGAR					
9049 INVESTERINGSINKOMSTER					
9070 ÖVRIGA INVESTERINGSINKOMSTER	150.000		150.000		150.000,00
9049 INVESTERINGSINKOMSTER	150.000		150.000		150.000,00
9080 INVESTERINGAR NETTO	150.000	0	150.000	0	150.000,00
999150 Oförutsedda uppgifter					
0005 INVESTERINGAR					
9000 INVESTERINGSUTGIFTER					
9001 EGET BYGGANDE				-14.001,67	14.001,67
9030 ÖVRIGA INVESTERINGSUTGIFTER	-50.000		-50.000	-12.162,17	-37.837,83
9000 INVESTERINGSUTGIFTER	-50.000		-50.000	-26.163,84	-23.836,16
9080 INVESTERINGAR NETTO	-50.000	0	-50.000	-26.163,84	-23.836,16
00000090 Vattenverkets investeringar					
0005 INVESTERINGAR					
9000 INVESTERINGSUTGIFTER					
9001 EGET BYGGANDE				-160.813,73	160.813,73
9030 ÖVRIGA INVESTERINGSUTGIFTER	-975.000		-975.000	-40.685,20	-934.314,80
9000 INVESTERINGSUTGIFTER	-975.000		-975.000	-201.498,93	-773.501,07
9049 INVESTERINGSINKOMSTER					
9070 ÖVRIGA INVESTERINGSINKOMSTER	150.000		150.000		150.000,00
9049 INVESTERINGSINKOMSTER	150.000		150.000		150.000,00
9080 INVESTERINGAR NETTO	-825.000	0	-825.000	-201.498,93	-623.501,07

Byggarbeten

- | | |
|---|-----------------------------|
| - Hallvägen, avlopp | Byggt 2021 |
| - Industriområdet vattenförsörjning (Padel) | Byggt 2021 |
| - Stadsdel 4, vattenförsörjning (Drottninggatan) | Vid behov 2022, 2023 |
| - Skatan, vattenförsörjning ca 1 000 000 € | Inleds 2022 |
| - Avlopp i Lappfjärd
byggande av avlopp i omr. mellan Lappfjärdsvägen/Södra Lappfjärdsvägen och ån, markägare. | Skilt beslut, planering och |
| - Villagatan vattenförsörjning (vårdhem) | Byggs vid behov |
| - Kallträsk vattentäkt, staket | Markägarna |
| - Kallträsk vattentäkt 2 | 2022 |

Planering

- | | |
|---|-------------------------|
| - Kallträsk vattentäkt 2 | Planeringen färdig 2022 |
| - Kallträsk vattentäkt 2, tillstånd för grundvatten | Beviljat 2021 |
| - Skatan, vattenförsörjning | Enligt planläggning |
| - Hamnområdets distributionsnät | Enligt planläggning |
| - Planeringen av avl. i omr. kring Lappfjärd kyrka | Inleds vid behov |
| - Planering av avlopp i Tjock | Inleds vid behov |
| - Bötom avloppsvattenavtal | Under beredning |
| - HSH-Vatten, utredning | Under beredning |

Saneringar

- | | |
|-----------------------------------|---------------|
| - Stadsdel 15, brunnsanering | Inletts 2021 |
| - Pumpstation Hilma | Sanerats 2021 |
| - Reningsverket, slamförtjockare | Sanerats 2021 |
| - Reningsverket, luftningsbassäng | 2022, 2023 |

Oförutsedda arbeten

- | | |
|--|------------|
| - Nytorget, förnyande av linjeventil | Byggt 2021 |
| - Salavägen montering av linjeventil och rör | Byggt 2021 |
| - Optisk kabel, lågvattenreservoar och pumpstation Viola | Byggs inte |
| - Vattenläckage 11 st. | 2021 |
| - Läckage i tryckavlopp 2 st. | 2021 |
| - Övriga oförutsedda projekt | |

Använda bokföringsböcker

Dagbok

Inköpsreskontra

Huvudbok (balansbok)

Noter

Värdering och periodisering av anläggningstillgångar

Anläggningstillgångarna har noterats till anskaffningsvärde minskat med de planenliga avskrivningarna. Avskrivningarna har kalkylerats enligt fastställd avskrivningsplan.

Grund för avskrivning enligt plan

Avskrivningsplan

- Konstruktioner 40 år
- Maskiner, el-installationer, VVS samt automation 15 år
- Ledningsnät 40 år

Vattenverket övergick till linjär avskrivning 2003. Avskrivningstiderna förkortades för 2013 sålunda att ledningsnätens avskrivningstid förkortades från 50 till 40 år

Specifikation av bestående aktiva

Förändringar i anläggningstillgångar

	31.12.2020	Ökning	Minskning	31.12.2021
Konstruktioner	962 361	69 842	38 727	993 476
Inventarier	292 193	0	42 789	249 404
Ledningsnät	3 695 422	129 278	243 672	3 581 029
Övriga byggnader	82 978	0	2 480	80 499

Förändringar av det egna kapitalet

Anslutningsavgiftsfonden:

Enligt Kommunsektionens utlåtande 65/2004 har anslutningsavgifterna bokförts sålunda att återbärbara anslutningsavgifter (uppburna efter 1.4.2004) har noterats under "Övriga skulder" på långfristigt främmande kapital.

Räkenskapsperiodens underskott 30 480,23 euro har förts till det egna kapitalet.

Långfristigt främmande kapital som förfaller efter 5 år

För tillfället har KRS-Vatten inte några externa lån.

Personal

Fem heltidsanställda, två deltidsanställda

BILAGA: Förtroendemannaorganisationen 2021

STADSFULLMÄKTIGE

Stadsfullmäktige sammanträdde 6 gånger och behandlade 115 paragrafer under 2021. Parentesen efter ledamotens namn visar deltagande i antal möten.

Ordinarie medlemma

1.1–31.7 2021

Svenska Folkpartiet (17 ledamöter)

Antfolk, Henrik, ordförande	(3)
Buss, Christian	(3)
Englund, Tommy	(3)
Eriksson, Bror	(3)
Grannas, Peter	(3)
Hoxell, Mikael	(3)
Ingves, Mats	(3)
Ingvesgård, Hans	(3)
Kindt, Christina	(2)
Knuts, Alf	(3)
Kärr, Kaj, 4:e viceordförande	(3)
Lillmangs, Eva	(3)
Ragnäs, Patrick	(3)
Rosenback, Ingmar	(2)
Rönnlund, Christer	(3)
Storhannus, Carina, 3:e viceordförande	(3)
Teir, Agneta	(3)

Samlingspartiet (5 ledamöter)

Bårdsnes, Jessica	(3)
Eränen, Pekka	(3)
Ingves, Sari-Milla	(3)
Ollila, Pekka	(2)
Pihlajaniemi, Petri	(3)

Centern (3 ledamöter)

Andlin, Pauliina	(3)
Jolkkonen-Porander, Nina	(2)
Rantala, Paavo, 1:a viceordförande	(3)

Socialdemokraterna (1 ledamot)

Heinänen, Anja, 2:a viceordförande	(3)
------------------------------------	-----

Sannfinnländarna (1 ledamot)

Salmela, Jari	(3)
---------------	-----

Ordinarie medlemmar

1.8–31.12 2021

Svenska Folkpartiet (15 ledamöter)

Antfolk, Henrik, ordförande	(3)
Berglund, Bengt	(3)
Grannas, Peter	(3)
Hoxell, Mikael	(3)
Ingves, Mats	(3)
Ingvesgård, Hans, 4:e viceordförande	(3)
Kärr, Kaj	(3)
Lillmangs, Eva	(3)
Lindberg, Marja	(3)
Lähteenmäki, Stina	(3)
Patoranta, Ida-Helena	(3)
Ragnäs, Patrick	(3)
Storhannus Carina, 2:a viceordförande	(3)
Söderlund, Thomas	(3)
Taipale, Kent	(3)

Samlingspartiet (5 ledamöter)

Alatalo, Harri	(3)
Bårdsnes, Jessica (t.o.m 16.8.2021)	(0)
Eränen, Pekka	(2)
Nummela, Tarja (fr.o.m 16.8.2021)	(2)
Pihlajaniemi, Petri	(3)
Ådjers, Henrik	(3)

Centern (3 ledamöter)

Mattila, Milla, 3:e viceordförande	(3)
Rantala, Paavo	(3)
Salo-Tuisku, Marianne	(3)

Socialdemokraterna (2 ledamöter)

Heinänen, Anja	(2)
Kallio, Arto	(3)

Kristdemokraterna (1 ledamot)

Rentola, Tapani, 1:a viceordförande	(2)
-------------------------------------	-----

Sannfinnländarna (1 ledamot)

Salmela, Jari	(2)
---------------	-----

Ersättare i inkallelseordning, ej personliga 1.1–31.7 2021		Ersättare i inkallelseordning, ej personliga 1.8–31.12 2021	
Svenska Folkpartiet		Svenska Folkpartiet	
Holmlund, Michael	(1)	Buss, Christian	(0)
Lillandt, Tobias	(0)	Forslund, Tomas	(0)
Hällbacka, Magnus	(0)	Knipström, Thomas	(0)
		Englund, Tommy	(0)
		Knuts, Gun	(0)
		Walgren, Veronica	(0)
		Hällbacka, Magnus	(0)
		Rönnlund, Christer	(0)
		Holmlund, Michael	(0)
		Attié, Fabien	(0)
Samlingspartiet		Samlingspartiet	
Kangas, Kennet	(0)	Nummela, Tarja (t.o.m 16.8)	(1)
Nummela, Jaakko	(0)	Perjus, Mikael	(1)
Rantatalo, Kirsi	(1)	Rönnlund, Sami	(0)
		Patoranta-Wiik, Pia	(0)
		Roos, Kerstin	(0)
		Haapanen, Tommi	(0)
Centern		Centern	
Mäenpää, Veera	(0)	Jolkkonen-Porander, Nina	(0)
		Päivärinta, Jenny	(0)
		Rosenback, Kenneth	(0)
Socialdemokraterna		Socialdemokraterna	
Koivula, Vesa	(0)	Koivula, Vesa	(1)
		Kaleva, Natalia	(0)
Sannfinländarna		Sannfinländarna	
Kangasniemi, Jukka	(0)	Ojaniemi, Yvonne	(1)
		Kallio-Uljens, Elina	(0)
		Kristdemokraterna	
		Viik-Ingvesgård, Anita	(1)
		Kulonpää, Antero	(0)
Ungdomsrådets representant		Ungdomsrådets representant	
Yli-Valkama, Natascha	(3)	Kuja-Halkola, Sara	(0)

STADSSTYRELSE

Stadsstyrelsen sammanträdde 15 gånger och behandlade 253 paragrafer under 2021. Parentesen efter ledamotens namn visar deltagande i antal möten.

1.1-31.7 2021

Ordinarie medlemmar

Ragnäs, Patrick, ordförande	(8)
Pihlajaniemi, Petri, 1:a viceordförande	(8)
Grannas, Peter, 2:a viceordförande	(8)
Andlin, Pauliina	(8)
Englund, Tommy	(8)
Ingves, Sari-Milla	(8)
Lillmangs, Eva	(8)
Storhannus, Carina	(8)
Teir, Agneta	(8)

Personliga ersättare

Nyholm, Tina	(0)
Perjus, Mikael	(0)
Kindt, Christina	(0)
Widberg, Christer	(0)
Buss, Christian	(1)
Bårdsnes, Jessica	(0)
Rönnlund, Christer	(0)
Lundman-Evars, Helena	(0)
Ingves, Mats	(0)

1.8-31.12 2021

Ordinarie medlemmar

Ragnäs, Patrick, ordförande	(7)
Pihlajaniemi, Petri, 1:a viceordförande	(3)
Hoxell, Mikael, 2:a viceordförande	(7)
Heinänen, Anja	(6)
Lillmangs, Eva	(7)
Lindberg, Marja	(7)
Nummela, Tarja	(7)
Rantala, Paavo	(7)
Söderlund, Thomas	(6)

Personliga ersättare

Forslund, Tomas	(0)
Salmela, Jari	(4)
Knipström, Thomas	(0)
Kallio, Arto	(1)
Patoranta, Ida-Helena	(0)
Teir, Agneta	(0)
Perjus, Mikael	(0)
Päivärinta, Jenny	(0)
Lähteenmäki, Stina	(1)

CENTRALVALNÄMNDEN

Centralvalnämnden sammanträdde 7 gånger och behandlade 52 paragrafer under 2021. Parentesen efter ledamotens namn visar deltagande i antal möten.

1.1-31.7 2021

Ordinarie medlemmar

Perjus, Mikael, ordförande (t.o.m 26.4.2021)	(1)
Hemberg, Nina, vice ordf./ordf. (fr.om. 26.4.2021)	(6)
Kangasniemi, Jukka (t.o.m 26.4.2021)	(1)
Blomsten, Heikki	(6)
Viik-Ingvesgård, Anita (t.o.m 26.4.2021)	(1)
Kronlöf, Eivor (fr.om. 26.4.2021)	(4)
Igbineidon, Emmanuel (fr.o.m 26.4.2021)	(2)
Kamlin, Peter (fr.o.m 26.4.2021)	(3)

Ersättare i ordningsföljd

Helkiö, Tanja(t.o.m 26.4.2021)	(1)
Eriksberg, Tobias	(2)
Koivula, Vesa (t.o.m. 26.4.2021)	(0)
Sallinen, Paavo (t.o.m26.4.2021)	(0)
Salo-Tuisku, Marianne (t.o.m 26.4.2021)	(0)
Etelämäki, Eila	(0)
Lahti, Erkki	(1)
Latva, Timo (fr.o.m 26.4.2021)	(0)
Palomäki, Aino (fr.o.m 26.4.2021)	(1)
Mäntylä, Kari (fr.o.m 26.4.2021)	(1)
Mäenpää, Minna-Maria (fr.o.m 26.4.2021)	(1)

1.8– 31.12 2021

Ordinarie medlemmar

Hemberg, Nina, ordförande	(1)
Perjus, Mikael, vice ordförande	(1)
Etelämäki, Eila	(1)
Wiik-Ingvesgård, Anita	(1)
Blomsten, Heikki	(0)

Ersättare i ordningsföljd

Koivula, Vesa	(1)
Blomstedt, Åsa	(0)
Kamlin, Peter	(0)
Saari, Kirsti	(0)
Isuls, Päivi	(0)
Ojaniemi, Yvonne	(0)
Eriksson, Bror	(0)

REVISIONSNÄMNDEN

Revisionsnämnden sammanträdde 8 gånger och behandlade 62 paragrafer under 2021. Parentesen efter ledamotens namn visar deltagande i antal möten.

1.1-31.7 2021

Ordinarie medlemmar

Kärr, Kaj, ordförande	(6)
Heinänen, Anja, vice ordförande	(6)
Holmlund, Mikael	(6)
Hoxell, Nina	(6)
Pursiainen, Olli	(6)

Personliga ersättare

Eriksson, Bror	(0)
Salo-Tuisku, Marianne	(0)
Knuts, Alf	(0)
Björkses, Birgitta	(0)
Kamlin, Peter	(0)

1.8-31.12 2021:

Ordinarie medlemmar

Rentola, Tapani, ordförande	(2)
Kärr, Kaj, vice ordförande	(2)
Englund, Tommy	(2)
Björkses, Birgitta	(2)
Roos, Kerstin	(2)

Personliga ersättare

Kamlin, Peter	(0)
Knuts, Gun	(0)
Walgren, Veronica	(0)
Rönnlund, Christer	(0)
Jolkkonen-Porander, Nina	(0)

STADSSTYRELSENS PERSONALSEKTION

Personalsektionen sammanträdde 5 gånger och behandlade 46 paragrafer under 2021. Parentesen efter ledamotens namn visar deltagande i antal möten.

1.1-31.7 2021

Ordinarie medlemmar

Ragnäs, Patrick, ordförande	(1)
Storhannus, Carina, viceordförande	(0)
Andlin, Pauliina	(1)

Personliga ersättare

Teir, Agneta	(0)
Englund, Tommy	(0)
Rantala, Paavo	(0)

1.8-31.12 2021:

Ordinarie medlemmar

Ragnäs, Patrick, ordförande	(4)
Heinänen, Anja, viceordförande	(3)
Storhannus, Carina	(2)

Personliga ersättare

Lindberg, Marja	(0)
Nummela, Tarja	(0)
Antfolk, Henrik	(0)

STADSSTYRELSENS PLANLÄGGNINGSEKTION

Planläggningssektionen sammanträdde 8 gånger och behandlade 61 paragrafer under 2021. Parentesen efter ledamotens namn visar deltagande i antal möten.

1.1-31.7 2021

Ordinarie medlemmar

Pihlajaniemi, Petri, ordförande	(4)
Lillmangs, Eva, viceordförande	(5)
af Hällström, Anna-Lena	(3)
Rantala, Paavo	(5)
Söderlund, Thomas	(4)

Personliga ersättare

Ingves, Sari-Milla	(1)
Storhannus, Carina	(0)
Ingves, Mats	(5)
Södergård, Bo-Göran	(0)
Teir, Agneta	(0)

1.8-31.12 2021:

Ordinarie medlemmar

Lillmangs, Eva, ordförande	(3)
Rantala, Paavo, vice ordförande	(3)
Söderlund, Thomas	(3)
Teir, Agneta	(3)
Alatalo, Harri	(3)

Personliga ersättare

Storhannus, Carina	(0)
Mattila, Milla	(0)
Grannas, Peter	(0)
Ingves, Mats	(0)
Haapanen, Tommi	(0)

SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN / TEKNISKA NÄMNDEN

Samhällsbyggnadsnämnden / tekniska nämnden (fr.o.m 1.8.2021) sammanträdde 9 gånger och behandlade 89 paragrafer under 2021. Parentesen efter ledamotens namn visar deltagande i antal möten.

1.1-31.7 2021

Ordinarie medlemmar

Ingves, Mats, ordförande	(5)
Bårdsnes, Jessica, viceordförande	(5)
Holmlund, Michael	(4)
Hoxell, Mikael	(4)
Lillmangs, Eva	(4)
Ollila, Pekka	(0)
Patoranta, Helena	(5)
Svens, Katja	(5)
Södergård, Bo-Göran	(4)

Personliga ersättare

Eriksson, Bror	(0)
Patoranta-Wiik, Pia	(0)
Ålgars, Mathias	(0)
Teir, Britt-Marie	(1)
Storhannus, Carina	(1)
Salmela, Jari	(1)
Buss, Christian	(0)
Toivonen, Sandra	(0)
Rantala, Paavo	(0)

1.8-31.12 2021:

Ordinarie medlemmar

Ingves, Mats, ordförande	(4)
Perjus, Mikael, viceordförande	(4)
Ingvesgård, Hans	(4)
Patoranta, Ida-Helena	(3)
Lillmangs, Eva	(3)
Berglund, Bengt	(4)
Patoranta-Wiik, Pia	(3)
Mannermo, Elina	(3)
Eränen, Pekka	(4)

Personliga ersättare

Teir, Agneta	(0)
Nummela, Tarja	(0)
Holmlund, Michael	(0)
Knuts, Gun	(1)
Storhannus, Carina	(0)
Forslund, Tomas	(0)
Viitasalo, Jari	(1)
Södergård, Bo-Göran	(1)
Salmela, Jari	(0)

SVENSKA UTBILDNINGSNÄMNDEN

Svenska utbildningsnämnden sammanträdde 5 gånger och behandlade 68 paragrafer under 2021. Parentesen efter ledamotens namn visar deltagande i antal möten.

1.1-31.7 2021

Ordinarie medlemmar

Storhannus, Carina, ordförande	(3)
Teir, Agneta, viceordförande	(2)
Buss, Christian	(2)
Teir, Madeleine	(3)
Lassfolk, Sture	(1)
Englund, Tommy	(2)
Hällbacka, Magnus	(3)
Eklund, Annika	(2)
Kamlin, Peter	(2)

Personliga ersättare

Snickars, Kajsa	(0)
Isuls, Helena	(0)
Wahlgren, Veronica	(0)
Lillås, Kim	(0)
Engman, Göran	(0)
Hemberg, Kaj	(0)
Ingves, Mats	(0)
Svens, Katja	(0)
Ingves, Sari-Milla	(1)

1.8-31.12 2021:

Ordinarie medlemmar

Storhannus, Carina, ordförande	(2)
Hällbacka Magnus, vice ordförande	(1)
Wahlgren, Veronica	(2)
Englund, Tommy	(2)
Forslund, Tomas	(1)
Sundén, Elisabeth	(1)
Kamlin, Peter	(2)

Personliga ersättare

Lundell, Sandra	(0)
af Hällström, Inga-Lene	(0)
Berglund, Bengt	(0)
Knipström Thomas	(0)
Teir, Madeleine	(0)
Teir, Tomas	(1)
Viik-Ingvesgård, Anita	(0)

FINSKA UTBILDNINGSNÄMNDEN

Finska utbildningsnämnden sammanträdde 6 gånger och behandlade 63 paragrafer under 2021. Parentesen efter ledamotens namn visar deltagande i antal möten.

1.1-31.7 2021

Ordinarie medlemmar

Eränen, Pekka, ordförande	(4)
Nygård-Ojanperä, Paula, viceordförande	(4)
Lindberg, Marja	(4)
Bårdsnes, Jessica	(4)
Koivula, Vesa	(0)
Helkiö, Markku	(3)
Mäenpää, Veera	(0)
Salmela, Jari	(2)
Päivärinta, Jenny	(4)
Saaraluoma, Anniina (Bötoms representant)	(1)
Hautaniemi, Teija (Bötoms representant)	(0)
Malm, Jari (Bötoms representant)	(2)
Pitkänen, Marjo (Kaskös representant)	(0)

Personliga ersättare

Pihlajaniemi, Petri	(0)
Pihlajaniemi, Hanna-Leena	(0)
Patoranta, Helena	(0)
Nordman, Sanna	(0)
Heinänen, Anja	(4)
Välisalo, Juha	(0)
Widberg, Christer	(4)
Igbinedion, Marika	(0)
Salo-Tuisku, Marianne	(0)
Lammi, Petri	(0)
Kaunisto, Tanja	(0)
Savolainen, Mikko	(0)
Lappalainen, Tiina	(0)

1.8-31.12 2021:**Ordinarie medlemmar**

Mattila, Milla, ordförande	(2)
Lindberg, Marja, viceordförande	(2)
Widberg, Christer	(2)
Kallio, Arto	(1)
Ojaniemi, Yvonne	(2)
Alatalo, Harri	1(0)
Nygård-Ojanperä, Paula	(2)
Saaraluoma, Anniina (Bötoms representant)	(1)
Savolainen, Mikko (Bötoms representant)	(1)
Malm, Jari (Bötoms representant)	(2)
Mäkinen, Katja (Kaskös representant)	(1)

Personliga ersättare

Päivärinta, Jenny	(0)
Patoranta, Ida-Helena	(0)
Häggman, Petri	(0)
Varamäki, Timjami	(1)
Salmela, Jari	(0)
Rönnlund, Sami	(0)
Pihlajaniemi, Hanna-Leena	(0)
Aalto, Rami	(1)
Kaunisto, Tanja	(0)
Rankaviita, Jenni	(0)
Virta, Elina	(0)

VÅRD- OCH OMSORGSNÄMNDEN

Vård- och omsorgsnämnden sammanträdde 7 gånger och behandlade 73 paragrafer under 2021. Parentesen efter ledamotens namn visar i hur många möten ledamoten har deltagit.

1.1-31.7 2021**Ordinarie medlemmar**

Rönnlund, Christer, ordförande	(3)
Ingves, Sari-Milla viceordförande	(3)
Andlin, Pauliina	(1)
Buss, Christian	(2)
Knuts, Gun	(3)
Kärr, Kaj	(3)
Lundman-Evars, Helena	(3)
Nyholm, Tina	(3)
Perjus, Mikael	(3)

Personliga ersättare

Antfolk, Henrik	(0)
Patoranta-Wiik, Pia	(0)
Andlin, Heidi	(1)
Rosenback, Ingmar	(0)
Sahl, Peder	(0)
Teir, Agneta	(0)
Björne, Carita	(0)
Stenlund, Josefine	(0)
Ollila, Pekka	(0)

1.8-31.12 2021:**Ordinarie medlemmar**

Ingvesgård, Hans, ordförande	(4)
Roos, Kerstin, vice ordförande	(3)
Knuts, Gun	(3)
Nyholm, Tina	(3)
Berglund, Bengt	(4)
Andlin, Pauliina	(3)
Kallio, Arto	(3)

Personliga ersättare

Rönnlund, Christer	(0)
Ingves, Sari-Milla	(0)
Hällbacka, Magnus	(0)
Lundman-Evars, Helena	(0)
Walgren, Veronica	(0)
Andlin, Heidi	(0)
Helkiö, Markku	(1)

VÄLFÄRDSNÄMNDEN

Välfärdsnämnden sammanträdde 10 gånger och behandlade 75 paragrafer under 2021. Parentesen efter ledamotens namn visar deltagande i antal möten.

1.1-31.7 2021

Ordinarie medlemmar

Blomqvist-Liljeblad, Anna-Kajsa, ordf,	(6)
Rantatalo, Krisi, vice ordförande	(6)
Andlin, Heidi	(7)
Ingves, Malin	(3)
Knipström, Thomas	(5)
Knuts, Alf	(7)
Laine, Eino	(6)
Smeds, Janne	(3)
Wissander, Lena	(7)

Personliga ersättare

Lillandt, Tobias	(0)
Pihlajaniemi, Hanna-Leena	(0)
Salo-Tuisku, Marianne	(0)
Hoxell, Sara	(0)
Lundell, Patrik	(1)
Teir, Alexandra	(0)
Wilén, Asko	(0)
Engman, Göran	(2)
Mitts-Hanses, Anu	(0)

1.8-31.12 2021:

Ordinarie medlemmar

Taipale, Kent, ordf,	(3)
Ådjers, Henrik, vice ordförande	(2)
Knuts, Gun	(2)
Knipström, Thomas	(2)
Wissander, Lena	(3)
Andlin, Heidi	(2)
Kaleva, Natalia	(3)

Personliga ersättare

Högnäs, Viking	(0)
Rönnlund, Sami	(0)
Walgren, Veronica	(0)
Englund, Tommy	(1)
Rosengård, Nanna	(0)
Jolkkonen-Porander, Nina	(0)
Laine, Eino	(0)

CITASLOWRÅDET

1.1-31.7 2021

Ordinarie medlemmar

Blomqvist-Liljeblad, Anna-Kajsa, ordförande
Andlin, Heidi, vice ordförande
Hoxell, Sara
Englund, Tommy
Lindelöf-Sahl, Harriet
Roos, Kurt

1.8-31.12 2021

Ordinarie medlemmar

Blomqvist-Liljeblad, Anna-Kajsa, ordförande
Andlin, Heidi, vice ordförande
Bårdsnes, Jessica
Englund, Tommy
Roos, Kurt
Alatalo, Harri

UNGDOMSFULLMÄKTIGE

1.1-31.7 2021

Ordinarie medlemmar

Yli-Valkama Natascha, ordförande

Zilliacus, Matias, vice ordförande

Ingves, Jenna

Kuja-Halkola, Sara

Mohamad, Mamo

Ojanperä, Jenna

Siili, Ellen

Thijssen, Mathias

Yli-Valkama, Cazandra

1.8-31.12 2021

Ordinarie medlemmar

Kuja-Halkola, Sara, ordförande

Ojanperä, Jenna, vice ordförande

Widberg, Niko

Koivuluoma, Aurora

Koomson, Ezekiela

Pihlaja, Jesse

ÄLDRE RÅDET

1.1-31.7 2021

Ordinarie medlemmar

Björne, Carita, ordförande

Etelämäki, Eila, vice ordförande

Knuts, Alf

Koskinen, Pekka

Rusk, Karin

1.8-31.12 2021

Ordinarie medlemmar

Ingvesgård, Hans, ordförande

Heinänen, Anja, vice ordförande

Forslund, Göran

Lehtonen, Britt-Marie

Wasenius, Terttu

Personliga ersättare

Stenlund, Sven

Peni, Pauli

Heinänen, Anja

Buss, Seija

Hautala, Keijo

Personliga ersättare

Hoxell, Alf

Koskinen, Pekka

Teir, Britt-Marie

Norrgrann, Maija

Rosenback, Ingmar

RÅDET FÖR PERSONER MED FUNKTIONSNEDSÄTTNING

1.1-31.7 2021

Ordinarie medlemmar

Back, Torolf, ordförande

Anttila, Lea, vice ordförande

Erlands, Kurt

Grönmark, Randy

Tåg, Sven

Personliga ersättare

Lindahl, Marianne

Haavisto, Kalevi

Tåg, Helena

Hoxell, Alf

Gullmes, Mona

1.8-31.12 2021**Ordinarie medlemmar**

Back, Torolf, ordförande
Anttila, Lea, vice ordförande
Erlands, Kurt
Tåg, Sven
Ojaniemi, Yvonne

Personliga ersättare

Rantala, Paavo
Igbinedion, Marika
Tåg, Helena
Heikkilä, Martti
Kallio, Arto

VETERANKOMMITTÉ**1.1-31.7 2021****Ordinarie medlemmar**

Ingves, Mats, ordförande
Patoranta-Wiik, Pia
Ingvesgård, Hans
Lundmark, Monika
Wahlberg, Margot
Södergård, Bo-Göran

Personliga ersättare

Rusk, Karin
Heinäjen, Anja
Rosenback, Per-Erik
Westerlund, Tony
Rajasalo, Ann-Lis
Rantala, Paavo

1.8-31.12 2021**Ordinarie medlemmar**

Ingves, Mats, ordförande
Patoranta-Wiik, Pia, vice ordf.
Ekholm, Elisabeth
Rosenstedt, Gun-Maj
Westerlund, Tony
Södergård, Bo-Göran

Personliga ersättare

Rusk, Karin
Heinänen, Anja
Rosenback, Per-Erik
Björs, Per
Rajasalo, Ann-Lis
Rantala, Paavo

KOMMITTÉ FÖR JÄMSTÄLLDHET OCH LIKABEHANDLING**1.1-31.7 2021****Ordinarie medlemmar**

Blomstedt, Åsa
Antfolk, Henrik
Mäkelä, Maarit
Nygård, Peter
Storhannus, Carina

Personliga ersättare

Blomqvist, Anna-Kajsa
Grannas, Peter
Sjöqvist, Dan-Anders
Rantala, Paavo
Lundman-Evars, Helena

1.8-31.12 2021**Ordinarie medlemmar**

Antfolk, Henrik, ordförande
Storhannus, Carina
Jolkkonen-Porander, Nina
Wedenberg, Agneta
Ålgars, Anneli

Personliga ersättare

Ragnäs, Patrick
Lundman-Evars, Helena
Andlin, Heidi
Mäkelä, Maarit

KOMMITTÉN FÖR KOMMUNEN 2022

1.1-31.7 2021

Ordinarie medlem

Ragnäs, Patrick, ordförande

Rönnlund, Christer

Rantala, Paavo

Segervall, Mila

Mäkelä, Maarit

Blomqvist-Liljeblad, Anna-Kajsa

1.8-31.12 2021

Ordinarie medlem

Ragnäs, Patrick, ordförande

Ingves, Mats

Ingvesgård, Hans

Storhannus, Carina

Mattila, Milla

Taipale, Kent

Segervall, Mila

Personliga ersättare

Kärr, Kaj

Antfolk, Henrik

Heinänen, Anja

Koncernbolag

FASTIGHETS AB KRISTINESTADS BOSTÄDER KIINTEISTÖ OY

1.1-31.12 2021

Ordinarie medlemmar

Blomqvist, Håkan, ordförande

Hammarberg, John, vice ordförande

Andlin, Pauliina

Björkses, Birgitta

Kangas, Kennet

Ersättare

Jormanainen, Esa

KIINTEISTÖ OY KRISTIINANKAUPUNGIN MÄNTYRINNE – FASTIGHETS AB KRISTINESTAD TALLBRINKEN

1.1-31.12 2021

Ordinarie medlemmar

Blomqvist, Håkan

Hammarberg, John

Andlin, Pauliina

Ersättare:

Björkses, Birgitta

Jormanainen, Esa

AB KRISTINESTADS NÄRINGSLIVSCENTRAL -KRISTIINANKAUPUNGIN ELINKEINOKESKUS OY

1.1-31.12 2021

Ordinarie medlemmar

Nevala, Heli, ordförande

Ådjers, Henrik, vice ordförande

Alatalo, Harri

Berglund, Bengt

Rosenback, Katarina

Itälaakso, Kristiina

Grynngårds, Bjarne

Haapala, Eero

Samkommuner

BOTNIAROSK, STYRELSE

1.1-31.12 2021

Ordinarie medlemmar

Ingves, Mats

Personliga ersättare

Granö, Niklas

BOTNIAROSK, AVFALLSNÄMND

1.1-31.7 2021

Ordinarie medlemmar

Ingves, Mats

Personliga ersättare

Segervall, Mila

1.8-31.12 2021

Ordinarie medlemmar

Berglund, Bengt

Personliga ersättare

Holmlund, Michael

MEDLEMMAR I VÄSTKUSTENS TILLSYNSNÄMND

1.1-31.12 2021

Ordinarie medlemmar

Ingves, Mats

Personliga ersättare

Hoxell, Mikael

MEDLEMMAR I VÄSTKUSTENS TILLSYNSNÄMND'S MILJÖSEKTION

1.1-31.7 2021

Ordinarie medlemmar

Teir, Agneta

Personliga ersättare

Ingves, Mats

1.8-31.12 2021

Ordinarie medlemmar

Berglund, Bengt

Personliga ersättare

Ingves, Mats

MEDLEMMAR I ÖSTERBOTTENS RÄDDNINGSVÄRK

1.1-31.7 2021

Ordinarie medlemmar

Pärus, Niklas

Personliga ersättare

Ingves, Sebastian

1.8-31.12 2021

Ordinarie medlemmar

Lähtenmäki, Stina

Personliga ersättare

Pärus, Nicklas

VASA SJUKVÅRDSDISTRIKT

Fullmäktige

1.1-31.7 2021

Ordinarie medlemmar

Perjus, Mikael

Ragnäs, Patrick

Personliga ersättare

Ingves, Sari-Milla

Kindt, Christina

1.8-31.12 2021

Ordinarie medlemmar

Lähtenmäki, Stina

Perjus, Mikael

Personliga ersättare

Ingvesgård, Hans

Ingves, Sari-Milla

Styrelse**1.1-31.12 2021****Ordinarie medlemmar**

Blomstedt, Åsa

Personliga ersättare

ersättare från annan kommun

KUST-ÖSTERBOTTENS SAMKOMMUN FÖR SOCIAL- OCH PRIMÄRHÄLSOVÅRD**1.1-31.12 2021****Fullmäktige****Ordinarie medlemmar**

Ragnäs, Patrick, 1: a viceordförande

Jolkkonen-Porander, Nina

Kindt, Christina

Perjus, Mikael

Rosenback, Ingmar

Rönnlund, Christer

Teir, Agneta

Personliga ersättare

Nyholm, Tina

Rantala, Paavo

Blomqvist-Liljeblad, Anna-Kajsa

Ingves, Sari-Milla

Buss, Christian

Björne, Carita

Kärr, Kaj

1.1-31.12 2021**Styrelse****Ordinarie medlemmar**

Kindt, Christina

Rosenback, Ingmar

Rönnlund, Christer

Personliga ersättare

Blomqvist-Liljeblad, Anna-Kajsa

Teir, Agneta

Sahl, Peder

Landsbygdsnämnd**1.1-31.12 2021****Ordinarie medlemmar**

Antfolk, Henrik, ordförande

Englund, Susan

Personliga ersättare

Kindt, Christina

Hoxell, Mikael

Revisionsnämnd**1.1-31.12 2021****Ordinarie medlemmar**

Ingvesgård, Hans

Personliga ersättare

Kärr, Kaj

SVENSKA ÖSTERBOTTENS FÖRBUND FÖR UTBILDNING OCH KULTUR**Styrelse****1.1-31.7 2021****Ordinarie medlemmar**

Antfolk, Henrik

Kindt, Christina

1.8-31.12 2021**Ordinarie medlemmar**

Patoranta, Ida-Helena

Personliga ersättare

från annan kommun

från annan kommun

Personliga ersättare

från annan kommun

Kultursektionen

1.1-31.7 2021

Ordinarie medlemmar

Ordinarie från annan kommun

1.8-31.12 2021

Ordinarie medlemmar

Isuls, Päivi

Personliga ersättare

Saxberg-Blomqvist, Lisbeth

Personliga ersättare

från annan kommun

SUUPOHJAN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Fullmäktige

1.1-31.7 2021

Ordinarie medlemmar

Laine, Arto

1.8-31.12 2021

Ordinarie medlemmar

Perjus, Mikael

Personliga ersättare

Pihlajaniemi, Hanna-Leena

Personliga ersättare

Pihlajaniemi, Hanna-Leena

Styrelse

1.1-31.12 2021

Ordinarie medlemmar

Pihlajaniemi, Hanna-Leena, 1: a vice ordförande

Personliga ersättare

Laine, Arto

SEINÄJOEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Fullmäktige

1.1-31.7 2021

Ordinarie medlemmar

Rantala, Paavo

1.8-31.12 2021

Ordinarie medlemmar

Salo-Tuisku, Marianne

Personliga ersättare

Andlin, Pauliina

Personliga ersättare

Rantala, Paavo

ÖSTERBOTTENS FÖRBUND

Fullmäktige

1.1-31.7 2021

Ordinarie medlemmar

Kärr, Kaj

Pihlajaniemi, Petri

1.8-31.12 2021

Ordinarie medlemmar

Kärr, Kaj

Ådjers, Henrik

Personliga ersättare

Segervall, Mila

Ollila, Pekka

Personliga ersättare

Rentola, Tapani

Alatalo, Harri

Styrelse

1.1-31.7 2021

Ordinarie medlemmar

Ordinarie från annan kommun

Ordinarie från annan kommun

Ordinarie från annan kommun

Personliga ersättare

Bårdsnes, Jessica

Ragnäs, Patrick

Teir, Agneta

1.8-31.12 2021

Ordinarie medlemmar

Antfolk, Henrik

Personliga ersättare

Kulturnämnden

1.1-31.7 2021

Ordinarie medlemmar

Bårdsnes, Jessica

Personliga ersättare

ersättare från annan kommun

1.8-31.12 2021

Ordinarie medlemmar

Alatalo, Harri

Personliga ersättare

Bårdsnes, Jessica

KÅRKULLA

Fullmäktige

1.1-31.7 2021

Ordinarie medlemmar

Rönnlund, Christer, ordförande

Personliga ersättare

Blomstedt, Åsa

1.8-31.12 2021

Ordinarie medlemmar

Rönnlund, Christer, ordförande

Personliga ersättare

Lähtenmäki, Stina

ESKOO

Fullmäktige

1.1-31.7 2021

Ordinarie medlemmar

Uusitalo, Merja

Personliga ersättare

Salo-Tuisku, Marianne

1.8-31.12 2021

Ordinarie medlemmar

Salo-Tuisku, Marianne

Personliga ersättare

Päivärinta, Jenny

Styrelse

1.1-31.7 2021

Ordinarie medlemmar

Uusitalo, Merja, ordförande

Personliga ersättare

ersättare från annan kommun

1.8-31.12 2021

Ordinarie medlemmar

Uusitalo, Merja, ordförande

Personliga ersättare

ersättare från annan kommun

NÄMNDEMÄN VID ÖSTERBOTTENS TINGSRÄTT

1.1-31.12 2021

Patoranta, Helena

Patoranta-Wiik, Pia

POLISDELEGATIONEN VID ÖSTERBOTTENS POLISINRÄTTNING

1.1-31.7 2021

Ordinarie medlemmar

Rönnlund, Christer

1.8-31.12 2021

Ordinarie medlemmar

Berglund, Bengt

Personliga ersättare

Rosenback, Per-Erik

Personliga ersättare

Rönnlund, Christer

FÖRVALTNINGSNÄMND FÖR LAPPFJÄRDSFONDEN

1.1-31.7 2021

Ordinarie medlemmar

Storhannus, Carina, ordförande

Hammarberg, John, vice ordförande

Björkses, Birgitta

Hakala, Marlene

Teir, Britt-Marie

Westerlund, Tony

1.8-31.12 2021

Ordinarie medlemmar

Storhannus, Carina, ordförande

Hammarberg, John, vice ordförande

Forslund, Tomas

Hoxell, Nina

Södergård, Bo-Göran

Isuls, Päivi

Personliga ersättare

Lillmangs, Eva

Englund, Tommy

Dahlgren, Katarina

Nygård, Peter

Snickars, Kaj

Kallio-Uljens, Elina

Personliga ersättare

Snickars, Kajsa

Kankaanpää, Kjell

Holmlund, Michael

Björkses, Birgitta

Ojaniemi, Yvonne

Wiik-Ingvesgård, Anita

NÄMNDEN FÖR MUSIKINSTITUTET LEGATO

1.1-31.7 2021

Ordinarie medlemmar

Antfolk, Henrik

1.8-31.12 2021

Ordinarie medlemmar

Kärr, Kaj

Personliga ersättare

Blomqvist-Liljeblad, Anna-Kajsa

Personliga ersättare

Jolkkonen-Porander, Nina

UNDERTECKNANDET AV BOKSLUTET / TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITTAMINEN

Kristinestad den 28 mars 2022

Kristiinankaupunki 28. maaliskuuta 2022

Patrick Ragnäs
stadsstyrelsens ordförande

Petri Pihlajaniemi
stadsstyrelsens I vice ordförande

Mikael Hoxell
stadsstyrelsens II vice ordförande

Thomas Söderlund
stadsstyrelsemedlem

Eva Lillmangs
stadsstyrelsemedlem

Marja Lindberg
stadsstyrelsemedlem

Tarja Nummela
stadsstyrelsemedlem

Anja Heinänen
stadsstyrelsemedlem

Paavo Rantala
stadsstyrelsemedlem

REVISIONSANTECKNING / TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Vi har idag avgivit berättelse över utförd revision.

Olemme tänään antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Kristinestad – Kristiinankaupunki ____ / ____ 2022

BDO Audiator Ab – BDO Audiator Oy
Revisionsammanslutning - Tilintarkastusyhteisö

Andreas Holmgård
revisor, CGR, OFGR
tilintarkastaja, KHT, JHT