



KRISTINESTAD
KRISTIINANKAUPUNKI

BOKSLUT 2020

**STADSFULLMÄKTIGE
21.06.2021**

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

VERKSAMHETSBERÄTTELSE	4
Allmänna uppgifter om Kristinestad	4
Bokslut och verksamhetsberättelse enligt KL och BFL	5
Stadsdirektörens översikt.....	7
Förtroendemannaorganisation 2020	9
Den allmänna ekonomiska utvecklingen.....	18
Utvecklingen inom kommunens område	18
Väsentliga förändringar i Kristinestads verksamhet och ekonomi.....	19
Stadens personal	21
Miljöaspekter.....	24
Andra icke-finansiella aspekter	24
Bedömning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna samt andra faktorer som inverkar på verksamhetens utveckling.....	25
Redogörelse för hur kommunens interna kontroll och riskhantering har ordnats.....	27
Resultaträkning med nyckeltal	29
Finansieringsanalys med nyckeltal	30
Balansräkning med nyckeltal.....	31
Kommunens totala inkomster och utgifter	33
Stadsstyrelsens förslag till åtgärder som gäller räkenskapsperiodens resultat	33
Kommunkoncernens verksamhet och ekonomi.....	34
Koncernresultaträkning med nyckeltal	35
Koncernens finansieringsanalys och nyckeltal	36
Koncernbalansräkning med nyckeltal	37
BUDGETENS UTFALL	39
Serviceområdet för livskraft.....	39
Serviceområdet för vård och omsorg.....	47
Serviceområdet för välfärd.....	59
Serviceområdet för utbildning	73
Serviceområdet för samhällsbyggnad	79
BOKSLUTSKALKYLER	90
Resultaträkningens utfall.....	90
Finansieringsdelens utfall.....	91
Investeringarnas utfall.....	92
Investeringar Kristinestad sammanlagt.....	92

Investeringar serviceområdet för livskraft	92
Investeringar serviceområdet för vård och omsorg	93
Investeringar serviceområdet för utbildning	94
Investeringar serviceområdet för samhällsbyggnad	96
NOTER	101
Noter angående upprättandet av bokslutet	101
Noter angående upprättandet av koncernbokslutet	102
Noter till resultaträkningen	103
Grunder för avskrivningar enligt plan	104
Noter till balansräkningen	106
Noter angående säkerheter, ansvarsförbindelser och arrangemang som inte har tagits med i balansräkningen	112
Miljöaspekter.....	113
Noter angående personalen, revisorns arvoden och transaktioner med intressenter	113
Särredovisning, försäljning till utomstående	114
BALANSENHET KRS-Vatten	115
Verksamhetsberättelse för år 2020.....	116
Resultaträkning med nyckeltal.....	117
Finansieringsanalys med nyckeltal	118
Balansräkning med nyckeltal.....	119
Investeringsförteckning 2020.....	121
Använda bokföringsböcker.....	122
Noter	122
Utfall	123
Balans	133
Investeringsutfall.....	135
UNDERTECKNANDET AV BOKSLUTET / TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITTAMINEN.....	136
REVISIONSANTECKNING / TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ.....	137

VERKSAMHETSBERÄTTELSE

Allmänna uppgifter om Kristinestad

Grundat 1649

Invånarantal	6 401 (31.12.2020)
Andel under 15 år, %	11,9
Andel 15-64-åringar, %	52,1
Andel 65 år och äldre, %	35,9
Svenskspråkiga, %	54,6
Finskspråkiga, %	41,4
Främmande språk, %	4,1

Näringsstruktur

- Arbetskraft totalt 2702 st. (12–2019)
- Största arbetsgivare Kristinestads stad (520 arbetstagare 31.12.2020)

Arbetslöshetsgrad

- 2020 6,0 % (december)
- 2019 4,7 % (december)

Sysselsättningsgrad

- 2018 75,3 %

Inkomstskatteprocent

- 01.01.2020 21,5 %

Fastighetsskatteprocent

- 01.01.2020 Allmän fastighetskatt 0,93 %
Stadigvarande bostad 0,60 %
Övriga bostadsbyggnader 1,20 %
Allmännyttiga samfund 0,00 %
Kraftverk 3,10 %

Skatteinkomster

- 31.12.2020 25,1 miljoner € (3 924 €/invånare)

Kristinestads koncerns lånesumma

- 31.12.2020 42,2 miljoner € (6 600 €/invånare)

Årsbidrag

Det budgeterade årsbidraget för år 2021 är 3,5 miljoner €

Det budgeterade årsbidraget för år 2020 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.

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

Stadsdirektörens översikt

2020 blev ett år vi kommer att minnas som pandemiåret. Pandemin kom att överskugga det mesta som skedde under året. Det första fallet i Finland bekräftades 29 januari 2020. I mitten av mars utlystes undantagstillstånd, vilket räckte till mitten av juni. I samband med undantagstillståndet övergick skolor till distansundervisning, de flesta offentliga institutioner stängdes, kritisk personal undantogs från lagstiftning om arbetstid och semester, människor över 70 år ombads undvika social kontakt, hälso- och sjukvården liksom socialtjänsten fick utökad kapacitet. Undantagstillståndet innebar att grundskolorna, gymnasierna samt Lappfjärds folkhögskola övergick till distansundervisning. Simhallen samt biblioteken stängdes, medborgarinstitutets kurser ställdes in. Personal från de enheter vars verksamhet stängdes flyttades i mån av möjlighet till andra uppgifter, eller tog ut semestrar. Under hösten infördes regionala rekommendationer, istället för nationella. Vartefter pandemiläget har förändrats har även rekommendationerna ändrats. Om man ska se någon fördel med pandemin är det att betydelsen av digitala lösningar ökade. Många, såväl personer som organisationer, gjorde ett digitalt språng under 2020.

Under året färdigställdes Myllybacken, det nya daghemmet, i Kristinestad. Det tvåspråkiga Myllybacken utsågs till ett av Åbo akademis övningsdaghem. Utbyggnaden av Kantakaupungin koulu fortsatte och beräknas vara färdigt till sportlovet 2021. Serviceområdet för välfärd flyttade kanslifunktionerna till Kursgården Kristina, där även en stor del av Medborgarinstitutets kurser hålls. Genom projektet Talent Scout genomförde Kristinestads näringslivscentral en omfattande marknadsföringskampanj med namnet "Mitt livs bästa beslut". Kampanjen bestod av sex stycken filmer där Kristinestadsbor berättar om sitt livs bästa beslut, vilket alltså är att bo i Kristinestad. Filmerna finns i två längdversioner och publicerades i sociala medier. Filmerna går även att se på stadens hemsida. I slutet av året hade filmerna visats över en miljon gånger. Filmerna kompletterades med annonser i såväl kvällstidningar som magasin och bilagor till större dagstidningar.

Sommaren 2020 var en enastående turistsommar, trots att de traditionella sommarevenemangen som exempelvis sommarmarknaden var inställd. Pandemin bidrog till ökat antal inhemska turister, eftersom resor utomlands inte var ett alternativ. Övernattningskapaciteten var alldeles för liten i sommar, efterfrågan var större än utbudet.

Vårdfrågorna fortsatte att vara högaktuella under året. Förberedelser inför att samföretaget mellan Kristinestad och Pihljalinna, Bottenhavets Hälsa, skulle inleda verksamheten 1.1.2021 har pågått under hela året. I slutet av 2020 beslutade Vasa sjukvårdsdistrikts fullmäktige att köpa andelar i företaget. Arbetet med bildandet av Österbottens välfärdssamkommun har varit intensivt under året. Samkommunen kommer inleda sin verksamhet 1.1.2022.

Stadsstyrelsen inrättade en planläggningssektion under året, den inledde sin verksamhet i juli 2020. Målsättningen är att stadsstyrelsen ska få en större insyn och delaktighet i planläggningsfrågor. Planläggningssektionen har haft fem möten under året. Fokus har varit på planläggningen av Inre hamnen samt detaljplanen för Björnö.

Bygglovsansökningarna ökade under 2020 jämfört med tidigare år. 16 egnahemshus fick bygglov. Därtill beviljades bygglov för fem bostadslägenheter i affärsbyggnad. 25 bygglov för vindkraftsverk beviljades.

Staten har via ett flertal tilläggsbudgeter gett stöd till kommunerna för att täcka kostnader för coronapandemin. Kristinestad har erhållit dryga 1,5 miljoner euro i stöd till verksamhet, via statsandelarna. Stödet till kommunerna fortsätter även under 2021. Statsandelarna för basservice ökas år 2021 med ett engångsbelopp på 280 miljoner euro och statsandelen enligt prövning med 20 miljoner euro. Höjningen av utdelningen av samfundsskatten fortsätter 2021, vilket stärker den kommunala ekonomin med 550 miljoner euro. Regeringen har dessutom förbundit sig att ersätta de testnings- och spåringskostnader som genomförandet av hybridstrategin medför för kommunerna till fullt belopp. Resultatet för året visar 85 055 euro, medan ett minusresultat om 211 059 euro för kommunen hade budgeterats.

Under det kommande året kommer stort fokus fortsättningsvis vara på vården och organiseringen av den, i och med förberedelsearbetet för Österbottens välfärdssamkommun. Efter att välfärdssamkommunen inlett sitt arbete 1.1.2022 har kommunen inte längre anordnaransvaret för social- och primärvården. Stadsstyrelsen utsåg 2020 en kommitté som har till uppgift att se över effekterna av välfärdssamkommunens inledande och att framlägga förslag med anledning av det. Detta arbete fortsätter in på 2021.

Ett varmt tack till alla i personalen för det gånga 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

Förtroendemannaorganisation 2020

STADSFULLMÄKTIGE

Ordinarie medlemmar

Svenska Folkpartiet. (17 ledamöter)

Antfolk, Henrik, ordförande (fr.o.m. 15.6.2020)	(7)
Blomqvist-Liljeblad, Anna-Kajsa (fram till 27.4.2020)	(0)
Blomstedt, Åsa (fram till 16.11.2020)	(1)
Buss, Christian (fr.o.m. 16.11.2020)	(7)
Englund, Tommy	(7)
Eriksson, Bror	(5)
Grannas, Peter	(7)
Hoxell, Mikael	(7)
Ingves, Mats	(7)
Ingvesgård, Hans	(6)
Kindt, Christina	(7)
Knuts, Alf	(7)
Kärr, Kaj, 4:e viceordförande	(6)
Lillmangs, Eva	(7)
Ragnäs, Patrick, ordförande (fram till 15.6.2020)	(7)
Rosenback, Ingmar	(7)
Rönnlund, Christer (fr.o.m. 27.4.2020)	(7)
Storhannus Carina, 3:e viceordförande	(5)
Teir, Agneta	(6)

Ersättare i inkallelseordning, ej personliga

SFP

Holmlund, Michael	(5)
Lillandt, Tobias	(0)
Hällbacka, Magnus	(0)

SAML

Kangas, Kennet	(0)
Nummela, Jaakko	(0)
Rantatalo, Kirsi	(2)

Samlingspartiet (5 ledamöter)

Bårdsnes, Jessica	(7)
Eränen, Pekka	(6)
Ingves, Sari-Milla	(7)
Ollila, Pekka	(5)
Pihlajaniemi, Petri	(6)

Centern (3 ledamöter)

Andlin, Pauliina	(7)
Jolkkonen-Porander, Nina (fr.o.m. 15.6.2020)	(4)
Nygård, Peter (fram till 15.6.2020)	(2)
Rantala, Paavo, 1: a viceordförande	(7)

Socialdemokraterna (1 ledamot)

Heinänen, Anja, 2:e viceordförande	(7)
------------------------------------	-----

Sannfinländarna (1 ledamot)

Salmela, Jari	(5)
---------------	-----

Ungdomsrådets representant

Yli-Valkama, Natascha	(3)
-----------------------	-----

CENT

Mäenpää, Veera	(0)
----------------	-----

SDP

Koivula, Vesa	(0)
---------------	-----

SANNF

Kangasniemi, Jukka	(0)
Ahlström, Daniela (fram till 16.11.2020)	(0)

Fullmäktige sammanträdde 7 gånger och behandlade 114 paragrafer under 2020.
Parentesen efter ledamotens namn visar deltagande i antal möten.

STADSSTYRELSE

Ordinarie medlemmar

Blomstedt, Åsa, ordförande (fram till 27.4.2020)	(5)
Ragnäs, Patrick, ordförande (fr.o.m. 27.4.2020)	(11)
Pihlajaniemi, Petri, 1: a viceordförande	(18)
Antfolk, Henrik, 2: a viceordförande (fram till 14.9.2020)	(12)
Andlin, Pauliina (fr.o.m. 15.6.2020)	(7)
Englund, Tommy (fr.o.m. 14.9.2020)	(6)
Grannas, Peter, 2: a viceordförande (fr.o.m. 14.9.2020)	(18)
Ingves, Sari-Milla	(17)
Lillmangs, Eva	(18)
Nygård, Peter (fram till 15.6.2020)	(8)
Storhannus, Carina	(15)
Teir, Agneta	(18)

Personliga ersättare

Englund, Tommy (fram till 14.9.2020)	(2)
Nyholm, Tina (fr.o.m. 27.4.2020)	(0)
Perjus, Mikael	(0)
Buss, Christian	(0)
Widberg, Christer (fr.o.m. 14.9.2020)	(2)
Buss, Christian	(0)
Kindt, Christina	(0)
Bårdsnes, Jessica	(1)
Rönnlund, Christer	(0)
Andlin, Pauliina (fram till 15.6.2020)	(6)
Lundman-Evars, Helena	(1)
Ingves, Mats	(0)

Styrelsen sammanträdde 18 gånger och behandlade 289 paragrafer under 2020.
Parentesen efter ledamotens namn visar deltagande i antal möten.

CENTRALVALNÄMNDEN*

Ordinarie medlemmar

Perjus, Mikael, ordförande
Hemberg, Nina, vice ordförande
Kangasniemi, Jukka
Blomsten, Heikki
Viik-Ingvesgård, Anita

Ersättare i ordningsföljd

Helkiö, Tanja
Eriksberg, Tobias
Koivula, Vesa
Sallinen, Paavo
Salo-Tuisku, Marianne
Etelämäki, Eila
Lahti, Erkki

* Eftersom inga allmänna val arrangerades i Finland under år 2020 sammanträdde inte centralvalnämnden år 2020.

REVISIONSNÄMNDEN

Ordinarie medlemmar

Kärr, Kaj, ordförande	(6)
Heinänen, Anja, vice ordförande	(6)
Holmlund, Mikael	(4)
Hoxell, Nina	(4)
Pursiainen, Olli	(4)

Personliga ersättare

Eriksson, Bror	(0)
Salo-Tuisku, Marianne	(0)
Knuts, Alf	(1)
Björkses, Birgitta	(1)
Kamlin, Peter	(1)

Revisionsnämnden sammanträdde 6 gånger och behandlade 55 paragrafer under 2020.
Parentesen efter ledamotens namn visar deltagande i antal möten.

PERSONALSEKTIONEN

Ordinarie medlemmar

Blomstedt, Åsa, ordförande (fram till 29.6.2020)	(2)
Ragnäs, Patrick, ordförande (fr.o.m. 29.6.2020)	(3)
Antfolk, Henrik, viceordförande (fram till 29.6.2020)	(2)
Storhannus, Carina, viceordförande (fr.o.m. 29.6.2020)	(2)
Andlin, Pauliina	(5)

Personliga ersättare

Teir, Agneta	(0)
Teir, Agneta	(0)
Storhannus, Carina (fram till 29.6.2020)	(1)
Englund, Tommy (fr.o.m. 29.6.2020)	(0)
Rantala, Paavo	(0)

Personalsektionen sammanträdde 5 gånger och behandlade 47 paragrafer under 2020.
Parentesen efter ledamotens namn visar deltagande i antal möten.

PLANLÄGGNINGSEKTIONEN (fr.o.m. 29.6.2020)

Ordinarie medlemmar

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

Personliga ersättare

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

Planläggningssektionen sammanträdde 5 gånger och behandlade 38 paragrafer under 2020.
Parentesen efter ledamotens namn visar deltagande i antal möten.

SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN

Ordinarie medlemmar

Ingves, Mats, ordförande	(10)
Bårdsnes, Jessica, viceordförande	(10)
Holmlund, Michael	(10)
Hoxell, Mikael	(10)
Lillmangs, Eva	(7)
Nygård, Peter tom. 1.6.2020	(1)
Ollila, Pekka	(4)
Patoranta, Helena	(8)
Svens, Katja	(10)
Södergård, Bo-Göran 1.6.2020 ->	(5)

Personliga ersättare

Eriksson, Bror	(0)
Patoranta-Wiik, Pia	(0)
Ålgars, Mathias	(0)
Teir, Britt-Marie	(0)
Storhannus, Carina	(1)
Rantala, Paavo	(1)
Salmela, Jari	(6)
Buss, Christian	(0)
Toivonen, Sandra	(0)

Samhällsbyggnadsnämnden sammanträdde 10 gånger och behandlade 225 paragrafer under 2020.
Parentesen efter ledamotens namn visar deltagande i antal möten.

SVENSKA UTBILDNINGSNÄMNDEN

Ordinarie medlemmar

Antfolk, Henrik, ord. (t.om. 11.6.2020)	(5)
Storhannus, Carina, viceordförande - Ordförande (from 24.9.2020)	(6)
Buss, Christian	(4)
Teir, Madeleine	(8)

Personliga ersättare

Snickars, Kajsa	(0)
Isuls, Helena	(0)
Wahlgren, Veronica	(1)
Lillås, Kim	(0)

Lassfolk, Sture	(5)	Engman, Göran	(0)
Englund, Tommy	(8)	Hemberg, Kaj	(0)
Teir, Agneta (vice ordf. from 24.9.2020)	(8)	Ingves, Mats	(0)
Hällbacka Magnus (from 24.9.2020)	(3)		
Eklund, Annika	(6)	Svens, Katja	(1)
Kamlin, Peter	(7)	Ingves, Sari-Milla	(0)

Svenska utbildningsnämnden sammanträdde 8 gånger och behandlade 92 paragrafer under 2020. Parentesen efter ledamotens namn visar deltagande i antal möten.

FINSKA UTBILDNINGSNÄMNDEN

Ordinarie medlemmar

Eränen, Pekka, ordförande	(6)
Nygård-Ojanperä, Paula, viceordförande	(6)
Lindberg, Marja	(5)
Bårdsnes, Jessica	(7)
Koivula, Vesa	(0)
Helkiö, Markku	(5)
Mäenpää, Veera	(0)
Salmela, Jari	(3)
Iisakkala, Katja (t.o.m.26.5)	(3)
Päivärinta, Jenny (from 22.9)	(3)

Personliga ersättare

Pihlajaniemi, Petri	(0)
Pihlajaniemi, Hanna-Leena	(1)
Patoranta, Helena	(2)
Nordman, Sanna	(0)
Heinänen, Anja	(7)
Välisalo, Juha	(0)
Widberg, Christer	(7)
Igbinedion, Marika	(0)
Salo-Tuisku, Marianne	(0)

Saaraluoma, Anniina (Bötoms representant)	(1)	Lammi, Petri	(0)
Hautaniemi, Teija (Bötoms representant)	(4)	Kaunisto, Tanja	(0)
Malm, Jari (Bötoms representant)	(4)	Savolainen, Mikko	(0)
Pitkänen, Marjo (Kaskös representant)	(1)	Lappalainen, Tiina	(0)

Finska utbildningsnämnden sammanträdde 7 gånger och behandlade 78 paragrafer under 2020. Parentesen efter ledamotens namn visar deltagande i antal möten.

VÅRD- OCH OMSORGSNÄMNDEN

Ordinarie medlemmar

Rönnlund, Christer, ordförande	(10)
Ingves, Sari-Milla viceordförande	(10)
Andlin, Pauliina	(8)
Buss, Christian	(7)
Knuts, Gun	(10)
Kärr, Kaj	(10)
Lundman-Evars, Helena	(8)
Nyholm, Tina	(10)
Perjus, Mikael	(10)

Personliga ersättare

Antfolk, Henrik	(1)
Patoranta-Wiik, Pia	(0)
Andlin, Heidi	(2)
Rosenback, Ingmar	(0)
Sahl, Peder	(0)
Teir, Agneta	(1)
Björne, Carita	(2)
Stenlund, Josefina	(0)
Ollila, Pekka	(0)

Vård- och omsorgsnämnden sammanträdde 11 gånger och behandlade 87 paragrafer under 2020. Parentesen efter ledamotens namn visar i hur många möten ledamoten har deltagit.

VÄLFÄRDSNÄMNDEN

Ordinarie medlemmar

Blomqvist-Liljeblad, Anna-Kajsa, ordf,	(9)
Rantatalo, Krisi, vice ordförande	(9)
Andlin, Heidi	(8)
Ingves, Malin	(7)
Knipström, Thomas	(6)
Knuts, Alf	(9)
Laine, Eino	(6)
Smeds, Janne	(5)
Wissander, Lena	(9)

Personliga ersättare

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

Välfärdsnämnden sammanträdde 9 gånger och behandlade 84 paragrafer under 2020. Parentesen efter ledamotens namn visar deltagande i antal möten.

CITTASLOWRÅDET

Ordinarie medlemmar

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

UNGDOMSFULLMÄKTIGE

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

ÄLDRE RÅDET

Ordinarie medlemmar

Björne, Carita, ordförande
Etelämäki, Eila, vice ordförande
Knuts, Alf
Koskinen, Pekka
Rusk, Karin

Personliga ersättare

Stenlund, Sven
Peni, Pauli
Heinänen, Anja
Buss, Seija
Hautala, Keijo

HANDIKAPPRÅDET

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

Koncernbolag

KRS-BOSTÄDER

Ordinarie medlemmar

Blomqvist, Håkan, ordförande
Hammarberg, John, vice ordförande
Andlin, Pauliina
Björkses, Birgitta
Kangas, Kennet

Ersättare

Jormanainen, Esa

TALLBRINKEN

Ordinarie medlemmar

Blomqvist, Håkan
Hammarberg, John
Andlin, Pauliina

Ersättare:

Björkses, Birgitta
Jormanainen, Esa

KRISTINESTADS NÄRINGSLIVSCENTRAL

Ordinarie medlemmar

Nevala, Heli, ordförande
Ådjers, Henrik, vice ordförande
Haapala, Eero
Berglund, Bengt
Grynngårds, Bjarne
Itälaakso, Kristiina
Rosenback, Katarina
Alatalo, Harri

Samkommuner

BOTNIAROSK, STYRELSE

Ordinarie medlemmar

Ingves, Mats

Personliga ersättare

Segervall, Mila

BOTNIAROSK, AVFALLSNÄMND

Ordinarie medlemmar

Ingves, Mats

Personliga ersättare

Segervall, Mila

MEDLEMMAR I VÄSTKUSTENS TILLSYNSNÄMND

Ordinarie medlemmar

Ingves, Mats

Personliga ersättare

Hoxell, Mikael

MEDLEMMAR I VÄSTKUSTENS TILLSYNSNÄMND'S MILJÖSEKTION

Ordinarie medlemmar

Teir, Agneta

Personliga ersättare

Ingves, Mats

MEDLEMMAR I ÖSTERBOTTENS RÄDDNINGSVÄRK

Ordinarie medlemmar

Pärus, Niklas

Personliga ersättare

Ingves, Sebastian

VASA SJUKVÅRDSDISTRIKT

Fullmäktige

Ordinarie medlemmar

Perjus, Mikael

Ragnäs, Patrick

Personliga ersättare

Ingves, Sari-Milla

Kindt, Christina

Styrelse

Ordinarie medlemmar

Blomstedt, Åsa

Personliga ersättare

ersättare från annan kommun

KUST-ÖSTERBOTTENS SAMKOMMUN FÖR SOCIAL- OCH PRIMÄRHÄLSOVÅRD

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

Ragnäs, Patrick

Björne, Carita

Kärr, Kaj

Styrelse

Ordinarie medlemmar

Kindt, Christina

Rosenback, Ingmar

Rönnlund, Christer

Personliga ersättare

Blomqvist-Liljeblad, Anna-Kajsa

Teir, Agneta

Sahl, Peder

Landsbygdsnämnd**Ordinarie medlemmar**

Antfolk, Henrik, ordförande
Englund, Susan

Personliga ersättare

Kindt, Christina
Hoxell, Mikael

Revisionsnämnd**Ordinarie medlemmar**

Ingvesgård, Hans

Personliga ersättare

Kärr, Kaj

SVENSKA ÖSTERBOTTENS FÖRBUND FÖR UTBILDNING OCH KULTUR**Styrelse****Ordinarie medlemmar**

Antfolk, Henrik
Kindt, Christina

Personliga ersättare**Kultursektionen****Ordinarie medlemmar**

Ordinarie från annan kommun

Personliga ersättare

Saxberg-Blomqvist, Lisbeth

SUUPOHJAN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ**Fullmäktige****Ordinarie medlemmar**

Laine, Arto

Personliga ersättare

Pihlajaniemi, Hanna-Leena

Styrelse**Ordinarie medlemmar**

Pihlajaniemi, Hanna-Leena, 1: a vice ordförande

Personliga ersättare

Laine, Arto

SEINÄJOEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ**Fullmäktige****Ordinarie medlemmar**

Rantala, Paavo

Personliga ersättare

Andlin, Pauliina

ÖSTERBOTTENS FÖRBUND**Fullmäktige****Ordinarie medlemmar**

Kärr, Kaj
Pihlajaniemi, Petri

Personliga ersättare

Segervall, Mila
Ollila, Pekka

Styrelse**Ordinarie medlemmar**

Ordinarie från annan kommun
Ordinarie från annan kommun
Ordinarie från annan kommun

Personliga ersättare

Bårdsnes, Jessica
Ragnäs, Patrick
Teir, Agneta

Kulttuurilautakunta**Ordinarie medlemmar**

Bårdsnes, Jessica

Personliga ersättare

ersättare från annan kommun

KÅRKULLA

Fullmäktige

Ordinarie medlemmar

Rönnlund, Christer, ordförande

Personliga ersättare

Blomstedt, Åsa

ESKOO

Fullmäktige

Ordinarie medlemmar

Uusitalo, Merja

Personliga ersättare

Salo-Tuisku, Marianne

Styrelse

Ordinarie medlemmar

Uusitalo, Merja, ordförande

Personliga ersättare

ersättare från annan kommun

NÄMNDMÄN VID ÖSTERBOTTENS TINGSRÄTT

Patoranta, Helena

Patoranta-Wiik, Pia

POLISDELEGATIONEN VID ÖSTERBOTTENS POLISINRÄTTNING

Ordinarie medlemmar

Rönnlund, Christer

Personliga ersättare

Rosenback, Per-Erik

FÖRVALTNINGSNÄMND FÖR LAPPFJÄRDSFONDEN

Ordinarie medlemmar

Storhannus, Carina, ordförande

Hammarberg, John, vice ordförande

Björkses, Birgitta

Hakala, Marlene

Teir, Britt-Marie

Westerlund, Tony

Personliga ersättare

Lillmangs, Eva

Englund, Tommy

Dahlgren, Katarina

Nygård, Peter

Snickars, Kaj

Kallio-Uljens, Elina

NÄMNDEN FÖR MUSIKINSTITUTET LEGATO

Ordinarie medlemmar

Antfolk, Henrik

Personliga ersättare

Blomqvist-Liljeblad, Anna-Kajsa

Den allmänna ekonomiska utvecklingen

Finansministeriets ekonomiska översikt från december 2020 uppskattar att bruttonationalprodukten minska med 3,3 procent under 2020 och därefter öka med 2,5 procent 2021. Prognosen baserar sig på antagandet att incidensen av sjukdomsfall som hänför sig till covid19-epidemin pressas ned till en låg nivå kring årsskiftet till följd av de kraftiga restriktionerna, vilket dämpar den ekonomiska tillväxten. I Finland är efterfrågan på tjänster fortfarande svag och utrikeshandeln lider av den fortsatta pandemin.

Ekonomi börjar återhämta sig när den osäkerhet som pandemin orsakar börjar avta under 2021. Mot slutet av 2021 ökar den snabbare tillväxten av efterfrågeposter även den ekonomiska tillväxten 2022. BNP beräknas öka med 2,0 procent 2022 och med 1,4 procent 2023. Underskottet i de offentliga finanserna är fortfarande stort 2021 i och med att hanteringen av epidemin fortsätter i början av året och de stödåtgärder som lindrar konsekvenserna av den håller de offentliga utgifterna på en hög nivå. Obalansen mellan inkomster och utgifter hålls på en så hög nivå att den offentliga sektorns skuld i förhållande till bruttonationalprodukten ser ut att fortsätta öka under hela första hälften av 2020-talet.

Lagen om skatteredovisning föreslås bli ändrad så att kommunernas permanenta andel av samfundsskatteintäkterna höjs med 2 procentenheter från 31,30 procent till 33,30 procent och statens utdelning sänks på motsvarande sätt från 68,70 procent till 66,70 procent. Avsikten med höjningen är att permanent kompensera kommunerna för de minskade avgiftsintäkterna till följd av sänkta avgifter för småbarnspedagogik.

Dessutom höjs kommunernas andel med 10 procentenheter för skatteåret 2021. Denna höjning ingår i en rad åtgärder som vidtas för att stödja kommunerna i samband med coronavirusepidemin och som syftar till att säkerställa förutsättningarna för att ordna basservice och underlätta de ekonomiska svårigheter som kommunerna står inför på grund av undantagssituationen.

Dessutom ersätts kommunerna för de ändringar i intäkterna från samfundsskatten för skatteåren 2021–2025 som beror på ändringar i beskattningsgrunderna för näringsbeskattningen. Statens utdelning sänks i motsvarande grad. Motsvarande ändringar görs också i inkomstskattelagen.

Höjningen av kommunernas utdelning av samfundsskatten med 10 procentenheter ökar kommunernas intäkter av samfundsskatten för skatteåret 2021 med ca 557 miljoner euro och höjningen med 2 procentenheter med ca 111 miljoner euro. Statens skatteintäkter minskar i motsvarande utsträckning. Den faktiska effekten framgår i slutet av oktober 2022, när beskattningen för skatteåret 2021 blir klar.

Utvecklingen inom kommunens område

Pandemin har slagit hårt även mot Österbotten. Arbetslösheten har ökat på grund av pandemin, likaså har antalet permitterade ökat. I jämförelse med övriga Fastlandsfinland har Österbotten klarat sig förhållandevis bra. Andelen arbetslösa arbetssökande av arbetskraften inom Österbottens NTM-centrals område är den lägsta i Fastlandsfinland (10,3 %). Motsvarande andel i hela landet är 13,6 %. I december 2020 fanns det i Österbotten 140 fler lediga arbetsplatser än för ett år sedan. Antalet personer som deltar i sysselsättningsfrämjande åtgärder minskar.

Antalet arbetslösa arbetssökande ökade i alla ekonomiska regioner inom området för NTM-centralen i Österbotten. Arbetslösheten ökade i Vasa ekonomiska region med 2 315 personer (+ 65%), i Karleby ekonomiska region med 495 personer (+25%) och i Jakobstadsregionen med 686 personer (+ 62%). Av

de ekonomiska regionerna inom området för NTM-centralen i Österbotten hade Sydösterbotten den lägsta arbetslöshetsgraden på 5,7%.

Väsentliga förändringar i Kristinestads verksamhet och ekonomi

De största förändringarna i kommunens ekonomi härrör sig till coronapandemin. Pandemin medförde både inbesparingar och kostnader. Staten har stött kommunerna genom flera tilläggsbudgeter.

De flesta stöden kanaliserades via statsandelarna. Som tillägg till statsandelarna för basservicen beviljades staden Kristinestad sammanlagt 1,5 miljoner euro. Därtill beslöt man år 2020 betala kommunerna kompensation i form av en tilläggsökning av statsandelarna för kommunal service för de tillfälliga skattelättnader som beviljats företagen. Ännu under våren uppskattades summan till nästan 600 tusen för Kristinestads del men kompensationen justerades under hösten och Kristinestad erhöll slutligen 120 tusen euro. Ersättningen återbetalas under år 2021. Den tillfälliga höjningen av kommunernas samfundsskatteandel var en betydande stödform. Under år 2020 höjdes kommunernas fördelningsandel med 10 % vilket innebar dryga 300 tusen euro för Kristinestad.

År 2019 uppstod det ett underskott i kommunalskatteinkomsterna på grund av skattekursreformen. Detta underskott korrigerades helt i fjol vilket förbättrade för sin del det totala kommunalskatteutfallet jämfört med prognoserna trots coronapandemin. Kommunalskatten ökade med dryga 3 % jämfört med föregående år. Fastighetsskatten utvecklades sämre än väntat, eftersom man inom beskattningen övergick till s.k. flexibelt slutförande av beskattningen. På grund av detta redovisas ca 10 % av fastighetsskatten för år 2020 i januari-februari 2021.

Stadsstyrelsen beslöt 30.3.2020 att staden inleder samarbetsförhandlingar rörande hela personalen på grund av ekonomiska orsaker och produktionsorsaker i enlighet med 4 §, pt. 1 och 4 i lagen om samarbete mellan kommunala arbetsgivare och arbetstagare.

Under förhandlingarna konstaterades att förhandlingarna i första skedet fördes på grund av produktionsorsaker, eftersom det i det skedet var svårt att bedöma coronapandemins ekonomiska verkningar. Permitteringshotet på grund av produktionsmässiga orsaker gällde en del av personalen inom serviceområdet för utbildning och serviceområdet för välfärd. Permitteringarna berörde 92 personer. De produktionsmässiga orsakerna baserade sig delvis på regionförvaltningens beslut 17.3.2020 (och 23.3.2020) att förbjuda publika evenemang för över tio personer samt beslut om att stänga skolornas samt medborgarinstitutens och det övriga fria bildningsarbetets utrymmen. De produktionsmässiga orsakerna som berörde småbarnspedagogiken hänförde sig till statsrådets starka rekommendation om att sköta barnen hemma, vilket förorsakade att antalet barn inom småbarnspedagogiken minskade mycket i förhållande till normala förhållanden. Permitteringarna verkställdes inte, eftersom den starka rekommendationen om att sköta barnen hemma hävdades i maj.

Förhandlingarna i arbetsgruppen inleddes vid arbetsgruppens sammanträde 7.4.2020 och avslutades till den delen förhandlingarna gällde permitteringar av produktionsorsaker 24.4.2020. Den 23.11 konstaterade arbetsgruppen att eftersom det ekonomiska läget i Kristinestad hade förbättrats kunde de påbörjade samarbetsförhandlingar i arbetsgruppen gällande ekonomiska orsaker avslutas.

Förvaltningarna ombads bereda sig på en försämrad ekonomi både för 2020 och 2021. För att stävja personalkostnadsutvecklingen beslutade stadsstyrelsen binda rekrytering till stadsstyrelsens samtycke. Anställande myndighet skulle t o m 31.12.2020 be om stadsstyrelsens samtycke till anställningar som gällde nya tjänster och arbetsavtal samt anställningar tills vidare, vid

personalarrangemang som skulle ha lett till att budgetramarna överskrids för löner samt vid anställning av vikarier vid provningsbaserade ledigheter. Lärare, social- och hälsovårdspersonal (dock inte byråpersonal och annan stödpersonal), anställningar med anledning av familjeledigheter eller med sysselsättningsstöd undantogs.

Den 1.1.2021 inledde Bottenhavets Hälsa sin verksamhet. Företaget ordnar sin verksamhet på sjukhusbacken i de utrymmen som läkarmottagningen, rådgivningen, tandvården, fysioterapin och rehabiliteringsavdelningen använder för tillfället. Utrymmena har en sammanlagd yta på 4 182 m². Från år 2022 överförs verksamheten till samkommunen för Österbottens välfärdsområde och då ska utrymmesfrågan behandlas på nytt. Samhällsbyggnadsnämnden beslutade 16.12.2020 att utrymmena överläts med nyttjanderättsavtal utan vederlag, vilket innebär att Kristinestad överlåter utrymmena till samföretaget utan ersättning. Då behöver Kristinestad inte återbetala moms i anslutning till investeringarna gjorda under de senaste tio åren. Enligt Skatteförvaltningens anvisning "Anvisning om mervärdesbeskattning av kommuner och samkommuner" (A94/200/2016) kan man anse att utrymmena är i kommunens egen användning som berättigar till kommunåterbäring om utrymmena ges utan vederlag att användas av en utomstående serviceproducent och i utrymmena bedrivs enbart verksamhet som de facto berättigar till kommunåterbäring. På grund av mervärdesskattelagens bestämmelser är det totalekonomiskt förnuftigare för Kristinestad att överlåta utrymmena med nyttjanderättsavtal utan vederlag.

Under året tillsattes en planläggningssektion under stadsstyrelsen. Stadsstyrelsens planläggningssektions består av fem medlemmar, stadsdirektören är föredragande. Fokus har varit på planläggningen av Inre hamnen samt detaljplanen för Björnö. Under senhösten 2020 godkändes kommunens första planläggningsprogram, detta omfattar åren 2021-2025. Målet är att styra planeringen av markanvändningen, att fastställa tyngdpunkter för planeringen och att sätta planerna i rätt prioriteringsordning.

Större investeringsprojekt under 2020 var byggandet av Kristinestads daghem Myllybacken samt utbyggnaden av Kantakaupungin koulu. Myllybacken är ett fullständigt tvåspråkigt daghem. Genom att ha fler avdelningar under samma tak kan resurserna användas mer effektivt. I fastigheten finns ett kök, vilket även betjänar intilliggande skola. Övriga större satsningar gjordes på nytt löneprogram ibruktagandet av ett avtalshanteringsprogram samt ett program för upphandlingar.

I januari 2020 kom beslut från Högsta förvaltningsdomstolen angående besvär mot stadsfullmäktiges beslut från 9.4.2016 om att köpa fastigheter, sälja fastigheter samt ingå föravtal mellan staden och Dagsfood. Högsta förvaltningsdomstol ansåg att stadsfullmäktiges beslut om att köpa fastigheter av Suupohjan Yritystalo Oy skulle hävas. Under 2020 har beslut fattats om att återkalla köpet. Köpesumman återbetalades till staden Kristinestad i december 2020.

Under 2020 kunde företag få stöd från såväl NTM-centralen som BusinessFinland. 49 företag fick sammanlagt drygt en miljon euro i stöd. Detta är stöd som kanaliserats via Kristinestads näringslivscentral. Genom statligt stöd stöddes 55 enmansföretag i kommunen.

Kristinestads näringslivscentral har erhållit EU-finansiering för ett flertal utvecklingsprojekt: Nordic Health Hub, Talent Scout, Slow Adventure, CERM roadmap (100%), Joustavat koulutusmallit, Hållbar turism i Österbotten (Sustainable travel Finland, Det digitala steget för besöksnäringen. Därtill har näringslivscentralen fått stöd för företagsrådgivning i coronatider.

Befolkningsutvecklingen var negativ. I slutet av år 2020 var befolkningsantalet 6401.

Stadens personal

Kommunarbetsgivarna publicerade år 2013 en rekommendation om utvecklingen av personalrapporteringen. I denna del presenteras i tillämpliga delar olika nyckeltal som gäller personalen. Personalresursprognosen är en del av det strategiska ledarskapet. Rapporten ska vara ett stöd för definieringen av målsättningar som berör personalen. Det är viktigt att trygga tillgången på arbetskraft, personalens kompetens, arbetshälsan och arbetsresultaten som under de senaste åren varit mycket aktuellt.

Ur personalens synvinkel var år 2020 på många sätt utmanande. Coronapandemin som spred sig snabbt över hela världen och även i Finland under årets första kvartal försatte personalen inom alla serviceområden i en ny situation. Man var tvungen att ändra verksamhetsätten och dessutom med mycket kort varsel. Det stora digisprånget skulle i praktiken göras över en natt och många yrkesgrupper var tvungna att ändra sina arbetssätt vilket ändrade arbetets natur från det vanliga. Sammanträden och utbildningar började ordnas på distans.

Man var tvungen att lägga ner en del av funktionerna på grund av undantagsförhållandena och personalen överfördes till andra uppgifter. I mars-april ordnades samarbetsförfarande på grund av produktionsmässiga skäl. Förhandlingarna avslutades som enhälliga och i förhandlingsresultatet konstaterades att en del av personalen permitteras på grund av produktionsmässiga skäl. Permitteringarna förverkligades dock inte eftersom man började öppna upp Finland i början av sommaren och kommunen kunde öppna sin verksamhet.

Personalens frånvaro ökade med nästan 10 procent. Detta berodde delvis på att man på grund av coronapandemin var tvungen att stanna hemma från arbetet även med mycket lindriga förkylningssymtom, å andra sidan kom det signaler om utmattning bland personalen som berodde på den utdragna pandemin och dess inverkan på arbetsbelastningen.

I denna personalrapport presenteras följande nyckeltal:

- personalantal
- personalens åldersstruktur och pensionering
- sjukledigheter
- personalkostnader

Personalantal

Kristinestads personalantal var 520 per 31.12.2020. I personalantalet ingår både ordinarie och tidsbestämda tjänste- och arbetsförhållanden vid bokslutstidpunkten. I tabellen på följande sida ingår en beskrivning av personalantalet per serviceområde. Under år 2018 ingick serviceområdet för välfärd i serviceområdet för vård- och omsorg. Med tanke på jämförbarheten har serviceområdet för välfärd åtskilt från serviceområdet för vård och omsorg i nedanstående tabell. Det bör observeras att JobCenters verksamhet överfördes från serviceområdet för livskraft till serviceområdet för välfärd i början av år 2019. Dessutom överfördes Lappfjärds folkhögskolas verksamhet till staden Kristinestad och serviceområdet för välfärd från början av år 2019.

Personal 31.12 per serviceområde	2020	2019	2018
Livskraft	18	19	23
Vård och omsorg	225	227	218
Utbildning	186	186	171
Samhällsbyggnad	61	65	62
Välfärd	30	29	16
Sammanlagt	520	526	490

Av personalen är 75,8 % heltidsanställda och 24,2 % deltidsanställda. Av personalen är 22,3 % i tjänsteförhållande och 77,7 % i arbetsförhållande. 71,6 % av tjänsteförhållandena finns inom serviceområdet för utbildning. 85 % av personalen är kvinnor. Inom serviceområdet för vård- och omsorg är 92,4 % kvinnor och inom serviceområdet för utbildning är 91,9 % kvinnor. Könsfördelningen är jämnast inom serviceområdet för samhällsbyggnad där 50,8 % av personalen är kvinnor och 49,2 % män.

Personalens åldersstruktur och pensionering

Medelåldern hos stadens personal har sjunkit kontinuerligt från och med år 2013 då personalens medelålder var 49,5 år. År 2020 var medelåldern 45,2 år. Detta beror främst på att de stora årskullarna avgått med pension. Av yrkesgrupperna har skolgångsbiträdena den lägsta medelåldern, dvs. 43,8 år. Medelåldern är högst bland städarna, 59,7 år. Statistiken är från år 2018.

År 2019 var den genomsnittliga pensioneringsåldern 61,1 år (2018: 62,2 år). Detta var den lägsta genomsnittliga pensioneringsåldern under den fem år långa granskningsperioden. Sammanlagt 24 personer pensionerades, vilket är 2 personer fler än år 2019. I siffrorna ingår både ålderspensioner och invalidpensioner. Genomsnittsåldern för personer som avgick med ålderspension var 64,7 år. Under de kommande åren kommer flest pensioneringar att ske bland lärarna i grundskolans övre klasser och gymnasiet och 18 lärare pensioneras fram till år 2025. Procentuellt sätt är pensioneringsprocenten högst bland lokalvårdarna av vilka hela 33 % går i pension fram till år 2025.

Sjukfrånvaro

Den genomsnittliga sjukfrånvaron steg år 2020 och var 18,2 sjukfrånvarodagar per person (2019:16,4). Den senaste statistiken visar att sjukfrånvaron inom kommunbranschen år 2019 var i genomsnitt 16,5 dagar per person. Inom staden var antalet sjukfrånvarodagar 17,6 per person år 2018 och år 2017 var motsvarande tal 18,4 per person. Antalet sjukfrånvarodagar är störst inom serviceområdet för vård och omsorg med 20,8 per person. Inom serviceområdet för samhällsbyggnad minskade antalet sjukfrånvarodagar från 26,4 per person till 19,6 per person. Antalet sjukfrånvarodagar var minst inom serviceområdet för välfärd med 8,7 dagar per person.

Personalkostnader

Den sammanlagda summan för löner och arvoden inklusive bikostnader år 2020 var 23 439 620 €. Av verksamhetsutgifterna är 45 % löner eller arvoden. För utbildnings- och kulturtjänster användes 144 185 €, dvs. 277,28 € per anställd.

Företagshälsovårdstjänsterna produceras av Sydmedi Oy Ab. Utvecklingen av företagshälsovårdskostnaderna har beskrivits i tabellen nedan. Folkpensionsanstalten ersätter 60 % av kostnaderna för den lagstadgade företagshälsovården.

Företagshälsovårdens kostnader 2018–2020			
	2020	2019	2018
€	114 909	133 778	131 519

Personalens motionsverksamhet stöddes fortsättningsvis år 2019. Personalens motionsverksamhet stöddes med 9 952 euro och 163 personer utnyttjade förmånen. Antalet besök vid simhallen var 1 880 stycken, dvs. 3,6 besök per anställd (2019: 4,0). Antalet förmånssedlar för medborgarinstitutets motionskurser uppgick till 37 (2019: 123). Antalet besök vid övriga företag som tar emot motionssedlar var 1 609 stycken, dvs 3,1 per anställd (2019: 6,6).

Miljöaspekter

Stadens fastigheter i stamstaden, förutom Högåsen, är anslutna till fjärrvärmenätet. Härkmeri skola uppvärms med flis. Solpaneler finns på Myllybacken och Kantakaupungin koulus utbyggnad har förberetts för solpaneler. Dagsmark daghem har hållbar utveckling som sitt grundtema. Daghemmet var först ut i kommunen med att få ett eget insamlingskärl för plastavfall och i januari 2020 fick man även en egen varmkompost. Barnen är i högsta grad involverade i hållbarhetsarbetet. Daghemmet har aktivt arbetat med hållbarhetsfrågor sedan år 1997, men på den tiden under benämningen EKO.

I fem större fastigheter har man ingått för att använda avjoniserat vatten för att kunna minska på kemikaliska rengöringsmedel. Målet är att stegvis övergå till avjoniserat vatten i fler fastigheter. I övriga fastigheter minskas kemikalierna genom noggranna doseringar av städmedel.

Ett stort projekt med såväl miljömässig som ekonomisk påverkan har återställandet av Lålby avstjälningsplats. Avstjälningsplatsen togs ur bruk redan 2001, och den har täckts in med flygaska, kompostmull och ett jordlager. Dagens miljökrav ställer andra krav, vilket gör att nya åtgärder måste genomföras. Samtidigt ska Kristinestad ställa NTM-centralen i Södra Österbotten en säkerhet om 875 000 euro för att garantera adekvata stängningsåtgärder, kontroll och efterbehandling för Lålby avstjälningsplats. Säkerhetens storlek kan justeras alltefter stängningsåtgärderna framskrider. Stadsstyrelsens fattade beslut 25.1.2021 om säkerheten. Samhällsbyggnadsnämnden godkände vid sitt sammanträde 17.3.2021 anbud för byggnadsentreprenaden för stängningen av Lålby avstjälningsplats. Kostnaden kommer att stiga till knappt 1,1 miljoner, vilket innebär att avsättningen som ingår i balansen kan redovisas som en inkomst om ca 1,5 miljoner. Noteringen görs i överskottet från tidigare räkenskapsår.

De österbottniska utvecklingsbolagen, inklusive Kristinestads näringslivscentral, arbetade under 2020 med en färdplan för hållbarhet och cirkulär ekonomi. Planen lanserades i februari 2021. Planen är ett redskap för företagen att komma igång samt att hitta hållbara lösningar.

Kristinestad har, via Kristinestads näringslivscentral, under ett antal år medverkat i ”Energiaomavarainen seutu”. Projektet gör en nulägesanalys av energiförbrukningen i kommunen och gör sedan upp en strategi för hur kommunen utgående från resultatet kan ställa om sin konsumtion av energi och bli mer självförsörjande. Strategiarbetet utförs i samrådan med förtroendevalda, tjänstemän och kommuninvånare

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.

Staden är för närvarande involverad rättsliga tvister i så väl tingsrätt som förvaltningsdomstolen. Tvisterna gäller byggtreprenad, planläggning, olovlig avverkning och besittningsinträång samt personalärenden. De eventuella ekonomiska konsekvenserna är ännu svåra att uppskatta.

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

Personalarisker

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

Personalariskerna bedöms vara en av de största riskerna för närvarande. Största utmaningarna är rekryteringen av kompetent personal, såväl till tillsvidare befattningar som till vikariebefattningar. År 2020 har man fäst uppmärksamhet på en jämnare fördelning av arbetsuppgifterna och försökt öka resurserna där det behövs mest. Detta har dock delvis medfört utmaningar på nästan alla verksamhetsområden p.g.a. rekryteringsproblem. Lagstadgade förändringar i personaldimensioneringen inom småbarnspedagogiken samt vården ökar kontinuerligt personalkostnaderna. Sjukfrånvaro samt hög arbetsbelastning ökar personalariskerna. Pandemin har slagit hårt mot personalens välbefinnande. Pandemin har bidragit till förändringar verksamheten, vilket lett till förändrade arbetssätt inklusive merarbete för en del personalgrupper. Kontinuerlig utvärdering och planering av verksamhet och personal är oerhört viktig för att minska personalariskerna. Regelbunden fortbildning samt utvecklingssamtal är viktiga delar i att öka personalens välbefinnande. En årlig utbildningsplan uppgörs.

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.

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. Resurser för programuppdateringar samt för inköp av licenser kommer att öka.

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.

Social- och hälsovården övergår till välfärdssamkommunen, och målet är bl.a. att uppnå ekonomisk nytta samt förenhetliga serviceutbudet i hela landskapet. På kort sikt orsakar detta dock en ekonomisk risk eftersom kommunen inte direkt kan påverka kostnadsutvecklingen. Den eventuella social- och hälsovårdsreformen och de nyligen presenterade finansieringslösningarna kommer att försvaga Kristinestads inkomster jämfört med nuläget.

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 88 % 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. Marknadsrisken realiserades år 2020 p.g.a. coronapandemin då en del av placeringarna realiserades. I bokslutet 2020 antecknades finansieringstillgångarna i enlighet med bokföringslagen med den summa som motsvarade anskaffningsutgifterna, eller ifall priset på bokslutsdagen var lägre, antecknades finansieringstillgångar med ett sannolikt överlåtningspris. Nedskrivningen i anslutning till detta beror till största delen på värdeminskningar som skett under tidigare räkenskapsår.

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 har enligt stadsstyrelsens beslut rapporterat kvartalsvis sina observationer. Stadsstyrelsen har inte under året noterat några väsentliga brister i den interna kontrollen.

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. Under våren tecknade arbetsgivaren en försäkring, eftersom många yrkesgrupper övergick till distansarbete.

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 dokumenthanteringssystemet.

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 KommunOfficeprogrammet 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 delges flera gånger per år det organ tjänsteinnehavaren underlyder.

Resultaträkning med nyckeltal

	2020	2019
Verksamhetsintäkter	8 819 333,35	8 694 882,83
Försäljningsintäkter	3 015 758,43	2 846 149,70
Avgiftsintäkter	2 501 503,59	2 553 789,23
Understöd och bidrag	1 141 012,57	1 116 759,35
Övriga verksamhetsintäkter	2 161 058,76	2 178 184,55
Verksamhetskostnader	-52 846 976,63	-52 847 482,06
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-18 710 780,07	-18 774 468,45
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-3 915 670,88	-3 994 964,78
Övriga lönebikostnader	-813 168,69	-753 515,72
Köp av tjänster	-23 593 451,39	-24 360 996,17
Material, förnödenheter och varor	-3 727 947,68	-3 579 716,72
Bidrag	-1 091 203,21	-621 369,11
Övriga verksamhetskostnader	-994 754,71	-762 451,11
Verksamhetsbidrag	-44 027 643,28	-44 152 599,23
Skatteinkomster	25 118 055,79	24 648 526,42
Statsandelar	23 001 873,00	20 714 398,00
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter		
Övriga finansiella intäkter	72 841,99	86 225,26
Räntekostnader	-321 264,71	-368 538,27
Övriga finansiella kostnader	-166 630,66	-22 194,02
Årsbidrag	3 677 232,13	905 818,16
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-3 594 177,43	-3 095 349,80
Räkenskapsperiodens resultat	83 054,70	-2 189 531,64

Resultaträkningens nyckeltal

	2020	2019
Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader, %	16,7 %	16,5 %
Årsbidrag / Avskrivningar, %	102,3 %	29,3 %
Årsbidrag, euro / invånare	574 €	140 €
Invånarantal	6 401	6 487

Finansieringsanalys med nyckeltal

	2020	2019
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	3 677 232,13	905 818,16
Korrektivposter till internt tillförda medel	-904 932,42	1 207 459,60
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	-4 976 987,81	-6 830 452,61
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	60 000,00	565 091,79
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva	1 664 015,00	587 558,10
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-480 673,10	-3 564 524,96
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen	-10 000,00	
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån	7 680 000,00	4 000 000,00
Minskning av långfristiga lån	-4 984 217,10	-5 388 550,00
Förändring i kortfristiga lån	364 392,70	410 000,00
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	-1 330,74	-3 514,34
Förändring i omsättningstillgångar	-13 215,33	-9 940,56
Förändring i fordringar	-424 675,58	687 140,27
Förändring i räntefria skulder	1 294 932,71	1 501 567,43
Finansieringens kassaflöde	3 915 886,66	1 196 702,80
Förändring i likvida medel	3 425 213,56	-2 367 822,16
Likvida medel 31.12.	7 091 239,99	3 666 026,43
Likvida medel 1.1.	3 666 026,43	6 033 848,59
Förändring i likvida medel	3 425 213,56	-2 367 822,16

Finansieringsanalysens nyckeltal

	2020	2019
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, €	-5 546 097	-4 984 248
Intern finansiering av investeringar, %	74,8 %	14,5 %
Låneskötselbidrag	0,8	0,2
Likviditet, kassadagar	41	21

Balansräkning med nyckeltal

AKTIVA	2020	2019
A BESTÅENDE AKTIVA	54 966 075,83	54 476 408,31
I Immateriella tillgångar		
Övriga utgifter med lång verkningstid	242 179,93	242 848,17
II Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	1 851 171,44	1 896 908,29
Byggnader	32 759 810,59	30 194 178,66
Fasta konstruktioner och anläggningar	11 884 790,26	9 510 452,20
Maskiner och inventarier	1 105 624,37	1 167 545,94
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggning.	1 209 251,79	5 621 359,60
III Placeringar		
Aktier och andelar	5 460 847,20	5 400 715,20
Övriga fordringar	452 400,25	442 400,25
B FÖRVALTADE MEDEL	595 380,62	560 365,70
Donationsfondernas medel	595 380,62	560 365,70
C RÖRLIGA AKTIVA	10 495 304,76	6 632 200,29
I Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	175 729,24	162 513,91
II Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Lånefordringar	193 140,00	223 140,00
Övriga fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	1 228 205,59	1 578 832,68
Övriga fordringar	500 650,32	382 091,93
Resultatregleringar	1 306 339,62	619 595,34
III Finansiella värdepapper		
Placeringar i penningmarknadsinstrument	1 704 124,07	1 755 383,14
IV Kassa och bank	5 387 115,92	1 910 643,29
AKTIVA SAMMANLAGT	66 056 761,21	61 668 974,30

PASSIVA	2020	2019
A EGET KAPITAL	22 215 396,71	22 178 078,86
I Grundkapital	13 471 560,71	13 471 560,71
II Uppskrivningsfond	1 065 819,91	1 111 556,76
III Övriga egna fonder	38 637,81	38 637,81
IV Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	7 556 323,58	9 745 855,22
V Räkenskapsperiodens över-/underskott	83 054,70	-2 189 531,64
C AVSÄTTNINGAR	2 561 676,57	2 600 000,00
Övriga avsättningar	2 561 676,57	2 600 000,00
D FÖRVALTAT KAPITAL	645 036,95	611 352,77
Statliga uppdrag	49 656,33	48 325,02
Donationsfondernas kapital	595 380,62	563 027,75
E FRÄMMANDE KAPITAL	40 634 650,98	36 279 542,67
I Långfristigt		
Lån från finansiella institut och försäkringsans.	24 568 401,80	21 872 618,90
Övriga skulder/Anslutningsavg. o. övr. skulder	1 862 099,00	1 786 233,00
II Kortfristigt		
Lån från finansiella institut och försäkringsans.	5 229 098,80	4 864 706,10
Leverantörsskulder	5 200 234,48	4 216 933,17
Övriga skulder/Anslutningsavg. o. övr. skulder	444 619,05	430 948,53
Resultatregleringar	3 330 197,85	3 108 102,97
PASSIVA SAMMANLAGT	66 056 761,21	61 668 974,30

Balansräkningens nyckeltal

	2020	2019
Soliditetsgrad, %	33,6 %	36,0 %
Relativ skuldsättning, %	71,4 %	67,1 %
Ackumulerat överskott	7 639 378 €	7 556 324 €
Ackumulerat överskott, €/invånare	1 193 €	1 165 €
Lånestock 31.12	29 797 501 €	26 737 325 €
Lånestock 31.12 euro / invånare	4 655 €	4 122 €
Lån och ansvar 31.12	30 116 299 €	27 072 426 €
Lån och ansvar, euro / invånare	4 705 €	4 173 €

Kommunens totala inkomster och utgifter

INKOMSTER

Verksamhet	
Verksamhetsintäkter	8 819 333,35
Skatteinkomster	25 118 055,79
Statsandelar	23 001 873,00
Övriga finansiella intäkter	72 841,99
Korrektivposter till internt tillförda medel	
Vinster på överlåtelse av tillgångar bland bestående aktiva	-904 932,42
Investeringar	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	60 000,00
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva	1 664 015,00
Finansieringsverksamhet	
Ökning av långfristiga lån	7 680 000,00
Ökning av kortfristiga lån	364 392,70
Totala inkomster sammanlagt	65 875 579,41

UTGIFTER

Verksamhet	
Verksamhetskostnader	52 846 976,63
Räntekostnader	321 264,71
Övriga finansiella kostnader	166 630,66
Korrektivposter till internt tillförda medel	
Investeringar	
Investeringsutgifter	4 976 987,81
Finansieringsverksamhet	
Minskning av långfristiga lån	4 984 217,10
Ökning av kortfristiga lån	
Totala utgifter sammanlagt	63 296 076,91

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 83 054,70 euro. Stadsstyrelsen föreslår för stadsfullmäktige att räkenskapsperiodens resultat bokförs mot räkenskapsperioden överskott/underskott i balansens eget kapital.

Sammanställning av samfund som ingår i koncernbokslutet

Kristinestad

Balansenhet

KRS-Vatten

Dotterfund

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

Fastighets Ab Västanäng

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

Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur

Vasa sjukvårdsdistrikt samkommun

Kust-Österbottens samkommun för social- och primärhälsovård

Koncernledning

I och med nya kommunallagen och kommunens förvaltningsstadga blev koncernstyrningen av större vikt än tidigare. Fullmäktige godkände 13.11.2017 § 98 uppdatering av koncerndirektiv.

Förvaltningsstadgan § 19 konstaterar att till kommunens koncernledning hör stadsstyrelsen samt stadsdirektören.

Verkställande direktörerna för stadens två helägda dotterbolag; Fastighets Ab Kristinestads bostäder – Kiinteistö Oy och Ab Kristinestads Näringslivscentral – Kristiinankaupungin elinkeinokeskus Oy, kallas till centrala ledningsgruppens möten.

Koncernresultaträkning med nyckeltal

	2020	2019
Verksamhetens intäkter	24 967 473,45	24 309 056,95
Verksamhetens kostnader	-67 871 996,09	-67 542 970,65
Andel av intressesammanslutningarnas förlust	-8 343,61	-5 620,12
Verksamhetsbidrag	-42 912 866,25	-43 239 533,82
Skatteinkomster	25 118 055,79	24 648 526,42
Statsandelar	23 001 873,00	20 714 398,00
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	2 385,70	1 344,69
Övriga finansiella intäkter	130 358,29	127 900,02
Räntekostnader	-419 413,51	-467 451,07
Övriga finansiella kostnader	-248 208,02	-57 649,28
Årsbidrag	4 672 185,00	1 727 534,96
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-4 509 904,26	-3 902 646,69
Räkenskapsperiodens underparivärden		-27 595,27
Nedskrivningar		
Extraordinära poster	127 187,85	-5 879,92
Räkenskapsperiodens resultat	289 468,59	-2 208 586,92
Bokslutsdispositioner		5 019,42
Räkenskapsperiodens skatter	-3 275,14	-10 755,37
Uppskjutna skatter	-25 975,59	-16 391,66
Minoritetsandelar	2 213,06	-2 477,39
Räkenskapsperiodens över-/underskott	262 430,91	-2 233 191,91

Resultaträkningens nyckeltal

	2020	2019
Verksamhetsintäkterna/Verksamhetskostnaderna, %	36,8 %	36,0 %
Årsbidrag / Avskrivningar, %	103,6 %	44,3 %
Årsbidrag, euro/invånare	730 €	266 €
Invånarantal	6 401	6 487

Koncernens finansieringsanalys och nyckeltal

	2020	2019
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	4 672 185,02	1 727 534,96
Extraordinära poster	127 187,85	-5 879,92
Räkenskapsperiodens skatter	-3 275,14	-10 755,37
Korrektivposter till internt tillförda medel	-919 882,35	1 241 908,19
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	-7 397 890,27	-9 406 718,24
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	62 136,21	697 238,78
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva	1 690 218,62	675 328,50
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-1 752 300,75	-5 081 343,08
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen	26 210,07	
Minskning av utlåningen		
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån	10 843 634,94	4 919 488,97
Minskning av långfristiga lån	-5 689 833,12	-6 074 374,77
Förändring i kortfristiga lån	-1 042 006,13	2 049 716,71
Förändringar i eget kapital	7 940,00	7 940,00
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital	-17 129,20	-21 120,92
Förändring av omsättningstillgångar	-114 697,17	-31 718,62
Förändring av fordringar	551 749,61	1 264 079,53
Förändring av räntefria skulder	717 042,27	507 317,97
Finansieringens kassaflöde	5 282 911,26	2 621 328,87
Förändring i kassamedel	3 513 591,20	-2 460 014,21
Kassamedel 31.12.	7 883 465,19	4 354 924,11
Kassamedel 1.1.	4 369 873,98	6 814 938,32
Förändring i kassamedel	3 513 591,20	-2 460 014,21

Finansieringskalkylens nyckeltal

	2020	2019
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, 1 000 €	-18 873	-26 262
Investeringarnas egenfinansiering, %	63,7 %	19,8 %
Kalkylmässigt låneskötselbidrag	0,9	0,4
Likviditet, dagar	35	27

Koncernbalansräkning med nyckeltal

AKTIVA	2020	2019
BESTÅENDE AKTIVA	69 865 457,27	67 921 978,92
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	248 454,45	255 125,46
Övriga utgifter med lång verkningstid	585 375,81	630 511,78
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	2 461 829,16	2 424 630,91
Byggnader	46 450 175,01	43 942 648,47
Fasta konstruktioner och anläggningar	12 185 474,24	9 840 250,61
Maskiner och inventarier	1 553 037,48	1 723 457,70
Övriga materiella tillgångar	2 723,85	4 304,84
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	4 401 919,75	7 191 141,88
Placeringar		
Aktier och andelar	1 500 358,38	1 444 809,79
Övriga lånefordringar	2 527,81	2 527,81
Övriga fordringar	473 581,32	462 569,65
FÖRVALTADE MEDEL	663 114,53	603 579,07
RÖRLIGA AKTIVA	13 145 210,52	9 396 938,43
Omsättningstillgångar	403 665,57	288 968,41
Fordringar		
Långfristiga fordringar	196 341,75	235 946,16
Kortfristiga fordringar	4 661 798,75	4 517 006,84
Finansiella värdepapper	1 733 873,82	1 784 941,94
Kassa och bank	6 149 530,62	2 570 075,08
AKTIVA SAMMANLAGT	83 673 782,32	77 922 496,41

PASSIVA	2020	2019
EGET KAPITAL	24 170 024,54	23 977 066,45
Grundkapital	13 471 560,71	13 471 560,71
Uppskrivningsfond	1 407 302,79	1 488 224,40
Övriga egna fonder	514 824,85	448 938,63
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	8 513 905,28	10 801 534,62
Räkenskapsperiodens över-/underskott	262 430,91	-2 233 191,91
MINORITETSANDELAR	268 999,60	195 794,04
AVSÄTTNINGAR	2 833 685,18	2 878 797,99
Avsättningar för pensioner		
Övriga avsättningar	2 833 685,18	2 878 797,99
FÖRVALTAT KAPITAL	725 454,22	683 047,94
FRÄMMANDE KAPITAL	55 675 618,79	50 187 789,99
Långfristigt räntebärande främmande kapital	35 579 022,84	30 401 999,59
Långfristigt räntefritt främmande kapital	1 929 527,92	1 873 195,72
Kortfristigt räntebärande främmande kapital	6 600 626,80	7 642 925,56
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	11 566 441,22	10 269 669,13
PASSIVA SAMMANLAGT	83 673 782,32	77 922 496,41

Balansräkningens nyckeltal

	2020	2019
Soliditetsgrad, %	29,2 %	31,0 %
Relativ skuldsättningsgrad, %	76,2 %	72,0 %
Ackumulerat överskott	8 445 113 €	8 568 343 €
Ackumulerat överskott, €/invånare	1 319 €	1 321 €
Koncernens lånestock 31.12.	42 245 492 €	38 091 029 €
Koncernens lån, € / invånare	6 600 €	5 872 €
Lån och hyresansvar 31.12.	43 147 494	34 536 967 €
Lån och hyresansvar, euro/invånare	6 651 €	5 324 €

BUDGETENS UTFALL

Serviceområdet för livskraft

Resultatområdet 101 Centralvalnämnden

Kostnadsställe 010010 allmänna val

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringarna 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	24 233				0		
Verksamhetsutgifter	-45 338				0		
Verksamhetsbidrag	-21 105				0		
Avskrivningar	-2 348				0		
Kalkylerade kostnader					0		
Totala kostnader	-23 453				0		

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

Inga val hölls under året.

Måluppfyllelse

Inga val hölls under året.

Resultatområdet 505 Revisionsnämnden

Kostnadsställe 050005 Revisionsnämnden

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringarna 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster							
Verksamhetsutgifter	-23 782	-27 000		-27 000	-31 310	-4 310	116
Verksamhetsbidrag	-23 782	-27 000		-27 000	-31 310	-4 310	116
Avskrivningar							
Kalkylerade kostnader	-3 866				-4 784	-4 784	-100
Totala kostnader	-27 648	-27 000		-27 000	-36 094	-9 094	133,7

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 dotterföretag samordnas

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

Överskridningen av budgeten beror på ett misstag i budgeteringen. På grund av en bokföringsmiss år 2019, bokades ca 9500€ för lite på revisionsnämnden till år 2020. Antalet möten och kilometerersättningar har i stort sett varit det samma och arvoden har hållits oförändrade både år 2019 och år 2020. Även BDO Audiator Ab:s revisorer har anlåtats i samma utsträckning för åren 2019 och 2020.

Måluppfyllelse

Målen har uppfyllts.

Resultatområdet 510 Stadsfullmäktige

Kostnadsställe 050010 Stadsfullmäktige

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster							
Verksamhetsutgifter	-44 593	-46 700		-46 700	-37 505	9 195	80,3
Verksamhetsbidrag	-44 593	-46 700		-46 700	-37 505	9 195	80,3
Avskrivningar	-8 000						
Kalkylerade kostnader	-1 769				-1 441	-1 441	-100
Totala kostnader	-54 362	-46 700		-46 700	-38 946	7 754	83,4

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. Det ekonomiska utfallet är fördelaktigt främst beroende på distansmöten, vilket gjort att mindre resekostnader för ledamöterna har uppstått.

Måluppfyllelse

Målen har uppfyllts, inget avvikande.

Resultatområdet 520 Näringslivsfunktionen

Kostnadsställe 052010 Näringslivsfunktionen

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster		50 000		50 000	0	-50 000	
Verksamhetsutgifter	-358 969	-470 000		-470 000	-378 740	91 260	80,6
Verksamhetsbidrag	-358 969	-420 000		-420 000	-378 740	41 260	90,2
Avskrivningar							
Kalkylerade kostnader	-126 953				-84 835	-84 835	-100
Totala kostnader	-485 922	-420 000		-420 000	-463 575	-43 575	110,4

Verksamhetsidé

Ab Kristinestads Näringslivscentral sköter näringslivstjänsterna samt turismen i Kristinestad, som en köptjänst. Näringslivscentralen samarbetar aktivt på olika sätt med företagen i Kristinestad. Avsikten är att sporra företagen till samarbete och utveckling så att nya arbetsplatser skapas. Näringslivscentralen nätverkar regionalt och nationellt, hittar externa finansieringskällor som gagnar Kristinestad och dess utveckling. Under detta moment hör även potatisrådgivaren, vilken utgör 20 000 euro av de budgeterade medlen.

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

Kristinestads näringslivscentral har under året 2020 uppfyllt de uppställda målen för verksamheten. Coronapandemin har lett till ett större arbete med företagsrådgivning och kontakter till företagen har ökat med 97% i jämförelse med det tidigare budgetåret.

Måluppfyllelse

Näringslivscentralen har uppnått de uppställda målen och varit aktiv i regionala och nationella organisationer vilket möjliggjort att extern finansiering har erhållits enligt plan.

Resultatområdet 530 Stadsstyrelsen

Kostnadsställe 050030 Stadsstyrelsen

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster					275 949	275 949	-100
Verksamhetsutgifter	-270 574	-288 000		-288 000	-514 272	-226 272	178,6
Verksamhetsbidrag	-270 574	-288 000		-288 000	-238 323	49 677	82,8
Avskrivningar	-1 060				-1 569	-1 569	-100
Kalkylerade kostnader	-8 098				-17 495	-17 495	-100
Totala kostnader	-279 732	-288 000		-288 000	-257 387	-30 613	89,4

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

Målsättningarna har uppfyllts. Det ekonomiska utfallet avviker från det budgeterade. Avvikelserna härstammar från återförsäljningen av "Dagsfoodfastigheterna" till Suupohjan Yritystalo Oy, som verkställdes enligt högsta domstolens utslag vilket erhöles i januari 2020 samt omkostnader i detta. Rättegångskostnader relaterat till projektet "Raakapuu", vilket var den så kallade skogskartellen, där de största skogsbolagen i Finland gått samman för att dumpa priserna på virke finns bokförda här. Projektet "Raakapuu" avslutades med en förlikning mellan skogsbolagen och kommunerna, i vilken kommunerna förband sig att stå för sina egna rättegångskostnader enligt andel i käromålet.

Måluppfyllelse

Målsättningar uppfylldes.

Resultatområdet 353 Landsbygdsförvaltning

Kostnadsställe 051010 Lantbruksbyrån

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster							
Verksamhetsutgifter	-122 486	-120 000		-120 000	-107 399	12 661	89,4
Verksamhetsbidrag	-122 486	-120 000		-120 000	-107 399	12 661	89,4
Avskrivningar							
Kalkylerade kostnader							
Totala kostnader	-122 486	-120 000		-120 000	-107 399	12 661	89,4

Verksamhetsidé

Landsbygdsförvaltningen har överförs 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

Målsättningarna uppfyllda och det ekonomiska utfallet är till belåtenhet, något förmånligare än budgeterat.

Måluppfyllelse

Målsättningarna har uppfyllts.

Resultatområdet 540 Allmän förvaltning

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

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	140 661	96 500		96 500	157 692	61 192	163,4
Verksamhetsutgifter	-1 482 309	-1 610 910		-1 610 910	-1 536 432	74 478	95,4
Verksamhetsbidrag	-1 341 648	-1 514 410		-1 514 410	-1 378 740	135 670	91
Avskrivningar	-10 660				-49 271	-49 271	-100
Kalkylerade kostnader	-51 300				-74 833	-74 833	-100
Totala kostnader	-1 403 608	-1 514 410		-1 514 410	-1 502 843	11 567	99,2

Verksamhetsidé

Den allmänna förvaltningens uppgift är att sköta sekretariatsfunktioner för kommunfullmäktige, revisionsnämnden, centralvalnämnden och stadsstyrelsen samt av stadsstyrelsen 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, översättningar 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

Målsättningarna har uppfyllts inom ramen för beviljade anslag. Under året har det gjorts många rekryteringar till för att ersätta de som gått i pension. Utöver dessa rekryteringar har det gjorts en tilläggsrekrytering till ICT-sidan, vilket gör att det nu finns två resurser i stället för en. I och med detta kan den allmänna förvaltningen bättre svara på behovet av mer ICT-kunnande när nya program skall tas i bruk då alltmer av stadens verksamhet digitaliseras och automatiseras.

Det har varit stora utmaningar med de ekonomiska funktionerna på grund av att många dataprogram bytts ut och förnyats under året. Intrimning av dessa program fortgår ännu in en bit på år 2021. De största förnyelserna gäller löneprogram, bokföringsprogram och bankprogram.

Måluppfyllelse

Målsättningarna har uppfyllts, detta trots stora utmaningar med alla uppdateringar av dataprogram och coronapandemi.

Serviceområdet för livskraft sammanlagt

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	164 894	146 500		146 500	433 641	287 141	296
Verksamhetsutgifter	-2 348 052	-2 562 610		-2 562 610	-2 605 599	-42 989	101,7
Verksamhetsbidrag	-2 183 157	-2 416 110		-2 416 110	-2 171 958	244 152	89,9
Avskrivningar	-19 719				-50 840	-50 840	-100
Kalkylerade kostnader	-194 334				-183 387	-183 387	-100
Totala kostnader	-2 397 210	-2 416 110		-2 416 110	-2 406 185	9 925	99,6

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

Efter ett händelserikt år kan det konstateras att serviceområdet för livskraft har klarat måluppfyllelsen. Detta trots global coronapandemi och många och stora dataprogram uppdateringar inom olika områden.

Pandemin har fört med sig både kostnader och inbesparingar. Kostnader för datautrustning på grund av att stor del av personalen som möjligt skulle börja arbeta på distans i mars månad för att sedan fortsätta året ut. Tidigare hade de flesta stationära datorer, men under året som gått har det i huvudsak införskaffats bärbar utrustning för att alla skall kunna arbeta så flexibelt som möjligt. Inbesparingar har i sin tur framför allt uppstått i och med att möten har hållits på distans, vilket gjort att varken förtroendevalda eller anställda har förorsakats resekostnader som skall erläggas av staden. Det har resulterat i rekordlångt antal körda kilometer med privata bilar och antal biljetter för kollektivtrafik, samt mycket få hotellövernattningar. En annan bidragande orsak är att många årliga evenemang blev inställda som både anställda och förtroendevalda brukar delta i. Även en del kurser och utbildningar för personalen blev inställda och de kurser och utbildningar som hölls, hölls på distans med hjälp av teams.

Måluppfyllelse

Verksamheten har kunnat fortgå i princip obehindrat trots pandemin, den största skillnaden har varit att många har jobbat på distans. Personalen har visat sig vara mycket flexibel och alla har gjort sitt bästa för att anpassa både organisationen och verksamheten enligt de nya förutsättningar som råder, på grund av pandemin. Därmed konstateras att målsättningarna har uppnåtts, vilket är att betrakta som ett mycket gott resultat med beaktande av omständigheterna.

Resultatområde 6520 Förvaltning

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

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	24 069	13 800		13 800	12 965	-835	93,9
Verksamhetsutgifter	-1 944 924	-1 904 345		-1 904 345	-1 818 527	85 818	95,5
Verksamhetsbidrag	-1 920 856	-1 890 545		-1 890 545	-1 805 563	84 982	95,5
Avskrivningar	-61 306				-98 781	-98 781	-100
Kalkylerade kostnader	-73 177				-45 134	-45 134	-100
Totala kostnader	-2 055 339	-1 890 545		-1 890 545	-1 949 478	-58 933	103,1

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

Förvaltningens arbetsinsats inför samföretaget Bottenhavets Hälsas övertagande av öppna vården samt förberedande arbete inför samgången med Österbottens välfärdssamkommun har varit betydande. Arbetsinsatsen har skett på bekostnad av normal administrativ verksamhet.

Utvecklingsprojekten har inte i planerad grad kunnat förverkligas vilket syns både i det ekonomiska utfallet och måluppfyllelsen gällande utbildningar (Rai och SHQS). Långt har utbildningar ändrats till webinarier samt utbildningar via Teams på grund av begränsningar i antalet personer som får samlas i grupp. Målsättningar som har förverkligats är OneMeds sårvårdsprojekt. Hemvårdens benchmarking projekt (NHG) inleddes för att synliggöra processer och olika klientflöden samt jämföra verksamheten med andra kommuner.

Vamias första grupp närvårdare från läroavtalsutbildning i Kristinestad utexaminerades 12/2020, sammanlagt 16 närvårdare. Ny utbildning inleddes 1/2021 med 9 studerande. Kristinestads invånare har som helhet använt sig av Kust-Österbottens samkommuns tjänster i planerad grad, verksamheten intensifierade under året telemedicinska tjänster.

Måluppfyllelse

Obesatta tjänster och befattningar inom förvaltningen ger följer i kommande omorganisering, även om de verksamhetsmässiga målen uppfylls 2020 är avsaknaden av personal en riskfaktor. Målsättningen att bibehålla god och kvalitativ närservice har för stunden tryggats, dock behövs aktiv delaktighet i planering av kommande social- och hälsovårdsverksamhet i regionen.

Resultatområde 6530 Öppenvård

Kostnadsställe 653022 Rådgivningen, 653023 Läkarmottagningen, 653065 Pandemikostnader

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	551 087	516 100		516 100	428 925	-87 175	83,1
Verksamhetsutgifter	-2 277 848	-2 620 555		-2 620 555	-2 536 183	84 372	96,8
Verksamhetsbidrag	-1 726 760	-2 104 455		-2 104 455	-2 107 258	-2 803	100,1
Avskrivningar	-3 150				-5 205	-5 205	-100
Kalkylerade kostnader	-57 181				-63 936	-63 936	-100
Totala kostnader	-1 787 092	-2 104 455		-2 104 455	-2 176 399	-71 944	103,4

Verksamhetsidé

Målsättningar för rådgivningsverksamheten:

- säkerställa familjerna högklassiga tjänster i enlighet med rekommendationerna
- upprätthålla och främja de äldres välfärd
- främja kommuninvånarnas delaktighet och nätverksbildning i samarbete med tredje sektorn
- stärka föräldraskapet bl.a. genom gruppverksamhet
- upprätthålla ett fungerande mångprofessionellt samarbete med familjecentret och elevvården

Temaåret 2020 för barnfamiljer: Läsning och skärmtid

Läkarmottagningens målsättning är att producera klientorienterade tjänster nära klienten med hjälp av en yrkeskunnig och välmående personal. Korta väntetider, bra vård samt patientsäkerheten har en central ställning. Klienten är en viktig del av planeringen och förverkligandet av vården. Skötarnas mottagningsverksamhet utvärderas och vidareutvecklas. Utvecklingen av mångprofessionella arbetsmetoder fortsätter. Personalens yrkeskunskap upprätthålls med hjälp av fortbildning.

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

Öppna vården är den del av verksamheten som rent konkret blev tvungen att omorganisera sin verksamhet radikalt. Inom rådgivningsverksamheten upprättades servicelinje för de äldre och personer i riskgrupper, servicelinjen organiserades via seniorrådgivningen och alla 70-år fyllda kontaktades för att kontrollera mående och servicebehov.

Rådgivningens olika mottagningar informerade sina klienter om förebyggande åtgärder för att begränsa smittspridning av corona. Tex via brev till skoleleverna för att informera hemmen om hur gå till väga för att skydda sig själv och sina anhöriga, samt vilka symptom som kräver uppföljning.

En del årsbundna mottagningsverksamheter har framflyttats till 2021, detta i linje med THL:s rekommendationer som garanterar att screeningar blir gjorda till samtliga åldersgrupper.

På läkarmottagningen arrangerades verksamheten i två separata delar för att särskilja flusamottagning från akutvården, detta gjordes med skilda ingångar och mottagningsområden.

Sjukskötarmottagningarna minskades iom att corona sysselsatte sjukskötarna med pandemiarbete såsom planering både lokalt och regionalt, testning och spårning. Under hösten påbörjades provtagning av corona även i Kristinestad och för testen byggdes en lättare drive-in konstruktion på sjukhusbackens parkeringsområde.

För att särskilja kostnader förorsakade av coronapandemin upprättades ett eget kostnadsställe för pandemikostnader. Detta för att synliggöra kostnader som är utöver den normala öppen vårds verksamheten. Kostnaderna ersätts kommunerna från statligt håll.

Måluppfyllelse

Nationella krav på primärvårdens öppenvård har fyllts och tidsfrister för mottagningsverksamhet har hållits. Personalöverlåtelse till samföretaget Bottenhavets Hälsa gjordes från årsskiftet 2020/2021 vilket förväntas trygga den fortsatta närservicen.

Resultatområdet 6531 Tandvården

Kostnadsställe 654022 Tandvården

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	511 228	510 700		510 700	444 299	-66 401	87
Verksamhetsutgifter	-839 726	-887 140		-887 140	-861 572	25 568	97,1
Verksamhetsbidrag	-328 498	-376 440		-376 440	-417 273	-40 833	110,8
Avskrivningar	-6 847				-4 793	-4 793	-100
Kalkylerade kostnader	-25 582				-29 811	-29 811	-100
Totala kostnader	-360 927	-376 440		-376 440	-451 877	-75 437	120

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

Under året har verksamheten begränsats främst när det gäller den äldre befolkningen (70 år fyllda) som enligt anvisning skulle hållas i frivillig karantän. Även re-callsystemet begränsades gällande riskgrupper. Värkmottagningen ändrades till beställningsmottagning för att förhindra samlingar i väntrummet, ett system som både personal och patienter uppskattade och som kommer att bibehållas. Tandvården är en verksamhet som till sin karaktär har hög smittorisk och vikten av att komma till mottagningen frisk har framhållits i alla patientkontakter.

Måluppfyllelse

Målen har uppnåtts med tillbudsstående medel och under rådande pandemi. Vårdgarantin har tryggats.

Resultatområde 6533 Rehabilitering och serviceboende

Kostnadsställe 653510 Rehabiliteringsavdelningen, 653515 Kristinahemmets kök, 653520 Kristinahemmet, 653530 Åldersro servicecenter, 653535 Åldersro servicecenters kök, 653540 Dagcenterverksamheten

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	920 251	956 575		956 575	1 162 577	206 002	121,5
Verksamhetsutgifter	-5 903 602	-5 684 819		-5 684 819	-6 041 975	-357 156	106,3
Verksamhetsbidrag	-4 983 352	-4 728 244		-4 728 244	-4 879 398	-151 154	103,2
Avskrivningar	-107 530				-80 169	-80 169	-100,0
Kalkylerade kostnader	-87 751				-94 629	-94 629	-100,0
Totala kostnader	-5 178 633	-4 728 244		-4 728 244	-5 054 197	-325 953	106,9

Verksamhetsidé

Allmänna målsättningar är:

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

Rehabiliteringsavdelningen vårdar akuta patienter enligt behov. Utvecklar processen för trygg hemförloving i samarbete med hemvården. Satsar på pool-tjänster för att trygga tillräcklig tillgång på yrkeskunnig personal.

Kristinahemmet målsättning är att få vardag i verksamheten och välfungerande arbetsrutiner. Rehabiliterande arbetssätt, utöva tex. kinestetik i större grad.

Åldersro servicecenters målsättning är att ge individuell helhetsmässig god vård.

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

Resultatområdet har uppfyllt målsättningarna men gällande det ekonomiska utfallet finns en överskridning. Behovet av vårdplatser på boende kvarstår och bristen på lätt serviceboende ger problematik med servicekedjorna vilket lett till att mera köptjänster än planerat har använts.

Ett resultat av coronapandemin var den förebyggande verksamheten som minimerades enligt rådande rekommendationer, vilket inverkar negativt på hemmaboende äldres mående och fysiska funktionsförmåga, detta gav och ger följderna på boenden och rehabiliteringsavdelningen.

Rehabiliteringsavdelningen planerades som kohortavdelning och under våren fanns beredskap att iståndsätta verksamheten inom 48 timmar, tidsaspekten krävde utskrivning av patienter till andra vårdenheter och till köptjänster. Även evakueringsutrymmen för den normala vårdavdelningen fanns tilltänkta. Regionens behov av coronaeftervårdsplatser eskalerade tacksamt nog inte till behov av Kohortavdelning i Kristinestad under år 2020. Utbildningar gällande Rafaela inleddes på rehabiliteringsavdelningen och tas i bruk 2021.

Kristinehemmets verksamhet stabiliserades efter en lång byggnadsprocess och utveckling av demensinriktade vårdavdelningar förverkligades. Från Kristinahemmets kök har leveransen av mat till hemmaboende äldre ökat under året, vilket syns som ökade livsmedelskostnader och behov av vikarier. Enheten har för att stärka samhörigheten bland personalen genomfört ett coaching-projekt, vilket personalen uppskattat.

Vid Åldersro servicecenter har dagcentret Vitsippan på grund av coronapandemin haft uppehåll i verksamheten och dagcentrets personal har jobbat i servicecentrets normala verksamhet, vilket minskat behovet av vikarier. För besök hos de boende inrättades i enhetens lusthus möjligheten att träffa sina anhöriga utan risk för smittspridning, med hjälp av skyddande plexiglas, mikrofoner och frekvent städning av utrymmen mellan besöken. Även vid Åldersro har mat till hemmaboende äldre ökat i antal.

Måluppfyllelse

Personalen på samtliga enheter har varit flexibel och snabbt ändrat verksamhetsmetoder i takt med coronapandemins framfart. Personalen har aktivt stävat till att förverkliga en för patienten/klienten helhetsmässig trygg vård och omsorg trots begränsningar som getts nationellt och regionalt.

Resultatområdet 6534 Kompletterande tjänster

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

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	117 070	120 400		120 400	87 431	-32 969	72,6
Verksamhetsutgifter	-736 459	-746 575		-746 575	-739 431	7 144	99
Verksamhetsbidrag	-619 389	-626 175		-626 175	-652 000	-25 825	104,1
Avskrivningar							
Kalkylerade kostnader	-27 109				-24 224	-24 224	-100
Totala kostnader	-646 498	-626 175		-626 175	-676 225	-50 050	108

Verksamhetsidé

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

Centralköket 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.

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 serviceområdet för vård och omsorg handhas likaså av centrallagret på samma sätt som distributionen av vårdartiklar.

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

Fysioterapiavdelningens gruppverksamheter pausades och inriktades i stället på individuell handledning av patienterna. För att stödja den äldre befolkningens rörlighet planerade banor med programpunkter i form av rörelseövningar vid Badhusparken i Kristinestad samt även ute i byarna. Hemrehabiliteringen har noterat att coronarestriktioner har lett till försämrad rörelseförmåga bland den äldre befolkningen, vilket gett ett uppdämt behov av aktiverande åtgärder kommande år.

Hälsovårdscentralens kök kvarstår inom serviceområdet för vård- och omsorg. Kosthållets verksamhetssätt förändrades under coronapandemin så att städning och hygien intensifierades och personalmaten utportionerades individuellt. Utgående från andra serviceområdets organisationsförändringar har centralkökets produktion flexibelt anpassats till behoven.

Centrallagret har under coronapandemin haft en nyckelroll när det kommer till införskaffning och fördelning av skyddsmaterial. även beredskapslagrets utdelningar har skett via centrallagret. Eftersom bristen på skyddsmaterial tidvis varit akut har det regionala samarbetet varit intensivt, med planering, koordinering och rekommendationer.

Sållning har ordnats så som tidigare men en del klienter har valt att framflytta sina granskningar. Även THL har rekommenderat att årsgranskningar framflyttas om klienter så önskar och granskningar för 2020 kan göras fram till 31.3.2021. Kostnader för sållning påvisar att verksamheten förverkligats till 89 %.

Måluppfyllelse

De kompletterande tjänsterna har under verksamhetsåret flexibelt anpassat sina verksamheter enligt rådande krav, behov och förändringar. De målsättningar som inte varit möjliga att förverkliga har att göra med Coronapandemins restriktioner.

Resultatområdet 6550 Specialsjukvården

Kostnadsställe 655001 Vasa sjukvårdsdistrikt, 655002 Specialsjukvård av övriga

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster							
Verksamhetsutgifter	-9 048 675	-8 177 992	-458 532	-8 636 524	-9 584 483	-947 959	111
Verksamhetsbidrag	-9 048 675	-8 177 992	-458 532	-8 636 524	-9 584 483	-947 959	111
Avskrivningar							
Kalkylerade kostnader	-18 591				-18 919	-18 919	-100
Totala kostnader	-9 067 266	-8 177 992	-458 532	-8 636 524	-9 603 402	-966 878	111,2

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

Specialsjukvårdens ekonomiska utfall är långt så som förväntat gällande Vasa sjukvårdsdistrikt, även om Kristinestads egen budget för specialsjukvårdsverksamheten alltid varit bunden till den givna budgetramens begränsningar. Vasa sjukvårdsdistrikt beslöt 2020 att bli delägare i samföretaget Bottenhavets Hälsa vilket förväntas ge synergieffekter vid planering av enhetliga vårdkedjor.

De närproducerade specialsjukvårdstjänsterna av övriga har så som planerat upphandlats men på grund av Coronapandemin har tjänsterna utnyttjats i lägre grad än planerat när elektiv verksamhet framflyttats.

Måluppfyllelse

Samordningen av pandemiarbetet koordinerades från Vasa sjukvårdsdistrikt, i inledningsfasen togs coronatest samt beslut om karantän och isolering enbart inom specialsjukvården, under hösten överläts provtagningsverksamheten till primärhälsövården. Under året har verksamheten begränsats främst när det gäller riskgrupper och den äldre befolkningen (70 år fyllda) som enligt anvisning skulle hållas i frivillig karantän.

Resultatområdet 6570 Hemvården

Kostnadsställe 657001 Hemservice, 657002 Serviceboende, 657003 Stödtjänster, 657004

Närståendevårdsstöd, 657010 Akut-team

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	581 463	448 000		448 000	676 362	228 362	151
Verksamhetsutgifter	-4 387 691	-5 066 985		-5 066 985	-4 633 318	433 668	91,4
Verksamhetsbidrag	-3 806 228	-4 618 985		-4 618 985	-3 956 955	662 030	85,7
Avskrivningar	-41 860				-31 395	-31 395	-100
Kalkylerade kostnader	-113 531				-174 734	-174 734	-100
Totala kostnader	-3 961 619	-4 618 985		-4 618 985	-4 163 084	455 901	90,1

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

God hemvård och goda stödtjänster för hemvårdens klienter har uppfyllts genom gott samarbete inom hemvården samt gott samarbete mellan hemvården, serviceområdet för vård- och omsorgs andra enheter och andra samarbetspartners. Intervallvården, matservice och servicetrafiken har fungerat hela året på samma sätt som tidigare, vilket är betydelsefullt för klienternas hemmaboende och för närståendevården. Uppehåll i Vitsippans dagverksamhet till följd av Corona har medfört ökad ensamhet och försämrat psykiskt mående för många klienter. Personalens Rai-färdighet har ökat, men tidsbristen har fördröjt uppdateringarna.

Svårigheter med rekrytering av närvårdare har funnits, därför har en befattning ändrats till sjukskötarebefattning. Personalbristen har hämmat personalens ork och arbetsglädje, trots detta har man tillsammans strävat efter en värdig, trygg, tillitsfull och meningsfull atmosfär för klienter, anhöriga och personal. Bokslutet påvisar större verksamhetsinkomster än beräknat och kostnaderna håller sig inom budgetramen.

Måluppfyllelse

Inom kostnadsstället för köpt serviceboende har utbudet på serviceboendeplatser varit lägre än både behov av platser och anslag för platser, en delorsak till problemet med vårdkedjorna. Behovet av lättare serviceboende i kommunen kvarstår. Hemvårdens utvecklingsprojekt Benchmarking via NHG sporrar till fortsatt utveckling av verksamheten.

Resultatområdet 6580 Individ- och familjeomsorg

Kostnadsställe 658001 Socialarbete, 658002 Familjevård, 658003 Utkomststöd, 658004

Handikappservice, 658005 Utvecklingsstördas vård, 658006 Rusvård, 658010 Gruppboende

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	525 276	486 090		486 090	735 538	249 448	151,3
Verksamhetsutgifter	-4 290 274	-4 068 922		-4 068 922	-4 636 665	-567 743	114
Verksamhetsbidrag	-3 764 999	-3 582 832		-3 582 832	-3 901 127	-318 295	108,9
Avskrivningar							
Kalkylerade kostnader	-109 652				-108 202	-108 202	-100
Totala kostnader	-3 874 651	-3 582 832		-3 582 832	-4 009 329	-426 497	111,9

Verksamhetsidé

- producera lagstadgad service av god kvalitet och på ett kostnadseffektivt sätt
- fortsätta utveckla de olika serviceprocesserna och arbetssätten
- ökat sektoröverskridande samarbete och ibruktage av systemiskt arbetssätt inom barnskyddet

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

Resultatområdet har kunnat producera den lagstadgade servicen i normal ordning trots den pandemi som pågår i samhället. Utvecklingen av serviceprocesserna har skett och arbetet fortgår. Det systemiska arbetssättet har implementerats inom barnskyddet och har gett goda resultat. Skolkuratorn skulle enligt målsättning för verksamhetsåret överföras till serviceområdet för utbildning, men dessa planer bordlades i väntan på den kommande social- och hälsovårdsreformen.

Det ekonomiska utfallet för resultatområdet påvisar en överskridning. Den största budgetöverskridningen finns inom kostnadsstället för barnskydd, där behovet av stödinsatser varit stort under året och dessutom flera stora retroaktiva utgiftsposter inkommit under året. En del barnskyddskostnader kommer kommunen få ersättning för retroaktivt.

Måluppfyllelse

Individ- och familjeomsorgen har producerats i enlighet med nationella krav trots bristande personalresurser under verksamhetsåret.

Serviceområdet för vård och omsorg totalt

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	3 230 444	3 051 665		3 051 665	3 548 096	496 431	116,3
Verksamhetsutgifter	-29 429 200	-29 157 333	-458 532	-29 615 865	-30 852 154	-1 236 289	104,2
Verksamhetsbidrag	-26 198 756	-26 105 668	-458 532	-26 564 200	-27 304 058	-739 858	102,8
Avskrivningar	-220 695				-220 344	-220 344	-100
Kalkylerade kostnader	-512 574				-559 589	-559 589	-100
Totala kostnader	-26 932 025	-26 105 668	-458 532	-26 564 200	-28 083 991	-1 519 791	105,7

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

Trots coronapandemin har det ekonomiska utfallet som helhet inte påverkats i så hög grad som man kunde befara. Vad det gäller målsättningarna så har coronapandemin inverkat i större grad iom att äldre samt personer i riskgrupper långt begränsade sin verksamhet till hemmet. Social- och hälsovårdens verksamhet anpassades till att förebygga pandemins spridning och akuta åtgärder i stället för elektiv verksamhet.

Måluppfyllelse

Som helhet har serviceområdet uppfyllt de mål som ställs på social- och hälsovård nationellt. Ett utmanande år med tanke på coronapandemin och organisationsändringar och planering av organisationsförändringar.

Resultatområdet 8010 Förvaltning

Kostnadsställe 801002 Pandemikostnader, 801005 Administration

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster							
Verksamhetsutgifter	-27 079	-33 798		-33 798	-38 741	-4 943	114,6
Verksamhetsbidrag	-27 079	-33 798		-33 798	-38 741	-4 943	114,6
Avskrivningar							
Kalkylerade kostnader	-125				-1 269	-1 269	-100,0
Totala kostnader	-27 205	-33 798		-33 798	-40 011	-6 213	118,4

Verksamhetsidé

Till serviceområdets administration hör dels den del av medborgarinstitutrektorns arbete som sätts på administration av serviceområdet och arbete med välfärdsnämnden. Sekreteraren för Lappfjärds folkhögskola har varit anställd 40 % som sekreterare för serviceområdet.

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

Överskridningarna i budgeten beror på pandemikostnaderna som tillkom under året.

Måluppfyllelse

Målsättningen att etablera ett välfärdscenter uppfylldes.

Målen har uppfyllts enligt planen.

Resultatområdet 8015 Museerna

Kostnadsställe 801510 Museiverksamhet, 801520 Carlsro, 801525 Helhetsplanering Carlsro

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	5 970	5 000		5 000	10 088	5 088	201,8
Verksamhetsutgifter	-22 146	-61 504		-61 504	-64 415	-2 911	104,7
Verksamhetsbidrag	-16 176	-56 504		-56 504	-54 328	2 176	96,1
Avskrivningar							
Kalkylerade kostnader	-645				-4 707	- 4 707	-100
Totala kostnader	-16 821	-56 504		-56 504	-59 034	-2 530	104,5

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

Inga väsentliga avvikelser har noterats i verksamheten. Måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet har uppföljts med kvartalsrapporter.

Måluppfyllelse

Målsättningen att anställa yrkeskunnig arbetstagare uppfylldes.

Det nödvändiga arbetet med att sköta museisamlingarna och byggnaderna vid stadsmuseet Carlsro påbörjades för att rädda museisamlingarna samt förebygga ett totalt förfall av byggnaderna och deras omgivning. Uppgörandet av en helhetsplan för Carlsro påbörjades i samarbete med ansvarsmuseet Österbottens museum.

Digitaliseringen av Kristinestads särskilda byggda, materiella och immateriella kulturarv har framskridit bra vid stadsmuseet Carlsro. Muséerna i Kristinestad har skaffat det webbaserade samlingsförvaltningssystemet KOOKOS/MuseumPlus som upprätthålls av Finlands museiförbund för hanteringen av museisamlingarna och överföringen av föremålsuppgifter och -bilder.

Resultatområdet 8020 Kulturverksamhet

Kostnadsställe 802010 Allmän kulturverksamhet, 802020 Hembygdsverksamhet, 802030 Övrig kulturverksamhet, 802035 Öppna portar

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	26 522	10 000		10 000	3 700	-6 300	37
Verksamhetsutgifter	-181 648	-178 316		-178 316	-170 830	7 486	95,8
Verksamhetsbidrag	-155 126	-168 316		-168 316	-167 130	1 186	99,3
Avskrivningar							
Kalkylerade kostnader	-9 621				-6 999	-6 999	-100
Totala kostnader	-164 747	-168 316		-168 316	-174 129	-5 813	103,5

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

Inga väsentliga ekonomiska avvikelser. Måluppfyllelsen och det ekonomiska utfallet har uppföljts med kvartalsrapporter. De ekonomiska resurserna utnyttjades på ett vettigt sätt och de aspekter som är väsentliga ur produktivitetens synvinkel beaktades i de undantagsförhållanden som förorsakats av coronapandemin.

Måluppfyllelse

På grund av undantagsförhållandena skapade man nya tjänster som kunde förverkligas via nätet för att kunna upprätthålla kontakten med allmänheten och för att kunna öka tillgängligheten till kulturtjänsterna.

Vad gäller produktion av kulturtjänster och evenemang samt konstfostran inhiherades en del av verksamheten och evenemangen eller så ordnades de i mindre utsträckning, virtuellt, via lokalteven KRS-TV r.f. och sociala medier eller med specialarrangemang i enlighet med Regionförvaltningsverkets restriktioner och direktiv gällande coronapandemin.

Den nya festivalen Nordic Makers' Film Festival ordnades i Kristinestad 10–11.10.2020 inom ramen för kultur- och konstverksamhetens strategiska utvecklingsarbete. Den ökade evenemangsproduktionen har skapat en grund för ortens livskraft, företagsliv och attraktionskraft.

Aktörerna inom konst- och kulturbranschen understöddes och de informerades om bidragsmöjligheter och hur man ansöker om coronaunderstöd för att säkerställa förutsättningarna för verksamheten och klara sig under undantagsförhållandena.

Resultatområdet 8030 Bibliotek

Kostnadsställe 803010 Huvudbibliotek, 803020 Bokbussen, 803030 Lappfjärds bibliotek

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	14 577	7 000		7 000	8 954	1 954	127,9
Verksamhetsutgifter	-373 126	-335 973		-335 973	-380 561	-44 588	113,3
Verksamhetsbidrag	-358 549	-328 973		-328 973	-371 607	-42 634	113
Avskrivningar							
Kalkylerade kostnader	-13 658				-12 242	-12 242	-100
Totala kostnader	-372 207	-328 973		-328 973	-383 849	-54 876	116,7

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 distanslån
- 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

Till Lappfjärds bibliotek anställdes en ny bibliotekarie från och med augusti, vilket tillfälligt fördubblade lönekostnaderna under fyra månader. Underhåll- och servicekostnaderna för bokbussen (anskaffad 2006) överskred budgetanslag. Under coronavåren ökade Fredrikabiblioteken utbud och tillgänglighet av e-materialet, vilket ledde till ökade licensavgifter.

Måluppfyllelse

Böcker och annat material har lånats ut flitigt sedan coronavåren, den totala utlåningen förblir dock lägre än året innan. Vägledning och informationstjänster för skolgrupper, efter sommaren grupperna enligt restriktionerna. Fjärrlåneverksamheten underlättas av kurirtjänsterna med Fredrika-biblioteken och Vasa Stadsbibliotek. Nättjänster utvecklas i samarbete med Fredrika-biblioteken.

Bibliotekets utrymmen har anlitats av andra aktörer i kommunen. Antalet utställningar 9 under året. Under året ordnades det 10 evenemang, varav 7 litteratur och läsfrämjande arbete, med totalt 246 deltagare. Författarbesök (i början av året) 3, deltagare totalt 65. Mångsidig läskunnighet och användarutbildningar samt informationssökning -undervisningstillfällen tillsammans 8, antalet deltagare 161.

Resultatområdet 8040 Idrottsarbete

Kostnadsställe 804010 Idrottsarbete, 804030 Hög pulsen, 804060 Integrera genom idrott, 804070 Simhall

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	104 262	133 000		133 000	64 938	-68 062	48,8
Verksamhetsutgifter	-248 584	-225 543		-225 543	-207 555	17 988	92
Verksamhetsbidrag	-144 323	-92 543		-92 543	-142 617	-50 074	154,1
Avskrivningar							
Kalkylerade kostnader	-8 090				-6 410	-6410	-100
Totala kostnader	152 413	-92 543		-92 543	-149 027	-56 484	161

Verksamhetsidé

Verksamheten inom idrott och simhall inriktas på insatser för förebyggande arbete bland hela befolkningen i Kristinestad. 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

Verksamheten har under verksamhetsåret klart påverkats av coronavirusets framfart, framför allt under våren i april och maj då bland annat simhallen var stängd i två och en halv månad. Det ekonomiska resultatet avviker självfallet från det planerade eftersom besökarantalet minskade med 30%. På grund av detta överskred idrottsarbetet budgeten med 49 863 euro.

Motionskampanjen lades ut på nätet vilket ledde till färre deltagare och projektet Anpassad motion fick ändra sina planer och rutiner. Möten och träffar lades ut på nätet vilket inverkade på deltagarantalet och delvis också orsakade minskat engagemang bland föreningsfolket.

I simhallen märkte man också av en 30% minskning av kundbesöken, men glädjande nog bokade de närliggande skolorna in sin simning flitigt under hösten för att kompensera för våren då simhallen var stängd.

Coronapandemin har satt tydliga spår i människornas motions- och umgängesvanor då restriktioner och begränsningar gjort att framför allt äldre har minskat sitt motionerande och sociala umgänge vilket betyder att målsättningarna för 2020 inte uppnåddes.

Barn och unga har på grund av omständigheterna tvingats pröva på nya former av träning och tävling, speciellt under våren. Under hösten var det mildare restriktioner, dock begränsades verksamheten av grupper om max 10 personer.

Måluppfyllelse

Coronapandemin har satt tydliga spår i människornas motions- och umgängesvanor då restriktioner och begränsningar gjort att framför allt äldre har minskat sitt motionerande och sociala umgänge vilket betyder att målsättningarna för 2020 inte uppnåddes.

Resultatområdet 8045 Ungdomsarbete

Kostnadsställe 804040 Ungdomsarbete, 804050 Ungdomsrådet, 804061 Integration på svenska, 804065 YEPP, 804075 Ungdomsverkstad, 804080 Uppsökande ungdomsarbete

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	176 311	143 250		143 250	153 952	10 702	107,5
Verksamhetsutgifter	-307 773	-312 216		-312 216	-289 692	22 524	92,8
Verksamhetsbidrag	-131 462	-168 966		-168 966	-135 740	33 226	80,3
Avskrivningar							
Kalkylerade kostnader	-7 489				-5 961	-5 961	-100
Totala kostnader	-138 951	-168 966		-168 966	-141 701	27 265	83,9

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

Coronapandemin har medfört nedstängning av flera verksamhetsformer under våren och hösten 2020. Ungdomsgården renoverades under våren och på hösten inträffade en vattenskada i huset som igen medförde stängning. Pandemin gav möjligheter till att ansöka s.k. coronabidrag för ungdomsledare till skolor, vilket beviljades.

Måluppfyllelse

Enligt målsättningarna har 24 olika verksamhetsbidrag för ungdomsverksamhet beviljats. Ungdomsinformation och rådgivningstjänster har anlitats mera än tidigare via köptjänsten Decibel. UF uppmärksammade 20 år av verksamhet genom kampanjer och verksamhet på sociala medier. Kristinestad stad beviljades certifikat (NUVA) som erkännande för en positiv inställning till ungdomsfullmäktige och för främjande av de ungas delaktighet inom kommunens verksamhetsområden.

Ungdomsverkstaden hade 61 ungdomar inskrivna och av dem fortsatte 29 till studier och arbete. Uppsökande ungdomsarbete hade 74 inskrivna kunder och av dem fortsatte 15 för studier och arbete. I övrigt enligt målsättningarna.

Resultatområdet 8050 Fri bildning

Kostnadsställe 805050 Medborgarinstitutet, 805051 Gemenskapsträdgården, 805055

Uppdragsutbildning, 805060 Grundundervisning i konst, 805061 Integrera genom utbildning, 805075 Grundskolans inledningsfas (alkuvaihe)

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	161 731	112 000		112 000	152 596	40 596	136,2
Verksamhetsutgifter	-470 463	-449 214		-449 214	-455 207	-5 993	101,3
Verksamhetsbidrag	-308 732	-337 214		-337 214	-302 612	34 602	89,7
Avskrivningar							
Kalkylerade kostnader	-9 758				-9 585	-9 585	-100
Totala kostnader	-318 489	-337 214		-337 214	-312 196	25 018	92,6

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

Intäkterna från kursavgifterna minskade rejält under året. Verksamhetskostnaderna ökade med 23 000 euro i jämförelse med det budgeterade. På grund av coronarestriktionerna med maximalt 10 personer i en grupp måste många kurser delas för att uppfylla villkoren vilket innebar ökade lärarkostnader.

Målsättningarna för uppdragsutbildningen har inte nåtts. Antalet asylsökande under hösten hade minskat rejält varvid endast en lärare behövdes i jämförelse med 1,75 lärare på våren.

Grundläggande undervisning i konsts kostnader blev lägre än budgeterat. Orsaken var färre anmälda elever.

Målsättningarna för grundskolans inledningsfas uppfylldes inte. Även i detta fall är det omöjligt att förutsäga antalet invandrare och asylsökande som kommer att delta i denna utbildning vilket påverkar antalet lärare och lönekostnaderna.

Måluppfyllelse

På grund av coronarestriktionerna har måluppfyllelsen begränsats förhållandevis kraftigt. Under våren avslutades alla kurser, föreläsningar och grundläggande konstundervisning 17.3.2020. Den grundläggande konstundervisningen kompenseras dock under sommaren med ett en veckas konstläger för barn. Detta var ett lyckat koncept och alla förlorade timmar kunde tas igen. Endast få

medborgarinstitutkurser under våren genomfördes på distans vilket ledde till att kurserna förkortades med 2–4 kurstillfällen. En del kortare kurser och föreläsningar inhiberades helt. Kursavgifterna justerades för att motsvara de hållna lektionerna. Grundskolans inledningsfas och Röda Korsets uppdragsutbildning (språkundervisning för asylsökare) genomfördes på distans. Under hösten 2020 begränsades måluppfyllelsen också genom kurser som sattes på paus. Många kurser inhiberades under hösten på grund av kursdeltagarnas rädsla för corona vilket gjorde att de annullerade sina kurser. Många kursdeltagare inhiberade också sina kurser på grund av att arbetsgivaren ville de skulle undvika dylik fritidsverksamhet. Kursanmälningarna på hösten minskade med en tredjedel i jämförelse med föregående år, på grund av rädsla för corona.

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

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	111 404	127 800		127 800	105 630	-22 170	82,7
Verksamhetsutgifter	-465 016	-563 444		-563 444	-424 057	139 387	75,3
Verksamhetsbidrag	-353 612	-435 644		-435 644	-318 426	117 218	73,1
Avskrivningar							
Kalkylerade kostnader	-10 645				-8 186	-8 186	-100
Totala kostnader	-364 257	-435 644		-435 644	-326 612	109 032	75

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

Kortkursverksamheten drabbades hårt av coronapandemin och framförallt sommarens danskurser med Helsingin tanssiopisto inhiberades. Läget under året orsakade också minskade intäkter i köket och internatet. Långa linjerna och flerformsutbildningen träslöjd kunde hålla undervisning normalt förutom perioden 17.3 – 21.5.2020 där undervisningen ordnades som distansundervisning.

En ansökan riktades till undervisningsministeriet om kompensation för minskade inkomster och verksamhet orsakade av restriktioner för coronapandemin där Lafo erhöll 37 000 euro i stöd för året 2020. Detta tillsammans med normal verksamhet och undervisning på långa linjerna ger oss ett positivt ekonomiskt utfall jämfört med budgeten 2020.

Måluppfyllelse

Lappfjärds folkhögskola uppfyller målen enligt budget och i enlighet med enligt coronapandemin justerad verksamhet.

Resultatområdet 8056 Lappfjärds folkhögskola, projekt

Kostnadsställe 805550 Lafo 2.0, 805560 MGP (Melodi grand prix), 805570 Studiestigar, 805590 Studiesedlar, 805595 Integration genom kultur, 805600 Dux-festival 2020, 805650 SFV bidrag

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	54 682	152 000		152 000	73 420	-78 580	48,3
Verksamhetsutgifter	-54 683	-152 000		-152 000	-92 311	59 689	60,7
Verksamhetsbidrag	-1	0		0	-18 891	-18 891	100
Avskrivningar							
Kalkylerade kostnader	-1 538				-4 731	-4 731	-100
Totala kostnader	-1 539	0		0	-23 622	-23 622	100

Verksamhetsidé

Projektverksamheten vid Lappfjärds folkhögskola har under året varit intensiv. De 1–2-åriga projekten Lafo 2.0, Integrera genom kultur, samt Lafo World Music Festival har inletts. Under året är det också första gången man genomfört MGP-startup läger i samarbete med YLE.

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

Projektverksamheten har förlöpt enligt planerna, med undantag att man har beslutat att ändra upplägget för Lafo World Music Festival. Det nuvarande läget gällande COVID-19 försvårar arbetet och budgeten för festivalen bygger till stor del på nuvarande projektpengar, fonderna kommer inte stöda med stora summor framöver vilket riskerar att festivalen blir en engångsföreteelse. Ett beslut togs om att Lafo måste grunda en ny arbetsgrupp eller organisation som tar hand om festivalens genomförande och ekonomi så att den blir helt oberoende.

Man har också omfördelat bidraget för Lafo 2.0 för att stöda nya projekt som tagits fram under projektperioden, projektet stöder på långsikt skolans verksamhet och är direkt ett svar på Svenska kulturfondens grundtanke med Lafo 2.0, att skapa volym och flera studeranden.

Budgetöverskottet utgörs av projektmedel inom Lafo 2.0 och SFV-bidrag som memorialbokförs till budgetåret 2021.

Måluppfyllelse

Målen har förverkligats enligt planen. Under utvecklingsprojektet Lafo 2.0 har man tagit fram flera nya projekt varav åtminstone tre har fått finansiering, *Dokumentation av Härkmeripurpurin*, *Lafo Folkmusikcenter* och *Lafo Songwriters Academy*.

Resultatområdet 8060 Legato

Kostnadsställe 80610 Legato

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster							
Verksamhetsutgifter	-19 296	-29 000		-29 000	-24 373	4 627	84
Verksamhetsbidrag	-19 296	-29 000		-29 000	-24 373	4 627	84
Avskrivningar							
Kalkylerade kostnader							
Totala kostnader	-19 296	-29 000		-29 000	-24 373	4 627	84

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

Det specifika målet för Kristinestad år 2020 har varit att inleda upptaktsverksamhet i stadens förskolor. Kostnaderna per undervisningstimme är 26,61 euro. Under 2020 använde Kristinestad 811,67 timmar. Betalningen till Legato är en förskottsbetalning, för Kristinestads del var det erlagda förskottet 28 745 euro. På grund av corona måste en hel del undervisningstimmar inhiberas.

Måluppfyllelse

Det specifika målet har inte kunnat nås på grund av den pågående situationen med coronapandemin.

Resultatområdet för välfärd totalt

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	655 459	690 050		690 050	573 277	-116 773	83,1
Verksamhetsutgifter	-2 169 813	-2 341 008		-2 341 008	-2 147 743	193 265	91,7
Verksamhetsbidrag	-1 514 355	-1 650 958		-1 650 958	-1 574 466	76 492	95,4
Avskrivningar							
Kalkylerade kostnader	-61 569				-60 088	-60 088	-100
Totala kostnader	-1 575 924	-1 650 958		-1 650 958	-1 634 554	16 404	99

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

Simhallens besökarantal under året minskade med nästan en tredjedel, dels på grund av stängningen av simhallen under våren, dels på grund av att många under hösten upphörde att komma till simhallen på grund av coronarädsla. Intäkterna från simhallsavgifter och cafeteriintäkter var endast cirka 50 % av det budgeterade. Biblioteket överskred sin budget. Lappfjärds bibliotek överskred på grund av dubbla lönekostnader när den tidigare bibliotekarien tog ut semester parallellt med att den nyanställda var i arbete under fyra månader. Huvudbiblioteket överskred också budgeten. Corona ledde till ökad utlåning av e-material via Fredrikabiblioteken, vilket medförde ökade licensavgifter. På biblioteket togs också ett utlåningssystem i bruk vilket ledde till ökade kostnader. Systemet innebär dock inbesparingar kommande år. Fritt bildningsarbete uppvisade en utfallsprocent på 89,7 %. Detta beror på att grundskolans inledningsfas samt uppdragsutbildningen hade färre studerande under 2020 vilket innebär färre lärare med minskade lönekostnader.

Måluppfyllelse

Måluppfyllelsen har i hög grad begränsats av coronarestriktionerna under 2020. Under våren avslutades medborgarinstitutets kurser 2–4 veckor för tidigt, simhallen och biblioteket stängdes för 1,5 månader. På Lappfjärds folkhögskola övergick undervisningen till distansundervisning och inga konserter för publik gavs, för resten av året. På ungdomssidan genomfördes en hel del aktiviteter inklusive ungdomsrådet på distans. Kulturverksamheten begränsades också kraftigt. På museisidan kunde dock planeringsarbete, dokumentering och arkivering av samlingarna utföras. Carlsro kunde också hållas öppet under sommarmånaderna och hade många besökare. Under hösten begränsades måluppfyllelsen också av Corona, den maximala gruppstorleken var 10 under större delen av hösten varvid medborgarinstitutet måste dela många kurser. Många kurser inhiberades också och

kursanmälningarna var långt färre än vanligt. För de övriga verksamhetsenheterna kunde verksamheten utövas förhållandevis normalt, med iakttagande av gruppstorleken om tio personer. För simhallens del märktes dock att antalet besökare var mycket mindre än vanligt i slutet av året när förnyade restriktioner gavs.

Serviceområdet för utbildning

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

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	51 844	27 000		27 000	-6 388	-33 388	-23,7
Verksamhetsutgifter	-3 267 506	-3 285 790		-3 285 790	-3 249 300	36 490	98,9
Verksamhetsbidrag	-3 215 662	-3 258 790		-3 258 790	-3 255 688	3 102	99,9
Avskrivningar	-60 351				-83 509	-83 509	-100
Kalkylerade kostnader	-53 500				-47 010	-47 010	-100
Totala kostnader	-3 329 513	-3 258 790		-3 258 790	-3 386 207	-127 417	103,9

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

Målen har i stor sett kunnat uppfyllas, men beaktas kan att personalkostnaderna blev högre än beräknat, vilket framförallt berodde på nödvändiga specialarrangemang för elever som varit svåra att förutses.

Måluppfyllelse

Målen har uppnåtts.

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

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	43 541	8 500		8 500	26 179	17 679	308
Verksamhetsutgifter	-3 124 041	-3 086 585	-20 000	-3 106 585	-3 255 531	-148 946	104,8
Verksamhetsbidrag	-3 080 501	-3 078 085	-20 000	-3 098 085	-3 229 353	-131 268	104,2
Avskrivningar	-32 797				-25 958	-25 958	-100
Kalkylerade kostnader	-52 528				-48 483	-48 483	-100
Totala kostnader	-3 165 825	-3 078 085	-20 000	-3 098 085	-3 303 793	-205 708	106,6

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

Målen har i stor sett kunnat uppfyllas, men beaktas kan att personalkostnaderna blev högre än beräknat, vilket framförallt berodde på nödvändiga specialarrangemang för elever som varit svåra att förutses.

Måluppfyllelse

Målen har uppnåtts.

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

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	1 126 536	963 300		963 300	950 090	-13 210	98,6
Verksamhetsutgifter	-896 938	-939 275		-939 275	-775 518	163 757	28,6
Verksamhetsbidrag	229 597	24 025		24 025	174 573	150 548	726,6
Avskrivningar	-9 028						
Kalkylerade kostnader	-59 129				-53 262	-53 262	-100
Totala kostnader	161 440	24 025		24 025	121 310	97 285	504,9

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

Verksamhetsintäkterna består till största delen av regelbundna hemkommunersättningar för elever från andra kommuner och till en mindre del av bidrag som erhållits för gemensamma projekt.

Projektbidrag är oregelbundna och en stor del av projekten fortsätter ännu under nästa år. Betydande specialunderstöd har erhållits från staten för att jämna ut följderna av undantagsförhållandena som coronapandemin förorsakat.

Kostnaderna för psykolog har varit lägre än budgeterat eftersom ingen egen psykolog har anställts. Psykologtjänster har köpts utifrån enligt behov.

Måluppfyllelse

Målen har uppnåtts.

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

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	315 263	263 600		263 600	266 552	2 952	101,1
Verksamhetsutgifter	-2 591 384	-2 498 670		-2 498 670	-2 553 141	-54 471	102,2
Verksamhetsbidrag	-2 276 121	-2 235 070		-2 235 070	-2 286 589	-51 519	102,3
Avskrivningar	-2 369				-43 538	-43 538	-100
Kalkylerade kostnader	-16 437				-18 881	-18 881	-100
Totala kostnader	-2 294 927	-2 235 070		-2 235 070	-2 349 008	-113 938	105,1

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

De förändrade personaldimensioneringar som lagen kräver ökar kontinuerligt personalkostnaderna. Genomgående digitalisering av verksamheten ökar de årliga driftskostnaderna. Antalet barn i behov av särskilt stöd ökar och kräver tilläggspersonal. I fortsättning bör man fästa särskild uppmärksamhet vid tidigt ingripande.

Måluppfyllelse

Verksamheten har förverkligats enligt plan. Pedagogiska miljöer har utvecklats, barns delaktighet har ökat och trygga lärmiljöer har formats i enlighet med värdegrunden.

Resultatområdet 756 Förberedande undervisning

Kostnadsställe 752195 Förberedande undervisning

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster							
Verksamhetsutgifter	-176 340	-191 020		-191 020	-70 058	120 962	36,7
Verksamhetsbidrag	-176 340	-191 020		-191 020	-70 058	120 962	36,7
Avskrivningar							
Kalkylerade kostnader	-831				-315	-315	-100
Totala kostnader	-177 171	-191 020		-191 020	-70 372	120 648	36,8

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

Elever i förberedande undervisning har minskat avsevärt och grupperna i förberedande undervisning var färre under året, såväl inom grundutbildningen som inom grundskolegruppen för vuxna med invandrarbakgrund.

Måluppfyllelse

De undervisningsmässiga och pedagogiska målen uppnåddes.

Serviceområdet för utbildning totalt

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	1 537 183	1 262 400		1 262 400	1 236 432	-25 968	97,9
Verksamhetsutgifter	-10 056 210	-10 001 340	-20 000	-10 021 340	-9 903 547	117 793	98,8
Verksamhetsbidrag	-8 519 026	-8 738 940	-20 000	-8 758 940	-8 667 115	91 825	99
Avskrivningar	-104 545				-153 005	-153 005	-100
Kalkylerade kostnader	-182 425				-167 950	-167 950	-100
Totala kostnader	-8 805 996	-8 738 940	-20 000	-8 758 940	-8 988 069	-229 129	102,6

Verksamhetsidé

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

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

Målen har i stor sett kunnat uppfyllas, men beaktas kan att personalkostnaderna blev högre än beräknat. Corona-situationen har bidragit till högre personalkostnader. För eleverna har ordnats nödvändiga stödåtgärder som varit svåra att förutses. Antalet barn och elever i behov av särskilt stöd ökar och kräver tilläggspersonal.

Antalet elever i den förberedande undervisningen för invandrare har minskat avsevärt såväl inom grundundervisningen som inom undervisningen för vuxna.

Måluppfyllelse

Målen uppfylldes till största delen.

Serviceområdet för samhällsbyggnad

Resultatområdet 1910 Teknisk service

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

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	1 104 219	1 059 000		1 059 000	1 084 617	25 617	102,4
Verksamhetsutgifter	-1 165 818	-1 274 346		-1 274 346	-1 108 500	165 846	87
Verksamhetsbidrag	-61 599	-215 346		-215 346	-23 882	191 464	11,1
Avskrivningar	-91 848				-99 980	-99 980	-100
Kalkylerade kostnader	-45 696				-51 419	-51 419	-100
Totala kostnader	-199 144	-215 346		-215 346	-175 282	40 064	81,4

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

- Kundorienterad verksamhet, utveckling av informationskanaler utvecklas kontinuerligt
- Köptjänster har använts med beaktande av tillgängliga resurser och för att säkerställa kvalitativt resultat
- Utvecklingen av gränsöverskridande samarbete mellan sektorerna bibehölls
- Planläggningsarbetet effektivteras i intensivt samarbete med planläggningskommittén
- Resultatområdenas interna samarbete är kontinuerligt för att säkerställa en hållbar utveckling
- Kunder ges god och flexibel service och den digitala servicen utvecklades
- Invånarna får ta del av betydande planeringsprocesser
- Skogsbruket har verkställts enligt godkänd skogsbruksplan, vissa områden är under utredning pga fredningsanhållan
- En omfattande kartläggning av byggnadsbeståndet har påbörjats i området Sideby, fortsätter 2021 i övriga delar av kommunen

Mätningssavdelningen

- Utbrytningen av sålda obebyggda bostadstomter har prioriterats och skett i skyndsam ordning. I medeltal har obebyggda bostadstomter registrerats i fastighetsregistret ungefär 2 månader efter att lagfart erhållits. Även tomtindelningar har uppgjorts skyndsamt enligt kundens behov. Målsättning anses uppnådd
- Utmärkandet av nybyggnader har utförts i skyndsam ordning och flexibelt med beaktande av kundens önskemål av tidtabell. Lägessyner har utförts i stort sett samma antal som utmärkningarna. Målsättning anses uppnådd
- Samhällsbyggnadsnämnden fastställt priser för stadens samtliga egnahemstomter vid sitt möte den 19.8.2020. Priserna för industritomterna fastställdes 2019. Målsättning anses uppnådd

- Ny arrendetaxa för lego-områden för fritidshus fastställdes vid stadsfullmäktigemötet den 27.4.2020. Alla arrendetaxor har nu reviderats. Målsättning anses uppnådd
- Stadsfullmäktige beslutade 15.6.2020 om uppdaterade principer och villkor vid tomtöverlåtande samt arrendena. Målsättning anses uppnådd
- 2020 öppnades ett nytt bostadsområde i Antila. Målsättning om öppnandet av nya bostadsområden anses uppnådd
- Stadsfullmäktige beslutade 27.4.2020 att legoavgiften för fritidshus justeras fr.o.m. 1.1.2018. I enlighet med beslut gjordes återbetalningar. Målsättning om kontinuerlig uppföljning och skötsel av stadens markarrenden anses uppnådd
- Baskartan har under året uppdateras kontinuerligt i samband med mätningar och terrängsyner. Fastighetsregistret i baskartan uppdateras senast 31.12.2020. Målsättning anses uppnådd

Byggnadstillsyn

- Lupapiste fungerar fortfarande delvis bristfälligt. Huvudsaklig orsak är kundernas resurser och möjlighet att använda tjänsten digitalt (dokumentet elektroniska mm). Kräver också ändringar i stadens system
- Blanketterna på byggnadstillsyningens webbsidor har förnyats och samordnats för förbättrad användning
- Strävan att satsa på kundbetjäning och -rådgivning med beaktande av tillgänglig tid

Måluppfyllelse

Målsättningarna har uppfyllts.

Resultatområdet 1940 KRS-Gatu

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

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	156 964	113 000		113 000	121 509	8 509	107,5
Verksamhetsutgifter	-1 295 133	-1 363 861		-1 363 861	-1 323 135	40 726	97
Verksamhetsbidrag	-1 138 169	-1 250 861		-1 250 861	-1 201 626	49 235	96,1
Avskrivningar	-908 039				-1 313 529	-1 313 529	-100
Kalkylerade kostnader	-185 839				-184 789	-184 789	-100
Totala kostnader	-2 232 047	-1 250 861		-1 250 861	-2 699 944	-1 449 083	215,8

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

- Underhållet av vägar och gator har förverkligats enligt beviljade resurser. Bland annat Drottninggatan har byggts ut 280 m då flera tomter sålts under 2020. Tjärhovsvägen har asfalterats och cykelvägen har färdigställts
- Delinvesteringarna har färdigställts enligt följande med ny asfaltbeläggning:
 - Del av Björndahlsvägen 1000m (Med början från Brandmyrvägen mot Mörtmarkvägen)
 - Del av Svidivägen 500m, fortsätter med grundförbättring 265m år 2021
 - Del av Skolbrinken 620m (Från Alesundsgatan mot Sjömansgatan)
 - Del av Sunnantillvägen 100m + 500m med början från Korsbäckvägen
 - Del av Östra långgatan 130 m från Salutorget mot Skolgatan har påbörjats och asfalten ersätts med stenbeläggning, fortsätter år 2021
- Köptjänster (upphandling/konkurrensutsättning) har använts och tredje sektorn engagerats
- Gator byggs vidare enligt hur planeområdena byggs ut
- Yrjansbron i Påskmark har färdigställts
- Ny brygga vid Novellogränden, deponiområden har byggts och vågbrytare har påbörjats
- Muddring av Tjock å inleds i februari 2021, Lappfjärds å projektet nedanför båthusen väntar på tillstånd från Regionförvaltningsverket, ärendet är i skedet för beslutsprövning
- Sanering av befintlig vägbelysning till Led armaturer görs kontinuerligt för att minska energiförbrukningen, gamla kvicksilverarmaturerna byts ut. Nya sträckor byggs enligt behov och resurser
- Bl.a Kristinaplanens löparbanor har färdigställts och omklädningsutrymmen har renoverats
- Campingområdets byggnader har inventerats i samband med byte av verksamhetsidkare och en ny stockstuga byggts
- Liften och lamporna i Bötomborgens slalombacke har renoverats

Måluppfyllelse

Målen har uppfyllts till största delen och över- eller underskridningar kan förklaras med att lov från myndigheter inte har kommit i tid, budgeterade medel har i mån av möjlighet flyttats till följande år eller omDispositionering inom resultatenheten har gjorts.

Resultatområdet 1960 Fastigheter

Kostnadsställe 196005 Förvaltning, 196006 Fastighetsskötarensättningar, 196007

Lokalvårdarensättningar, 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 Lappfjärds skola, 197150 Tjock skola "Lilliput", 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, 197415 Bottenhavets sjukhus, 197420 Lappfjärds hälsogård, 197510 Kristinahallen, 197515 Simhallen, 197520 Ungdomsgården, 197530 Kursgården, 197540 Carlsro museum, 197570 Övriga byggnader, 197575 Helenasjukhuset, 197578 Järnvägsbyggnader, 197590 Högåsen huvudbyggnad

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	974 121	1 054 000		1 054 000	923 021	-130 979	87,6
Verksamhetsutgifter	-3 895 936	-3 895 640		-3 895 640	-4 144 668	-249 028	106,4
Verksamhetsbidrag	-2 921 815	-2 841 640		-2 841 640	-3 221 646	-380 006	113,4
Avskrivningar	-1 432 439				-1 433 790	-1 433 790	100
Kalkylerade kostnader	-492 183				-541 178	-541 178	-100
Totala kostnader	-4 846 436	-2 841 640		-2 841 640	-5 196 614	2 354 974	182,9

Verksamhetsidé

Avdelningen ansvarar för underhållet av stadens fastigheter och lokaliteter.

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

- Fastigheterna underhålls med de medel som tilldelats serviceområdet så att egendomens värde inte försämras
- Akuta åtgärder genomförs för att förhindra följdskador
- Kartläggning av renoveringsbehovet fortsätter
- Kartläggningen av renoveringsbehovet fortsätter och i samband med renoveringsåtgärderna beaktas också tillgänglighetsaspekterna
- Byggnaderna som inte används kartläggs och åtgärder för beslutet utarbetas
- Fastigheterna har underhållits med de medel som tilldelats serviceområdet så att egendomens värde inte försämras
- Akuta åtgärder har genomförts för att förhindra följdskador, kartläggning av skador och renoveringsbehov fortsätter
- Kartläggningen av större renoveringsbehov (svenska gymnasiet, svenska högstadiet, sjukhusbacken m.fl) fortsätter och i samband med renoveringsåtgärderna beaktas också tillgänglighetsaspekterna och framtida användning av utrymmen
- Byggnader som inte används har kartlagts och åtgärder för beslutsfattande angående byggnadernas framtid har gjorts genom omfattande konditionsgranskningar
- Nybyggnationer och omfattande renoveringar har utförts:

- Myllybacken daghem
- Rådhuset har försetts med invahiss
- Kantakaupungin koulu utbyggnad och idrottspark/lekområde
- Planering av Åldersro och Lappfjärds dagis har inletts
- Lagerhall för Högåsens depå har påbörjats
- Takreparation på tullstugan färdigställdes
- Carlsrobyggnaden har inte åtgärdats trots budgeterade medel på grund av att staden beslöt om att söka skyddsbezeichnung för byggnaden, och beslut har inte ännu erhållits. En bidragsanhållan har inlämnats till NTM-centralen för uppgörande av helhetsplan för byggnaden
- Svenska gymnasiet har konditionsgranskats i samband med behov av fönsterbyte, och där framkom omfattande skador även i övriga delar. Fönsterbytet väntar på utlåtande av museiverket för godkännande av modellen. En arbetsgrupp har tillsatts för att utreda gymnasiet och högstadiets eventuella sanering eller nybyggnation
- Överskridningar beror till största delen på att det inte från förut funnits tillräckliga budgeterade medel för driften av ex Myllybacken (budgeterat 0,-). Förvaltningsbyggnader, skolor m fl har delvis varit underbudgeterade. Detta har under verksamhetsåret gått igenom
- Konditionsgranskningarna bekostas av driftsbudgeten
- Vissa omorganiseringar av utrymmen på grund av coronapandemin har belastat driften

Måluppfyllelse

Omfattande konditionsgranskningar har gjorts under året och driftsbudgeten till 2021 har justerats enligt verkliga kostnader. Underhåll och investeringar har förverkligats i enlighet med behov. Över- eller underskridningar beror på åtgärder som gjorts för att undvika vidare skador på byggnader eller personal, för fastigheternas del varierar driftskostnaderna även beroende på t ex utomhustemperatur under året.

Resultatområdet 1980 Avfallshantering
 Kostnadsställe 198030 Lappfjärds avstjälningsplats

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster							
Verksamhetsutgifter	-1 814 188	0		0	0		
Verksamhetsbidrag	-1 814 188	0		0	0		
Avskrivningar							
Kalkylerade kostnader					-2 862	-2 862	-100
Totala kostnader	-1 814 188	0		0	-2 862	-2 862	-100

Verksamhetsidé

Istandsättningen av avstjälningsplatsen i Lålby fortsätter enligt beviljat miljötillstånd.

Resultatområdet 1990 Krs-Vatten löneöverföringar

Kostnadsställe 199950 Distributionsledningens löneöverföringar, 199960 Löneöverföringar av vattenverkets administration, 199970 Pumpstationernas löneöverföringar, 199980 Reningsverkets löneöverföringar, 199990 Lönereserveringarnas löneöverföring

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster							
Verksamhetsutgifter	-24 967	0		0	-8 886	-8 886	-100
Verksamhetsbidrag	-24 967	0		0	-8 886	-8 886	-100
Avskrivningar							
Kalkylerade kostnader							
Totala kostnader	-24 967	0		0	-8 886	-8 886	-100

Resultatområdet 1995 Miljövård

Kostnadsställe 19909 Miljövård, 19910 Miljö- och hälsoövervakning

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster							
Verksamhetsutgifter	-164 215	-208 000		-208 000	-183 785	24 215	88,4
Verksamhetsbidrag	-164 215	-208 000		-208 000	-183 785	24 215	88,4
Avskrivningar							
Kalkylerade kostnader							
Totala kostnader	-164 215	-208 000		-208 000	-183 758	24 215	88,4

Verksamhetsidé

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

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

Stadens miljöutredningar uppgörs efter behov. Betalningsandelar till Korsholms kommun, stadens miljövård samt miljö- och hälsoövervakning sköts som köptjänst, skild verksamhetsberättelse.

Måluppfyllelse

Uppfyllts enligt målsättningarna.

Serviceområdet för samhällsbyggnad totalt

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	2 235 304	2 226 000		2 226 000	2 129 148	-96 852	95,6
Verksamhetsutgifter	-8 360 256	-6 741 847		-6 741 847	-6 768 974	-27 127	100,4
Verksamhetsbidrag	-6 124 952	-4 515 847		-4 515 847	-4 639 826	-123 979	102,7
Avskrivningar	-2 432 326				-2 847 299	-2 847 299	-100
Kalkylerade kostnader	-723 718				-780 248	-780 248	-100
Totala kostnader	-9 280 995	-4 515 847		-4 515 847	-8 267 373	-3 751 526	183,1

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.

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

Målsättningarna i driftsbudgeten har till största delen förverkligats. Vissa projekt i investeringsdelen har inte förverkligats, delvis på grund av att tillstånd inte erhållits.

Måluppfyllelse

Målsättningarna för 2020 har uppfyllts.

Kristinestad stad totalt

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget ändringar 2020	Budget efter ändringar 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	7 823 284	7 376 615		7 376 615	7 920 594	543 979	107,4
Verksamhetsutgifter	-52 363 531	-50 804 138	-478 532	-51 282 670	-52 278 017	-995 347	101,9
Verksamhetsbidrag	-44 540 246	-43 427 523	-478 532	-43 906 055	-44 357 423	-451 368	101
Avskrivningar	-2 777 285	-2 954 000		-2 954 000	-3 271 488	-317 488	110,7
Kalkylerade kostnader	-2 207 434				-2 294 601	-2 294 601	-100
Totala kostnader	-49 524 965	-46 381 523	-478 532	-46 860 055	-49 923 512	-3 063 457	106,5

BOKSLUTSKALKYLER

Resultaträkningens utfall

	Ursprunglig budget	Budget-ändringar	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Avvikelse
Verksamhetsintäkter					
Försäljningsintäkter	2 692 150		2 692 150	3 087 388,65	395 238,65
Avgiftsintäkter	2 669 625		2 669 625	2 501 503,59	-168 121,41
Understöd och bidrag	914 390		914 390	1 141 012,57	226 622,57
Övr. verksamhetsint.	1 988 450		1 988 450	2 161 058,76	172 608,76
Verksamhetskostnader					
Personalkostnader	-25 009 834		-25 009 834	-23 439 619,64	1 570 214,36
Köp av tjänster	-21 098 727	-458 532	-21 557 259	-23 593 451,39	-2 036 192,39
Material och varor	-3 411 758		-3 411 758	-3 799 577,90	-387 819,90
Bidrag	-742 000		-742 000	-1 091 203,21	-349 203,21
Övr. verksamhetskostn.	-1 138 719	-20 000	-1 158 719	-994 754,71	163 964,29
Verksamhetsbidrag	-43 136 423	-478 532	-43 614 955	-44 027 643,28	-412 688,28
Skatteinkomster	25 020 000	-500 000	24 520 000	25 118 055,79	598 055,79
Statsandelar	21 879 596	1 120 000	22 999 596	23 001 873,00	2 277,00
Finansiella int. o kostn.					
Ränteintäkter					
Övriga finansiella int.	41 000		41 000	72 841,99	31 841,99
Räntekostnader	-550 500		-550 500	-321 264,71	229 235,29
Övriga finansiella kostn.				-166 630,66	-166 630,66
Årsbidrag	3 253 673	141 468	3 395 141	3 677 232,13	282 091,13
Avskrivningar	-3 250 000	-366 200	-3 616 200	-3 594 177,43	22 022,57
Räkenskapsperiodens över-/underskott	3 673	-224 732	-221 059	83 054,70	304 113,70

Finansieringsdelens utfall

	Ursprung- lig budget	Budget- ändringar	Budgeten efter ändring- arna	Utfall	Avvikelse
Verksamhet och investeringar					
Verksamhetens kassaflöde					
Årsbidrag	3 253 673	141 468	3 395 141	3 677 232,13	282 091,13
Korrektivposter till internt tillförda medel				-904 932,42	-904 932,42
Investeringskassaflöde					
Investeringsutgifter	-4 956 707	-1 006 500	-5 963 207	-4 976 987,81	986 219,19
Finansieringsandelar för investeringsutgifter				60 000,00	60 000,00
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva				1 664 015,00	1 664 015,00
Verksamhet och investeringar, netto	-1 703 034	-865 032	-2 568 066	-480 673,10	2 087 392,90
Förändring i utlåningen					
Ökningar i utlåningen				-10 000,00	
Finansieringsverksamhet					
Ökning av långfristiga lån	6 700 000	1 105 000	7 805 000	7 680 000,00	-125 000,00
Minskning av långfristiga lån	-5 000 000		-5 000 000	-4 984 217,10	15 782,90
Förändring av kortfristiga lån	3 034		3 034	364 392,70	361 358,70
Övriga förändringar i bet.beredskap				855 711,06	855 711,06
Finansierings netto	1 703 034	1 105 000	2 808 034	3 915 886,66	1 107 852,66
Förändring i kassamedel	0	239 968	239 968	3 435 213,56	3 195 245,56

Investerings utfall

Investeringar Kristinestad sammanlagt

	Budget 2020	Budgetändringar 2020	Budget efter ändringarna 2020	Bokslut 2020	Avvikelse
Utgifter	-4 431 707	-1 006 500	-5 438 207	-4 801 246	636 961
Inkomster	0	0	0	857 406	857 406
Netto	-4 431 707	-1 006 500	-5 438 207	-3 943 840	1 494 367

Investeringar serviceområdet för livskraft

	Budget 2020	Budgetändringar 2020	Budget efter ändringarna 2020	Bokslut 2020	Avvikelse
Utgifter	-87 000		-87 000	-97 756	-10 756
Inkomster	0		0	799 051	799 051
Netto	-87 000		-87 000	701 295	788 295

Lös egendom (bindande mot fullmäktige)

	Budget 2020	Budgetändringar 2020	Budget efter ändringarna 2020	Bokslut 2020	Avvikelse
Utgifter	-87 000		-87 000	-97 756	-10 756
Inkomster	0		0	799 051	799 051
Netto	-87 000		-87 000	701 295	788 295

	Kostnads beräkning och ändringar	Föreg. års förbrukning	Budget 2020	Budgetändringar 2020	Budget efter ändringarna 2020	Bokslut 2020	Avvikelse
IT-anskaffningar 999263							
Utgifter	-80 000		-80 000		-80 000	-45 706	34 294
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-80 000		-80 000		-80 000	-45 706	34 294
Köp av värdepapper, Fastighets Kristinestad Tallbrinken Oy Ab aktier 999313							
Utgifter	-7 000		-7 000		-7 000	-7 000	0
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-7 000		-7 000		-7 000	-7 000	0
Köp av värdepapper, Bottenhavets Hälsa aktier 15 050 €, retroaktiv korrigering 30 000, försäljning av Vivaldo – fastighet 799 051 € 999530							
Utgifter			0		0	-45 050	-45 050
Inkomster			0		0	799 051	799 051
Netto			0		0	-754 001	-754 001

Investeringar serviceområdet för vård och omsorg

	Budget 2020	Budgetändringar 2020	Budget efter ändringarna 2020	Bokslut 2020	Avvikelse
Utgifter	-124 207		-124 207	-104 288	19 919
Inkomster	0		0	0	0
Netto	-124 207		-124 207	-104 288	19 919

Lös egendom (Bindande mot fullmäktige)

	Budget 2020	Budgetändringar 2020	Budget efter ändringarna 2020	Bokslut 2020	Avvikelse
Utgifter	-124 207		-124 207	-104 288	19 919
Inkomster	0		0	0	0
Netto	-124 207		-124 207	-104 288	19 919

	Kostnadsberäkning och ändringar	Föreg. års förbrukning	Budget 2020	Budgetändringar 2020	Budget efter ändringarna 2020	Bokslut 2020	Avvikelse
Effica årsprogramuppdatering samt tilläggsdelar för e-arkiv och e-recept, digitala tjänster för medborgarna, KANSA och KANTA 999252							
Utgifter	-95 000		-95 000		-95 000	-77 961	17 039
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-95 000		-95 000		-95 000	-77 961	17 039
Rehabiliteringsavdelningen: Dragskåp för läkemedelsblandning 999324							
Utgifter	-9 207		-9 207		-9 207	-9 207	0
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-9 207		-9 207		-9 207	-9 207	0
Åldersro: Inventarier till nybyggda dagcenterenheten vid Åldersro 2022. Konditionsutrustning till Åldersro och dagcentret 2020 999311							
Utgifter	-30 000		-8 000		-8 000	-7 120	880
Inkomster	0		0		0		0
Netto	-30 000		-8 000		-8 000	-7 120	880
Läkarmottagningen: Diagnostik utrustning 2020, sug för medicinskt bruk. Bladderskanner i sam användning med Rehab.avdelningen 999325							
Utgifter	-12 000		-12 000		-12 000	-10 000	2 000
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-12 000		-12 000		-12 000	-10 000	2 000

Investeringar serviceområdet för utbildning

	Budget 2020	Budgetändringar 2020	Budget efter ändringarna 2020	Bokslut 2020	Avvikelse
Utgifter	-370 500	68 000	-302 500	-295 292	7 208
Inkomster	0	0	0	0	0
Netto	-370 500	68 000	-302 500	-295 292	7 208

Lös egendom (Bindande mot fullmäktige)

	Budget 2020	Budgetändringar 2020	Budget efter ändringarna 2020	Bokslut 2020	Avvikelse
Utgifter	-370 500	68 000	-302 500	-295 292	7 208
Inkomster	0	0	0	0	0
Netto	-370 500	68 000	-302 500	-295 292	7 208

	Kostnadsberäkning och ändringar	Föreg. års förbrukning	Budget 2020	Budgetändringar 2020	Budget efter ändringarna 2020	Bokslut 2020	Avvikelse
Daghem inventarier 999305							
Utgifter	-120 000		-120 000		-120 000	-120 838	-838
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-120 000		-120 000		-120 000	-120 838	-838
Skolor (Videoövervakning, högstadier) 999306							
Utgifter	-40 000		-40 000		-40 000	-27 232	12 768
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-40 000		-40 000		-40 000	-27 232	12 768
Kristiinanseudun koulu (Utbildningsmiljö enligt utbildningstyrelsen) 999314							
Utgifter	-10 000		-10 000		-10 000	-10 000	0
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-10 000		-10 000		-10 000	-10 000	0
Kantakaupungin koulu (Tillbyggnads inventarier) 999315							
Utgifter	-68 000		-68 000	68 000	0	0	0
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-68 000		-68 000	68 000	0	0	0
Kristinestads skola (Festsal, stolar, stolvagnar, belysning) 999316							
Utgifter	-22 000		-22 000		-22 000	-21 840	160
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-22 000		-22 000		-22 000	-21 840	160
Kristinestads högstadieskola (Matsal, inventarier) 999317							
Utgifter	-24 000		-24 000		-24 000	-23 357	643
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-24 000		-24 000		-24 000	-23 357	643

	Kostnadsberäkning och ändringar	Föreg. års förbrukning	Budget 2020	Budgetändringar 2020	Budget efter ändringarna 2020	Bokslut 2020	Avvikelse
Kristinestads högstadieskola (Lärokokets utrustning, gymnasiet, arbetssäkerhetssak) 999318							
Utgifter	-8 500		-8 500		-8 500	-8 492	8
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-8 500		-8 500		-8 500	8 492	8
Härkmeri skola inventarier 999319							
Utgifter	-8 000		-8 000		-8 000	-7 170	830
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-8 000		-8 000		-8 000	-7 170	830
Småbarnspedagogiken (ICT program) 999320							
Utgifter	-10 000		-10 000		-10 000	-9 944	56
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-10 000		-10 000		-10 000	-9 944	56
Småbarnspedagogiken (Inventarier) 999321							
Utgifter	-10 000		-10 000		-10 000	-8 884	1 116
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-10 000		-10 000		-10 000	-8 884	1 116
Förvaltning (Inventarier) 999322							
Utgifter	-10 000		-10 000		-10 000	-9 739	261
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-10 000		-10 000		-10 000	-9 739	261
Förvaltning (Datatekniska inventarier: Gymnasiet 1.klassens maskiner, Kantakaupungin koulus IT utrustning till nya utrymmen, kringutrustning och tillbehör) 999323							
Utgifter	-40 000		-40 000		-40 000	-39 714	286
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-40 000		-40 000		-40 000	-39 714	286
Utbildningscenter 999750							
Utgifter			0		0	-8 082	-8 082
Inkomster						0	0
Netto			0		0	-8 082	-8 082

Investeringar serviceområdet för samhällsbyggnad

	Budget 2020	Budgetändringar 2020	Budget efter ändringarna 2020	Bokslut 2020	Avvikelse
Utgifter	-3 850 000	-1 074 500	-4 924 500	-4 303 910	620 590
Inkomster	0	0	0	58 355	58 355
Netto	-3 850 000	-1 074 500	-4 924 500	-4 245 555	678 945

Lös egendom (Bindande mot fullmäktige)

	Budget 2020	Budgetändringar 2020	Budget efter ändringarna 2020	Bokslut 2020	Avvikelse
Utgifter	-35 000		-35 000	-42 844	-7 844
Inkomster	0		0	0	0
Netto	-35 000		-35 000	-42 844	-7 844

	Kostnadsberäkning och ändringar	Föreg. års förbrukning	Budget 2020	Budgetändringar 2020	Budget efter ändringarna 2020	Bokslut 2020	Avvikelse
Underhållsutrustning + traktor 999276							
Utgifter	-35 000		-35 000		-35 000	-42 844	-7 844
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-35 000		-35 000		-35 000	-42 844	-7 844

Publik egendom (Bindande mot fullmäktige)

	Budget 2020	Budgetändringar 2020	Budget efter ändringarna 2020	Bokslut 2020	Avvikelse
Utgifter	-1 460 000	-287 000	-1 747 000	-1 635 317	111 683
Inkomster	0	0	0	58 355	58 355
Netto	-1 460 000	-287 000	-1 747 000	-1 576 962	170 038

	Kostnadsberäkning och ändringar	Föreg. års förbrukning	Budget 2020	Budgetändringar 2020	Budget efter ändringarna 2020	Bokslut 2020	Avvikelse
Gator och vägar 999243							
Utgifter	-557 000		-450 000	-107 000	-557 000	-718 949	-161 949
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-557 000		-450 000	-107 000	-557 000	-718 949	-161 949
Underhåll och reparation av broar 999226							
Utgifter	-170 000		-170 000		-170 000	-214 338	-44 338
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-170 000		-170 000		-170 000	-214 338	-44 338

	Kostnadsberäkning och ändringar	Föreg. års förbrukning	Budget 2020	Budget-ändringar 2020	Budget efter ändringarna 2020	Bokslut 2020	Avvikelse
Gatubelysning 999214							
Utgifter	-30 000		-30 000		-30 000	-17 253	12 747
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-30 000		-30 000		-30 000	-17 253	12 747
Förnyandet av belysningsarmaturer 999244							
Utgifter	-50 000		-100 000		-100 000	-91 640	8 360
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-50 000		-100 000		-100 000	-91 640	8 360
Parker och allmänna områden 999211							
Utgifter	-25 000		-25 000		-25 000	-24 666	334
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-25 000		-25 000		-25 000	-24 666	334
Idrottsanläggningar 999245							
Utgifter	-20 000		-20 000		-20 000	-22 698	-2 698
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-20 000		-20 000		-20 000	-22 698	-2 698
Kristinaplanen: Byte av ytbeläggning på löpbanorna ca 200 000€ 2019 (eller ytbesprutning ca: 70 000€ 2019) inkl. Servicehusets omklädningsrum 999286							
Utgifter	-230 000		-100 000	-130 000	-230 000	-268 525	-38 525
Inkomster	0		0		0	60 000	60 000
Netto	-230 000		-100 000	-130 000	-230 000	-208 525	21 475
Bötomborgen: Fortsatt utveckling av området, 150 000€ 2020 999288							
Utgifter	-201 000	-52 782	-50 000		-50 000	-60 239	-10 239
Inkomster	0	0	0		0	0	0
Netto	-201 000	-52 782	-50 000		-50 000	-60 239	-10 239
Sportplanen på Östra sidan, omklädningsrum/servicehus/wc 999289							
Utgifter	-150 000		-40 000		-40 000	0	40 000
Inkomster			0		0	0	0
Netto	-150 000		-40 000		-40 000	0	40 000
Muddring och i ståndställning av vattenområden (Från Pavisbron mot Sandbankens simstrand) 999294							
Utgifter	-230 000	-8 283	-40 000	-70 000	-110 000	-9 316	100 684
Inkomster	0	0	0		0	0	0
Netto	-230 000	-8 283	-40 000	-70 000	-110 000	-9 316	100 684
Camping 999200							
Utgifter	-150 000	-36 817	-50 000		-50 000	-68 448	-18 448
Inkomster	0	0	0		0	0	0
Netto	-150 000	-36 817	-50 000		-50 000	-68 448	-18 448

	Kostnadsberäkning och ändringar	Föreg. års förbrukning	Budget 2020	Budget-ändringar 2020	Budget efter ändringarna 2020	Bokslut 2020	Avvikelse
Lappfjärds å skede III muddring, totalt 800 000€ staden/NTM 50%/50%, medel flyttas framåt till 2020 & 2021 pga. tillstånd ej erhållits från Avi 999278							
Utgifter	-415 000	-11 222	-200 000	195 000	-5 000	-17 041	-12 041
Inkomster	0	0	0		0	0	0
Netto	-415 000	-11 222	-200 000	195 000	-5 000	-17 041	-12 041
Tjock å underhållsrensning 999247							
Utgifter	-300 000	-151 384	-20 000	-130 000	-150 000	0	150 000
Inkomster	0	0	0		0		0
Netto	-300 000	-151 384	-20 000	-130 000	-150 000	0	150 000
Brygga vid Novellogränden 999283							
Utgifter	-115 000	-4 761	-70 000	-45 000	-115 000	-40 941	74 059
Inkomster	0	0	0		0	0	0
Netto	-115 000	-4 761	-70 000	-45 000	-115 000	-40 941	74 059
Restaurering av Norrfjärden, planeringskostnader 999326							
Utgifter	-90 000		-15 000		-15 000	-18 544	-3 544
Inkomster	45 000		0		0	0	0
Netto	-45 000		-15 000		-15 000	-18 544	-3 544
Restaurering av fiskeled till Björnö sund 999327							
Utgifter	-15 000		-15 000		-15 000	-430	14 570
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-15 000		-15 000		-15 000	-430	14 570
Planering/förverkligande av småbåtshamn Antila 999328							
Utgifter	-115 000		-15 000		-15 000	-559	14 442
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-115 000		-15 000		-15 000	-559	14 442
Kantakaupungin koulu (Skolgårdens förändring till näridrottsområde) 999330							
Utgifter	-50 000		-50 000		-50 000	-60 732	-10 732
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-50 000		-50 000		-50 000	-60 732	-10 732
Stadens andel 20% muddring av Långgrundsviken och Gropen 999236							
Utgifter						-1 000	-1 000
Inkomster						-1 645	-1 645
Netto						-2 645	-2 645

Husbyggnad (Bindande mot fullmäktige)

	Budget 2020	Budgetändringar 2020	Budget efter ändringarna 2020	Bokslut 2020	Avvikelse
Utgifter	-2 345 000	-787 500	-3 132 500	-2 652 749	506 751
Inkomster	0	0	0	0	0
Netto	-2 345 000	-787 500	-3 132 500	2 652 749	506 751

	Kostnadsberäkning och ändringar	Föreg. års förbrukning	Budget 2020	Budgetändringar 2020	Budget efter ändringarna 2020	Bokslut 2020	Avvikelse
Kristinahemmet, kylmaskin 999331							
Utgifter	-40 000		-40 000		-40 000	-39 790	210
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-40 000		-40 000		-40 000	-39 790	210
Kristinestads högstadieskola 999193							
Utgifter	-50 000		-50 000		-50 000	0	50 000
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-50 000		-50 000		-50 000	0	50 000
Rådhus. Personhiuss i trapphus samt ramp 999332							
Utgifter	-40 000		-20 000	-20 000	-40 000	-40 050	-50
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-40 000		-20 000	-20 000	-40 000	-40 050	-50
Daghem (År 2016 förverkligat 12 000€) Totalt 4 milj. 999229							
Utgifter	-4 620 000	-2 925 634	-1 200 000	-600 000	-1 800 000	-1 711 583	88 417
Inkomster	0	0	0		0	0	0
Netto	-4 620 000	-2 925 634	-1 200 000	-600 000	-1 800 000	-1 711 583	88 417
Konditionsgranskningar 999215							
Utgifter	-20 000		-20 000		-20 000	0	20 000
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-20 000		-20 000		-20 000	0	20 000
Skolors och daghems utrustning enl. EU-direktiv 999208							
Utgifter	-10 000		-10 000		-10 000	0	10 000
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-10 000		-10 000		-10 000	0	10 000
Dagcenter Åldersro (Ara stödberättigad) 40-50% Ara bidragmöjl. 999268							
Utgifter	-1 025 000	-7 509	-20 000	-42 500	-62 500	-14 900	47 600
Inkomster	440 000	0	0		0	0	0
Netto	-585 000	-7 509	-20 000	-42 500	-62 500	-14 900	47 600
Maskin/Lagerhall för KRS-Gatu, totalt 270 000€ 999453							
Utgifter	-270 000		-20 000		-20 000	-14 028	5 972
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-270 000		-20 000		-20 000	-14 028	5 972

	Kostnadsberäkning och ändringar	Föreg. års förbrukning	Budget 2020	Budget-ändringar 2020	Budget efter ändringarna 2020	Bokslut 2020	Avvikelse
Högåsens huvudbyggnad, reparation av vattentak, totalt 30 000€ 999279							
Utgifter	-30 000		-30 000		-30 000	-23 500	6 500
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-30 000		-30 000		-30 000	-23 500	6 500
Kantakaupungin koulu. Utvidgning (Bergsbrytning, planering samt konditionsgranskning av takkonstruktioner 2019, 100 000€) 999333							
Utgifter	-875 000		-750 000	-125 000	-875 000	-761 497	113 503
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-875 000		-750 000	-125 000	-875 000	-761 497	113 503
Svenska gymnasiet, fasadreparation/fönster, totalt 80 000€ + 20 000€ 999250							
Utgifter	-150 000		-80 000		-80 000	-3 046	76 954
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-150 000		-80 000		-80 000	-3 046	76 954
Tullstuga intill Närpesvägen, takreparation 999335							
Utgifter	-30 000		-30 000		-30 000	-17 136	12 864
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-30 000		-30 000		-30 000	-17 136	12 864
Carlsro , reparation av vattentak och markarbeten 999336							
Utgifter	-125 000		-75 000		-75 000	0	75 000
Inkomster	0		0		0	0	0
Netto	-125 000		-75 000		-75 000	0	75 000
Is sandlager för Krs-Gatu 999454							
Utgifter	-410 000		0		0	-220	-220
Inkomster						0	0
Netto	-410 000		0		0	-220	-220

Vattenförsörjning (Bindande mot fullmäktige)

	Budget 2020	Budgetändringar 2020	Budget efter ändringarna 2020	Bokslut 2020	Avvikelse
Utgifter	-10 000		-10 000	0	10 000
Inkomster	0		0	0	0
Netto	-10 000		-10 000	0	10 000

	Kostnadsberäkning + ändringar	Föreg. års förbrukning	Budget 2020	Budget-ändringar 2020	Budget efter ändringarna 2020	Bokslut 2020	Avvikelse
Brandposter 999195							
Utgifter	-10 000		-10 000		-10 000	0	10 000
Inkomster	0		0		0		0
Netto	-10 000		-10 000		-10 000	0	10 000

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. I bokslutet 2020 har värdet på finansiella värdepapper minskats med 140 577,38 euro för att motsvara det sannolika överlåtelsepriset.

Noter angående upprättandet av koncernbokslutet

Principer för upprättandet av koncernbokslutet

I koncernbokslutet har samtliga dottersammanslutningar sammanställts samt samtliga samkommuner där kommunen är medlem i. Fastighets Ab Sideby Solgård och Västanäng ingick inte i koncernbokslutet 2019.

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 hänförs till tidigare räkenskapsperioder har beaktats i över- eller underskott från tidigare räkenskapsperioder i koncernbalansen.

Noter till resultaträkningen

Verksamhetens intäkter per uppgiftsområde				
	Koncern		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Allmän förvaltning			433 641	164 894
Social- och hälsovårdstjäns.			3 548 096	3 230 444
Undervisning och kultur			1 236 432	1 537 183
Samhällsbyggnad			2 129 148	2 235 304
Fria bildning			573 277	655 459
Vattenverket			970 369	939 394
Koncern	24 967 473	24 309 057		
Totalt	24 967 473	24 309 057	8 890 964	8 762 678

Specifikation av skatteinkomster	2020	2019
Kommunens inkomstskatt	20 979 611	20 363 248
Andel av samfundsskatteint.	2 652 607	1 407 863
Fastighetsskatt	1 485 838	2 877 415
Skatteinkomster totalt	25 118 056	24 648 526

I sin fjärde tilläggsbudget beslöt staten som en del av coronastödpaketen höja kommunernas gruppandel för samfundsskatten med 10 %-enheter. Tack vare detta höjdes Kristinestads samfundsskatt med 301 645 euro för redovisningar som influtit fram till 12/2020.

Specifikation av statsandelarna		
	2020	2019
Statsandel av basservice	18 708 342	15 824 738
Varav: Utjämning av statsandel på basis av skatteinkomster	4 125 974	4 136 424
Statsandelar enl. L om finansiering av undervisnings- o. kulturverksamhet	246 257	753 236
Ersättning för förlorade skatteintäkter	4 047 273	
Statsandelar totalt	23 001 872	20 714 398

Coronastöd i statsandelar för basservice	2020
Ersättningar för fördröjningar av skatteinkomsterna*	120 244
Coronastödpaket 6/2020	
€/ invånare	216 336
I förhållande till kommunalskatten	383 644
under 18-åringar	101 073
över 64-åringar	115 672
Coronastödpaket 9/2020	
€/invånare	154 676
I förhållande till kommunalskatten	276 627
13-15-åringar	3 972
I förhållande till områdesvisa testmängder	254 329
Sammanlagt	1 626 573

*återbetalas via statsandelarna år 2021

Specifikation av köpta tjänster		
	Kommun	
	2020	2019
Köp av kundtjänster	17 046 400	16 127 330
Köp av övriga tjänster	6 393 588	8 233 666
Kommunens köp av tjänster totalt	23 439 989	24 360 996

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	
	2020	2019	2020	2019
Avsättning för iståndsättande av avstjälningsplats 1.1	2 600 000	804 982	2 600 000	804 982
Ökningar under räkenskapsper.		1 795 018		1 795 018
Minskningar under räkenskapsper.	37 668		37 668	
Avsättning för iståndsättande av avstjälningsplats 31.12	2 562 332	2 600 000	2 562 332	2 600 000
Patientskadeförsäkringsansvar 1.1	278 798	178 464		
Ökningar under räkenskapsper.		100 334		
Minskningar under räkenskapsper.	14 548			
Patientskadeförsäkringsansvar 31.12	264 250	278 798		

Vinster och förluster vid försäljning av tillgångar bland bestående aktiva				
	Koncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Övriga verksamhetsintäkter				
Vinster från försäljning av mark- och vattenområden	590 660	587 558	590 660	587 558
Vinster från försäljning av byggnader	275 949	184	275 949	
Övriga försäljningsvinster	8 858	77 080		
Försäljningsvinster totalt	875 467	664 822	866 609	587 558
Övriga verksamhetskostnader				
Förlust vid försäljning av byggnader				
Övriga försäljningsförluster		279		
Försäljningsförluster totalt		279		

Specifikation av dividendintäkter och ränta på grundkapital		
	2020	2019
Dividendintäkter från andra sammanslutningar	30 505	75 299
Ränta på grundkapital från samkommuner	19 612	338
Totalt	50 118	75 638

Noter till balansräkningen

Noter till balansräkningens aktiva

Uppskrivningar				
	Koncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Mark- och vattenområden				
Värde 1.1	974 342	1 022 856	941 752	990 266
Uppskrivningar				
Upplösning av uppskrivningar	-42 185	-48 514	-42 185	-48 514
Värde 31.12	932 157	974 342	899 567	941 752
Byggnader				
Värde 1.1	343 354	343 354		
Uppskrivningar				
Upplösning av uppskrivningar				
Värde 31.12	343 354	343 354		
Aktier och andelar				
Värde 1.1	230 920	230 920		
Uppskrivningar				
Upplösning av uppskrivningar	-230 836	-230 197		
Värde 31.12	84	724		
Uppskrivningar totalt 31.12	1 241 049	1 366 934	899 567	941 752

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.

Immateriella tillgångar			
	Immateriella rättigheter	Övriga långfristiga utgifter	Totalt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1.	212 448	30 400	242 848
Ökningar under räkenskapsperioden	116 711		116 711
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden			
Minskningar under räkenskapsperioden			
Överföringar mellan poster			
Avskrivningar under räkenskapsperioden	-81 943	-22 600	-104 542
Nedskrivningar			
Tilläggsavskrivningar	-12 837		-12 837
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	234 380	7 800	242 180

Materiella tillgångar						
	Mark- och vattenområden	Byggnader	Fasta konstruktioner och utrustning	Maskiner och inventarier	Pågående investeringar	Totalt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1.	1 896 908	30 194 179	9 510 452	1 167 546	5 621 360	48 390 446
Ökningar under räkenskapsperioden		171 831	1 620 175	415 604	2 592 533	4 800 144
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden			60 000			60 000
Minskningar under räkenskapsperioden	-45 737	-811 204		-69 219		-926 159
Överföringar mellan poster		4 645 163	2 359 479		-7 004 641	
Avskrivningar under räkenskapsperioden		-1 440 158	-1 545 316	-408 307		-3 393 781
Nedskrivningar						
Tilläggsavskrivning						
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	1 851 171	32 759 811	11 884 790	1 105 624	1 209 252	48 810 649

Specifikation av mark- och vattenområden				
	Koncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Mark- och vattenområden				
Fastigheters anslutningsavg.	40 283	38 767	38 767	38 767
Övriga mark- o. vattenområden	2 421 546	2 387 327	1 812 404	1 858 141
Mark- och vattenområden totalt	2 461 829	2 426 094	1 851 171	1 896 908

Placeringar bland bestående aktiva					
	Aktier och andelar				Fordringar
	Aktier koncernbolag	Samkommunsandelar	Övriga aktier och andelar	Totalt	Övriga fordringar
Anskaffningsutg 1.1	874 596	3 816 954	701 082	5 400 715	382 418
Ökning	403 651	8 082		411 733	
Minskning			351 601	351 601	
Bokföringsvärde 31.12	1 278 247	3 833 118	349 482	5 460 847	382 418

*Av ökningen 60 133 € är investeringsutgifter, 351 601 € är överföring från övriga aktier och andelar till aktier i koncernbolag.

Dotteranslutningar och samkommunsandelar						
Namn	Hemort	Kommunens ägarandel	Koncernens ägarandel	Kommunkoncernens andel (1 000 €)		
				av eget kapital	av främmande kapital	av räkenskapsperiodens vinst/förlust
Dotteranslutning						
Fastighets Ab Kristinestads Bostäder	Kristinestad	100 %	100 %	1 164	5 355	0
Kristinestads Näringslivscentral Ab	Kristinestad	100 %	100 %	96	85	8
Fastighets Ab Kristinestad Tallbrinken	Kristinestad	100 %	100 %	56	366	29
Bostads Ab Kristinestads Kyrkogatan 3	Kristinestad		100 %	55	8	-8
Fast. Ab Sideby Solgård	Kristinestad	40,6 %	50,8 %	57	27	1
Fast. Ab Västanäng	Kristinestad	29,4 %	64,7 %	48	0	0
Bostads Ab Alfina Kristinestad	Kristinestad	51,5 %	51,5 %	109	1	1
Asunto Oy Metsälä Ömossa	Kristinestad	70,1 %	70,1 %	202	4	0
Bostads Ab Spararen i Kristinestad	Kristinestad		97,3 %	131	107	35
Samkommuner (sk)						
Eskoon sosiaalipalvelujen ky	Seinäjoki	0,97 %	0,97 %	58	283	0
Kårkulla sk	Kirjala	1,54 %	1,54 %	125	606	-37
Seinäjoen koulutusky	Seinäjoki	0,20 %	0,20 %	123	70	-2
Österbottens förbund	Vasa	4,24 %	4,24 %	71	29	4
Suupohjan koulutusky	Kauhajoki	3,97 %	3,97 %	198	246	5
Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur	Vasa	5,03 %	5,03 %	1 540	676	41
Vasa sjukvårdsdistrikt sk.	Vasa	4,21 %	4,21 %	2 963	7 021	61
Kust-Österbottens sk för social- och primärvård	Malax	28,34 %	28,34 %	142	146	0

*Fast. Ab Sideby Solgård och Fast. Ab Västanäng ingick inte i bokslutet 2019 och därför är åren inte direkt jämförbara i koncernbokslutet.

Specifikation över fordringar				
	2019		2018	
	Långfristiga	Kortfristiga	Långfristiga	Kortfristiga
Fordringar på dottersammanslutningar Kundfordringar				930
Fordringar på samkommuner Kundfordringar				1 755

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna				
	Koncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Kortfristiga resultatregleringar				
Icke erhållna inkomster				
Räntor som överförs				
FPA:s ersättning för företagshälsovård	89 098	73 780	49 223	49 223
EU-understöd och bidrag	7 860	9 813		
Periodisering av främmande kapital			1 004 000	
Övriga inkomster som inte erhållits	289 719	665 090	63 394	570 373
Totalt	386 677	748 682	1 306 340	619 595

Noter till balansräkningens passiva

Specifikation över eget kapital				
	Koncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
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
Uppsrivningsfond 1.1	1 488 224	1 767 437	1 111 557	1 160 572
Ökningar				
Minskningar	80 922	279 213	45 737	49 015
Uppsrivningsfond 31.12	1 407 303	1 488 224	1 065 820	1 111 557
Övriga egna fonder 1.1	448 939	804 009	38 638	38 638
Ökningar	397 109			
Minskningar		355 071		
Övriga egna fonder 31.12	846 048	448 939	38 638	38 638
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1	10 801 535	10 641 246	9 745 855	9 468 139
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12	8 182 682	10 801 535	7 556 324	9 745 855
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	262 431	-2 233 192	83 055	-2 189 532
Eget kapital totalt	23 975 589	23 977 067	22 215 397	22 178 079

Långfristiga skulder som förfaller till betalning 1.1.2026 eller senare		
	2020	2019
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	10 684 859	7 291 200

Avsättningar				
	Koncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Övriga avsättningar				
Miljöansvar	2 561 677	2 600 000	2 561 677	2 600 000
Ansvar i anslutning till patientskadeförsäkringsansvar	264 250	278 798		
Övriga avsättningar totalt	2 825 927	2 878 798	2 561 677	2 600 000

Främmande kapital		
	2020	2019
Kortfristiga skulder till dottersamfund		
Leverantörsskulder	317	600
Kortfristiga skulder till samkommuner		
Leverantörsskulder	114 676	109 250
Främmande kapital totalt	114 993	109 850

Specifikation över övriga långfristiga skulder				
	Koncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Övriga skulder				
Anslutningsavgifter	1 862 099	1 786 233	1 862 099	1 786 233
Övriga skulder	1 586	296		
Övriga skulder totalt	1 863 685	1 786 529	1 862 099	1 786 233

Väsentliga poster som ingår i de kortfristiga resultatregleringarna				
	Koncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Periodisering av semesterlöneskuld och lönebikostnader	2 827 081	3 194 612	2 030 185	2 308 070
Övriga periodiseringar av löner och lönebikostnader	468 759	9 631	286 110	
Ränteperiodiseringar	31 929	2 399	20 206	
Övriga obetalda utgifter	1 193 552	1 611 142	1 752 441	1 337 383
Kortfristiga resultatregleringar totalt	4 521 322	4 817 783	4 088 942	3 645 453

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

Hyresansvar				
	Koncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Hyresansvar totalt	902 002	779 366	318 798	335 101
därav andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod	407 604	308 256	293 738	200 442
därav PPP-projekt				
därav inlösningskyldigheter som ingår i avtal				

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

Ansvarsförbindelser, borgensförbindelser		
	2020	2019
Ursprungligt kapital	1 068 800	1 068 800
Återstående kapital	714 007	890 536
Koncernbolag		
Ursprungligt kapital	240 000	240 000
Återstående kapital	157 993	169 736
Övriga		
Ursprungligt kapital	828 800	828 800
Återstående kapital	556 015	720 800

Ansvar för Kommunernas garanticentralers borgensansvar		
	2020	2019
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar 31.12	43 265 633	39 709 863
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar utan täckning 31.12		
Kommunens eventuella ansvarstäckande andel av garanticentralens fond 31.12	26 958	26 126

Miljöaspekter

Miljöansvaren har upptagits bland bokslutsnoterna gällande avsättningar.

Noter angående personalen, revisorns arvoden och transaktioner med intressenter

Antalet anställda 31.12		
	2020	2019
Allmän förvaltning	18	19
Social- och hälsovård	225	227
Undervisning och kultur	216	215
Samhällstjänster	56	60
Vattenverket	5	5
Totalt	520	526

Personalkostnader		
	2020	2019
Personalkostnader enligt resultaträkningen	23 439 620	23 522 949
Personalkostnader som aktiverats bland immateriella och materiella tillgångar		
Personalkostnader totalt	23 439 620	23 522 949

Uttagna och redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda		
	2020	2019
Centern	318	398
Samlingspartiet	1 320	2 249
Sannfinländare	50	151
KD	18	55
Svenska Folkpartiet	2 376	4 452
Socialdemokrater	319	581
Vänstern	0	6
Totalt	4 401	7 892

Arvoden till revisorn, BDO		
	2020	2019
Revisionsarvoden	19 563	16 094

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

	2020	2020 (försäljning till utomstående)
Verksamhetsintäkter	438 402,04	438 402,04
Försäljningsintäkter		
Avgiftsintäkter		
Understöd och bidrag		
Övriga verksamhetsintäkter	438 402,04	438 402,04
Verksamhetskostnader	-840 711,25	-319 215,36
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-129 192,16	-49 053,85
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-28 548,79	-10 839,88
Övriga lönebikostnader	-5 661,25	-2 149,56
Köp av tjänster	-208 024,63	-78 986,28
Material, förnödenheter och varor	-428 894,67	-162 849,93
Bidrag		
Övriga verksamhetskostnader	-40 389,75	-15 335,86
Verksamhetsbidrag	-402 309,21	119 186,68
Skatteinkomster		
Statsandelar		
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter		
Övriga finansiella intäkter		
Räntekostnader		
Övriga finansiella kostnader		
Årsbidrag	-402 309,21	119 186,68
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-187 644,36	-71 247,96
Räkenskapsperiodens resultat	-589 953,57	47 938,72

BALANSEHET KRS-Vatten

Verksamhetsberättelse för år 2020

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 175 742 € har utförts. Utbyggnad av ledningsnätet på nya områden. Anslutningsavgifterna har utgjort sammanlagt 75 866,00 €.

Nyckeltal

	2018	2019	2020
- anslutningar vatten, st	1 534	1 543	1 562
- pumpad vattenmängd, m ³	416 605	389 643	400 098
- förbrukad vattenmängd, m ³	353 525	324 352	311 566
- läckage, %	15	17	22
- anslutningar avlopp, st	1 362	1 365	1 375
- avlopps-, dag- och dräneringsvattenmängd, m ³	313 370	363 821	404 337
- fakturerad avloppsvattenmängd, m ³	257 268	252 619	260 864
- dag- och dräneringsvatten, %	18	31	35
- torkat slam, ton	751	833	730

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 år 2016 och 2020.

Resultaträkning med nyckeltal

	2020	2019
Omsättning	970 369,32	936 046,90
Övriga rörelseintäkter		3 346,77
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	-118 171,14	-109 805,42
Köp av tjänster	-287 309,02	-244 796,87
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-164 911,20	-147 105,94
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-26 948,00	-42 388,82
Övriga lönebikostnader	-7 360,97	-7 079,32
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-322 689,31	-318 065,00
Nedskrivningar		
Övriga rörelsekostnader	-35 889,29	-570,15
Rörelseöverskott (-underskott)	7 090,39	69 582,15
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter		
Övriga finansiella intäkter	14 620,60	5 988,90
Till kommunen betalda räntekostnader		
Till övriga betalda räntekostnader		
Ersättning för grundkapital	-29 794,21	-29 794,21
Övriga finansiella kostnader		-41,90
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-8 083,22	45 734,94

Resultaträkningens nyckeltal

	2020	2019
Avkastning på investerat kapital, %	0,50 %	1,1 %
Avkastning på kommunens placerade kapital, %	0,50 %	1,1 %
Vinst, %	-0,83 %	1,8 %

Finansieringsanalys med nyckeltal

	2020	2019
Verksamhetens kassaflöde		
Rörelseöverskott (-underskott)	7 090,39	69 582,15
Avskrivningar och nedskrivningar	322 689,31	318 065,00
Finansiella intäkter och kostnader	-15 173,61	-23 847,21
Rättelseposter till internt tillförda medel		
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	-175 742,04	-159 412,40
Finansieringsandelarna för investeringsutgifter		
Inkomster från försäljningen av tillgångar bland bestående aktiva		
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	138 864,05	204 387,54
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 förvaldade medel och förvaltad kapital		
Förändring i omsättningstillgångar		
Förändringar i fordringar på kommunen	-284 378,10	-242 597,98
Förändringar i fordringar på övriga	33 065,26	30 883,47
Förändring i räntefria skulder från kommunen		
Förändring i räntefria skulder från övriga	112 448,79	7 326,97
Finansieringens kassaflöde	-138 864,05	-204 387,54
Förändring i likvida medel	0,00	0,00

Finansieringsanalysens nyckeltal

	2020	2019
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, €	813 626 €	620 480 €
Intern finansierings av investeringar, %	179,0 %	228,2 %
Likviditet, kassadagar	354	583
Quick ratio	12,6	16,4
Current ratio	12,6	16,4

Balansräkning med nyckeltal

AKTIVA	2020	2019
A BESTÅENDE AKTIVA	5 102 937,33	5 249 884,60
II Materiella tillgångar		
Byggnader	45 997,93	85 458,17
Fasta konstruktioner och anläggningar	4 694 763,58	4 759 461,57
Maskiner och inventarier	292 193,36	334 982,40
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggn.		
III Placeringar		
Övriga fordringar	69 982,46	69 982,46
C RÖRLIGA AKTIVA	1 221 525,78	1 038 571,52
I Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter		
II Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Lånefordringar		
Övriga fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	399 797,50	431 238,88
Fordringar på kommunen/samkommunen	821 728,28	537 350,18
Resultatregleringar		
AKTIVA SAMMANLAGT	6 324 463,11	6 218 473,66

PASSIVA	2020	2019
A EGET KAPITAL	4 365 101,92	4 373 185,14
I Grundkapital	2 979 421,00	2 979 421,00
II Uppskrivningsfond		
III Övriga egna fonder		
IV Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	1 393 764,14	1 348 029,20
V Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-8 083,22	45 734,94
E FRÄMMANDE KAPITAL	1 959 361,19	1 845 288,52
I Långfristigt		
Lån från finansiella institut och försäkringsans.		
Övriga skulder/Anslutningsavg. o. övr. skulder	1 862 099,00	1 786 233,00
II Kortfristigt		
Lån från finansiella institut och försäkringsans.		
Leverantörsskulder	67 734,59	37 752,16
Övriga skulder/Anslutningsavg. o. övr. skulder		
Resultatregleringar	29 527,60	21 303,36
PASSIVA SAMMANLAGT	6 324 463,11	6 218 473,66

Balansräkningens nyckeltal

	2020	2019
Soliditetsgrad, %	69,0 %	70,3 %
Relativ skuldsättning, %	201,9 %	190,1 %
Ackumulerat överskott	1 385 681 €	1 393 764 €

Investeringsförteckning 2020

Byggarbeten

- Hallvägen, avlopp Inleds 2020
- Stadsdel 4, vattenförsörjning (Drottninggatan) Vid behov 2021, 2022
- Skata vattenförsörjning ca 1 000 000.- Inleds 2021,2022
- Avlopp i Lappfjärd Skilt beslut, planering och byggande av avlopp i omr. mellan Lappfjärdsvägen/Södra Lappfjärdsvägen och ån, markäga
- Villagatan vattenförsörjning (vårdhem) Byggs vid behov
- Kallträsk vattentäkt, staket Markägarna
- Kallträsk vattentäkt 2 2021,2022

Planering

- Kallträsk vattentäkt 2 Inletts 2020
- Kallträsk vattentäkt 2, tillstånd för grundvatten Ansökts 2020
- Skatan, vattenförsörjning Inleds 2021
- 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 2021, 2022
- Pumpstation Frida Sanerats 2020
- Pumpstation Martta Sanerats 2020
- Skutskatavägen, ventilgrupp Sanerats 2020
- Rivägen, ventil Sanerats 2020
- Reningsverket, Ferrosulfatbassäng Sanerats 2020
- Pumpstation Hilma 2021

Oförutsedda arbeten

- Kallträsk vattentäkt 2 grundvattenrör Byggs 2020
- Optisk fiber, lågvattenreservoar och pumpstation Viola Byggs inte
- Kallträsk vattentäkt, pump Bytts ut
- Vattenläckage 4 st.
- Kallträsk vattentag, provtagningskranar Installerats 2020
- Långvik bidrag för vattenledning Byggs 2020
- Övriga oförutsedda projekt

Använda bokföringsböcker

Dagbok
Inköpsreskontra
Huvudbok (balansbok)

Noter

Värdering och periodisering av anläggningstillgångar

Anläggningstillgångarna har noterats till anskaffningsvärde minskat med de planliga 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

	31.12.2019	Ökning	Minskning	31.12.2020
Konstruktioner	978 463	20 878	36 981	962 361
Inventarier	350 432	5 550	42 789	313 193
Ledningsnät	3 765 549	240 440	3 674 423	3 674 423
Övriga byggnader	85 459	0	2 480	82 979

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 8 083,22 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.

Toteutumavertailu

EUR

Extern 01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj 2020	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
040000 Finansiering				
0002 DRIFTSEKONOMI				
0050 EKONOMI				
4000 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
4800 Övriga verksamhetskostnader				
4900 Övriga verksamhetskostnade				
4941 Kreditförlust		-26.603,02	26.603,02	-100,0
4900 Övriga verksamhetskostnade		-26.603,02	26.603,02	-100,0
4800 Övriga verksamhetskostnader		-26.603,02	26.603,02	-100,0
4000 VERKSAMHETENS KOSTNADER		-26.603,02	26.603,02	-100,0
4999 VERKSAMHETSBIGRAG	0	-26.603,02	26.603,02	-100,0
7000 Avskrivningar och nedskrivni				
7100 Avskrivningar enligt plan				
7140 Avskrivningar på fasta kon	-296.000		-296.000,00	
7100 Avskrivningar enligt plan	-296.000		-296.000,00	
7000 Avskrivningar och nedskrivni	-296.000		-296.000,00	
8800 RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/UN	-296.000	-26.603,02	-269.396,98	9,0
00000004 Finansiering				
0002 DRIFTSEKONOMI				
0050 EKONOMI				
4000 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
4800 Övriga verksamhetskostnader				
4900 Övriga verksamhetskostnade				
4941 Kreditförlust		-26.603,02	26.603,02	-100,0
4900 Övriga verksamhetskostnade		-26.603,02	26.603,02	-100,0
4800 Övriga verksamhetskostnader		-26.603,02	26.603,02	-100,0
4000 VERKSAMHETENS KOSTNADER		-26.603,02	26.603,02	-100,0
4999 VERKSAMHETSBIGRAG	0	-26.603,02	26.603,02	-100,0
7000 Avskrivningar och nedskrivni				
7100 Avskrivningar enligt plan				
7140 Avskrivningar på fasta kon	-296.000		-296.000,00	
7100 Avskrivningar enligt plan	-296.000		-296.000,00	
7000 Avskrivningar och nedskrivni	-296.000		-296.000,00	
8800 RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/UN	-296.000	-26.603,02	-269.396,98	9,0
490010 Vattenverkets administration				
0002 DRIFTSEKONOMI				
0050 EKONOMI				
3000 VERKSAMHETENS INTÅKTER				
3001 Försäljningsintäkter				
3010 Försäljningsintäkter av af				
3001 Vatten- och avloppsvatten	350.000	355.632,73	-5.632,73	101,6
3060 Övriga intäkter av affärs	10.000	12.667,36	-2.667,36	126,7
3010 Försäljningsintäkter av af	360.000	368.300,09	-8.300,09	102,3
3130 Övriga försäljningsintäkte				
3140 Övriga försäljningsintäkt		1.294,38	-1.294,38	-100,0
3130 Övriga försäljningsintäkte		1.294,38	-1.294,38	-100,0
3001 Försäljningsintäkter	360.000	369.594,47	-9.594,47	102,7
3000 VERKSAMHETENS INTÅKTER	360.000	369.594,47	-9.594,47	102,7
4000 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
4001 Personalkostnader				
4002 Löner och arvoden				
4003 Betalade löner och arvond				
4011 Ord.tjänsteinneh.löner	-76.500	-32.030,01	-44.469,99	41,9
4013 Arbetsavt.löner	-12.500	-31.896,26	19.396,26	255,2
4015 Spec.ersättning	-26.000	-21.161,80	-4.838,20	81,4
4019 Tim och accorlöner		-12.777,35	12.777,35	-100,0
4003 Betalade löner och arvond	-115.000	-97.865,42	-17.134,58	85,1

Toteutumavertailu

EUR

Extern 01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj 2020	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
4010 Personalersättningar,pers				
4230 Sjukförsäkringsersättnin		1.218,76	-1.218,76	-100,0
4010 Personalersättningar,pers		1.218,76	-1.218,76	-100,0
4002 Löner och arvoden	-115.000	-96.646,66	-18.353,34	84,0
4100 Lönebikostnader				
4101 Pensionskostnader				
4100 KoPL-premier	-23.400	-16.876,54	-6.523,46	72,1
4101 Pensionskostnader	-23.400	-16.876,54	-6.523,46	72,1
4150 Övriga lönebikostnader				
4150 Folkpensions- och sjukfö	-5.100	-4.481,09	-618,91	87,9
4150 Övriga lönebikostnader	-5.100	-4.481,09	-618,91	87,9
4100 Lönebikostnader	-28.500	-21.357,63	-7.142,37	74,9
4001 Personalkostnader	-143.500	-118.004,29	-25.495,71	82,2
4300 Köp av tjänster				
4340 Köp av övriga tjänster				
4340 Kontors-,bank- och expert	-5.000	-7.517,64	2.517,64	150,4
4341 Adb-service tjänster	-7.000	-5.369,89	-1.630,11	76,7
4350 Tryckning och annonsering	-500		-500,00	
4360 Post- och teletjänster	-3.500	-1.247,16	-2.252,84	35,6
4370 Försäkringar	-1.500	-1.502,17	2,17	100,1
4380 Renhållnings- och tvätter	-300	-139,45	-160,55	46,5
4390 Bygg. och underhåll av by	-2.000	-5.737,68	3.737,68	286,9
4391 Distributionsledning	-10.000	-15.585,65	5.585,65	155,9
4400 Bygg. och underhåll av ma	-20.000	-35.872,44	15.872,44	179,4
4420 Rese- och transporttjänst	-7.500	-10.627,32	3.127,32	141,7
4440 Utbildnings- och kulturtj	-2.000		-2.000,00	
4470 Övriga tjänster	-3.000	-2.476,63	-523,37	82,6
4340 Köp av övriga tjänster	-62.300	-86.076,03	23.776,03	138,2
4300 Köp av tjänster	-62.300	-86.076,03	23.776,03	138,2
4500 Material, förnödenheter och				
4501 Inköp uner räkenskapsperio				
4500 Kontors- och skolmaterial	-200	-89,25	-110,75	44,6
4510 Litteratur	-200		-200,00	
4530 Beklädnad	-800	-390,13	-409,87	48,8
4540 Medicin och vårdförnödenh	-100	-12,50	-87,50	12,5
4541 Hoitotarvikkeet		-20,29	20,29	-100,0
4550 Städ- och rengöringsmater	-200	-258,55	58,55	129,3
4560 Bränsle och smörjmedel	-700	-632,85	-67,15	90,4
4572 El	-25.000	-28.149,37	3.149,37	112,6
4580 Inventarier	-500	-95,97	-404,03	19,2
4600 Övrigt material	-1.000	-225,66	-774,34	22,6
4501 Inköp uner räkenskapsperio	-28.700	-29.874,57	1.174,57	104,1
4500 Material, förnödenheter och	-28.700	-29.874,57	1.174,57	104,1
4800 Övriga verksamhetskostnader				
4801 Hyror				
4820 Hyror för byggnader och l	-2.000		-2.000,00	
4840 Hyror för maskiner och an	-400	-282,43	-117,57	70,6
4801 Hyror	-2.400	-282,43	-2.117,57	11,8
4900 Övriga verksamhetskostnade				
4940 Övriga kostnader		-3.064,97	3.064,97	-100,0
4900 Övriga verksamhetskostnade		-3.064,97	3.064,97	-100,0
4800 Övriga verksamhetskostnader	-2.400	-3.347,40	947,40	139,5
4000 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-236.900	-237.302,29	402,29	100,2
4999 VERKSAMHETSBIGRAG	123.100	132.292,18	-9.192,18	107,5
7500 KALKULERADE RATER				
7540 Mervärdeskatter (Återbäning				
18092 24 % återbäring		-41,15	41,15	-100,0

Toteutumavertailu

EUR

Extern 01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj 2020	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
7540 Mervärdeskatter (Återbäning		-41,15	41,15	-100,0
7500 KALKULERADE RATER		-41,15	41,15	-100,0
8800 RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/UN	123.100	132.251,03	-9.151,03	107,4
0004910 Vattenverkets administration				
0002 DRIFTSEKONOMI				
0050 EKONOMI				
3000 VERKSAMHETENS INTÄKTER				
3001 Försäljningsintäkter				
3010 Försäljningsintäkter av af				
3001 Vatten- och avloppsvatten	350.000	355.632,73	-5.632,73	101,6
3060 Övriga intäkter av affärs	10.000	12.667,36	-2.667,36	126,7
3010 Försäljningsintäkter av af	360.000	368.300,09	-8.300,09	102,3
3130 Övriga försäljningsintäkte				
3140 Övriga försäljningsintäkt		1.294,38	-1.294,38	-100,0
3130 Övriga försäljningsintäkte		1.294,38	-1.294,38	-100,0
3001 Försäljningsintäkter	360.000	369.594,47	-9.594,47	102,7
3000 VERKSAMHETENS INTÄKTER	360.000	369.594,47	-9.594,47	102,7
4000 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
4001 Personalkostnader				
4002 Löner och arvoden				
4003 Betalade löner och arvond				
4011 Ord.tjänsteinneh.löner	-76.500	-32.030,01	-44.469,99	41,9
4013 Arbetsavt.löner	-12.500	-31.896,26	19.396,26	255,2
4015 Spec.ersättning	-26.000	-21.161,80	-4.838,20	81,4
4019 Tim och accorlöner		-12.777,35	12.777,35	-100,0
4003 Betalade löner och arvond	-115.000	-97.865,42	-17.134,58	85,1
4010 Personalersättningar,pers				
4230 Sjukförsäkringsersättnin		1.218,76	-1.218,76	-100,0
4010 Personalersättningar,pers		1.218,76	-1.218,76	-100,0
4002 Löner och arvoden	-115.000	-96.646,66	-18.353,34	84,0
4100 Lönebikostnader				
4101 Pensionskostnader				
4100 KoPL-premier	-23.400	-16.876,54	-6.523,46	72,1
4101 Pensionskostnader	-23.400	-16.876,54	-6.523,46	72,1
4150 Övriga lönebikostnader				
4150 Folkpensions- och sjukfö	-5.100	-4.481,09	-618,91	87,9
4150 Övriga lönebikostnader	-5.100	-4.481,09	-618,91	87,9
4100 Lönebikostnader	-28.500	-21.357,63	-7.142,37	74,9
4001 Personalkostnader	-143.500	-118.004,29	-25.495,71	82,2
4300 Köp av tjänster				
4340 Köp av övriga tjänster				
4340 Kontors-,bank- och expert	-5.000	-7.517,64	2.517,64	150,4
4341 Adb-service tjänster	-7.000	-5.369,89	-1.630,11	76,7
4350 Tryckning och annonsering	-500		-500,00	
4360 Post- och teletjänster	-3.500	-1.247,16	-2.252,84	35,6
4370 Försåkringar	-1.500	-1.502,17	2,17	100,1
4380 Renhållnings- och tvätter	-300	-139,45	-160,55	46,5
4390 Bygg. och underhåll av by	-2.000	-5.737,68	3.737,68	286,9
4391 Distributionsledning	-10.000	-15.585,65	5.585,65	155,9
4400 Bygg. och underhåll av ma	-20.000	-35.872,44	15.872,44	179,4
4420 Rese- och transporttjänst	-7.500	-10.627,32	3.127,32	141,7
4440 Utbildnings- och kulturtj	-2.000		-2.000,00	
4470 Övriga tjänster	-3.000	-2.476,63	-523,37	82,6
4340 Köp av övriga tjänster	-62.300	-86.076,03	23.776,03	138,2
4300 Köp av tjänster	-62.300	-86.076,03	23.776,03	138,2
4500 Material, förnödenheter och				
4501 Inköp uner räkenskapsperio				

Toteutumavertailu

EUR

Extern 01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj 2020	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
4500 Kontors- och skolmaterial	-200	-89,25	-110,75	44,6
4510 Litteratur	-200		-200,00	
4530 Beklädnad	-800	-390,13	-409,87	48,8
4540 Medicin och vårdförnödenh	-100	-12,50	-87,50	12,5
4541 Hoitotarvikkeet		-20,29	20,29	-100,0
4550 Städ- och rengöringsmater	-200	-258,55	58,55	129,3
4560 Bränsle och smörjmedel	-700	-632,85	-67,15	90,4
4572 El	-25.000	-28.149,37	3.149,37	112,6
4580 Inventarier	-500	-95,97	-404,03	19,2
4600 Övrigt material	-1.000	-225,66	-774,34	22,6
4501 Inköp uner räkenskapsperio	-28.700	-29.874,57	1.174,57	104,1
4500 Material, förnödenheter och	-28.700	-29.874,57	1.174,57	104,1
4800 Övriga verksamhetskostnader				
4801 Hyror				
4820 Hyror för byggnader och l	-2.000		-2.000,00	
4840 Hyror för maskiner och an	-400	-282,43	-117,57	70,6
4801 Hyror	-2.400	-282,43	-2.117,57	11,8
4900 Övriga verksamhetskostnade				
4940 Övriga kostnader		-3.064,97	3.064,97	-100,0
4900 Övriga verksamhetskostnade		-3.064,97	3.064,97	-100,0
4800 Övriga verksamhetskostnader	-2.400	-3.347,40	947,40	139,5
4000 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-236.900	-237.302,29	402,29	100,2
4999 VERKSAMHETSBIGRAG	123.100	132.292,18	-9.192,18	107,5
7500 KALKULERADE RATER				
7540 Mervärdeskatteer (Återbäning				
18092 24 % återbäning		-41,15	41,15	-100,0
7540 Mervärdeskatteer (Återbäning		-41,15	41,15	-100,0
7500 KALKULERADE RATER		-41,15	41,15	-100,0
8800 RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/UN	123.100	132.251,03	-9.151,03	107,4
492010 Pumpstationer				
0002 DRIFTSEKONOMI				
0050 EKONOMI				
3000 VERKSAMHETENS INTÅKTER				
3001 Försäljningsintäkter				
3010 Försäljningsintäkter av af				
3060 Övriga intäkter av affärs		2.634,75	-2.634,75	-100,0
3010 Försäljningsintäkter av af		2.634,75	-2.634,75	-100,0
3001 Försäljningsintäkter		2.634,75	-2.634,75	-100,0
3000 VERKSAMHETENS INTÅKTER		2.634,75	-2.634,75	-100,0
4000 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
4001 Personalkostnader				
4002 Löner och arvoden				
4003 Betalade löner och arvond				
4011 Ord.tjänsteinneh.löner	-22.000	-18.423,70	-3.576,30	83,7
4013 Arbetsavt.löner	-20.500	-2.886,91	-17.613,09	14,1
4015 Spec.ersättning		-620,01	620,01	-100,0
4019 Tim och accorlöner		-4.460,33	4.460,33	-100,0
4003 Betalade löner och arvond	-42.500	-26.390,95	-16.109,05	62,1
4010 Personalersättningar,pers				
4230 Sjukförsäkringsersättnin		283,43	-283,43	-100,0
4010 Personalersättningar,pers		283,43	-283,43	-100,0
4002 Löner och arvoden	-42.500	-26.107,52	-16.392,48	61,4
4100 Lönebikostnader				
4101 Pensionskostnader				
4100 KoPL-premier	-8.600	-3.891,30	-4.708,70	45,2
4101 Pensionskostnader	-8.600	-3.891,30	-4.708,70	45,2
4150 Övriga lönebikostnader				

Toteutumavertailu

EUR

Extern 01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj 2020	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
4150 Folkpensions- och sjukfö	-1.900	-1.263,54	-636,46	66,5
4150 Övriga lönebikostnader	-1.900	-1.263,54	-636,46	66,5
4100 Lönebikostnader	-10.500	-5.154,84	-5.345,16	49,1
4001 Personalkostnader	-53.000	-31.262,36	-21.737,64	59,0
4300 Köp av tjänster				
4340 Köp av övriga tjänster				
4360 Post- och teletjänster	-1.500	-301,26	-1.198,74	20,1
4370 Försäkringar	-500		-500,00	
4380 Renhållnings- och tvätter	-500		-500,00	
4390 Bygg. och underhåll av by	-1.500	-4.613,80	3.113,80	307,6
4391 Distributionsledning	-5.000	-8.747,23	3.747,23	174,9
4400 Bygg. och underhåll av ma	-30.000	-9.181,25	-20.818,75	30,6
4420 Rese- och transporttjänst	-5.000	-3.543,60	-1.456,40	70,9
4470 Övriga tjänster	-4.500		-4.500,00	
4340 Köp av övriga tjänster	-48.500	-26.387,14	-22.112,86	54,4
4300 Köp av tjänster	-48.500	-26.387,14	-22.112,86	54,4
4500 Material, förnödenheter och				
4501 Inköp uner räkenskapsperio				
4530 Beklädnad		-15,10	15,10	-100,0
4560 Bränsle och smörjmedel	-200		-200,00	
4572 El	-25.000	-41.975,59	16.975,59	167,9
4600 Övrigt material	-500		-500,00	
4501 Inköp uner räkenskapsperio	-25.700	-41.990,69	16.290,69	163,4
4500 Material, förnödenheter och	-25.700	-41.990,69	16.290,69	163,4
4800 Övriga verksamhetskostnader				
4801 Hyror				
4820 Hyror för byggnader och l	-500		-500,00	
4840 Hyror för maskiner och an		-282,43	282,43	-100,0
4801 Hyror	-500	-282,43	-217,57	56,5
4800 Övriga verksamhetskostnader	-500	-282,43	-217,57	56,5
4000 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-127.700	-99.922,62	-27.777,38	78,2
4999 VERKSAMHETSBIGRAG	-127.700	-97.287,87	-30.412,13	76,2
7000 Avskrivningar och nedskrivni				
7100 Avskrivningar enligt plan				
7140 Avskrivningar på fasta kon		-322.689,31	322.689,31	-100,0
7100 Avskrivningar enligt plan		-322.689,31	322.689,31	-100,0
7000 Avskrivningar och nedskrivni		-322.689,31	322.689,31	-100,0
8800 RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/UN	-127.700	-419.977,18	292.277,18	328,9
492020 Reningsverket				
0002 DRIFTSEKONOMI				
0050 EKONOMI				
3000 VERKSAMHETENS INTÄKTER				
3001 Försäljningsintäkter				
3010 Försäljningsintäkter av af				
3001 Vatten- och avloppsvatten	500.000	563.996,10	-63.996,10	112,8
3060 Övriga intäkter av affärs	28.000	34.144,00	-6.144,00	121,9
3010 Försäljningsintäkter av af	528.000	598.140,10	-70.140,10	113,3
3001 Försäljningsintäkter	528.000	598.140,10	-70.140,10	113,3
3000 VERKSAMHETENS INTÄKTER	528.000	598.140,10	-70.140,10	113,3
4000 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
4001 Personalkostnader				
4002 Löner och arvoden				
4003 Betalade löner och arvond				
4013 Arbetsavt.löner	-26.200	-24.225,10	-1.974,90	92,5
4015 Spec.ersättning		-1.994,52	1.994,52	-100,0
4017 Semestervikarier	-5.000		-5.000,00	
4019 Tim och accorlöner		-2.749,63	2.749,63	-100,0

Toteutumavertailu

EUR

Extern 01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj 2020	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
4003 Betalade löner och arvond	-31.200	-28.969,25	-2.230,75	92,9
4002 Löner och arvoden	-31.200	-28.969,25	-2.230,75	92,9
4100 Lönebikostnader				
4101 Pensionskostnader				
4100 KoPL-premier	-5.400	-1.451,67	-3.948,33	26,9
4101 Pensionskostnader	-5.400	-1.451,67	-3.948,33	26,9
4150 Övriga lönebikostnader				
4150 Folkpensions- och sjukfö	-1.800	-313,06	-1.486,94	17,4
4150 Övriga lönebikostnader	-1.800	-313,06	-1.486,94	17,4
4100 Lönebikostnader	-7.200	-1.764,73	-5.435,27	24,5
4001 Personalkostnader	-38.400	-30.733,98	-7.666,02	80,0
4300 Köp av tjänster				
4340 Köp av övriga tjänster				
4340 Kontors-,bank- och expert	-10.000	-15.748,73	5.748,73	157,5
4341 Adb-service tjänster	-5.000	-2.045,95	-2.954,05	40,9
4350 Tryckning och annonsering	-200		-200,00	
4360 Post- och teletjänster	-1.000	-75,41	-924,59	7,5
4370 Försäkringar	-1.000		-1.000,00	
4380 Renhållnings- och tvätter	-1.500	-7.021,09	5.521,09	468,1
4390 Bygg. och underhåll av by	-4.000	-15.580,05	11.580,05	389,5
4391 Distributionsledning	-20.000	-1.431,45	-18.568,55	7,2
4400 Bygg. och underhåll av ma	-30.000	-55.787,47	25.787,47	186,0
4420 Rese- och transporttjänst	-5.000	-748,76	-4.251,24	15,0
4440 Utbildnings- och kulturtj	-1.000		-1.000,00	
4470 Övriga tjänster	-70.000	-73.598,21	3.598,21	105,1
4340 Köp av övriga tjänster	-148.700	-172.037,12	23.337,12	115,7
4300 Köp av tjänster	-148.700	-172.037,12	23.337,12	115,7
4500 Material, förnödenheter och				
4501 Inköp uner räkenskapsperio				
4500 Kontors- och skolmaterial	-300	-143,94	-156,06	48,0
4510 Litteratur	-200		-200,00	
4530 Beklädnad	-400	-509,07	109,07	127,3
4540 Medicin och vårdförnödenh	-300		-300,00	
4550 Städ- och rengöringsmater	-300	-210,37	-89,63	70,1
4560 Bränsle och smörjmedel	-200	-59,23	-140,77	29,6
4572 El	-42.000	-44.107,76	2.107,76	105,0
4580 Inventarier	-500	-1.275,51	775,51	255,1
4600 Övrigt material	-500		-500,00	
4501 Inköp uner räkenskapsperio	-44.700	-46.305,88	1.605,88	103,6
4500 Material, förnödenheter och	-44.700	-46.305,88	1.605,88	103,6
4800 Övriga verksamhetskostnader				
4801 Hyror				
4840 Hyror för maskiner och an	-500	-282,42	-217,58	56,5
4801 Hyror	-500	-282,42	-217,58	56,5
4900 Övriga verksamhetskostnade				
4940 Övriga kostnader		-5.374,02	5.374,02	-100,0
4900 Övriga verksamhetskostnade		-5.374,02	5.374,02	-100,0
4800 Övriga verksamhetskostnader	-500	-5.656,44	5.156,44	1131,3
4000 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-232.300	-254.733,42	22.433,42	109,7
4999 VERKSAMHETSBIGRAG	295.700	343.406,68	-47.706,68	116,1
8800 RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/UN	295.700	343.406,68	-47.706,68	116,1
00004920 Avloppsverket				
0002 DRIFTSEKONOMI				
0050 EKONOMI				
3000 VERKSAMHETENS INTÄKTER				
3001 Försäljningsintäkter				
3010 Försäljningsintäkter av af				

Toteutumavertailu

EUR

Extern 01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj 2020	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
3001 Vatten- och avloppsvatten	500.000	563.996,10	-63.996,10	112,8
3060 Övriga intäkter av affärs	28.000	36.778,75	-8.778,75	131,4
3010 Försäljningsintäkter av af	528.000	600.774,85	-72.774,85	113,8
3001 Försäljningsintäkter	528.000	600.774,85	-72.774,85	113,8
3000 VERKSAMHETENS INTÄKTER	528.000	600.774,85	-72.774,85	113,8
4000 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
4001 Personalkostnader				
4002 Löner och arvoden				
4003 Betalade löner och arvond				
4011 Ord.tjänsteinneh.löner	-22.000	-18.423,70	-3.576,30	83,7
4013 Arbetsavt.löner	-46.700	-27.112,01	-19.587,99	58,1
4015 Spec.ersättning		-2.614,53	2.614,53	-100,0
4017 Semestervikarier	-5.000		-5.000,00	
4019 Tim och accorlöner		-7.209,96	7.209,96	-100,0
4003 Betalade löner och arvond	-73.700	-55.360,20	-18.339,80	75,1
4010 Personalersättningar,pers				
4230 Sjukförsäkringsersättnin		283,43	-283,43	-100,0
4010 Personalersättningar,pers		283,43	-283,43	-100,0
4002 Löner och arvoden	-73.700	-55.076,77	-18.623,23	74,7
4100 Lönebikostnader				
4101 Pensionskostnader				
4100 KoPL-premier	-14.000	-5.342,97	-8.657,03	38,2
4101 Pensionskostnader	-14.000	-5.342,97	-8.657,03	38,2
4150 Övriga lönebikostnader				
4150 Folkpensions- och sjukfö	-3.700	-1.576,60	-2.123,40	42,6
4150 Övriga lönebikostnader	-3.700	-1.576,60	-2.123,40	42,6
4100 Lönebikostnader	-17.700	-6.919,57	-10.780,43	39,1
4001 Personalkostnader	-91.400	-61.996,34	-29.403,66	67,8
4300 Köp av tjänster				
4340 Köp av övriga tjänster				
4340 Kontors-,bank- och expert	-10.000	-15.748,73	5.748,73	157,5
4341 Adb-service tjänster	-5.000	-2.045,95	-2.954,05	40,9
4350 Tryckning och annonsering	-200		-200,00	
4360 Post- och teletjänster	-2.500	-376,67	-2.123,33	15,1
4370 Försäkringar	-1.500		-1.500,00	
4380 Renhållnings- och tvätter	-2.000	-7.021,09	5.021,09	351,1
4390 Bygg. och underhåll av by	-5.500	-20.193,85	14.693,85	367,2
4391 Distributionsledning	-25.000	-10.178,68	-14.821,32	40,7
4400 Bygg. och underhåll av ma	-60.000	-64.968,72	4.968,72	108,3
4420 Rese- och transporttjänst	-10.000	-4.292,36	-5.707,64	42,9
4440 Utbildnings- och kulturtj	-1.000		-1.000,00	
4470 Övriga tjänster	-74.500	-73.598,21	-901,79	98,8
4340 Köp av övriga tjänster	-197.200	-198.424,26	1.224,26	100,6
4300 Köp av tjänster	-197.200	-198.424,26	1.224,26	100,6
4500 Material, förnödenheter och				
4501 Inköp uner räkenskapsperio				
4500 Kontors- och skolmaterial	-300	-143,94	-156,06	48,0
4510 Litteratur	-200		-200,00	
4530 Beklädnad	-400	-524,17	124,17	131,0
4540 Medicin och vårdförnödenh	-300		-300,00	
4550 Städ- och rengöringsmater	-300	-210,37	-89,63	70,1
4560 Bränsle och smörjmedel	-400	-59,23	-340,77	14,8
4572 El	-67.000	-86.083,35	19.083,35	128,5
4580 Inventarier	-500	-1.275,51	775,51	255,1
4600 Övrigt material	-1.000		-1.000,00	
4501 Inköp uner räkenskapsperio	-70.400	-88.296,57	17.896,57	125,4
4500 Material, förnödenheter och	-70.400	-88.296,57	17.896,57	125,4

Toteutumavertailu

EUR

Extern 01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj 2020	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
4800 Övriga verksamhetskostnader				
4801 Hyror				
4820 Hyror för byggnader och l	-500		-500,00	
4840 Hyror för maskiner och an	-500	-564,85	64,85	113,0
4801 Hyror	-1.000	-564,85	-435,15	56,5
4900 Övriga verksamhetskostnade				
4940 Övriga kostnader		-5.374,02	5.374,02	-100,0
4900 Övriga verksamhetskostnade		-5.374,02	5.374,02	-100,0
4800 Övriga verksamhetskostnader	-1.000	-5.938,87	4.938,87	593,9
4000 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-360.000	-354.656,04	-5.343,96	98,5
4999 VERKSAMHETSBRAG	168.000	246.118,81	-78.118,81	146,5
7000 Avskrivningar och nedskrivni				
7100 Avskrivningar enligt plan				
7140 Avskrivningar på fasta kon		-322.689,31	322.689,31	-100,0
7100 Avskrivningar enligt plan		-322.689,31	322.689,31	-100,0
7000 Avskrivningar och nedskrivni		-322.689,31	322.689,31	-100,0
8800 RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/UN	168.000	-76.570,50	244.570,50	-45,6
490080 Lönereserveringar				
0002 DRIFTSEKONOMI				
0050 EKONOMI				
4000 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
4001 Personalkostnader				
4002 Löner och arvoden				
4003 Betalade löner och arvond				
4019 Tim och accorlöner		-4.963,53	4.963,53	-100,0
4003 Betalade löner och arvond		-4.963,53	4.963,53	-100,0
4004 Periodiserade löner och a				
4060 Periodiserade löner och		-8.224,24	8.224,24	-100,0
4004 Periodiserade löner och a		-8.224,24	8.224,24	-100,0
4002 Löner och arvoden		-13.187,77	13.187,77	-100,0
4100 Lönebikostnader				
4101 Pensionskostnader				
4100 KoPL-premier		-4.728,49	4.728,49	-100,0
4101 Pensionskostnader		-4.728,49	4.728,49	-100,0
4150 Övriga lönebikostnader				
4150 Folkpensions- och sjukfö		-1.303,28	1.303,28	-100,0
4150 Övriga lönebikostnader		-1.303,28	1.303,28	-100,0
4100 Lönebikostnader		-6.031,77	6.031,77	-100,0
4001 Personalkostnader		-19.219,54	19.219,54	-100,0
4300 Köp av tjänster				
4340 Köp av övriga tjänster				
4420 Rese- och transporttjänst		-2.808,73	2.808,73	-100,0
4340 Köp av övriga tjänster		-2.808,73	2.808,73	-100,0
4300 Köp av tjänster		-2.808,73	2.808,73	-100,0
4000 VERKSAMHETENS KOSTNADER		-22.028,27	22.028,27	-100,0
4999 VERKSAMHETSBRAG	0	-22.028,27	22.028,27	-100,0
8800 RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/UN	0	-22.028,27	22.028,27	-100,0
00004980 Lönereserveringar				
0002 DRIFTSEKONOMI				
0050 EKONOMI				
4000 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
4001 Personalkostnader				
4002 Löner och arvoden				
4003 Betalade löner och arvond				
4019 Tim och accorlöner		-4.963,53	4.963,53	-100,0
4003 Betalade löner och arvond		-4.963,53	4.963,53	-100,0
4004 Periodiserade löner och a				

Toteutumavertailu

EUR

Extern 01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj 2020	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
4060 Periodiserade löner och		-8.224,24	8.224,24	-100,0
4004 Periodiserade löner och a		-8.224,24	8.224,24	-100,0
4002 Löner och arvoden		-13.187,77	13.187,77	-100,0
4100 Lönebikostnader				
4101 Pensionskostnader				
4100 KoPL-premier		-4.728,49	4.728,49	-100,0
4101 Pensionskostnader		-4.728,49	4.728,49	-100,0
4150 Övriga lönebikostnader				
4150 Folkpensions- och sjukfö		-1.303,28	1.303,28	-100,0
4150 Övriga lönebikostnader		-1.303,28	1.303,28	-100,0
4100 Lönebikostnader		-6.031,77	6.031,77	-100,0
4001 Personalkostnader		-19.219,54	19.219,54	-100,0
4300 Köp av tjänster				
4340 Köp av övriga tjänster				
4420 Rese- och transporttjänst		-2.808,73	2.808,73	-100,0
4340 Köp av övriga tjänster		-2.808,73	2.808,73	-100,0
4300 Köp av tjänster		-2.808,73	2.808,73	-100,0
4000 VERKSAMHETENS KOSTNADER		-22.028,27	22.028,27	-100,0
4999 VERKSAMHETSBRAG	0	-22.028,27	22.028,27	-100,0
8800 RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/UN	0	-22.028,27	22.028,27	-100,0
00000001 Krs Vatten				
0002 DRIFTSEKONOMI				
0050 EKONOMI				
3000 VERKSAMHETENS INTÄKTER				
3001 Försäljningsintäkter				
3010 Försäljningsintäkter av af				
3001 Vatten- och avloppsvatten	850.000	919.628,83	-69.628,83	108,2
3060 Övriga intäkter av affärs	38.000	49.446,11	-11.446,11	130,1
3010 Försäljningsintäkter av af	888.000	969.074,94	-81.074,94	109,1
3130 Övriga försäljningsintäkte				
3140 Övriga försäljningsintäkt		1.294,38	-1.294,38	-100,0
3130 Övriga försäljningsintäkte		1.294,38	-1.294,38	-100,0
3001 Försäljningsintäkter	888.000	970.369,32	-82.369,32	109,3
3000 VERKSAMHETENS INTÄKTER	888.000	970.369,32	-82.369,32	109,3
4000 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
4001 Personalkostnader				
4002 Löner och arvoden				
4003 Betalade löner och arvond				
4011 Ord.tjänsteinneh.löner	-98.500	-50.453,71	-48.046,29	51,2
4013 Arbetsavt.löner	-59.200	-59.008,27	-191,73	99,7
4015 Spec.ersättning	-26.000	-23.776,33	-2.223,67	91,4
4017 Semestervikarier	-5.000		-5.000,00	
4019 Tim och accorlöner		-24.950,84	24.950,84	-100,0
4003 Betalade löner och arvond	-188.700	-158.189,15	-30.510,85	83,8
4004 Periodiserade löner och a				
4060 Periodiserade löner och		-8.224,24	8.224,24	-100,0
4004 Periodiserade löner och a		-8.224,24	8.224,24	-100,0
4010 Personalersättningar,pers				
4230 Sjukförsäkringsersättnin		1.502,19	-1.502,19	-100,0
4010 Personalersättningar,pers		1.502,19	-1.502,19	-100,0
4002 Löner och arvoden	-188.700	-164.911,20	-23.788,80	87,4
4100 Lönebikostnader				
4101 Pensionskostnader				
4100 KoPL-premier	-37.400	-26.948,00	-10.452,00	72,1
4101 Pensionskostnader	-37.400	-26.948,00	-10.452,00	72,1
4150 Övriga lönebikostnader				
4150 Folkpensions- och sjukfö	-8.800	-7.360,97	-1.439,03	83,6

Toteutumavertailu

EUR

Extern 01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj 2020	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
4150 Övriga lönebikostnader	-8.800	-7.360,97	-1.439,03	83,6
4100 Lönebikostnader	-46.200	-34.308,97	-11.891,03	74,3
4001 Personalkostnader	-234.900	-199.220,17	-35.679,83	84,8
4300 Köp av tjänster				
4340 Köp av övriga tjänster				
4340 Kontors-,bank- och expert	-15.000	-23.266,37	8.266,37	155,1
4341 Adb-service tjänster	-12.000	-7.415,84	-4.584,16	61,8
4350 Tryckning och annonsering	-700		-700,00	
4360 Post- och teletjänster	-6.000	-1.623,83	-4.376,17	27,1
4370 Försäkringar	-3.000	-1.502,17	-1.497,83	50,1
4380 Renhållnings- och tvätter	-2.300	-7.160,54	4.860,54	311,3
4390 Bygg. och underhåll av by	-7.500	-25.931,53	18.431,53	345,8
4391 Distributionsledning	-35.000	-25.764,33	-9.235,67	73,6
4400 Bygg. och underhåll av ma	-80.000	-100.841,16	20.841,16	126,1
4420 Rese- och transporttjänst	-17.500	-17.728,41	228,41	101,3
4440 Utbildnings- och kulturtj	-3.000		-3.000,00	
4470 Övriga tjänster	-77.500	-76.074,84	-1.425,16	98,2
4340 Köp av övriga tjänster	-259.500	-287.309,02	27.809,02	110,7
4300 Köp av tjänster	-259.500	-287.309,02	27.809,02	110,7
4500 Material, förnödenheter och				
4501 Inköp uner räkenskapsperio				
4500 Kontors- och skolmaterial	-500	-233,19	-266,81	46,6
4510 Litteratur	-400		-400,00	
4530 Beklädnad	-1.200	-914,30	-285,70	76,2
4540 Medicin och vårdförnödenh	-400	-12,50	-387,50	3,1
4541 Hoitotarvikkeet		-20,29	20,29	-100,0
4550 Städ- och rengöringsmater	-500	-468,92	-31,08	93,8
4560 Bränsle och smörjmedel	-1.100	-692,08	-407,92	62,9
4572 El	-92.000	-114.232,72	22.232,72	124,2
4580 Inventarier	-1.000	-1.371,48	371,48	137,1
4600 Övrigt material	-2.000	-225,66	-1.774,34	11,3
4501 Inköp uner räkenskapsperio	-99.100	-118.171,14	19.071,14	119,2
4500 Material, förnödenheter och	-99.100	-118.171,14	19.071,14	119,2
4800 Övriga verksamhetskostnader				
4801 Hyror				
4820 Hyror för byggnader och l	-2.500		-2.500,00	
4840 Hyror för maskiner och an	-900	-847,28	-52,72	94,1
4801 Hyror	-3.400	-847,28	-2.552,72	24,9
4900 Övriga verksamhetskostnade				
4940 Övriga kostnader		-8.438,99	8.438,99	-100,0
4941 Kreditförlust		-26.603,02	26.603,02	-100,0
4900 Övriga verksamhetskostnade		-35.042,01	35.042,01	-100,0
4800 Övriga verksamhetskostnader	-3.400	-35.889,29	32.489,29	1055,6
4000 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-596.900	-640.589,62	43.689,62	107,3
4999 VERKSAMHETSBIGRAG	291.100	329.779,70	-38.679,70	113,3
7000 Avskrivningar och nedskrivni				
7100 Avskrivningar enligt plan				
7140 Avskrivningar på fasta kon	-296.000	-322.689,31	26.689,31	109,0
7100 Avskrivningar enligt plan	-296.000	-322.689,31	26.689,31	109,0
7000 Avskrivningar och nedskrivni	-296.000	-322.689,31	26.689,31	109,0
7500 KALKULERADE RATER				
7540 Mervärdeskatter (Återbäning				
18092 24 % återbäring		-41,15	41,15	-100,0
7540 Mervärdeskatter (Återbäning		-41,15	41,15	-100,0
7500 KALKULERADE RATER		-41,15	41,15	-100,0
8800 RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/UN	-4.900	7.049,24	-11.949,24	-143,9

T a s e

EUR

Extern

01.01.2020 - 31.12.2020

	Tilivuosi 2020 00-12	Ed. vuosi 2019 00-12
0001 BALANS		
1000 AKTIVA		
1001 BESTÅENDE AKTIVA		
1100 Materiella tillgångar		
1110 Byggnaden		
1120 Fabriks- och produktionsbyggna	45.291,78	84.752,02
1123 Övriga byggnader	706,15	706,15
1110 Byggnaden	45.997,93	85.458,17
1130 Fasta konstruktioner och anordn		
1130 Mark- och vattenkonstruktioner	7.939,27	7.939,27
1140 Ledningsnät och anläggningar	4.677.058,71	4.741.756,70
1150 Övriga fasta konstruktioner o	9.765,60	9.765,60
1130 Fasta konstruktioner och anordn	4.694.763,58	4.759.461,57
1160 Maskiner och inventarier		
1170 Övriga maskiner och inventarie	292.193,36	334.982,40
1160 Maskiner och inventarier	292.193,36	334.982,40
1100 Materiella tillgångar	5.032.954,87	5.179.902,14
1200 Placeringar		
1240 Övriga fordringar		
1246 Övriga fordringar hos övriga	69.982,46	69.982,46
1240 Övriga fordringar	69.982,46	69.982,46
1200 Placeringar	69.982,46	69.982,46
1001 BESTÅENDE AKTIVA	5.102.937,33	5.249.884,60
1500 RÖRLIGA AKTIVA		
1600 Fordringar		
1720 Kortfristiga fordringar		
1721 Kundfordringar		
1740 Vattenfakturor	366.150,15	390.407,02
17402 Övriga försäljningsinkomster	2.567,35	14.167,02
17403 Anslutningsavgifter	27.845,00	28.288,72
17499 Försäljningsreskontra utredn	3.235,00	
1721 Kundfordringar	399.797,50	432.862,76
1720 Kortfristiga fordringar	399.797,50	432.862,76
1600 Fordringar	399.797,50	432.862,76
1900 Kassa och bank		
1990 Vattenverkets mellankonto	821.728,28	537.350,18
1900 Kassa och bank	821.728,28	537.350,18
1500 RÖRLIGA AKTIVA	1.221.525,78	970.212,94
1000 AKTIVA	6.324.463,11	6.220.097,54

T a s e

EUR

Extern

01.01.2020 - 31.12.2020

	Tilivuosi 2020 00-12	Ed. vuosi 2019 00-12
2000 PASSIVA		
2001 EGET KAPITAL		
2002 Grundkapital		
2000 Grundkapital	2.979.421,00	2.979.421,00
2002 Grundkapital	2.979.421,00	2.979.421,00
2040 Öv./underskott från tidigare räk		
2040 Över/underskott från tidigare r	1.393.764,14	1.348.029,20
2040 Öv./underskott från tidigare räk	1.393.764,14	1.348.029,20
2050 Räkenskapsperiodens över/undersk		
2050 Räkenskapsperiodens överskott/u	-8.083,22	45.734,94
2050 Räkenskapsperiodens över/undersk	-8.083,22	45.734,94
2001 EGET KAPITAL	4.365.101,92	4.373.185,14
2400 FRÄMMANDE KAPITAL		
2401 Långfristigt		
2460 Övriga skulder		
2469 Anslutningsavgifter o öv. skul	1.862.099,00	1.786.233,00
2460 Övriga skulder	1.862.099,00	1.786.233,00
2401 Långfristigt	1.862.099,00	1.786.233,00
2500 Kortfristigt		
2545 Skulder till leverantörer		
2545 Leverantörsskulder till dotter	67.734,59	37.752,16
2545 Skulder till leverantörer	67.734,59	37.752,16
2550 Övriga skulder		
2551 Övriga skulder		1.623,88
2550 Övriga skulder		1.623,88
2570 Resutatregleringar, skulder		
2580 Semesterlöneperiodisering		
2580 Semesterlöneperiodisering	29.527,60	21.303,36
2580 Semesterlöneperiodisering	29.527,60	21.303,36
2570 Resutatregleringar, skulder	29.527,60	21.303,36
2500 Kortfristigt	97.262,19	60.679,40
2400 FRÄMMANDE KAPITAL	1.959.361,19	1.846.912,40
2000 PASSIVA	6.324.463,11	6.220.097,54

Toteutumavertailu

EUR

Extern 01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj 2020	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
999100 Distributionsledning				
0005 INVESTERINGAR				
9000 INVESTERINGSUTGIFTER				
9001 EGET BYGGANDE		-77.088,17	77.088,17	-100,0
9030 ÖVRIGA INVESTERINGSUTGIFTER	-475.000	-72.225,40	-402.774,60	15,2
9000 INVESTERINGSUTGIFTER	-475.000	-149.313,57	-325.686,43	31,4
9080 INVESTERINGAR NETTO	-475.000	-149.313,57	-325.686,43	31,4
999150 Oförutsedda uppgifter				
0005 INVESTERINGAR				
9000 INVESTERINGSUTGIFTER				
9030 ÖVRIGA INVESTERINGSUTGIFTER	-50.000	-26.428,47	-23.571,53	52,9
9000 INVESTERINGSUTGIFTER	-50.000	-26.428,47	-23.571,53	52,9
9080 INVESTERINGAR NETTO	-50.000	-26.428,47	-23.571,53	52,9
00000001 Krs Vatten				
0005 INVESTERINGAR				
9000 INVESTERINGSUTGIFTER				
9001 EGET BYGGANDE		-77.088,17	77.088,17	-100,0
9030 ÖVRIGA INVESTERINGSUTGIFTER	-525.000	-98.653,87	-426.346,13	18,8
9000 INVESTERINGSUTGIFTER	-525.000	-175.742,04	-349.257,96	33,5
9080 INVESTERINGAR NETTO	-525.000	-175.742,04	-349.257,96	33,5

UNDERTECKNANDET AV BOKSLUTET / TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITTAMINEN

Kristinestad den 29 mars 2021

Kristiinankaupunki 29. maaliskuuta 2021

Patrick Ragnäs
stadsstyrelsens ordförande

Petri Pihlajaniemi
stadsstyrelsens I vice ordförande

Peter Grannas
stadsstyrelsens II vice ordförande

Tommy Englund
stadsstyrelsemedlem

Sari-Milla Ingves
stadsstyrelsemedlem

Eva Lillmangs
stadsstyrelsemedlem

Pauliina Andlin
stadsstyrelsemedlem

Carina Storhannus
stadsstyrelsemedlem

Agneta Teir
stadsstyrelsemedlem

REVISIONSANTECKNING / TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Vi har idag avgivit berättelse över utförd revision.

Olemme tänään antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Kristinestad – Kristiinankaupunki ____ / ____ 2021

BDO Audiator Ab – BDO Audiator Oy
Revisionssammanslutning - Tilintarkastusyhteisö

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