



KRISTINESTAD
KRISTIINANKAUPUNKI

BOKSLUT 2019

**BEHANDLAD AV
STADSFULLMÄKTIGE 08.06.2020**

INNEHÅLL

ALLMÄNNA UPPGIFTER OM KRISTINESTAD	6
BOKSLUT OCH VERKSAMHETSBERÄTTELSE ENLIGT KL OCH BFL	7
Bokföring	7
Bokslut	7
Bokföringslagen	7
Verksamhetsberättelse	8
STADSDIREKTÖRENS ÖVERSIKT	9
VÄSENTLIGA FÖRÄNDRINGAR I KOMMUNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI	10
FÖRTROENDEMANNAORGANISATION	11
STADENS PERSONAL	20
Personalantal	20
Personalens åldersstruktur och pensionering	20
Sjukfrånvaro	21
Personalkostnader	21
ANDRA ICKE-FINANSIELLA ASPEKTER	22
UPPSKATTNING AV DEN SANNOLIKA KOMMANDE UTVECKLING	23
BEDÖMNING AV DE VIKTIGASTE RISKERNA OCH OSÄKERHETSFAKTORERNA SAMT ANDRA FAKTORER SOM INVERKAR PÅ VERKSAMHETENS UTVECKLING	24
REDOGÖRELSE FÖR HUR KOMMUNENS INTERNA KONTROLL OCH RISKHANTERING HAR ORDNATS .	25
RESULTATRÄKNING MED NYCKELTAL	27
Resultaträkningens nyckeltal	27
FINANSIERINGSANALYS MED NYCKELTAL	28
Finansieringsanalysens nyckeltal	28
BALANSRÄKNING MED NYCKELTAL	29
Balansräkningens nyckeltal	30
KOMMUNENS TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER	31
STADSSTYRELSENS FÖRSLAG TILL ÅTGÄRDER SOM GÄLLER RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	31
KOMMUNKONCERNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI	32
Sammanställning av samfund som ingår i koncernbokslutet	32
Koncernledning	32
KONCERNRESULTATRÄKNING MED NYCKELTAL	33
Resultaträkningens nyckeltal	33
KONCERNENS FINANSIERINGSANALYS OCH NYCKELTAL	34
Finansieringskalkylens nyckeltal	34
KONCERNBALANSRÄKNING MED NYCKELTAL	35

Balansräkningens nyckeltal	36
BUDGETENS UTFALL	37
SERVICEOMRÅDE: Serviceområdet för livskraft.....	37
RESULTATOMRÅDE: 101 Centralvalnämnden	37
RESULTATOMRÅDE: 505 Revisionsnämnden	38
RESULTATOMRÅDE: 510 Stadsfullmäktige	39
RESULTATOMRÅDE: 520 Näringslivsfunktionen	40
RESULTATOMRÅDE: 530 Stadsstyrelsen	41
RESULTATOMRÅDE: 535 Landsbygdsnäringsnämnden.....	42
RESULTATOMRÅDE: 540 Allmän förvaltning.....	43
Serviceområdet för livskraft sammanlagt	44
Serviceområdet för vård och omsorg.....	45
RESULTATOMRÅDE: 6520 Förvaltning och ekonomi.....	45
RESULTATOMRÅDE: 6530 Öppenvård.....	46
RESULTATOMRÅDE: 6531 Tandvård	48
RESULTATOMRÅDE: 6533 Rehabilitering och serviceboende.....	49
RESULTATOMRÅDE: 6534 Kompletterande tjänster.....	52
RESULTATOMRÅDE: 6550 Specialsjukvård	54
RESULTATOMRÅDE: 6570 Hemvård	55
RESULTATOMRÅDE: 6580 Individ- och familjeomsorg.....	57
Serviceområdet för vård och omsorg totalt	58
Serviceområdet för välfärd.....	60
RESULTATOMRÅDE: 8005 Administration.....	60
RESULTATOMRÅDE: 8015 Museer	61
RESULTATOMRÅDE: 8020 Kulturverksamhet.....	63
RESULTATOMRÅDE: 8030 Bibliotek	65
RESULTATOMRÅDE: 8040 Idrottsarbete	66
RESULTATOMRÅDE: 8045 Ungdomsarbete.....	67
RESULTATOMRÅDE: 8050 Medborgarinstitutet.....	68
RESULTATOMRÅDE: 8055 Lappfjärds folkhögskola	69
RESULTATOMRÅDE: 8056 Lappfjärds folkhögskola, projekt.....	70
RESULTATOMRÅDE: 8060 Legato.....	71
Serviceområdet för välfärd totalt.....	72
Serviceområdet för utbildning	73
RESULTATOMRÅDE: 7505 Förvaltning, svenskspråkig	73
RESULTATOMRÅDE: 7511 Förskolor, svenskspråkiga	74

RESULTATOMRÅDE: 7512 Grundläggande utbildning klasser 1-9, svenskspråkig	75
RESULTATOMRÅDE: 7515 Gymnasium, svenskspråkigt	76
RESULTATOMRÅDE: 7521 Grundläggande utbildning klasser 1-9, finskspråkig	77
RESULTATOMRÅDE: 7522 Förskola, finskspråkig	78
RESULTATOMRÅDE: 7524 Förvaltning, finskspråkig	79
RESULTATOMRÅDE: 7525 Gymnasium, finskspråkigt	80
RESULTATOMRÅDE: 7530 Serviceområdets gemensamma kostnader	81
RESULTATOMRÅDE: 7541 Småbarnspedagogik	82
RESULTATOMRÅDE: 7542 Dagvård	83
RESULTATOMRÅDE: 7543 Gruppfamiljedagvård	84
RESULTATOMRÅDE: 7560 Förberedande undervisning, finskspråkig	85
Serviceområdet för utbildning sammanlagt	86
Serviceområdet för samhällsbyggnad	87
RESULTATOMRÅDE: 1910 Teknisk service	87
RESULTATOMRÅDE: 1940 KRS-Gatu	88
RESULTATOMRÅDE: 1960 Fastigheter	89
RESULTATOMRÅDE: 1980 Avfallshantering	90
RESULTATOMRÅDE: 1990 Krs-vatten löneöverföringar	90
RESULTATOMRÅDE: 1995 Miljövård	91
Serviceområdet för samhällsbyggnad totalt	92
Kristinestad Stad totalt	92
RESULTATRÄKNINGENS UTFALL 2019	93
TABLÅ ÖVER FINANSIERINGSDELENS UTFALL 2019	94
INVESTERINGARNAS UTFALL	95
Investeringar totalt	95
Investeringar inom serviceområdet för livskraft	95
Investeringar inom serviceområdet för samhällsbyggnad	96
Investeringar inom serviceområdet för vård och omsorg	103
Investeringar inom serviceområdet för utbildning	104
NOTER TILL BOKSLUTET	106
Värderings- och periodiseringsprinciper	106
BOKSLUT FÖR VATTENTJÄNSTVERKET KRS-VATTEN	118

ALLMÄNNA UPPGIFTER OM KRISTINESTAD

Grundat 1649

Invånarantal	6 487 (31.12.2019)
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 2789 st (12 - 2019)
- Största arbetsgivare Kristinestads stad (526 arbetstagare 31.12.2019)

Arbetslöshetsgrad

- 2019 4,7% (December)
- 2018 5,7% (December)

Sysselsättningsgrad

- 2017 75%

Inkomstskatteprocent

- 01.01.2019 21,5%

Fastighetsskatteprocent

- 01.01.2019 Allmän fastighetskatt 0,93%
Stadigvarande bostad 0,60%
Övriga bostadsbyggnader 1,20%
Allmännyttiga samfund 0,00%
Kraftverk 3,10%

Skatteinkomster

- 31.12.2019 24,6 miljoner € (3 800 €/invånare)

Kristinestads concerns lånesumma

- 31.12.2019 38,1 miljoner € (5 872 €/invånare)

Årsbidrag

Det budgeterade årsbidraget för år 2020 är 3,2 miljoner €

Det budgeterade årsbidraget för år 2019 är 2,6 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

Stadens strategi 2025 godkändes i november i stadsfullmäktige. En av de viktigaste strategiska målsättningarna är att Kristinestad ska vara attraktiv som bostadsort, och att befolkningsminskningen avtar. För att kunna förverkliga strategin krävs också att hela förvaltningen involveras i arbetet med att uppfylla strategins målsättningar. Stadsstyrelsen kommer årligen att följa upp hur arbetet med målsättningarna framskridit. Under året har en inflyttnings-/återvändarstrategi behandlats i nämnderna, stadsstyrelse och stadsfullmäktige. Målsättningen med denna är att arbeta för att underlätta inflyttning till kommunen. Stadsstyrelsen kommer att följa upp även denna årligen.

Efter många års väntan kunde äntligen byggandet av Kristinestads daghem inledas 2019. Daghemmet, som kommer få plats för 125 barn, ca 30 anställda, fyra avdelningar inklusive en skiftesavdelning, förskola samt morris och eftis, beräknas stå klart till sommaren 2020. Arbetet med utbyggnaden av Kantakaupungin koulu påbörjades. Renoveringen och utbyggnaden av Kristinahemmet slutfördes.

Under året godkändes skogsbruksplanen 2019-2028. Planen innehåller årliga planerade avverkningar om 7800 m³. Under året godkändes närmare 40 bygglov för vindkraftverk. De förväntas tas i drift under 2021 och 2022.

2019 var ett intensivt år, framför allt i vårdfrågor, vilka var aktuella under hela året. I januari beslutade Valvira avbryta verksamheten vid Esperri Cares boendeenhet Ulrikahemmet. Klienterna fick bo kvar, förutsatt att det i varje skift fanns personer vilka var anställda av staden Kristinestad, samt att ansvarig sköterska på plats var anställd av Kristinestad. Anställda vid serviceområdet för vård och omsorg har gjort ett oerhört stort arbete med att få verksamheten att fungera vid Ulrikahemmet, vid sidan av sina vanliga arbetsuppgifter. Parallellt med detta fortsatte processen med utkontraktering av 30% av vården, för att säkerställa tillgången till service även i framtiden. I december fattade stadsstyrelsen beslut om att bilda ett samföretag med Pihljalajinna, som var den aktör som vann upphandlingen. Vård- och omsorgsnämnden beslutade i december godkänna serviceavtalet. I början av året föll regeringen och den pågående vård- och landskapsreformen. I Österbotten fortsatte arbetet med en frivillig välfärdssamkommun. Syftet är att integrera primär- och socialvården med specialistsjukvården. I december fattade stadsfullmäktige beslut om att godkänna grundavtalet. Arbetet med innehållet fortsätter under början av 2020.

Resultatet för året visar -2 189 531,64 euro, medan ett plusresultat om 31 224 euro för kommunen och 81 224 euro för koncernen hade budgeterats. Den största orsaken till minusresultatet är avskrivningen av Lålby avstjälpningsplats samt Satelliten som tagits ur bruk.

Under det kommande året kommer stort fokus att fortsättningsvis vara på vården och organiseringen av den. Arbetet med Österbottens välfärdssamkommun fortsätter. Regeringen har aviserat att arbetet med social- och hälsovårdsreformen fortsätter. Kristinestad behöver under året se över organisation och struktur, för att säkerställa att vi har de bästa möjliga förutsättningarna för att utveckla vår kommun efter social- och hälsovårdsreformen. Här finns mycket gott att bygga på och här lever vi det goda livet.

Ett varmt tack till alla i personalen, förtroendevalda, invånare, företag och samarbetsparter som bidragit till ett innehållsrikt år.

Mila Segervall
Stadsdirektör

VÄSENTLIGA FÖRÄNDRINGAR I KOMMUNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI

Under 2019 skedde väsentliga förändringar framför allt inom serviceområdet för vård och omsorg. I januari 2019 beslutade Valvira avbryta verksamheten vid Esperri Cares boendeenhet Ulrikahemmet. För att verksamheten skulle kunna fortsätta vid enheten krävde Valvira att ansvarig skjutskötare och samt en i varje arbetsskift skulle vara anställda av staden Kristinestad. Detta arrangemang pågick till augusti 2019 när Valvira beslutade dra in tillståndet för Ulrikahemmet. De klienter som då bodde på Ulrikahemmet flyttades till Kristinahemmet.

Andra delen av Kristinahemmets grundrenovering togs i bruk 1.9.2019, varefter Kristinahemmet har sammanlagt 58 platser.

Under år 2018 beslutades att utkontraktering för social- och hälsovårdstjänsterna som täcker 30% av bruttoutgifterna år 2017 och motsvarar den framtida verksamheten vid social- och hälsovårdscentralen skulle ske. Målsättningen med detta var att trygga när servicen i Kristinestad. Arbetet med detta fortsatte under hela 2019. I december 2019 beslutade stadsstyrelsen om bildandet av ett samföretag med den aktör som vann upphandlingen och vård- och omsorgsnämnden beslutade om serviceavtal.

Arbetet med en frivillig välfärdssamkommun i Österbotten, syftande till att integrera primär- och socialvården med specialistsjukvården pågick under året. I december godkände stadsfullmäktige Österbottens välfärdssamkommuns grundavtal, vilket möjliggör integrationen.

Andra väsentliga förändringar var att staden från och med 1.1.2019 är utbildningsanordnare för folkhögskolan i Lappfjärd. Folkhögskolan finns organisatoriskt inom serviceområdet för välfärd. För utvecklandet av verksamheten vid Lappfjärds folkhögskola har projektmedel från bl a Leader, Svenska Kulturfonden och Svenska folkskolans vänner erhållits.

Småbarnspedagogiken har på grund av utrymmesbrist varit utlokaliserad på många olika adresser under verksamhetsåret. Detta har medfört tilläggskostnader för personal. Satelliten, där finska och svenska förskolebarn samt en grupp 5-åringar funnits, stängdes i juni pga dålig inomhusluft och barnen flyttades till andra utrymmen.

Större investeringsprojekt som påbörjades under 2019 var nybyggnationen av Kristinestads daghem, utbyggnaden av Kantakaupungin koulu, färdigställandet av Kristinaplan samt förnyandet av Yrjans bro i Tjock. NTM-centralen är medfinansiär till förnyandet av Yrjans bro. Övriga projekt där NTM-centralen är medfinansiär är muddring av Långgrundsviken och Gropen.

Kristinestads näringslivscentral har erhållit EU-finansiering för projekten Nordic Health Hub, Talent Scout, Slow Adventure, CERM Roadmap samt Cirkulär ekonomi i Sydösterbotten.

Antalet asylsökande vid Röda Korsets mottagningscentral i Kristinestad minskar, vilket även påverkar kommunens verksamhet. Skillnaden märks främst inom serviceområdet för utbildning där elevgruppen minskat.

FÖRTROENDEMANNAORGANISATION

STADSFULLMÄKTIGE

Ordinarie medlemmar

Svenska Folkpartiet. (17 ledamöter)

Antfolk, Henrik	(7)
Blomqvist-Liljeblad, Anna-Kajsa	(6)
Blomstedt, Åsa	(6)
Englund, Tommy	(7)
Eriksson, Bror	(5)
Grannas, Peter	(6)
Hoxell, Mikael	(7)
Ingves, Mats	(7)
Ingvesgård, Hans	(4)
Kindt, Christina	(6)
Knuts, Alf	(7)
Kärr, Kaj, 4:e vice ordförande	(6)
Lillmangs, Eva	(7)
Ragnäs, Patrick, ordförande	(7)
Rosenback, Ingmar	(6)
Storhannus Carina, 3:e vice ordförande	(7)
Teir, Agneta	(6)

Ersättare i inkallelseordning, ej personliga

SFP

Rönnlund, Christer	(5)
Buss, Christian	(3)
Holmlund, Michael	(1)
Lillandt, Tobias	(2)
Hällbacka, Magnus	(0)

SAML

Kangas, Kennet	(0)
Nummela, Jaakko	(0)
Rantatalo, Kirsi	(5)

Samlingspartiet (5 ledamöter)

Bårdsnes, Jessica	(5)
Eränen, Pekka	(7)
Ingves, Sari-Milla	(7)
Ollila, Pekka	(4)
Pihlajaniemi, Petri	(5)

Centern (3 ledamöter)

Andlin, Pauliina	(7)
Nygård, Peter	(6)
Rantala, Paavo, 1: a vice ordförande	(6)

Socialdemokraterna (1 ledamot)

Heinänen, Anja, 2:e vice ordförande	(6)
-------------------------------------	-----

Sannfinländarna (1 ledamot)

Salmela, Jari	(6)
---------------	-----

Ungdomsrådets representant

Ingves, Jenna	(3)
---------------	-----

CENT

Jolkkonen-Porander, Nina	(1)
Mäenpää, Veera	(0)

SDP

Koivula, Vesa	(1)
---------------	-----

SANNF

Kangasniemi, Jukka	(0)
Ahlström, Daniela	(0)

Fullmäktige sammanträdde 7 gånger och behandlade 67 paragrafer under 2019. Parentesen efter ledamotens namn visar deltagande i antal möten.

STADSSTYRELSE

Ordinarie medlemmar

Blomstedt, Åsa, ordförande	(18)
Pihlajaniemi, Petri, 1: a vice ordförande	(17)
Antfolk, Henrik, 2: a vice ordförande	(16)
Grannas, Peter	(17)
Ingves, Sari-Milla	(19)
Lillmangs, Eva	(18)
Nygård, Peter	(17)
Storhannus, Carina	(17)
Teir, Agneta	(18)

Personliga ersättare

Englund, Tommy	(1)
Ollila, Pekka (fram till 17.6.2019)	(0)
Perjus, Mikael (fr.om. 17.6.2019)	(2)
Buss, Christian	(2)
Kindt, Christina	(1)
Patoranta-Wik, Pia (fram till 17.6.2019)	(0)
Bårdsnes, Jessica (fr.om. 17.6.2019)	(0)
Rönnlund, Christer	(1)
Andlin, Pauliina	(2)
Lundman-Evars, Helena	(0)
Ingves, Mats	(1)

Styrelsen sammanträdde 19 gånger och behandlade 250 paragrafer under 2019. 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
Kamlin, Mikael (tillfällig ersättare fr.o.m. 25.3.2019)

*Centralvalnämnden sammanträder i samband med val. Vid riksdagsvalet 2019 var flera av ordinarie medlemmarna och ersättarna jäviga att delta i centralvalnämndens arbete varför en sammanställning av antalet möten ger en orättvis bild.

REVISIONSNÄMNDEN

Ordinarie medlemmar

Kärr, Kaj, ordförande	(7)
Heinänen, Anja, vice ordförande	(7)
Holmlund, Mikael	(4)
Hoxell, Nina	(6)
Perjus, Mikael (fram till 2.9.2019)	(2)
Pursiainen, Olli (fr.o.m. 2.9.2019)	(2)

Personliga ersättare

Eriksson, Bror	(0)
Salo-Tuisku, Marianne	(0)
Knuts, Alf	(1)
Björkses, Birgitta	(1)
Pursiainen, Olli (fram till 2.9.2019)	(3)
Kamlin, Peter (fr.o.m. 2.9.2019)	(0)

Revisionsnämnden sammanträdde 7 gånger och behandlade 61 paragrafer under 2019. Parentesen efter ledamotens namn visar deltagande i antal möten.

PERSONALSEKTIONEN**Ordinarie medlemmar**

Blomstedt, Åsa, ordförande	(4)
Antfolk, Henrik, vice ordförande	(3)
Andlin, Pauliina	(2)

Personliga ersättare

Teir, Agneta	(0)
Storhannus, Carina	(1)
Rantala, Paavo	(2)

Personalsektionen sammanträdde 4 gånger och behandlade 47 paragrafer under 2019. Parentesen efter ledamotens namn visar deltagande i antal möten.

SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN**Ordinarie medlemmar**

Ingves, Mats, ordförande	(10)
Bårdsnes, Jessica, viceordförande	(6)
Holmlund, Michael	(10)
Hoxell, Mikael	(8)
Lillmangs, Eva	(8)
Nygård, Peter	(8)
Ollila, Pekka	(5)
Patoranta, Helena	(10)
Svens, Katja	(10)

Personliga ersättare

Eriksson, Bror	(0)
Patoranta-Wiik, Pia	(0)
Ålgars, Mathias	(0)
Teir, Britt-Marie	(0)
Storhannus, Carina	(0)
Rantala, Paavo	(1)
Salmela, Jari	(4)
Buss, Christian	(0)
Toivonen, Sandra	(0)

Samhällsbyggnadsnämnden sammanträdde 10 gånger och behandlade 254 paragrafer under 2019. Parentesen efter ledamotens namn visar deltagande i antal möten.

SVENSKA UTBILDNINGSNÄMNDEN**Ordinarie medlemmar**

Antfolk, Henrik, ordförande	(6)
Storhannus, Carina, viceordförande	(5)
Buss, Christian	(2)
Teir, Madeleine	(6)
Lassfolk, Sture	(4)
Englund, Tommy	(7)
Teir, Agneta	(6)
Eklund, Annika	(6)
Kamlin, Peter	(4)

Personliga ersättare

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

Svenska utbildningsnämnden sammanträdde 7 gånger och behandlade 87 paragrafer under 2019. Parentesen efter ledamotens namn visar deltagande i antal möten.

FINSKA UTBILDNINGSNÄMNDEN**Ordinarie medlemmar**

Eränen, Pekka, ordförande	(4)
Nygård-Ojanperä, Paula, viceordförande	(3)
Lindberg, Marja	(4)
Bårdsnes, Jessica	(3)
Koivula, Vesa	(0)
Helkiö, Markku	(3)
Mäenpää, Veera	(0)
Salmela, Jari	(4)
Andlin, Heidi	(4)

Personliga ersättare

Pihlajaniemi, Petri	(0)
Pihlajaniemi, Hanna-Leena	(0)
Patoranta, Helena	(0)
Nordman, Sanna	(0)
Heinänen, Anja	(4)
Välisalo, Juha	(0)
Widberg, Christer	(0)
Igbinedion, Marika	(0)
Salo-Tuisku, Marianne	(0)

Saaraluoma, Anniina (Bötoms representant)	(1)
Hautaniemi, Teija (Bötoms representant)	(2)
Malm, Jari (Bötoms representant)	(3)
Pitkänen, Marjo (Kaskös representant)	(0)

Lammi, Petri	(0)
Kaunisto, Tanja	(0)
Savolainen, Mikko	(0)
Lappalainen, Tiina	(0)

Finska utbildningsnämnden sammanträdde 4 gånger och behandlade 54 paragrafer under 2019. Parentesen efter ledamotens namn visar deltagande i antal möten.

VÅRD- OCH OMSORGSNÄMNDEN**Ordinarie medlemmar**

Rönnlund, Christer, ordförande	(9)
Ingves, Sari-Milla viceordförande	(9)
Andlin, Pauliina	(9)
Buss, Christian	(7)
Knuts, Gun	(9)
Kärr, Kaj	(6)
Lundman-Evars, Helena	(6)
Nyholm, Tina	(7)
Perjus, Mikael	(6)

Personliga ersättare

Antfolk, Henrik	(0)
Patoranta-Wiik, Pia	(0)
Andlin, Heidi	(0)
Rosenback, Ingmar	(0)
Sahl, Peder	(0)
Teir, Agneta	(3)
Björne, Carita	(1)
Stenlund, Josefina	(0)
Ollila, Pekka	(0)

Vård- och omsorgsnämnden sammanträdde 9 gånger och behandlade 73 paragrafer under 2019. Parentesen efter ledamotens namn visar deltagande i antal möten.

VÄLFÄRDSNÄMNDEN**Ordinarie medlemmar**

Blomqvist-Liljeblad, Anna-Kajsa, ordf,	(10)
Rantatalo, Krisi, vice ordförande	(9)
Andlin, Heidi	(9)
Ingves, Malin	(5)
Knipström, Thomas	(7)
Knuts, Alf	(10)
Ollila, Mika	(0)
Smeds, Janne	(4)
Wissander, Lena	(10)

Personliga ersättare

Lillandt, Tobias	(0)
Pihlajaniemi, Hanna-Leena	(0)
Salo-Tuisku, Marianne	(0)
Bondegård, Sara	(1)
Lundell, Patrik	(0)
Teir, Alexandra	(0)
Wilén, Asko	(3)
Engman, Göran	(0)
Dahlroos, Sofia (fram till 11.11.2019)	(0)
Mitts-Hanses, Anu (fr.o.m. 11.11.2019)	(0)

Välfärdsnämnden sammanträdde 10 gånger och behandlade 84 paragrafer under 2019. 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
Irjala, Angelique
Lindelöf-Sahl, Harriet
Roos, Kurt

UNGDOMSFULLMÄKTIGE**Ordinarie medlemmar**

Ingves Jenna, ordförande
Yli-Valkama Natascha, vice ordförande
Alizadeh, Davoud
Eriksberg, Sofia
Jafari, Hosein
Mohamad, Mamo
Nazari, Alireza
Siili, Ellen
Thijssen, Mathias
Yli-Valkama Cazandra
Zilliacus Matias

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
Jansson, Mauri
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
Björnes, Birgitta
Kangas, Kennet

Ersättare

Jormanainen, Esa

TALLBRINKEN**Ordinarie medlemmar**

Blomqvist, Håkan

Hammarberg, John

Andlin, Pauliina

Ersättare:

Björses, Birgitta

Jormanainen, Esa

KRISTINESTADS NÄRINGSLIVSCENTRAL**Ordinarie medlemmar**

Nevala, Heli, ordförande

Englund, Per-Erik, vice ordförande

Berglund, Bengt

Grynngårds, Bjarne

Itälaakso, Kristiina

Rosenback, Katarina

Ådjers, Henrik

Öström, Sami

Samkommuner**BOTNIAROSK, STYRELSE****Ordinarie medlemmar**

Ingves, Mats

Personliga ersättare

Myllyniemi, Ari-Johan

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**

Blomstedt, Åsa, 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****Personliga ersättare**

Rönnlund, Christer

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

STADENS PERSONAL

Kommunarbetsgivarna publicerade år 2013 en rekommendation om utvecklingen av personalrapporteringen. I denna del presenteras i tillämpliga delar olika nyckeltal som gäller personalen. Utvärderingen av personalresurserna 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 året 2019 utmanande men samtidigt skedde mycket utveckling. Verksamhetssätten utvecklades på ett innovativt sätt och bland annat digitaliseringen utvecklades på många fronter inom stadens tjänster. Stadens verksamhet lever i tiden och de nationella utmaningarna kan också ses på den lokala nivån. Ny lagstiftning ställer krav på förnyelse av verksamheten. Som arbetsgivare satsade staden Kristinestad bland annat på personalens välbefinnande, utbildning och utvecklandet av ledarskap år 2019.

I denna personalrapport presenteras följande nyckeltal:

- Personalantal
- Personalens åldersstruktur och pensionering
- Sjukledigheter
- Personalkostnader

Personalantal

Kristinestads personalantal var 526 per 31.12.2019. I personalantalet ingår både ordinarie och tidsbestämda tjänste- och arbetsförhållanden vid bokslutstidpunkten. Detta var det högsta personalantalet under den 20-åriga granskningsperioden. År 2018 var personalantalet 490 och år 2017 484 vid bokslutstidpunkten. I nedanstående tabell ingår en beskrivning av personalantalet per serviceområde. Under åren 2017–2018 överfördes serviceområdet för välfärd till serviceområdet för vård- och omsorg. Med tanke på jämförbarheten har serviceområdet för välfärd åtskilts 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 verksamheten vid Lappfjärds folkhögskola till staden Kristinestad och serviceområdet för välfärd i början av år 2019.

Personal 31.12 per serviceområde	2019	2018	2017
Livskraft	19	23	20
Vård och omsorg	227	218	214
Utbildning	187	171	176
Samhällsbyggnad	65	62	58
Välfärd	29	16	16
Sammanlagt	526	490	484

Av personalen är 77 % heltidsanställda och 23 % deltidsanställda. Av personalen är 30 % i tjänsteförhållande och 70 % i arbetsförhållande. 85 % av personalen är kvinnor. Både inom serviceområdet för utbildning och serviceområdet för vård- och omsorg är över 90 % kvinnor medan andelen kvinnor inom serviceområdet för samhällsbyggnad är 52 %.

Personalens åldersstruktur och pensionering

Medelåldern hos stadens personal har sjunkit kontinuerligt från och med år 2013 då personalens medelålder var 49,5 år. År 2018 var medelåldern 48,0 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 62,2 år (2018: 61,8 år). Sammanlagt 22 personer pensionerades, vilket är 8 personer färre än år 2018. Enligt pensionsprognoserna är pensioneringsprocenten högst bland lokalvårdarna av vilka ända upp till 60 % förväntas gå i pension fram till år 2024. Prognoserna visar också att cirka en tredjedel av undervisnings-, köks- och hemvårdspersonalen kommer att gå i pension fram till år 2024.

Sjukfrånvaro

Den genomsnittliga sjukfrånvaron sjönk år 2019 och var 16,4 sjukfrånvarodagar per person. Den senaste statistiken visar att sjukfrånvaron inom kommunbranschen år 2018 var i genomsnitt 17,0 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 högst inom serviceområdet för samhällsbyggnad, upp till 26,4 per person. Inom serviceområdet för utbildning var antalet sjukfrånvarodagar 10,1 per person då det ännu år 2018 var 18,2 per person.

Personalkostnader

Den sammanlagda summan för löner och arvoden inklusive bikostnader år 2019 var 23 326 375 €. Av verksamhetsutgifterna är 46 % löner eller arvoden. För utbildnings- och kulturtjänster användes 167 231 €, dvs. 318 € 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 2017–2019			
	2019	2018	2017
€	133 778	131 519	109 042

Personalens motionsverksamhet stöddes i rekordstor omfattning år 2019. Personalens motionsverksamhet understöddes med 12 860 euro och 213 personer utnyttjade förmånen. Antalet besök vid simhallen var 2 096 stycken, dvs. 4,0 besök per anställd (2018: 3,9). Antalet förmånssedlar för medborgarinstitutets motionskursser uppgick till 123 (2018: 118). Antalet besök vid övriga företag som tar emot motionssedlar var 3 473 stycken, dvs 6,6 per anställd (2018: 6,5).

ANDRA ICKE-FINANSIELLA ASPEKTER

Kommunens direktiv för intern kontroll och riskhantering har sin bas i kommunens förvaltningsstadga (2019). 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.

I augusti månad 2019 uppdagades att den interna kontrollen brustit vad gäller hantering av IT-apparatur när datorer personuppgifter återfanns vid en loppmarknad. Fallet behandlas vid Österbottens polisinrättning och skrevs in under rubriceringen dataskyddsbrott. Förundersökningen beräknas vara klar till sommaren 2020. Det skedda föranledde en snabbare uppdatering av informationssäkerhetspolicyn samt ICT-anvisningar. Stadsstyrelsen godkände de uppdaterade dokumenten 16.9.2019 § 165 och § 166.

Under 2019 aktualiserades frågan om relationen mellan tjänstemän och förtroendevalda när en anmälan om illabehandling av förtroendevald inlämnades. Stadsstyrelsens behandling av ärendet 4.11.2019 § 198 resulterade bl. A, i att personalsektionen gavs i uppdrag att tillsammans med arbetarskyddschefen och samarbetsgruppen uppgöra gemensamma spelregler hur man skapar och upprätthåller ett gott arbetsklimat samt utarbeta verksamhetssätt och anvisningar om hur man agerar i konfliktsituationer.

UPPSKATTNING AV DEN SANNOLIKA KOMMANDE UTVECKLING

Befolkningsåldrandet, urbaniseringen och den sjunkande nativiteten påverkar kraftigt såväl kommunernas ekonomiska bärkraft som kommunernas förutsättningar att ordna lagstadgade tjänster för sina invånare nu och i framtiden. För att klara av att tillhandahålla tjänster och service bör arbetet med servicestrukturens anpassning påbörjas.

Kristinestads har en åldrande befolkning som behöver mera vård och rehabilitering samt färre invånare vilket gör rekrytering av kompetent arbetskraft svårare.

Vårdfrågorna är aktuella även under 2020 och framöver. Under våren 2020 kommer stadsfullmäktige att ta ställning till huruvida Kristinestad överför anordnande- och produktionsansvaret för primär- och socialvården till Österbottens välfärdssamkommun eller inte. När Österbottens välfärdssamkommun inleder sitt arbete är inte beslutat än. Justeringen av avtalen med anledning av utkontrakteringen av 30 % slutförs under våren 2020. Regeringen har aviserat att lagarna som utgör grunden för social- och hälsovården kommer ges till riksdagen under 2020. Om reformen genomförs såsom regeringen har planerat förs ansvaret för vården över till vårdområden. Då förs även statsandelarna för vården över från kommunerna till vårdområdena.

Reformen av social- och hälsovårdstjänsterna kommer att ha stor inverkan på Kristinestads kostnadsstruktur. Både vid en eventuell utkontraktering och eventuell övergång till Österbottens välfärdssamkommun överförs producentansvaret för social- och hälsovårdstjänsterna till utomstående. För tillfället arbetar 43 % av personalen inom serviceområdet för vård- och omsorg. Dessutom kan en överföring av producentansvaret ha betydelse för stödtjänsterna. En eventuell nationell social- och hälsovårdsreform kan påverka strukturen för Kristinestads inkomstfinansiering. För tillfället finns inga uppgifter om kommande finansieringsmodell. På grund av den åldrande befolkningen kommer tyngdpunkten i allt större grad att övergå till social- och hälsovårdstjänster.

Investeringsplanen för 2020 är mindre än den var för 2019. Större investeringar vilka har en positiv inverkan på kommunens dragningskraft är Kristinestads daghem, där daghem, förskola, eftis och morris ska samlas på samma ställe. Daghemmet är fullständigt tvåspråkigt, vilket är unikt i Finland. Daghemsbyggnationen slutförs under 2020. Utbyggnaden av Kantakaupungin koulu fortsätter under året. Planeringen för byggnation av dagcenter vid Åldersro samt Lappfjärds daghem fortsätter. Förväntad byggstart är 2021. Tredje skedet av muddringen av Lappfjärds å är planerad att genomföras, förutsatt att tillstånd erhålls från Regionförvaltningsverket.

De senaste årens investeringstakt kan ses som både en ökning av lånestocken och en ökning av avskrivningarna. Reserveringen för Lålby avstjälpningsplats tar i mycket stor grad på tidigare årens överskott. De ökande avskrivningarna har en långvarig inverkan eftersom investeringskostnaderna för byggnader i enlighet med avskrivningsplanen avskrivs på 40 år.

Planläggningsarbetet fortsätter. Under 2020 förväntas revideringen av Dagsmark delgeneralplan, Kristinestads strandgeneralplan – Härkmerifjärden, del av delgeneralplanen för Ömossa vindkraftspark – Öströmin perunatuote och delgeneralplan för Kristinestad Norr vindkraftspark godkännas. Arbetet med ändringar av detaljplaner fortsätter, liksom arbetet med Inre hamnen.

BEDÖMNING AV DE VIKTIGASTE RISKERNA OCH OSÄKERHETSFAKTORERNA SAMT ANDRA FAKTORER SOM INVERKAR PÅ VERKSAMHETENS UTVECKLING

Befolkningsutvecklingen med såväl minskande befolkning som åldrande befolkning får konsekvenser för såväl verksamhetens organisering som i anställningar. Samtidigt som barnantalet minskar så ökar behovet av särskilt stöd både i skolor och småbarnspedagogiken, vilket också märks i socialväsendet genom ökade behov.

Den åldrande befolkningen syns också bland ortens företagare, där ca 20 procent av företagen är äldre än 60 år. Åldersstrukturen innebär att de som kan ta över, antingen genom köp eller familjeövertagande är mindre, och minskar. För näringslivet i Kristinestad är det av yttersta vikt att efterträdare hittas.

Inom den kommunala serviceproduktionen finns, som inom övrig produktion, olika risker i form av olycksfall, personliga misstag, sjukfrånvaro mm. En osäkerhetsfaktor, som kommer att kräva mera uppmärksamhet i framtiden, är rekryteringen av kompetent personal. De lagstadgade förändringarna i personaldimensioneringen inom småbarnspedagogiken ökar kontinuerligt personalkostnaderna. Behovet av personliga assistenter, lärare och speciallärare har ökat hela tiden på skolsidan. Detta höjer lönekostnaderna. Den gradvis förändrade lagstiftningen har inverkat på situationen. Regeringens beslut om att personaldimensioneringen ska vara minst 0,7 anställda per äldre i sådana serviceboenden som upprätthåller omsorg dygnet runt eller erbjuder långvarig institutionsvård träder sannolikt i kraft 2021. Med stor sannolikhet införs en övergångsperiod till och med 2023. Det kommer att bli en utmaning för kommunerna, även för Kristinestad, att rekrytera dessa vårdare. Under de senaste åren har nyckelpersoner med lång erfarenhet inom kommunbranschen inom de olika serviceområdenas förvaltning gått i pension. I fortsättningen måste arbetsgivaren bättre känna igen dessa situationer och vara förutseende i tillräckligt god tid.

Störningar i el-, vatten- och avloppsförsörjningen som kan t.o.m. leda till skadeståndskravfrånkunder, är en riskfaktor. Vad gäller fastighetsbeståndet i kommunen finns risker för sakskador såsom brand- och vattenskador. Försäkringarna täcker skadestånd och sakskador.

Datasystemets funktioner handhas av IKT-chefen. Serviceområdet för vård och omsorg har en egen IKT-ansvarig, som samarbetar med IKT-chefen.

Vid årsskiftet var kommunen involverad i två rättstvister, vilka innehåller ekonomiska risker. I detta skede är det omöjligt att förutse eventuella ekonomiska konsekvenser.

P.g.a. corona-viruset finns det många nya osäkerhetsfaktorer, både på inkomst- och utgiftssidan. Helsingforsbörsen har sedan årsskiftet gått ned med i genomsnitt 24% (30.3.2020) och det är svårt att säga hur länge det tar innan marknaden återhämtar sig, 6 -12 månader är en god uppskattning idag. Trenden är likartad på internationella börsen, Tysklands börsindex (DAX30) har minskat 27% under samma period. De långfristiga placeringarnas direkta avkastning är oförändrad eftersom de nominella kupongräntorna är fasta under värdepapprens livslängd. Staden realiserar inte placeringarna vilket betyder att de inte heller behöver skrivas ner i 2019 års bokslut.

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.

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.

Kommunkoncernens dottersammanslutningar bör förbereda sig för eventuella störningssituationer genom att planeras in i verksamhet på förhand i en beredskapsplan. Ansvaret för uppgörande av en beredskapsplan samt räddningsplan bör även beaktas i dottersamfundens eventuella underleverantörsavtal och avtal om köptjänster.

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.

Inom serviceområdet för samhällsbyggnad tas för investeringsprojekt regelbundet ut budgetuppföljningar till projektansvarige eller byggnadskommitté ifall sådan tillsatts. Månatligen hålls arbetsplatsmöten med representanter för serviceområdet för samhällsbyggnad, för den aktuella enheten var projektet utförs samt för byggföretagen för att följa upp och granska hur arbetet framskrider.

Genomförandet av köptjänstavtal kommer att övervakas i större utsträckning. Vid köp av tjänster skall övervakas att ingångna avtal följs, vilket ofta görs månatligen eller årligen.

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.

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 en majoritet fullmäktigemedlemmar. Stadsstyrelsen utser en representant till varje nämnd. På det sättet tryggas den interna informationen och kontrollen över besluten. Kommunens ledningsgrupp får stadsstyrelsens föredragningslistor. Tjänstemannabesluten delges flera gånger per år den nämnd eller stadsstyrelsen tjänsteinnehavaren underlyder.

RESULTATRÄKNING MED NYCKELTAL

	2019	2018
Verksamhetsintäkter	8 694 882,83	8 068 790,28
Försäljningsintäkter	2 846 149,70	2 626 365,30
Avgiftsintäkter	2 553 789,23	2 424 203,03
Understöd och bidrag	1 116 759,35	1 112 379,75
Övriga verksamhetsintäkter	2 178 184,55	1 905 842,20
Verksamhetskostnader	-52 847 482,06	-48 606 158,77
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-18 774 468,45	-17 565 009,69
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-3 994 964,78	-3 669 544,73
Övriga lönebikostnader	-753 515,72	-813 490,64
Köp av tjänster	-24 360 996,17	-21 674 507,82
Material, förnödenheter och varor	-3 579 716,72	-3 525 271,08
Bidrag	-621 369,11	-667 801,04
Övriga verksamhetskostnader	-762 451,11	-690 533,77
Verksamhetsbidrag	-44 152 599,23	-40 537 368,49
Skatteinkomster	24 648 526,42	23 469 017,44
Statsandelar	20 714 398,00	20 205 430,00
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter		
Övriga finansiella intäkter	86 225,26	111 430,17
Räntekostnader	-368 538,27	-393 214,41
Övriga finansiella kostnader	-22 194,02	-27 421,54
Årsbidrag	905 818,16	2 827 873,17
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-3 095 349,80	-2 550 156,81
Räkenskapsperiodens resultat	-2 189 531,64	277 716,36

Resultaträkningens nyckeltal

	2019	2018
Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader, %	16,5 %	16,6 %
Årsbidrag / Avskrivningar, %	29,3 %	110,9 %
Årsbidrag, euro / invånare	140 €	426 €
Invånarantal	6 487	6 638

FINANSIERINGSANALYS MED NYCKELTAL

	2019	2018
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	905 818,16	2 827 873,17
Korrektivposter till internt tillförda medel	1 207 459,60	-488 109,51
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	-6 830 452,61	-7 164 686,88
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	565 091,79	1 303 115,00
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva	587 558,10	473 067,38
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-3 564 524,96	-3 048 740,84
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån	4 000 000,00	13 112 400,00
Minskning av långfristiga lån	-5 388 550,00	-4 778 550,00
Förändring i kortfristiga lån	410 000,00	
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	-3 514,34	-77,91
Förändring i omsättningstillgångar	-9 940,56	5 036,07
Förändring i fordringar	687 140,27	-1 934 261,79
Förändring i räntefria skulder	1 501 567,43	1 052 926,39
Finansieringens kassaflöde	1 196 702,80	7 457 472,76
Förändring i likvida medel	-2 367 822,16	4 408 731,92
Likvida medel 31.12.	3 666 026,43	6 033 848,59
Likvida medel 1.1.	6 033 848,59	1 625 116,67
Förändring i likvida medel	-2 367 822,16	4 408 731,92

Finansieringsanalysens nyckeltal

	2019	2018
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, €	-4 984 248	-5 564 919
Intern finansierings av investeringar, %	14,5 %	48,3 %
Låneskötselbidrag	0,2	0,6
Likviditet, kassadagar	21	36

BALANSRÄKNING MED NYCKELTAL

AKTIVA	2019	2018
A BESTÅENDE AKTIVA	54 476 408,31	51 285 430,25
I Immateriella tillgångar		
Övriga utgifter med lång verkningstid	242 848,17	332 634,05
II Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	1 896 908,29	1 860 518,63
Byggnader	30 194 178,66	23 148 823,49
Fasta konstruktioner och anläggningar	9 510 452,20	9 614 575,21
Maskiner och inventarier	1 167 545,94	965 978,41
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggning.	5 621 359,60	9 597 849,47
III Placeringar		
Aktier och andelar	5 400 715,20	5 392 633,20
Övriga fordringar	442 400,25	372 417,79
B FÖRVALTADE MEDEL	560 365,70	481 704,65
Donationsfondernas medel	560 365,70	481 704,65
C RÖRLIGA AKTIVA	6 632 200,29	10 232 400,58
I Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	162 513,91	152 573,35
II Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Lånefordringar	223 140,00	223 140,00
Övriga fordringar		69 982,46
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	1 578 832,68	1 502 489,60
Övriga fordringar	382 091,93	411 148,03
Resultatregleringar	619 595,34	1 839 218,55
III Finansiella värdepapper		
Placeringar i penningmarknadsinstrument	1 755 383,14	2 361 010,54
IV Kassa och bank	1 910 643,29	3 672 838,05
AKTIVA SAMMANLAGT	61 668 974,30	61 999 535,48

PASSIVA	2019	2018
A EGET KAPITAL	22 178 078,86	24 416 625,91
I Grundkapital	13 471 560,71	13 471 560,71
II Uppskrivningsfond	1 111 556,76	1 160 572,10
III Övriga egna fonder	38 637,81	38 637,81
IV Överskott från tidigare räkenskapsperioder	9 745 855,22	9 468 138,93
V Räkenskapsperiodens underskott	-2 189 531,64	277 716,36
C AVSÄTTNINGAR	2 600 000,00	804 982,30
Övriga avsättningar	2 600 000,00	804 982,30
D FÖRVALTAT KAPITAL	611 352,77	536 206,06
Statliga uppdrag	48 325,02	51 583,88
Donationsfondernas kapital	563 027,75	484 622,18
E FRÄMMANDE KAPITAL	36 279 542,67	36 241 721,21
I Långfristigt		
Lån från finansiella institut och försäkringsans.	21 872 618,90	23 261 168,90
Övriga skulder/Anslutningsavg. o. övr. skulder	1 786 233,00	1 755 953,00
II Kortfristigt		
Lån från finansiella institut och försäkringsans.	4 864 706,10	4 454 706,10
Leverantörsskulder	4 216 933,17	2 806 056,05
Övriga skulder/Anslutningsavg. o. övr. skulder	430 948,53	148 483,67
Resultatregleringar	3 108 102,97	3 815 353,49
PASSIVA SAMMANLAGT	61 668 974,30	61 999 535,48

Balansräkningens nyckeltal

	2019	2018
Soliditetsgrad, %	36,0 %	39,4 %
Relativ skuldsättning, %	67,1 %	50,3 %
Ackumulerat överskott	7 556 324 €	9 745 855 €
Ackumulerat överskott, €/invånare	1 165 €	1 468 €
Lånestock 31.12	26 737 325 €	27 715 875 €
Lånestock 31.12 euro / invånare	4 122 €	4 175 €
Lån och ansvar 31.12	27 072 426 €	
Lån och ansvar, euro / invånare	4 173 €	

KOMMUNENS TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER

INKOMSTER

Verksamhet	
Verksamhetsintäkter	8 762 677,83
Skatteinkomster	24 648 526,42
Statsandelar	20 714 398,00
Övriga finansiella intäkter	116 019,47
Korrektivposter till internt tillförda medel	
Vinster på överlåtelse av tillgångar bland bestående aktiva	-587 558,10
Investeringar	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	565 091,79
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva	587 558,10
Finansieringsverksamhet	
Ökning av långfristiga lån	4 000 000,00
Ökning av kortfristiga lån	410 000,00
Totala inkomster sammanlagt	59 216 713,51

UTGIFTER

Verksamhet	
Verksamhetskostnader	52 915 277,06
Räntekostnader	368 538,27
Övriga finansiella kostnader	51 988,23
Korrektivposter till internt tillförda medel	
Förändring i avsättningar	
Ökning av avsättningar	-1 795 017,70
Investeringar	
Investeringsutgifter	6 830 452,61
Finansieringsverksamhet	
Minskning av långfristiga lån	5 388 550,00
Totala utgifter sammanlagt	63 759 788,47

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 underskott på 2 189 531,64 euro. Stadsstyrelsen föreslår för stadsfullmäktige att räkenskapsperiodens resultat bokförs mot räkenskapsperioden överskott/underskott i balansens Eget kapital.

KOMMUNKONCERNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI

Sammanställning av samfund som ingår i koncernbokslutet

Dottersamfund

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
Bostads Ab Alfina Kristinestad
Asunto Oy Metsälä Ömossa
Bostads Ab Spararen i Kristinestad

Samkommuner

Eskoon sosiaalipalvelujen kuntayhtymä
Kårkulla samkommun
Seinäjoen koulutuskuntayhtymä
Österbottens förbund
Suupohjan koulutuskuntayhtymä
Sveska 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.

Enligt koncerndirektivets 9 punkt ska bolagen inhämta ägarens förhandsuppfattning i ett flertal frågor som listats i direktivet. Detta har under året tillämpats två gånger av Fastighets Ab Kristinestads Bostäder – Kiinteistö Oy gällande inköp av tre bostäder samt upptagande av lån (1.7.2019 § 131) samt köp av aktier i bostadsbolag samt upptagande av lån (26.8.2019 §148).

Stadsstyrelsen beslutade 25.11.2019 § 216 att köpa resterande aktier i Kiinteistö Oy Kristiinankaupungin Mäntyrinne – Fastighets Ab Kristinestad Tallbrunken. Detta gör det möjligt att fusionera detta bolag med Fastighets Ab Kristinestads Bostäder Kiinteistö Oy.

KONCERNRESULTATRÄKNING MED NYCKELTAL

	2019	2018
Verksamhetens intäkter	24 309 056,95	22 921 660,77
Verksamhetens kostnader	-67 542 970,65	-62 871 020,26
Andel av intressesammanslutningarnas förlust	-5 620,12	
Verksamhetsbidrag	-43 239 533,82	-39 949 359,49
Skatteinkomster	24 648 526,42	23 469 017,44
Statsandelar	20 714 398,00	20 205 430,00
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	1 344,69	1 377,84
Övriga finansiella intäkter	127 900,02	124 274,24
Räntekostnader	-467 451,07	-485 247,79
Övriga finansiella kostnader	-57 649,28	-29 341,46
Årsbidrag	1 727 534,96	3 336 150,78
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-3 902 646,69	-3 312 851,73
Räkenskapsperiodens underparivärden	-27 595,27	
Nedskrivningar		
Extraordinära poster	-5 879,92	
Räkenskapsperiodens resultat	-2 208 586,92	23 299,05
Bokslutsdispositioner	5 019,42	19 685,98
Räkenskapsperiodens skatter	-10 755,37	-249,10
Uppskjutna skatter	-16 391,66	-2 990,52
Minoritetsandelar	-2 477,39	
Räkenskapsperiodens underskott	-2 233 191,91	39 745,41

Resultaträkningens nyckeltal

	2019	2018
Verksamhetsintäkterna/Verksamhetskostnaderna, %	36,0 %	36,5 %
Årsbidrag / Avskrivningar, %	44,3 %	100,7 %
Årsbidrag, euro/invånare	266 €	503 €
Invånarantal	6 487	6 638

KONCERNENS FINANSIERINGSANALYS OCH NYCKELTAL

	2019	2018
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	1 727 534,96	3 336 150,78
Extraordinära poster	-5 879,92	
Räkenskapsperiodens skatter	-10 755,37	-3 239,62
Korrektivposter till internt tillförda medel	1 241 908,19	-568 592,54
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	-9 406 718,24	-8 775 620,27
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	697 238,78	1 303 115,00
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva	675 328,50	618 786,40
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-5 081 343,08	-4 089 400,25
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Minskning av utlåningen		354,77
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån	4 919 488,97	15 621 489,79
Minskning av långfristiga lån	-6 074 374,77	-6 273 791,87
Förändring i kortfristiga lån	2 049 716,71	92 254,01
Förändringar i eget kapital	7 940,00	8 208,00
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital	-21 120,92	28 056,51
Förändring av omsättningstillgångar	-31 718,62	20 747,37
Förändring av fordringar	1 264 079,53	-2 044 443,55
Förändring av räntefria skulder	507 317,97	1 468 872,31
Finansieringens kassaflöde	2 621 328,87	8 921 747,34
Förändring i kassamedel	-2 460 014,21	4 832 347,09
Kassamedel 31.12.	4 354 924,11	7 079 155,31
Kassamedel 1.1.	6 814 938,32	2 246 808,21
Förändring i kassamedel	-2 460 014,21	4 832 347,09

Finansieringskalkylens nyckeltal

	2019	2018
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, 1 000 €	-26 262	-26 260
Investeringarnas egenfinansiering, %	19,8 %	44,6 %
Kalkylmässigt låneskötselbidrag	0,4	
Låneskötselbidrag		0,5
Likviditet, dagar	27	34

KONCERNBALANSRÄKNING MED NYCKELTAL

AKTIVA	2019	2018
BESTÅENDE AKTIVA	67 921 978,92	63 451 398,07
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	255 125,46	440 811,94
Övriga utgifter med lång verkningstid	630 511,78	70 384,99
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	2 424 630,91	2 280 832,20
Byggnader	43 942 648,47	35 504 120,26
Fasta konstruktioner och anläggningar	9 840 250,61	9 979 612,43
Maskiner och inventarier	1 723 457,70	1 477 740,26
Övriga materiella tillgångar	4 304,84	3 368,09
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	7 191 141,88	10 729 467,04
Placeringar		
Aktier och andelar	1 444 809,79	2 502 486,75
Övriga lånefordringar	2 527,81	2 527,81
Övriga fordringar	462 569,65	460 046,30
FÖRVALTADE MEDEL	603 579,07	583 894,45
RÖRLIGA AKTIVA	9 396 938,43	12 999 827,11
Omsättningstillgångar	288 968,41	289 997,98
Fordringar		
Långfristiga fordringar	235 946,16	245 767,38
Kortfristiga fordringar	4 517 006,84	5 384 906,44
Finansiella värdepapper	1 784 941,94	2 397 137,60
Kassa och bank	2 570 075,08	4 682 017,71
AKTIVA SAMMANLAGT	77 922 496,41	77 035 119,63

PASSIVA	2019	2018
EGET KAPITAL	23 977 066,45	26 723 998,33
Grundkapital	13 471 560,71	13 471 560,71
Uppskrivningsfond	1 488 224,40	1 767 436,77
Övriga egna fonder	448 938,63	804 009,43
Överskott från tidigare räkenskapsperioder	10 801 534,62	10 641 246,01
Räkenskapsperiodens underskott	-2 233 191,91	39 745,41
MINORITETSANDELAR	195 794,04	3 124,00
AVSÄTTNINGAR	2 878 797,99	1 101 803,42
Avsättningar för pensioner	0	118 356,69
Övriga avsättningar	2 878 797,99	983 446,73
FÖRVALTAT KAPITAL	683 047,94	680 246,02
FRÄMMANDE KAPITAL	50 187 789,99	48 525 947,86
Långfristigt räntebärande främmande kapital	30 401 999,59	32 071 243,68
Långfristigt räntefritt främmande kapital	1 873 195,72	1 829 239,73
Kortfristigt räntebärande främmande kapital	7 642 925,56	4 941 634,66
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	10 269 669,13	9 683 829,79
PASSIVA SAMMANLAGT	77 922 496,41	77 035 119,63

Balansräkningens nyckeltal

	2019	2018
Soliditetsgrad, %	31,0 %	34,7 %
Relativ skuldsättningsgrad, %	72,0 %	51,4 %
Akkumulerat överskott	8 568 343 €	10 680 991 €
Akkumulerat överskott, €/invånare	1 321 €	1 609 €
Koncernens lånestock 31.12.	38 091 029 €	37 012 878 €
Koncernens lån, € / invånare	5 872 €	5 576 €
Lån och hyresansvar 31.12.	34 536 967 €	37 954 463 €
Lån och hyresansvar, euro/invånare	5 324 €	5 718 €

BUDGETENS UTFALL

SERVICEOMRÅDE: Serviceområdet för livskraft

RESULTATOMRÅDE: 101 Centralvalnämnden

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	12 347	22 000		22 000	24 233	2 233	110,2
Verksamhetsutgifter	-22 123	-42 000		-42 000	-45 338	-3 338	107,9
Verksamhetsbidrag	-9 777	-20 000	0	-20 000	-21 105	-1 105	105,5
Kalkylerade kostnader	-851				-2 348	-2 348	-100,0
Totala kostnader	-10 627	-20 000	0	-20 000	-23 453	-3 453	117,3

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

Riksdagsvalet förrättades den 14 april 2019. Förhandsröstning i hemlandet ordnades 3-9.4.2019. Förrättningen av riksdagsvalet förlöpte väl. Förhandsröstning förrättades på 2 allmänna förhandsröstningsställen i kommunen, på anstalter och som hemmaröstning. Antalet röstningsställen på valdagen var 10 stycken. Även ett Europaparlamentsval genomfördes planenligt 26.5.2019. Landskapsvalet blev däremot inställt på grund av att reformen föll under förra regeringen.

Måluppfyllelse

Målet med att genomföra valet effektivt med högt valdeltagande uppfylldes med beaktande av rådande realiter. Centralvalnämnden ombesörjde att valet skedde formellt korrekt vid både riksdagsvalet och Europaparlamentsvalet i samtliga röstningsområden samt vid förhandsröstningen.

RESULTATOMRÅDE: 505 Revisionsnämnden

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster							
Verksamhetsutgifter	-26 050	-27 000		-27 000	-23 782	3 218	88,1
Verksamhetsbidrag	-26 050	-27 000		-27 000	-23 782	3 218	88,1
Kalkylerade kostnader	-3 212				-3 866	-3 866	-100,0
Totala kostnader	-29 262	-27 000	0	-27 000	-27 648	-648	102,4

Verksamhetsidé

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

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

Revisionsnämnden organiserar granskningen av ekonomin och förvaltningen årligen samt utvärderar huruvida de uppställda målen nåtts. Utvärderingsberättelse jämte förslag om huruvida bokslut kan godkännas och ansvarsfrihet för redovisningsskyldiga kan beviljas upprättas och avges till fullmäktige. Revisionen verkställs av OFGR-revisor. Under året höll revisionsnämnden 7 möten.

Måluppfyllelse

Målsättningarna för revisionsnämnden har uppnåtts. Revisionsnämnden har arbetat enligt godkänd utvärderingsplan 2019-2022 och arbetsprogram 2019-2020. Revisionsnämnden har avgett en utvärderingsberättelse. Revisionsnämnden har fört register över de valdas bindningar. I övrigt fungerar BDO-Audiator Ab som revisionssamfund för åren 2017-2020.

RESULTATOMRÅDE: 510 Stadsfullmäktige

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster							
Verksamhetsutgifter	-44 063	-46 700		-46 700	-44 593	2 107	95,5
Verksamhetsbidrag	-44 063	-46 700	0	-46 700	-44 593	2 107	95,5
Avskrivningar	-8 000				-8 000	-8 000	-100,0
Kalkylerade kostnader	-3 371				-1 769	-1 769	-100,0
Totala kostnader	-55 434	-46 700	0	-46 700	-54 362	-7 662	116,4

Verksamhetsidé

Fullmäktige ansvarar för kommunens verksamhet och ekonomi, utövar kommunens beslutanderätt och delegerar beslutanderätt genom bestämmelser i förvaltningsstadgan. Stadsfullmäktige fastställer verksamhetsidé, centrala målsättningar och strategier, vilka stadsstyrelsen bereder och verkställer. Arbetet med Kristinestads nya strategi slutförs under början av 2019.

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

Arbetet med Kristinestads nya strategi slutfördes under början av 2019.

Måluppfyllelse

Målet med strategin har uppnåtts.

RESULTATOMRÅDE: 520 Näringslivsfunktionen

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	154 889	150 000	-150 000				
Verksamhetsutgifter	-535 944	-619 650	199 650	-420 000	-358 969	61 031	85,5
Verksamhetsbidrag	-381 055	-469 650	49 650	-420 000	-358 969	61 031	85,5
Kalkylerade kostnader	-88 216				-126 953	-126 953	-100,0
Totala kostnader	-469 271	-469 650	49 650	-420 000	-485 922	-65 922	115,7

Verksamhetsidé

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

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

Nya företagsetableringar är Näringslivscentralens långsiktiga målsättning. En årligen återkommande företagarenkät utarbetas för att få en bättre bild av vilken sorts stöd och rådgivning företagen har behov av. Samarbetet med serviceområdet för samhällsbyggnad intensifieras syftande till mer strategisk marknadsföring av Kristinestad som bostadsort.

Måluppfyllelse

Den centrala och långsiktiga målsättningen kräver fortgående och långsiktigt arbete. Något speciellt etappmål för år 2019 finns inte verifierat, men det kan konstateras att aktiviteten på Näringslivscentralen har alltså varit på en jämn och hög nivå under året. Samarbetet med serviceområdet för samhällsbyggnad har intensifierats syftande till mer strategisk marknadsföring av Kristinestad som bostadsort.

Vidare har Ab Kristinestads näringslivscentral marknadsfört staden på många olika mässor och lyft fram Kristinestad synligt på bred front, dels som besöks mål, dels som bostadsort. Ab Kristinestads näringslivscentral har även inlett en del projektsamarbeten med regionstadsnätverket under året. Nätverkets grundläggande uppgift hos det nätverk som regionstäderna bildar är att framtidsinriktat bevaka regionstädernas intresse. Nätverket för regionstäder fungerar aktivt som en partner för att utveckla tjänsterna, forskningen och företagsverksamheten samt intressebevakningen för de städer som ingår i nätverket. Nätverket för regionstäder 55 till antalet.

RESULTATOMRÅDE: 530 Stadsstyrelsen

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	23						
Verksamhetsutgifter	-323 391	-288 000		-288 000	-270 574	17 426	93,9
Verksamhetsbidrag	-323 368	-288 000	0	-288 000	-270 574	17 426	93,9
Avskrivningar	-1 046				-1 060	-1 060	-100,0
Kalkylerade kostnader	-18 531				-8 098	-8 098	-100,0
Totala kostnader	-342 946	-288 000	0	-288 000	-279 732	8 268	97,1

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

Kommunal service skall produceras effektivt och ekonomiskt. Stadsstyrelsen ska bevaka kommunens intressen på olika områden både regionalt och nationellt för att stå sig i konkurrensen för att sörja för invånarnas bästa. Långsiktigt mål är att anpassa kommunen till aktuella förändringar.

Måluppfyllelse

Stadsstyrelsen har ännu mycket att göra när det gäller att producera service *tillräckligt* effektivt och ekonomiskt. Detta eftersom staten ständigt ställer nya och högre krav på kommunerna i Finland när det gäller producerande av tjänster samtidigt som den statsandelarna minskar. Denna anpassning är en fortgående process som inte blir färdig. Bevakningen av kommunens intressen i samband med landskapsreformen fortgår eftersom den tilltänkta reformen under förra regeringsperioden föll.

RESULTATOMRÅDE: 535 Landsbygdsnäringsnämnden

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster							
Verksamhetsutgifter	-117 375	-120 000		120 000	-122 486	-2 486	102,1
Verksamhetsbidrag	-117 375	120 000	0	120 000	-122 486	-2 486	102,1
Kalkylerade kostnader							
Totala kostnader	-117 375	120 000	0	120 000	-122 486	-2 486	102,1

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

Målen har uppnåtts.

Måluppfyllelse

Målsättningarna har uppnåtts.

RESULTATOMRÅDE: 540 Allmän förvaltning

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	552 442	396 500	-250 000	146 500	140 661	-5 839	96,0
Verksamhetsutgifter	-1 453 929	-1 578 250		-1 578 250	-1 482 309	95 941	93,9
Verksamhetsbidrag	-901 487	-1 181 750	-250 000	-1 431 750	-1 341 648	90 102	93,7
Avskrivningar	-8 685				-10 660	-10 660	-100
Kalkylerade kostnader	-59 843				-51 300	-51 300	-100
Totala kostnader	-970 014	-1 181 750	-250 000	-1 431 750	-1 403 608	28 142	98,0

Verksamhetsidé

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

Den allmänna förvaltningens externa uppgift är att fungera som kommunens ansikte utåt, att tillhandahålla information och basfakta om kommunen samt att informera om aktuella frågor av lokalt intresse, vilka på ett eller annat sätt berör kommuninvånarna.

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

Målet med arbetet med den nya webbsidan har uppnåtts i och med att den nya webbsidan har kunnat tas i bruk under våren 2019. När det gäller att förmedla information externt har satsningarna på sociala medier fortsatt genom att vidareutveckla stadens Facebooksida, målsättningen är att sidan ska få fler efterföljare och att den ska fungera som en smidig informationskanal i första hand till stadens invånare vilket också har uppnåtts.

Ekonomienheten skall utveckla alla ekonomiförvaltningsprocesser och fortgående öka användningen av ekonomiska hjälp medel i verksamhetsstyrningen.

Målet under året har också varit en välmående och engagerad personal eftersom det är en kommuns viktigaste resurs. Under 2019 det hölls må bra dagar, friskvård samt hölls det en gemensam julfest för hela stadens personal. Målsättningen var färre sjukskrivningar under året.

Måluppfyllelse

Målen för verksamheten har i det stora hela uppnåtts. Under 2019 har ett nytt lönesystem, bokföringssystem och personalhanteringssystem beställts och kommer att under år 2020 att tas i bruk i full skala. Vidare har den nya webbsidan blivit färdig och utvecklingsarbetet med att öka användningen av sociala medier fortsatt. Däremot har inte målet med färre sjukskrivningsdagar uppnåtts, antalet ligger ungefär på samma nivå som år 2018.

Serviceområdet för livskraft sammanlagt

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	719 700	568 500	-400 000	168 500	164 894	-3 606	97,9
Verksamhetsutgifter	-2 522 875	-2 721 600	199 650	-2 521 950	-2 348 052	173 898	93,1
Verksamhetsbidrag	-1 803 175	-2 153 100	-200 350	-2 353 450	-2 183 157	170 293	92,8
Avskrivningar	-17 731				-19 719	-19 719	-100,0
Kalkylerade kostnader	-174 024				-194 334	-194 334	-100,0
Totala kostnader	-1 994 929	-2 153 100	-200 350	-2 353 450	-2 397 210	-43 760	101,9

Verksamhetsidé

Till serviceområdet hör förvaltningsenheten, ekonomienheten, Kristinestadsnäringslivscentral Ab.

Serviceområdet stödjer stadstyrelsen 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

Målsättningen har under år 2019 varit att minska de manuella arbetskedena och att öka användningen av elektroniskuppföljning.

Måluppfyllelse

Målsättningen har inte helt uppfyllts eftersom arbetet att ta i bruk ny programvara för bokföring, löneutbetalningar och HR-program ännu pågår. Tvärtom har det manuella arbetets andel varit större än vanligt i och med att mycket grunddata har införts i de nya systemen för

att de skall kunna tas i bruk. Arbetet med att för över alla behövliga data kommer att fortgå även under år 2020.

Serviceområdet för vård och omsorg

RESULTATOMRÅDE: 6520 Förvaltning och ekonomi

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ur sprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	27 647	13 800		13 800	24 069	10 269	174,4
Verksamhetsutgifter	-1 753 470	-1 899 966		-1 899 966	-1 944 924	-44 958	102,4
Verksamhetsbidrag	-1 725 822	-1 886 166	0	-1 886 166	-1 920 856	-34 690	101,8
Avskrivningar	-107 509				-61 306	-61 306	-100,0
Kalkylerade kostnader	-49 760				-73 177	-73 177	-100,0
Totala kostnader	-1 883 092	-1 886 166	0	-1 886 166	-2 055 339	-169 173	109,0

Resultatområdet omfattar förvaltning och ekonomi, utvecklingsarbete/projekt och K5 samkommunen.

Verksamhetsidé

Målsättningen är att säkerställa öppenvårdsverksamhet i form av Sote-central på sjukhusbacken i Kristinestad. Samkommunen K5 s verksamhet utökas med ergoterapeut och stödfunktioner som köps till det geriatriska kunskapscentret (minnespoliklinik, geriatriker, neurolog).

Utvecklingsarbetet med IT-sidan fortgår kontinuerligt och arbetet med det elektroniska e-arkivet (KANSA) för sociala sektorn inleds under år 2019. Personalresurser ökas för att trygga kontinuiteten i den administrativa verksamheten. T.f. förvaltningschefen deltar fortsättningsvis i landskapets sote-arbete och i arbetet med välfärdsmodellen.

Utvecklingsprojekt med Geritrim berörande förebyggande rehabilitering av hemvårdens klienter med risk för behov av serviceboendeplats fortsätter.

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

Verksamhetsåret 2019 var för förvaltningen betungande med många extraordinära händelser utöver förvaltningens påverkningsmöjligheter. Kan konstateras att förvaltningen gjort sitt yttersta för att snabbt reagera på krav utöver rimliga gränser för normal verksamhet. Ekonomiskt har rekryteringsproblematik lett till inbesparade löneanslag men utökade kostnader för köpta tjänster.

Måluppfyllelse

Den nationella social- och hälsovården är under förändring och utvecklingsarbetet finns på alla nivåer gällande omorganisering. Detta har medfört aktivt deltagande i regionala arbetsgrupper för de tjänstemän och arbetstagare som tillhör förvaltningen. För att trygga den fortsatta rekryteringen inleddes samarbete med Vamia 2019 gällande en läroavtalsutbildning för grundexamen inom social- och hälsovårdsbranschen, utbildningen riktar sig främst till vuxna.

RESULTATOMRÅDE: 6530 Öppenvård

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	552 643	498 100		498 100	551 087	52 987	110,6
Verksamhetsutgifter	-2 344 188	-2 565 414		-2 565 414	-2 277 848	287 566	88,8
Verksamhetsbidrag	-1 791 545	-2 067 314	0	-2 067 314	-1 726 760	340 554	83,5
Avskrivningar					-3 150	-3 150	-100,0
Kalkylerade kostnader	-57 696				-57 181	-57 181	-100,0
Totala kostnader	-1 849 240	-2 067 314	0	-2 067 314	-1 787 092	280 222	86,4

Resultatområdet omfattar rådgivningsverksamhet och läkarmottagning

Rådgivningsverksamheten

Verksamhetsidé

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

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

Det är svårt att på förhand uppskatta mängden tjänster som produceras för FRK:s mottagningscentral och inkomsterna. År 2019 motsvarade inkomsterna uppskattningarna på ett bra sätt. Personalkostnaderna hölls bra inom ramarna. Inget behov att anställa vikarier har funnits. Gratis utdelning av preventivmedel till unga under 25 år överskred inte nämnvärt det budgeterade beloppet. Personalen skötte också genomförandet på ett smidigt sätt.

Måluppfyllelse

Hälsovårdstjänster kunde erbjudas kommuninvånarna och FRK:s mottagningscentral. Familjecentret hade mångprofessionellt samarbete. Kommuninvånarnas delaktighet och sociala nätverkande stöddes i form av gruppverksamhet och evenemang för allmänheten.

Läkarmottagningen

Verksamhetsidé

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

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

Budgetramen har hållit väl. Inkomsterna översteg något det förväntade och utgifterna hölls inom ramarna.

Rörelseintäkterna ökade något i jämförelse med föregående år, särskilt då det gäller försäljning av tjänster till andra kommuner. Personalkostnaderna blev lägre än planerat på grund av obesatta läkartjänster. En läkare sade upp sig från sin tjänst i början av hösten och detta syns också som en minskning i antalet besök med tidsbokning. Kostnaderna för köptjänsterna blev något högre än planerat eftersom läkare- och skötarbristen i likhet med tidigare år kompletterades med hyrd personal.

Måluppfyllelse

Andelen tidsbeställningsbesök till läkare och sjuksköterskor motsvarade föregående års antal. Kötiderna till läkare har förlängts från 3-4 veckor till 8-9 veckor. Den icke-brådskande vården kunde dock fortsättningsvis ordnas inom ramen för vårdgarantin.

Kötiderna till skötarens mottagningar är kortare. Uppföljningen av diabetes-, astma- och blodtryckspatienter sker fortfarande enligt på förhand fastställda kriterier på läkarens eller sjuksköterskans mottagning. Sårvårdarens verksamhet fortsatte utan förändringar. Tillgången till direktmottagning hos fysioterapeut har försämrats vilket har ökat trycket på mottagningen för brådskande vård. Arbetet inom klientansvarigverksamheten och den mångprofessionella arbetsgruppen har etablerats.

Personalens yrkeskunskap har upprätthållits med hjälp av interna utbildningar och utbildningar som ordnats av Vasa sjukvårdsdistrikt samt nationella utbildningsdagar. Mottagningens personal deltog i LEAN-utbildning för förbättrande av verksamhetens kvalitet och patientsäkerheten. Till första utvecklingsområde utsågs utvecklandet av jourhavande sjuksköterskans mottagningsverksamhet. Utbildningarna för att ta i bruk SHQS-kvalitetssystemet inleddes.

ROIDU-klientresponssystemet var i bruk under hela året men man fick mycket litet respons gällande läkarmottagningen. I slutet av året utförde en studerande en enkät om jourhavande sjuksköterskans och sjuksköterskarmottagningens verksamhet. Resultaten från enkäten kommer under våren 2020 och de används för att utveckla verksamheten i framtiden.

RESULTATOMRÅDE: 6531 Tandvård

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	492 646	510 700		510 700	511 228	528	100,1
Verksamhetsutgifter	-879 704	-871 650		-871 650	-839 726	31 924	96,3
Verksamhetsbidrag	-387 058	-360 950	0	-360 950	-328 498	32 452	91,0
Avskrivningar	-614				-6 847	-6 847	-100,0
Kalkylerade kostnader	-22 282				-25 582	-25 582	-100,0
Totala kostnader	-409 954	-360 950	0	-360 950	-360 927	23	100,0

Resultatområdet omfattar verksamhet i Kristinestad och Lappfjärd

Verksamhetsidé

Tandvården ger kvalitativ tand- och munhälsovård utan köer varje vardag med beaktande av patientens behov.

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

Verksamhetsinkomsterna minskade något vilket huvudsakligen berodde på oförutsedda långa sjukledigheter. Den största betydande utgiftsposten är köptjänster, d.v.s. tandregleringsvården. Dessutom användes en betydande summa pengar till vårdförnödenheter och särskilt reparation av maskiner. Budgetöverskridningen beror således på oförutsedda händelser som man aldrig kan förbereda sig för på förhand.

Måluppfyllelse

Målen har uppnåtts bra med tillbudsstående resurser. Med större budgetanslag kunde maskinerna ha förnyats och då skulle reparationskostnaderna inte ha överstigit anskaffningspriset för en ny maskin. Tiden då man väntar på en reparatör tar dessutom alltid på de övriga resurserna vilket är påfrestande för hela verksamheten. Patienterna har varit mycket nöjda med verksamheten och de har fått bra tand- och munhälsovård över kommungränserna.

RESULTATOMRÅDE: 6533 Rehabilitering och serviceboende

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	883 200	941 575		941 575	920 251	-21 324	97,7
Verksamhetsutgifter	-5 085 003	-5 433 239		-5 433 239	-5 903 602	-470 363	108,7
Verksamhetsbidrag	-4 201 803	-4 491 664	0	-4 491 664	-4 983 352	-491 688	110,9
Avskrivningar	-4 428				-107 530	-107 530	-100,0
Kalkylerade kostnader	-65 108				-87 751	-87 751	-100,0
Totala kostnader	-4 271 338	-4 491 664	0	-4 491 664	-5 178 633	-686 969	115,3

Resultatområdet omfattar rehabiliteringsavdelning, Kristinahemmet, Åldersro servicecenter och dagcenterverksamhet

Rehabiliteringsavdelningen

Verksamhetsidé

Målet är att med effektiv vård och rehabiliterande vårdarbete förbättra och upprätthålla klienternas funktionsförmåga och möjligheter att klara sig i sitt eget hem. Smidiga och trygga utskrivningar från inrättningen i samarbete med hemvården.

På avdelningen vårdas patienter som inte kräver specialiserad sjukvård. Målet är att patienterna utan fördröjning ska flyttas till en avdelning från egen jour och den specialiserade sjukvården. Vid behov köps tillfälligt en patientplats från Geritrim.

Med hjälp av intervallperioder stöds de äldres möjligheter att bo hemma och erbjuds närståendevårdare lagstadgade lediga dagar för att stöda dem i deras uppgift.

Med palliativ vård tryggas god vård i livets slutskede även genom att stöda de anhöriga.

Avdelningen erbjuder också öppen vård till patienter som kommer hemifrån för att få antibiotika, blodtransfusioner eller motsvarande intravenöst.

Behovet av serviceboende utvärderas med vårdklassificeringsmätaren RAI.

Personalens välbefinnande och möjligheter att orka i sitt arbete stöds med hjälp av utbildningar och ett gott arbetsklimat.

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

Rehabiliteringsavdelningen är ständigt överbelastad. Beläggingsprocenten var 105,8 % år 2019. Stängningen av vårdhemmet Ulrika syns i avdelningens verksamhet. På avdelningen finns patienter som väntar på serviceboendeplats. Även överbelastningen av hemvården och bristen på vårdare har medfört fördröjningar i utskrivningen av patienter. Man har således varit tvungen att placera patienter på Geritrim. Under året kom även fördröjningsavgifter från Vasa centralsjukhus.

Rehabiliterande intervallperioder genomfördes i samarbete med hemvården, efterfrågan översteg utbudet.

Tilläggskostnaden för resor beror på avdelningspatienternas kontrollbesök till Vasa centralsjukhus. Patienternas läkemedels- och laboratoriekostnader är relaterade till vårdbehovet. Krävande och långa sårbehandlingar har ökat kostnaderna för vårdförnödenheter.

Måluppfyllelse

Personalen har varit flexibel, arbetat hårt och gjort sitt yttersta samt satsat på rehabiliterande vårdarbete. Två längre sjukledigheter. Personalen är yrkeskunnig och personalomsättningen är liten. Det har blivit allt svårare att få vikarier.

Rehabiliteringsavdelningens verksamhet förutsätter ett smidigt samarbete med mottagningen, hemvården och centralsjukhuset. I dagens läge är patienten inte alltid på rätt plats.

På grund av överbelastningen finns det ingen tid att utveckla verksamheten eller utbilda personalen.

Kristinahemmet

Verksamhetsidé

Kristinahemmet erbjuder äldre, långtidssjuka och personer med funktionsnedsättning vård och omsorg dygnet runt. I vården poängteras klientens individualitet, självbestämmanderätt och ett rehabiliterande arbetssätt. Målet är att erbjuda klienterna så bra och kvalitativ omsorg som möjligt under den resterande livstiden.

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

Andra delen av Kristinahemmets grundrenovering kunde tas i bruk först 1.9.2019, då verksamheten inleddes till 100 %. Detta invercade delvis på budgeten och inkomsterna blev något mindre än planerat. På grund av detta var personalstyrkan också mindre än planerat. Enheten har belastats av många långa sjukledigheter.

Måluppfyllelse

Nya och moderna utrymmen möjliggör en trygg och hemlik miljö både för våra åldringar och personalen. Klienterna har möjlighet att vistas ute tryggt/på egen hand på tre olika platser.

Bra utbildningar ordnades för personalen; både lagstadgade och övriga utbildningar. Lean-projektet sammanför olika verksamhetssätt mellan enheterna inom organisationen. Kvalitetssystemutbildningen inleddes också förra året. Under hösten inleddes en utbildning för personalen gällande arbetshälsa och värderingarna på vår avdelning.

Samarbetet med anhöriga och en öppen dialog har förverkligats på ett helhetsmässigt sätt.

Åldersro servicecenter

Verksamhetsidé

Åldersro servicecenter fokuserar på den äldre som en unik individ. De äldre aktiveras med egen verksamhet men även med hjälp av tredje sektorn. De äldre ges trygghet i vardagen och bygger på förtroende mellan både klienter och anhöriga. Dagcenterverksamheten är integrerad med enheten. Målsättningen är att effektivisera och utveckla dagcentrets funktion samt ta vara på synergieffekten med Åldersros övriga verksamhet.

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

Enheten som helhet har uppfyllt de ekonomiska målsättningar som ställts. I investeringsbudgeten fanns medel för tillbyggnad av Åldersro som skulle ge ändamålsenliga utrymmen för dagcenterverksamheten. Investeringen framflyttades under budgetarbetet till 2021.

Måluppfyllelse

Doctagons telemedicinska tjänster, med geriatrikerns närronder och veckovisa telefonronder, har gett snabbare vårdåtgärder och mer trygghet till äldre och personal. Digitala lösningar används i samarbete med Geritrimms Digi-TV där klienterna deltar i Geritrimms distansproducerade verksamhet, gymnastik, andakter, sångstunder etc.

Fortbildning för personalen har fortsatt kontinuerligt. Vården ges med stöd av rehabilitering, så vårt arbetssätt är rehabiliterande på alla delområden (fysisk, psykisk, social och andligt). Viktigt för oss är att vi ser vården som en helhet.

Klienter och anhöriga har aktivt deltagit i planering av den individuella vården samt i program som ordnats kontinuerligt på enheten.

RESULTATOMRÅDE: 6534 Kompletterande tjänster

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	107 548	103 400		103 400	117 070	13 670	113,2
Verksamhetsutgifter	-746 639	-752 982		-752 982	-736 459	16 523	97,8
Verksamhetsbidrag	-639 091	-649 582	0	-649 582	-619 389	30 193	95,4
Kalkylerade kostnader	-11 747				-27 109	-27 109	-100,0
Totala kostnader	-650 838	-649 582	0	-649 582	-646 498	3 084	99,5

Resultatområdet omfattar fysioterapi, kosthåll, centrallager och sållning

Fysioterapiavdelningen

Verksamhetsidé

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

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

Verksamheten har i det stora hela förlöpt som planerat. Ett oplanerat manskapsbortfall har dock påverkat verksamheten något och lett till omorganisering i verksamhetsplaneringen. Dessutom har direktmottagningsverksamheten också påverkats genom tillstramad resursering.

Måluppfyllelse

Direktmottagningsverksamheten som var på god väg att få bra utnyttjandegrad har påverkats av bortfall i personal. Också polikliniska verksamheten har påverkats av samma orsak. Gruppverksamheten har vi kunnat upprätthålla på samma nivå som planerat. Fysioterapins personal deltar regelbundet i kliniska skolningar och genom intern skolning kan vi garantera kvalitativ service.

Kosthåll

Verksamhetsidé

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

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

Anskaffningar av förnödenheterna sker via vasaringen och upphandlad där via. Matlistan är planerad gemensamt med stadens övriga kök för att koordinera inköpen på lämpligaste sätt.

Måluppfyllelse

En varierad och väl sammansatt måltid med råvaror av god kvalitet är kökets viktigaste målsättning. Personalen har goda kunskaper om att tillreda måltider enligt olika dieter och till personer med olika allergier. Centralens kök stävar efter ett gott samarbete som team och med andra enheter.

Centrallagret

Verksamhetsidé

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

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

Medverkan i Teese Botnia Oy Ab upphandlingstjänster och Egentliga Finlands svd:s gemensamma upphandlingsavtal har garanterat kostnadseffektiva priser och kvalitativa förnödenheter. Stafettjänsten, instrumentvården och utdelningen av vårdförnödenheter har fungerat trots sjukledigheter.

Måluppfyllelse

Även de övriga administrativa centralerna har i stor utsträckning sysselsatt förmannen för materialhanteringen. Varubeställarna har fått totalekonomiskt förmånliga och högklassiga varor så snabbt som möjligt. Då det gäller förnödenheter har patientsäkerheten garanterats trots att importörerna/partihandlarna haft en del problem.

RESULTATOMRÅDE: 6550 Specialsjukvård

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster							
Verksamhetsutgifter	-8 872 188	-8 277 130		-8 277 130	-9 048 675	-771 545	109,3
Verksamhetsbidrag	-8 872 188	-8 277 130	0	-8 277 130	-9 048 675	-771 545	109,3
Kalkylerade kostnader	-24 122				-18 591	-18 591	-100,0
Totala kostnader	-8 896 310	-8 277 130	0	-8 277 130	-9 067 266	-790 136	109,5

Resultatområdet omfattar sjukvårdsdistriktets tjänster och köptjänster av privata

Verksamhetsidé

Målsättningen är att vårdkedjorna integreras över gränserna mellan social-, primär- och specialsjukvård så att klienter inom specialsjukvården får vård i Kristinestad så långt som möjligt och att den primära orsaken till vårdbehovet snabbt åtgärdas. Att grundfysiken upprätthålls trots sviktande hälsotillstånd samt att lokalt producerad specialsjukvård integreras i högre grad med primärvården och socialvården (modell Soite).

Kristinestads egen brådskande läkarmottagning på veckoslut som upprätthålls med stadens egna medel och som konsekvens av det långa avståndet till samjouren i Vasa bör bli erkänd och ekonomiskt kompenserad som en behövlig och kompletterande satellitverksamhet till samjouren. Målsättning är att klinikfärdiga inte uppstår utan de kan hemförlovas till primärkommunen och alternativa externa aktörer prioriteras före plats som klinikfärdig.

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

Trots det kontinuerliga arbetet med att stävja kostnadsökningen för social- och hälsovårdskostnader så ger Kristinestads demografi automatiskt ett merbehov av tjänster. Specialsjukvården som helhet har under år 2019 överskridit de tilldelade budgetmedlen med 772.000 euro.

Måluppfyllelse

Kristinestad godkände i december 2019 grundavtalet för Österbottens välfärdsområde där specialsjukvården ingår. Gällande att överföra anordnaransvaret för social- och primärhälsovård görs beslut senast våren 2020.

För att få lokalproducerad specialsjukvård till kommuninvånarna har specialläkartjänster upphandlats 2019 och beslut i ärendet kommer att göras 2020.

RESULTATOMRÅDE: 6570 Hemvård

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	482 559	438 000		438 000	581 463	143 463	132,8
Verksamhetsutgifter	-4 502 692	-4 829 799		-4 829 799	-4 387 691	442 108	90,8
Verksamhetsbidrag	-4 020 134	-4 391 799	0	-4 391 799	-3 806 228	585 571	86,7
Avskrivningar	-33 105				-41 860	-41 860	-100,0
Kalkylerade kostnader	-122 270				-113 531	-113 531	-100,0
Totala kostnader	-4 175 508	-4 391 799	0	-4 391 799	-3 961 619	430 180	90,2

Resultatområdet omfattar hemvård, köpt serviceboende, stödtjänster, närstående vårdstöd och Akut-team.

Verksamhetsidé

Att säkerställa klientens dagliga välbefinnande på ett helhetsmässigt och individuellt sätt med hjälp av handledning, vård och omsorg. Målsättningen är att klienten ska kunna bo och leva i sitt eget hem så länge det är möjligt med beaktande av dennes vårdbehov, funktionsförmåga och trygghet.

Strategiska målsättningar

- Att förverkliga äldrevårdslagens krav och uppfylla en effektiv öppen vård.
- Den rehabiliterande insatsen i hemmet fortsätter i samarbete med fysioterapin.
- Satsning på ordinarie personal, minskning på vikarier eftersom det är svårt att få vikarier.
- Utveckling av hemvården genom innovativa lösningar och samtidigt säkra kostnadseffektiviteten samt upprätthålla en god patientsäkerhet.
- Den koordinerande verksamheten stärks genom fler intervallplatser och utvärderingsperioder i samarbete med Rehabiliteringsavdelningen.
- Servicesedelsystemet fortsätter för köp av serviceboendeplatser.

Produktionsmålsättningar

- Upprätthålla en god yrkeskunskap genom skolning inom; läkemedelsbehandling, sårvård, blodprovstagning o.s.v.
- Främja god arbetsgemenskap och god klientvård genom värdediskussioner.
- Användning av hemvårdens mobila optimeringssystem och effektiv användning av RAI.
- Doctagons telemedicinska tjänster anlitas effektivt åt klienter i hemvården.
- Palliativa vården utvecklas i samarbete med K5:s palliativa skötare.
- Aktivt deltagande i 9Solutions och Videovisit projekten för att se deras användningspotential i hemvården.

Målsättningar som berör klienten

- Trygg personlig omvårdnad enligt klientens behov och med beaktande av klientens önskemål.
- Läkartjänster med telemedicin och kontinuerlig uppföljning ordnas åt varje hemvårdsklient som har regelbunden vård- och serviceplan.
- Optimala delar av 9Solutions och Videovisit projektet används för att stöda klienten i hemmet.
- Utbildning för personalen i aktuella saker som berör hemvårdsklienterna, speciell vikt sätts på klientens näringsstatus och samarbete med K5:s näringsrådgivare.
- I det rehabiliterande arbetssättet är klienten delaktig och vardagen känns meningsfull.
- Valfriheten garanteras för serviceboendeklienter via servicesedelsystemet.

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

Vårdgarantin inom hemvården har uppfyllts. Hemvård har kunnat förverkligas inom samma dygn i enlighet med vårdbehovet och för serviceboende har väntetiden i medeltal varit 1,8 månader.

Hemrehabilitering kartlägger funktionsförmågan samt hjälpmedelsbehovet och förverkligas i samarbete med fysioterapin och Rehabiliteringsavdelningen. Verksamheten har växt och samarbetet med hemvården har effektiverats. Samarbetet med Doctagon/Pihljalinna upplevs mycket bra. Gällande innovativa lösningar har 9 Solutions (K5) och Videovisit (Geritrim) förverkligats. Koordinering av klienternas vård har koncentrerats till en vårdare, men strukturen bör ännu formas.

Personalrekryteringen har varit utmanande och få ansökningar inkommit trots annonsering.

Måluppfyllelse

Förverkligandet av de strategiska och verksamhetsmässiga mål som fullmäktige uppställt har uppfyllts. Anslag för servicesedlar har under år 2019 använts i lägre grad än beräknat. Kostnad för vårdhemmet Ulrika har bokats på eget kostnadsställe från februari 2019 och kostnad för boende vid Toves stuga har från maj 2019 gått som kommunfaktura.

RESULTATOMRÅDE: 6580 Individ- och familjeomsorg

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	695 608	486 090		486 090	525 276	39 186	108,1
Verksamhetsutgifter	-4 098 823	-4 050 353		-4 050 353	-4 290 274	-239 921	105,9
Verksamhetsbidrag	-3 403 215	-3 564 263	0	-3 564 263	-3 764 999	-200 736	105,6
Kalkylerade kostnader	-104 899				-109 652	-109 652	-100,0
Totala kostnader	-3 508 114	-3 564 263	0	-3 564 263	-3 874 651	-310 388	108,7

Resultatområdet omfattar socialarbete, utkomststöd, familjevård, handikappservice, utvecklingsstördas vård, rusvård och gruppboendeenhet

Verksamhetsidé

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

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

Behovet av barnskyddets stödåtgärder och –insatser växer från år till år och har lett till ökade kostnader och därmed överskridning av den givna budgeten. Det ökade antalet boendeplatser för personer med utvecklingsstörning har också lett till ökade utgifter.

Måluppfyllelse

För att kunna öka välmående bland barn och barnfamiljer och för att få ner de växande kostnaderna inom barnskyddet behövs mera resurser inom basservicen samt i det förebyggande arbetet. Mer resurser behövs även i form av socialhandledare och/eller socialarbetare.

Serviceområdet för vård och omsorg totalt

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budget ändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	3 241 851	2 991 665		2 991 665	3 230 444	238 779	108
Verksamhetsutgifter	-28 282 706	-28 680 533		-28 680 533	-29 429 200	-748 667	103
Verksamhetsbidrag	-25 040 855	-25 688 868	0	-25 688 868	-26 198 756	-509 888	102
Avskrivningar	-145 655				-220 695	-220 695	-100
Kalkylerade kostnader	-457 883				-512 574	-512 574	-100
Totala kostnader	-25 644 394	-25 688 868	0	-25 688 868	-26 932 025	-1 243 157	105

Verksamhetsidé

Nämnden leder och utvecklar sitt verksamhetsområde och svarar för att tjänsterna organiseras på ett ändamålsenligt sätt. Nämnden följer och utvärderar tjänsternas verkan och ger invånarna och servicetagarna möjlighet att delta i planeringen och utvecklingen av tjänsterna. I frågor som gäller social- och hälsovård ska nämnden beakta de beslut om köp av tjänster som Kust-Österbottens samkommun för social- och primärhälsovård fattat. Vård- och omsorgsnämnden handhar de förvaltningsuppgifter inom hälso- och sjukvården samt socialväsendet, som inte hör till samkommun eller värdkommun.

På sjukhusbacken finns offentlig och privat produktion av socialvård, primärvård och specialistsjukvårdstjänster samt en tvåspråkig personal. Under 2018 beslutades att utkontraktering för social- och hälsovårdstjänsterna som täcker 30% av bruttoutgifterna år 2017 och motsvarar den framtida verksamheten vid social- och hälsovårdscentralen skulle ske. Målsättningen med detta var att trygga närservicen i Kristinestad

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

Till serviceområdets målsättningar hör tryggheten av öppnavårdens närservice producerad på sjukhusbacken i Kristinestad. I Kristinestad har redan förverkligats en social- och hälsovårdsreform i form av kostnadseffektivitet, integrerade modeller av social- och hälsovård i Familjecentret. På sjukhusbacken finns offentlig och privat produktion av socialvård, primärvård och specialistsjukvårdstjänster samt en tvåspråkig personal. Under år 2018 beslutades att utkontraktering för social- och hälsovårdstjänsterna som täcker 30% av bruttoutgifterna år 2017 och motsvarar den framtida verksamheten vid social- och hälsovårdscentralen skulle ske. Målsättningen med detta var att trygga närservicen i Kristinestad

Måluppfyllelse

Året 2019 inleddes med att vårdansvaret för de boende på Esperis enhet i Kristinestad överfördes till kommunen. En krävande situation som Kristinestads vårdpersonal lyckades lösa med flexibilitet och vi anda, kravet från regionförvaltningsverket var uttryckligen att varje arbetsskift skall innehålla av kommunen

anställd namngiven ansvarig sjukskötare eller vårdare. I takt med att Kristinahemmets renovering färdigställdes flyttade de boende till Kristinahemmet.

Kristinestad godkände även att gå med i sjukvårdsdistriktets Välfärdsmodell med avsikt att integrera primär- och socialvården med specialsjukvården.

Läroavtalsutbildningen av närvårdare med VAMIA pågick under året. Gemensamma träffar med läroavtalsbyrån, VAMIA lärare och chefen för vårdarbetet samt avdelningsskötarna ordnades för att utvärdera utbildningen.

Centralen har även satsat på personalens kunnande i form av coachande ledarskapsutbildning, genomgång av verksamhetsprocesser utgående från Lean-metoden och teamarbetets betydelse på enheter och inom köken. Planeringen av ibruktagningen av SHQS kvalitetssystemet påbörjades.

Det ekonomiska utfallet av budget 2019 påvisar i skrivande stund att utgifterna överskrids med ca 307 000 €. Överskridningen är förvånansvärt liten med tanke på specialsjukvårdens överskridning på ca 828.000 €.

December 2019 tog utkontrakteringen av öppnavården (30% av bruttokostnaderna) i Kristinestad ett steg framåt genom beslut i vård- och omsorgsnämnden samt ingång av serviceavtal med samföretag mellan Pihlajalinna-grupperingen och staden Kristinestad. Serviceavtalet preciseras under våren 2020 och träder i kraft 1.1.2021.

Serviceområdet för välfärd

RESULTATOMRÅDE: 8005 Administration

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	0	0		0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-4	0		0	-27 079	-27 079	-100
Verksamhetsbidrag	-4	0		0	-27 079	-27 079	-100
Kalkylerade kostnader	0	0		0	-125	-125	-100
Totala kostnader	-4	0		0	-27 205	-27 205	-100

Resultatområdet omfattar serviceområdets administration.

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

2019 var det första året med eget serviceområde och egen nämnd. Inga jämförelser kan göras med tidigare år.

Måluppfyllelse

Målen som fullmäktige ställt upp har förverkligats enligt planerna.

RESULTATOMRÅDE: 8015 Museer

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster		1 500		1 500	5 970	4 470	398,0
Verksamhetsutgifter	-2 291	-23 185		-23 185	-22 146	1 039	95,5
Verksamhetsbidrag	-2 291	-21 685		-21 685	-16 176	5 509	74,6
Kalkylerade kostnader	-238				-645	-645	-100,0
Totala kostnader	-2 529	-21 685		-21 685	-16 821	4 864	77,6

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

Under år 2019 skedde inga större förändringar i investeringarna eller finansieringsgrunderna.

Måluppfyllelse

Enhet för museiverksamheten överfördes fr.o.m. april 2019 till resultatområdet för kultur. Museiväsendet har varit utan tjänsteinnehavare i åtta år och det har inte funnits anslag för att anställa en yrkesutbildad person inom museiväsendet.

På hösten inleddes arbetet med att upprätthålla, dokumentera och använda Kristinestads speciella byggda, materiella och immateriella kulturarv samt planenligt utveckla museiväsendets tjänster och samarbetsnätverk.

Under ledning av kultursekreterare Riitta Raikio-Söderlund inleddes arbetet för att trygga den fortsatta verksamheten och utvecklingen av det unika samt historiskt värdefulla Carlsro museum i samarbete med arbetsgruppen för Carlsro museum, Carlsros stödförening, ansvarsmuseet i Österbotten och serviceområdet för samhällsbyggnad i Kristinestad.

Oy SanCon Finland har utarbetat en granskningsrapport samt åtgärds- och finansieringsplan 2020–2025 samt kartläggning av skadliga ämnen för Villa/Museum Carlsro för inledande av restaurering. Stadsfullmäktige i Kristinestad beviljade 75 000 euro för renovering av plåttaket på Carlsro.

Österbottens byggnadsvård rf. har kartlagt värdet på villa Carlsro och utarbetat ett skyddsförslag. Målet är att bevara byggnadens autenticitet, säkerställa den unika byggnadens framtid med hänvisning till dess historia samt ge bättre möjligheter till renoveringsbidrag.

Projektfinansiering har sökts för utarbetandet av en övergripande plan för Carlsro och i den ingår en föremålsplan (katalogisering, förvaring, förpackning, dokumentering osv.) och en utvecklingsplan inklusive samarbetsformer och framtidsplanering. I planen inkluderas bakgrundsutredningar om byggnadernas

historia, planering av museiverksamheten under renoveringstiden samt precisering av målsättningar för restaureringen. Dessutom har man ansökt om bidrag för att digitalisera föremålen som finns på tredje våningen och överföra information till samlingshanteringssystemet samt för att rengöra, packa ner och flytta undan föremålen under renoveringstiden. Avsikten är att också skaffa förpackningsmaterial och flyttutrustning samt bidrag för restaurering/renovering av plåttaket.

Villa Carlsro i Kristinestad, Kosolan talo i Lappo, Skatan i Jakobstad och Stundars i Korsholm ingår i Leaderprojektet Härliga hus i Österbotten med Stundars som huvudman. Målet med projektet är att informera och ge anvisningar om byggnadsvård och lyfta fram det österbottniska byggnadsarvet med evenemang, upplevelser, kurser, produktutveckling, undersökningar samt musei- och kulturarvsverksamhet.

Verksamheten vid de museer som verkar inom stadens område stöddes med verksamhets- och projektbidrag totalt 16 000 euro för att dokumentera och bevara det materiella och visuella kulturarvet.

Kristinestads lokalhistoriska arkiv packades ner och flyttades från kanslihuset till stadens arkivutrymme på sjukhusbacken.

RESULTATOMRÅDE: 8020 Kulturverksamhet

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	26 876	10 000		10 000	26 522	16 522	265,2
Verksamhetsutgifter	-165 780	-157 322		-157 322	-181 648	-24 326	115,5
Verksamhetsbidrag	-138 903	-147 322		-147 322	-155 126	-7 804	105,3
Kalkylerade kostnader	-8 573				-9 621	-9 621	-100,0
Totala kostnader	-147 476	-147 322		-147 322	-164 747	-17 425	111,8

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

Balanseringen mellan resultatområdets ekonomiska målsättningar och fastställda servicemålsättningar innebar utmaningar och krävde kreativ problemlösningsförmåga. Invånarnas starka deltagande och samarbetet med lokala, regionala och nationella kulturproducenter var en förutsättning för att de fastställda uppgifterna kunde förverkligas.

Under år 2019 skedde inga större förändringar i investeringarna eller finansieringsgrunderna. De ekonomiska resurserna utnyttjades på ett förnuftigt sätt och viktiga produktionsmässiga faktorer beaktades.

Marknadsföringskostnaderna för Öppna Portar-evenemanget blev exceptionellt höga, personal-kostnaderna översteg budgeten och intäkterna för den egentliga kulturverksamheten uppnåddes inte.

Måluppfyllelse

Museiverksamheten överfördes fr.o.m. april 2019 till resultatområdet för kultur. Överföringen av ansvaret för ledningen och utvecklingen av det nya verksamhetsområdet till kultursekreterare Riitta Raikio-Söderlund påverkade naturligtvis serviceproduktionen och utvecklingen av den lagstadgade kulturverksamheten. Museiväsendet har varit utan tjänsteinnehavare i åtta år och det har inte funnits anslag för att anställa en yrkesutbildad person inom museiväsendet.

Kulturtjänster producerades jämnt för olika ålders- och befolkningsgrupper i samarbete med lokala, regionala och nationella aktörer enligt målsättningar.

Lokalsamfundens samt kultur- och konstaktörernas delaktighet, deltagande och påverkningsmöjligheter stöddes genom samarbete samt med verksamhets- och projektbidrag. Dessutom beviljades verksamhetsbidrag till KRS-TV r.f. 9 000 euro, Helge och Tauno Miettunens stiftelse 14 000 euro och samkommunen SÖFUK 31 476 euro.

Barnkulturens och konstfostrans andel var mindre än 10 % av service- och evenemangsproduktionen. En stor del av kulturundervisningsplanen för småbarnspedagogiken och den grundläggande utbildningen kunde inte förverkligas. Det planerades regionala samarbetet inom barnkultur utökades med Luckan i Sydösterbotten och Närpes stad.

Webbplatsen Kulturnyheter är en tjänst för invånare samt konst- och kulturaktörer och marknadsföring. Med hjälp av tjänsten lyfte man fram kultur- och konstverksamhet och gjorde den tillgänglig för alla.

Gemenskap, kreativitet, samarbete mellan kulturaktörer och förvaltningar förverkligades på ett föredömligt sätt i följande projekt och evenemang: Öppna Portar evenemanget på gårdar och i trädgårdar, Cittaslow-veckan, Spelmansstämman 2019, Naamiohuvit ja Suuri maalaustapahtuma, operaprojektet för barn Djurens Planet i samarbete med Nationaloperan, Vasa körfestivals turnékoncert, Korsholms musikfestspels områdeskoncert, American Drama Groups besök med föreställningen Christmas Carol.

En ny kulturtjänstform för invånarna var Event Cinema-evenemangen som ordnades på Bio Dux. Samarbete med Kuusan Kinon/Studio 123 som tar in filmer och Event Cinema till Finland inleddes. På våren framfördes Opera de Paris/Puccini: Tosca och på sommaren English National Opera/Verdi: La Traviata. Kulturhuset har beredskap och teknik för direkta satellitsändningar.

Kristinestad Artists' Residency tog i juni emot fem artister Akiko Yamazaki – Japan, målning, Rebeca Corps – Australien, textil och installationer, Nick Castonguay – Canada, skulptur/installationer, Tuija Hansen och Carol Kajorinne – Canada, textil och konsthantverk samt i augusti fyra konstnärer Jen Swearington – USA, papperskonst, Camilla Holder – UK, ritning och målning, Sandra Gregson – Canada, ritning och målning och Ji-Sun Yang – Korea, kompositör. Förutom arbete och konstnärlig interaktion ordnade konstnärerna i samarbete med lokala aktörer konstutställningar, workshops och konstlektioner på skolorna samt en minikoncert där kompositören Ji-Sun Yang framförde sitt verk som han komponerat i Kristinestad.

RESULTATOMRÅDE: 8030 Bibliotek

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	10 955	7 000		7 000	14 577	7 577	208,2
Verksamhetsutgifter	-353 665	-338 588		-338 588	-373 126	-34 538	110,2
Verksamhetsbidrag	-342 710	-331 588		-331 588	-358 549	-26 961	108
Kalkylerade kostnader	-10 571				-13 658	-13 658	-100
Totala kostnader	-353 282	-331 588		-331 588	-372 207	-40 619	112

Verksamhetsidé

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

Utlåning av böcker och annat material.

Möjlighet att använda materialet i bibliotekets utrymmen.

Rådgivning, informationstjänst och distanslån.

Handledning i användning av samlingarna och katalogerna.

Nätjänster.

Utställningar och tillställningar för allmänheten.

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

Digitala bibliotekstjänster och det regionala utvecklingsarbetet har utvecklats i samarbete med Fredrika-biblioteken och Vasa stadsbibliotek som ansvarar för det regionala utvecklingsarbetet.

Bibliotekssystemen har förnyats i alla Fredrika-bibliotek och i november 2019 togs Mikromarc-systemet i bruk vid biblioteken och bokbussen i Kristinestad.

Samlingarna hålls uppdaterade, anskaffningarna styrs i första hand av kundernas önskemål.

Måluppfyllelse

Antalet verksamhetspunkter är oförändrat: Huvudbiblioteket, Lappfjärds bibliotek och biblioteksbusen samt utlåningsstationerna i Dagsmark och Sideby. Personalstyrkan är oförändrad.

RESULTATOMRÅDE: 8040 Idrottsarbete

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	119 039	133 000		133 000	104 262	-28 738	78
Verksamhetsutgifter	-239 201	-222 027		-222 027	-248 584	-26 557	112
Verksamhetsbidrag	-120 162	-89 027		-89 027	-144 323	-55 296	162
Kalkylerade kostnader	-7 428				-8 090	-8 090	-100
Totala kostnader	-127 591	-89 027		-89 027	-152 413	-63 386	171

Resultatområdet omfattar motions- och idrottsverksamhet samt simhallen.

Verksamhetsidé

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

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

Avvikelser för resultatområdet beror på att antalet simhalls besökare under året 2019 varit färre än väntat på grund av de renoveringar som pågått vid simhallen.

Måluppfyllelse

Från idrotts- och ungdomssektorn har man främjat välmående för invånarna genom de möjligheter till fritid och rekreation som erbjuds i kommunen. Simhallen är viktig för invånarnas trivsel och välbefinnande. Olika åldersgrupper har hittat sin nisch i simhallen främst genom deltagande i vattengymnastiken och deltagande i simkampanjer. Många nya kampanjer och projekt inom hälsotion har engagerat folk och satsningar har utvecklats för grupper med särskilda behov. För att främja god integrering, främja toleransfostran, kulturell mångfald och aktivt medborgarskap har man arrangerat projektet "Integrera genom idrott".

RESULTATOMRÅDE: 8045 Ungdomsarbete

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	11 553	1 000	150 000	151 000	176 311	25 311	117
Verksamhetsutgifter	-109 461	-109 134	-199 650	-308 784	-307 773	1 011	100
Verksamhetsbidrag	-97 907	-108 134	-49 650	-157 784	-131 462	26 322	83
Kalkylerade kostnader	-2 767				-7 489	-7 489	-100
Totala kostnader	-100 674	-108 134	-49 650	-157 784	-138 951	18 833	88

Resultatområdet omfattar ungdomsverksamhet och JobCenter.

Verksamhetsidé

Verksamhet som inriktas på förebyggande insatser för barn och unga. Främja 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.

JobCenter är Ungdomsverkstad enligt ungdomslagen. Verksamheten är tvåspråkig och regional. Verksamhetspunkter finns två, en i Kristinestad och en i Närpes. Personalen består av 2 heltidsanställda individuella handledare samt verksamhetsledare på 10%.

Det uppsökande arbetets 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 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

Ledd fritidsverksamhet, eftermiddagsklubbar och evenemang har genomförts, kulturmångfald, välmående och toleransfostran har beaktats i verksamheten. Ungdomar har deltagit i Internationellt ungdomsutbyte i form av workshops och seminarier till Berlin, Solna, Albenga och Turin. Ungdomar har engagerats i YEPP Welcomeship projektet med temat socialt entreprenörskap. Projektet engagerade speciellt invandrarunga. Företagande i praktiken genomfördes i anslutning till Öppna portar och Cittaslow veckan. Ungdomsinformation och rådgivning är en köptjänst genom www.decibel.fi. Unga har getts möjligheter till delaktighet och inflytande genom ungdomsfullmäktige, barnparlament, enkäter och hörande. Ungdomsföreningar (13) och grupper (3) har beviljats verksamhetsbidrag 25 000€ Mångkulturella satsningar och sektorövergripande åtgärder har prioriterats. Externa medel har medfört möjligheter till utökad verksamhet. Ungdomsförvaltningen (ungdomssekr. Harriet Lindelöf-Sahli) belönades under året med Stiftelsen Bensows "Årets barnrättshjältepris" 5000 €.

JobCenter har som målsättning att 50 ungdomar årligen börjar i verksamheten. För det uppsökande ungdomsarbetet finns inga målsättningar angående antal påbörjade. En person är anställd på heltid och en på 90%. Verksamheten har två verksamhetspunkter (Kristinestad och Närpes).

Måluppfyllelse

Förverkligats enligt målsättningar.

År 2019 påbörjade sammanlagt 64 ungdomar i verksamheten vid JobCenters ungdomsverkstad.

Under 2019 har 70 ungdomar påbörjat verksamheten inom uppsökande ungdomsverksamhet.

RESULTATOMRÅDE: 8050 Medborgarinstitutet

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	158 896	112 000		112 000	161 731	49 731	144
Verksamhetsutgifter	-418 441	-512 714		-512 714	-470 463	42 251	92
Verksamhetsbidrag	-259 544	-400 714		-400 714	-308 732	91 982	77
Kalkylerade kostnader	-7 257				-9 758	-9 758	-100
Totala kostnader	-266 801	-400 714		-400 714	-318 489	82 225	80

Resultatområdet omfattar Medborgarinstitutet samt dess projektverksamhet.

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

Uppdragsutbildning: Överskottet är 13 000 € mer än det budgeterade. Uppdragsutbildning är undervisning för asylsökare på uppdrag av Röda korsets mottagningscentral. Det är svårt att beräkna inkomster och kostnader för denna på grund av att asylsökarnas antal varierar kraftigt och är oförutsägbart. Såväl inkomster som kostnader överskrider det budgeterade.

Den största orsaken till avvikelsen för medborgarinstitutets del hittas i grundskolans inledningsfas (alkuvaihe). Här har endast 52 000 av det budgeterade 129 000 använts, dvs. 77 000 € mindre än det budgeterade. Grundskolans inledningsfas startade hösten 2018. Det är nästan omöjligt att ange omfattningen av undervisningen av invandrare och asylsökare. Antalet studerande varierar mycket beroende på bortflyttningar och att asylsökare får uppehållstillstånd och flyttar. Även andra utbildningsaktörer är aktiva och erbjuder språkundervisning för invandrare. Asylcentralens klientel har också minskat rejält det senaste året beroende på nationell flyktingpolitik och andra oförutsägbara faktorer vilket minskar potentiella deltagare i grundskolans inledningsfas.

Måluppfyllelse

I övrigt har målen förverkligats enligt planen.

RESULTATOMRÅDE: 8055 Lappfjärds folkhögskola

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster		127 800		127 800	111 404	-16 396	87
Verksamhetsutgifter		-578 000		-578 000	-465 016	112 984	81
Verksamhetsbidrag		-450 200		-450 200	-353 612	96 588	79
Kalkylerade kostnader					-10 645	-10 645	-100
Totala kostnader		-450 200		-450 200	-364 257	85 943	81

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

Folkhögskolans fria bildningsarbete och undervisning: Det har blivit använt 27 000 € mindre än vad som budgeterats.

Folkhögskolans kök: Det har blivit använt 11 000 mindre än vad som budgeterats.

Folkhögskolans utrymmen och internat: Det har blivit använt 64 000 mindre än vad som budgeterats. Fastighetsskötarens lön hade budgeterats här men vid övergången till staden tog serviceområdet för samhällsbyggnad över fastighetsskötaren liksom städpersonalen samt deras lönekostnader.

År 2019 var första året som Lappfjärds folkhögskola drevs i staden Kristinestads regi efter övertagandet 1.1.2019. Att göra upp den första budgeten för folkhögskolan innebar vissa utmaningar eftersom man inte hade jämförelser med tidigare år. Avvikelser från det budgeterade beror delvis på detta, dels är det kopplat till antalet elever på folkhögskolan, vilket är en svåröversäglig faktor.

Måluppfyllelse

I övrigt har målen förverkligats enligt planen.

RESULTATOMRÅDE: 8056 Lappfjärds folkhögskola, projekt

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster					54 682	54 682	-100
Verksamhetsutgifter					-54 683	-54 683	-100
Verksamhetsbidrag					-1	-1	-100
Kalkylerade kostnader					-1 538	-1 538	-100
Totala kostnader					-1 539	-1 539	-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.

Måluppfyllelse

Målen har förverkligats enligt planen.

RESULTATOMRÅDE: 8060 Legato

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster							
Verksamhetsutgifter	-24 408	-29 000		-29 000	-19 296	9 704	67
Verksamhetsbidrag	-24 408	-29 000		-29 000	-19 296	9 704	67
Kalkylerade kostnader							
Totala kostnader	-24 408	-29 000		-29 000	-19 296	9 704	67

Verksamhetsidé

I Legato ordnas individuell musikundervisning samt undervisning i musikens grunder.

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

Legato har använt endast 19 000 av det budgeterade 29 000. Orsaker till detta har varit att man varit restriktiv med att ta in nya elever på grund av den knappa budgeten. Sedan har elever slutat mitt i terminen vilket har lett till att man haft färre undervisningstimmar än förväntat.

Måluppfyllelse

I övrigt har målen förverkligats enligt planen.

Serviceområdet för välfärd totalt

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budget-ändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	327 319	392 300	150 000	542 300	655 459	113 159	121
Verksamhetsutgifter	-1 313 250	-1 969 970	-199 650	-2 169 620	-2 169 813	-193	100
Verksamhetsbidrag	-985 931	-1 577 670	-49 650	-1 627 320	-1 514 355	112 965	93
Kalkylerade kostnader	-36 834				-61 569	-61 569	-100
Totala kostnader	-1 022 765	-1 577 670	-49 650	-1 627 320	-1 575 924	51 396	97

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

De totala kostnaderna för välfärdsnämndens budget är 97 % av det budgeterade med en avvikelse om 51 396 €. En del resultatområden har överskridit sina budgeterade medel, andra resultatområden har underskridit de budgeterade medlen för 2019. Eftersom det har varit första året som nytt serviceområde med nya verksamhetsenheter som JobCenter och Lappfjärds folkhögskola där inga tidigare budgetjämförelser fanns har det varit en viss utmaning att förutsäga budgetutfallet för 2019. Som helhet har välfärdsnämnden hållit sig inom ramarna för det budgeterade.

Måluppfyllelse

Det första året som eget serviceområde och egen nämnd har gått enligt målsättningarna. Övertagandet av Lappfjärds folkhögskola har skett smidigt och mycket samarbete och gemensam utveckling har skett under året. Överförandet av JobCenter och uppsökande ungdomsarbete till resultatområdet för ungdom har också varit naturligt och förlöpt enligt målsättningarna. De övriga resultatområdena har också uppfyllt målen enligt planerna.

Serviceområdet för utbildning

RESULTATOMRÅDE: 7505 Förvaltning, svenskspråkig

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	0	6 000	0	6 000	6 008	8	100,1
Verksamhetsutgifter	-97 486	-78 571	0	-78 571	-97 147	-18 576	123,6
Verksamhetsbidrag	-97 486	-72 571	0	-72 571	-91 138	-18 567	125,6
Avskrivningar					-1 496	-1 496	-100,0
Kalkylerade kostnader	-1 711				-2 585	-2 585	-100,0
Totala kostnader	-99 197	-72 571	0	-72 571	-95 219	-22 648	131,2

Verksamhetsidé

Förvaltningen ordnades i enlighet med ikraftvarande författningar. Utbildningsstyrelsens anvisningar gällande nya läroplaner implementerades lokalt.

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

Digitaliseringen har ökat driftkostnaderna mer än väntat. Man var tvungen att anställa en it-stödperson och anlita vikarier i samband med arbetshandledning och vid tillfälliga arrangemang, vilket ökade lönekostnaderna mera än beräknat.

Måluppfyllelse

Målen har till största del uppnåtts. Resurserna har riktats så att undervisningen har bevarats högklassig och trygg och miljön har blivit stödjande för inläringen. I förvaltningen har det rått personalbrist och detta har haft tydlig inverkan på verksamheten och lönekostnaderna. Den administrativa verksamheten omorganiserades och flyttades till samma avdelning som småbarnspedagogiken. I samband med detta kunde man öka arbetstiden för småbarnspedagogikens sekreterare och dela uppgifterna mer ändamålsenligt. Arbetet med att förtydliga arbetsbeskrivningarna fortsätter.

RESULTATOMRÅDE: 7511 Förskolor, svenskspråkiga

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	401	0	0	0	100	100	-100,0
Verksamhetsutgifter	-88 381	-81 761	0	-81 761	-86 611	-4 850	105,9
Verksamhetsbidrag	-87 981	-81 761	0	-81 761	-86 511	-4 750	105,8
Avskrivningar	0	0	0	0	0	0	-100,0
Kalkylerade kostnader	-1 484				-625	-625	-100,0
Totala kostnader	-89 464	-81 761	0	-81 761	-87 137	-5 376	106,6

Verksamhetsidé

Verksamheten genomfördes i enlighet med lagen om grundläggande utbildning och läroplanen för förskoleundervisning uppfylldes.

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

Genomgående digitalisering av verksamheten ökar de årliga driftskostnaderna. Antalet barn i behov av särskilt stöd ökar, vilket kräver tilläggspersonal och ökar personalkostnaderna.

Måluppfyllelse

Verksamheten har förverkligats enligt plan och värdegrund.

RESULTATOMRÅDE: 7512 Grundläggande utbildning klasser 1-9, svenskspråkig

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	24 643	24 000	0	24 000	36 322	12 322	151,3
Verksamhetsutgifter	-2 472 029	-2 551 514	0	-2 551 514	-2 571 556	-20 042	100,8
Verksamhetsbidrag	-2 447 385	-2 527 514	0	-2 527 514	-2 535 234	-7 720	100,3
Avskrivningar					-53 715	-53 715	-100,0
Kalkylerade kostnader	-44 646				-45 596	-45 596	-100,0
Totala kostnader	-2 492 031	-2 527 514	0	-2 527 514	-2 634 545	-107 031	104,2

Verksamhetsidé

Undervisningen ordnades i enlighet med lagen och nationella samt lokala läroplanen. Utarbetades en läroplan för tidigarelagd undervisning i A1-språk.

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

Antalet barn i behov av särskilt stöd ökar. Detta har framkommit som ett större behov av lärare och assistenter, vilket också ökat lönekostnaderna. För att kunna garantera en högklassig och ändamålsenlig utbildning, måste man i fortsättningen anställa tillräckligt med personal och öka antalet speciallärare samt stödja barnens uppväxt i allt tidigare skede. Detta bör i fortsättningen beaktas i lönekostnaderna.

Behovet av små grupper håller på att öka både inom finska och svenska skolväsendet. IT-kostnaderna har ökat. Det var svårt att uppskatta driftkostnaderna och det visade sig att de i fortsättningen kräver mera medel.

Det är nödvändigt att anställa en it-stödperson eftersom behovet ökat.

Antalet barn som behövde psykologisk undersökning var mindre. Detta är exempel på att man bra lyckats genomföra undersökningar under de senaste två åren och undersökningsbehovet har minskat, vilket lett till att medel som varit reserverade för psykologiska undersökningar har kunnat justeras.

Måluppfyllelse

De undervisningsmässiga och pedagogiska målen uppnåddes till största delen. Resurserna riktades så att undervisningen varit högklassig, trygg och inlärningsfrämjande. Förutsättningarna för digitalt lärande har förbättrats avsevärt.

I fortsättningen bör det finnas tillräckligt med personal för att en högklassig undervisning ska kunna garanteras samt specialundervisning erbjudas enligt behovet.

RESULTATOMRÅDE: 7515 Gymnasium, svenskspråkigt

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	721	0	0	0	9 414	9 414	-100,0
Verksamhetsutgifter	-500 605	-519 011	0	-519 011	-512 192	6 819	98,7
Verksamhetsbidrag	-499 884	-519 011	0	-519 011	-502 778	16 233	96,9
Avskrivningar					-5 140	-5 140	-100,0
Kalkylerade kostnader	-3 556				-4 693	-4 693	-100,0
Totala kostnader	-503 440	-519 011	0	-519 011	-512 611	6 400	98,8

Verksamhetsidé

Undervisningen ordnades enligt de aktuella läroplanerna samt i enlighet med lagstiftningen så att studerandena garanterades en trygg, högklassig och inlärningsfrämjande studiemiljö.

Målet var att trygga antalet studerande genom att erbjuda högklassig och mångsidig undervisning. Detta mål uppnåddes.

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

Utarbetningen av en ny läroplan för gymnasiet påbörjades.

Samarbetet mellan gymnasierna har ökat.

Fostran till internationalism och företagsamhet har betonats.

Förutsättningarna för digital inläring förbättrades då man fick behövliga verktyg.

Måluppfyllelse

Målen har uppnåtts.

RESULTATOMRÅDE: 7521 Grundläggande utbildning klasser 1-9, finskspråkig

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	27 498	1 500	0	1 500	27 448	25 948	1829,8
Verksamhetsutgifter	-2 275 551	-2 386 767	0	-2 386 767	-2 459 041	-72 274	103,0
Verksamhetsbidrag	-2 248 053	-2 385 267	0	-2 385 267	-2 431 593	-46 326	101,9
Avskrivningar					-32 797	-32 797	-100,0
Kalkylerade kostnader	-38 429				-44 383	-44 383	-100,0
Totala kostnader	-2 286 482	-2 385 267	0	-2 385 267	-2 508 774	-123 507	105,2

Verksamhetsidé

Undervisningen ordnades i enlighet med lagen och nationella samt lokala läroplanen. Utarbetades en läroplan för tidigarelagd undervisning i A1-språk.

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

Antalet barn i behov av särskilt stöd ökar. Detta har framkommit som ett större behov av lärare och assistenter, vilket också ökat lönekostnaderna. För att kunna garantera en högklassig och ändamålsenlig utbildning, måste man i fortsättningen anställa tillräckligt med personal och öka antalet speciallärare samt stödja barnens uppväxt i allt tidigare skede. Detta bör i fortsättningen beaktas i lönekostnaderna.

Grupperna i förberedande undervisning har minskat betydligt såsom även grundskolegruppen för vuxna med invandrarbakgrund. Detta påverkar statsandelarna och bör speciellt tas i beaktande år 2020 då det uppskattade stödet justeras.

Behovet av små grupper håller på att öka både inom finska och svenska skolväsendet. IT-kostnaderna har ökat. Det var svårt att uppskatta driftkostnaderna och det visade sig att de i fortsättningen kräver mera medel.

Det är nödvändigt att anställa en it-stödperson eftersom behovet ökat.

Antalet barn som behövde psykologisk undersökning var mindre. Detta är exempel på att man bra lyckats genomföra undersökningar under de senaste två åren och undersökningsbehovet har minskat, vilket lett till att medel som varit reserverade för psykologiska undersökningar har

kunnat

justeras

Måluppfyllelse

De undervisningsmässiga och pedagogiska målen uppnåddes till största delen. Resurserna riktades så att undervisningen varit högklassig, trygg och inlärningsfrämjande. Förutsättningarna för digitalt lärande har förbättrats avsevärt. I fortsättningen bör det finnas tillräckligt med personal för att en högklassig undervisning ska kunna garanteras samt specialundervisning erbjudas enligt behovet.

RESULTATOMRÅDE: 7522 Förskola, finskspråkig

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0	4 086	4 086	-100,00
Verksamhetsutgifter	-95 057	-104 410	0	-104 410	-99 639	4 771	95,4
Verksamhetsbidrag	-94 987	-104 410	0	-104 410	-95 553	8 857	91,5
Avskrivningar					0	0	-100,0
Kalkylerade kostnader	-326				-458	-458	-100,0
Totala kostnader	-95 314	-104 410	0	-104 410	-96 011	8 399	92,0

Verksamhetsidé

Verksamheten genomfördes i enlighet med lagen om grundläggande utbildning och läroplanen för förskoleundervisning uppfylldes.

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

Den finska förskolan har överstigit 21 elever, vilket krävt indelning i två grupper med två lärare. Merkostnader har tillkommit då grupperna varit placerade långt ifrån varandra. Genomgående digitalisering av verksamheten ökar de årliga driftkostnaderna. Antalet barn i behov av särskilt stöd ökar och kräver tilläggspersonal.

Måluppfyllelse

Verksamheten har förverkligats enligt plan och värdegrund.

RESULTATOMRÅDE: 7524 Förvaltning, finskspråkig

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	12 000	6 000	0	6 000	6 000	0	100,0
Verksamhetsutgifter	-89 975	-78 571	0	-78 571	-96 005	-17 434	122,2
Verksamhetsbidrag	-77 975	-72 571	0	-72 571	-90 005	-17 434	124,0
Avskrivningar					0	0	-100,0
Kalkylerade kostnader	-1 756				-2 581	-2 581	-100,0
Totala kostnader	-79 731	-72 571	0	-72 571	-92 586	-20 015	127,6

Verksamhetsidé

Förvaltningen ordnades i enlighet med ikraftvarande författningar. Utbildningsstyrelsens anvisningar gällande nya läroplaner implementerades lokalt.

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

Digitaliseringen har ökat driftkostnaderna mer än väntat. Man var tvungen att anställa en it-stödperson och anlita vikarier i samband med arbetshandledning och vid tillfälliga arrangemang, vilket ökade lönekostnaderna mera än beräknat.

Måluppfyllelse

Målen har till största del uppnåtts. Resurserna har riktats så att undervisningen har bevarats högklassig, trygg och miljön har blivit stödjande för inlärningen. I förvaltningen har det rått personalbrist och detta har haft tydlig inverkan på verksamheten och lönekostnader.

Den administrativa verksamheten omorganiserades och flyttade till samma avdelning som småbarnspedagogiken. I samband med detta kunde man öka arbetstiden för småbarnspedagogikens sekreterare och dela uppgifterna mer ändamålsenligt. Arbetet med att förtydliga arbetsbeskrivningarna fortsätter.

RESULTATOMRÅDE: 7525 Gymnasium, finskspråkigt

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	3 736	0	0	0	6 007	6 007	-100,0
Verksamhetsutgifter	-490 142	-439 519	0	-439 519	-469 356	-29 837	106,8
Verksamhetsbidrag	-486 407	-439 519	0	-439 519	-463 350	-23 831	105,4
Avskrivningar					0	0	-100,0
Kalkylerade kostnader	-4 026				-5 105	-5 105	-100,0
Totala kostnader	-490 433	-439 519	0	-439 519	-468 455	-28 936	106,6

Verksamhetsidé

Undervisningen ordnades enligt de aktuella läroplanerna samt i enlighet med lagstiftningen så att studerandena garanterades en trygg, högklassig och inlärningsfrämjande studiemiljö. Målet var att trygga antalet studerande genom att erbjuda högklassig och mångsidig undervisning. Detta mål uppnåddes.

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

Utarbetningen av en ny läroplan för gymnasiet påbörjades.
Samarbetet mellan gymnasierna har ökat.
Fostran till internationalism och företagsamhet har betonats.
Inom den grundläggande undervisningen finns endast en liten grupp med studeranden som har invandrarbakgrund vid Kristiinankaupungin lukio. Detta påverkar statsandelarna och bör speciellt tas i beaktande år 2020 då det uppskattade stödet justeras.
Förutsättningarna för digital inläring förbättrades då man fick behövliga verktyg.

Måluppfyllelse

Målen har uppnåtts.

RESULTATOMRÅDE: 7530 Serviceområdets gemensamma kostnader

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ur- sprung- lig budget 2019	Budget- ändring- ar 2019	Budget efter ändring- arna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	870 988	835 000		835 000	1 126 536	291 536	134,9
Verksamhetsutgifter	-766 184	-799 000	0	-799 000	-896 938	-97 938	112,3
Verksamhetsbidrag	104 805	36 000	0	36 000	229 597	193 597	637,8
Avskrivningar					-9 028	-9 028	-100,0
Kalkylerade kostnader	-60 001				-59 129	-59 129	-100,0
Totala kostnader	44 803	36 000	0	36 000	161 440	125 440	448,4

RESULTATOMRÅDE: 7541 Småbarnspedagogik

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	307		0		8 106	8 106	-100,0
Verksamhetsutgifter	-125 193	-114 623	0	-114 623	-135 149	-20 526	117,9
Verksamhetsbidrag	-124 886	-114 623	0	-114 623	-127 043	-12 420	110,8
Avskrivningar							
Kalkylerade kostnader	-4 712				-7 816	-7 816	-100,0
Totala kostnader	-129 598	-114 623	0	-114 623	-134 859	-20 236	117,7

Verksamhetsidé

Administrationen ordnades i enlighet med ikraftvarande författningar. Nya lagstadgade nationella informationsresursen Varda infördes.

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

Överföringskostnader och implementering av Varda medförde oförutsedda kostnader.

Genomgående digitalisering av hela verksamheten ökade kostnaderna och de årliga driftskostnaderna för mjukvaran som används inom administrationen höjdes.

Måluppfyllelse

Verksamheten har förverkligats enligt plan.

RESULTATOMRÅDE: 7542 Dagvård

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	218 008	202 600		202 600	229 299	26 699	113,2
Verksamhetsutgifter	-1 666 649	-1 737 835		-1 737 835	-1 889 981	-152 146	108,8
Verksamhetsbidrag	-1 448 641	-1 535 235	0	-1 535 235	-1 660 683	-125 448	108,2
Kalkylerade kostnader	-8 562				-6 523	-6 523	-100,0
Totala kostnader	-1 457 204	-1 535 235	0	-1 535 235	-1 667 206	-131 971	108,6

Verksamhetsidé

Verksamheten genomfördes i enlighet med lagen om småbarnspedagogik och planen för småbarnspedagogik uppfylldes fortsättningsvis stegvis.

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.

RESULTATOMRÅDE: 7543 Grufffamiljedagvård

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	79 041	81 000		81 000	77 858	-3 142	96,1
Verksamhetsutgifter	-569 917	-515 120		-515 120	-566 254	-51 134	109,9
Verksamhetsbidrag	-490 876	-434 120	0	-434 120	-488 396	-54 276	112,5
Avskrivningar					-2 369	-2 369	-100,0
Kalkylerade kostnader	-2 131				-2 098	-2 098	-100,0
Totala kostnader	-493 007	-434 120	0	-434 120	-492 862	-58 742	113,5

Verksamhetsidé

Verksamheten genomfördes i enlighet med lagen om småbarnspedagogik och planen för småbarnspedagogik uppfylldes fortsättningsvis stegvis.

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

Barnantalet har uppfyllt förväntningarna, dagvårdsavgifterna har minskat i enlighet med familjernas inkomster

Måluppfyllelse

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

RESULTATOMRÅDE: 7560 Förberedande undervisning, finskspråkig

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	0				0	0	
Verksamhetsutgifter	-224 420	-184 381		-184 381	-176 340	8 041	95,6
Verksamhetsbidrag	-224 420	-184 381	0	-184 381	-176 340	8 041	95,6
Kalkylerade kostnader	-1 138				-831	-831	-100,0
Totala kostnader	-225 558	-184 381	0	-184 381	-177 171	7 210	96,1

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

Grupperna i förberedande undervisning har minskat betydligt. Eleverna i förberedande undervisning har minskat avsevärt, såväl inom grundutbildningen som inom grundskolegruppen för vuxna med invandrarbakgrund. För närvarande är elevantalet 13 och för några år sedan 70. Detta påverkar statsandelarna och bör speciellt tas i beaktande år 2020 då statsstöd som beräknats på uppskattning justeras.

Måluppfyllelse

De undervisningsmässiga och pedagogiska målen uppnåddes till största delen.

Serviceområdet för utbildning sammanlagt

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	1 237 412	1 156 100	0	1 156 100	1 537 183	381 083	133,0
Verksamhetsutgifter	-9 464 526	-9 591 083	0	-9 591 083	-10 056 210	-465 127	104,8
Verksamhetsbidrag	-8 227 113	-8 434 983	0	-8 434 983	-8 519 026	-84 043	101,0
Avskrivningar					-104 545	-104 545	-100,0
Kalkylerade kostnader	-172 479				-182 425	-182 425	-100,0
Totala kostnader	-8 399 592	-8 434 983	0	-8 434 983	-8 805 996	-371 013	104,4

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, vilket framförallt berodde på nödvändiga specialarrangemang som varit svåra att förutse.

Antalet elever i den förberedande undervisningen för invandrare har minskat avsevärt såväl inom grundundervisningen som inom undervisningen för vuxna. Det inverkar också på beviljade statsandelar. Statistikuppgifter för beräkning och utbetalning av statsandelar anges dels på basen av uppskattning. Statsbidraget justeras senare enligt verkliga uppgifter, vilket för Kristinestads del förväntas innebära stor återbetalning de kommande åren.

Tidigt ingripande vid barns och ungas illamående bör effektiveras. Det märks stora förändringar vad gäller barns och ungas illamående, som kan leda till stora tilläggskostnader även inom utbildningen. Smågrupper kommer att grundas i den egna kommunen. Tillräckligt många speciallärare bör anställas framöver och ett samarbete mellan yrkesgrupperna bör effektiveras för att förutse stigande kostnader.

Måluppfyllelse

Målen uppfylldes till största delen.

Serviceområdet för samhällsbyggnad
RESULTATOMRÅDE: 1910 Teknisk service

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	668 524	1 029 000	14 000	1 043 000	1 104 219	61 219	105,9
Verksamhetsutgifter	-1 098 835	-1 258 441		-1 258 441	-1 165 818	92 623	92,6
Verksamhetsbidrag	-430 311	-229 441	14 000	-215 441	-61 599	153 842	28,6
Avskrivningar	-103 347				-91 848	-91 848	-100,0
Kalkylerade kostnader	-32 003				-45 696	-45 696	-100,0
Totala kostnader	-565 661	-229 441	14 000	-215 441	-199 144	16 297	92,4

Verksamhetsidé

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

Serviceområdet för samhällsbyggnad underlyder nämnden för samhällsbyggnad.

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

Serviceområdet för samhällsbyggnad i Kristinestad har beslutat utföra en kartläggning av byggnadsbeståndet i Kristinestad. Syftet med kartläggningen är att säkerställa att staden bemöter alla fastighetsägare jämlikt, inventera stadens byggnader och uppdatera uppgifterna i olika myndigheters byggnadsregister. Sådana register är bl.a. stadens byggnadsbestånd, befolkningsregistercentralens uppgifter samt skatteförvaltningens uppgifter

Måluppfyllelse

Målsättningarna har uppfyllts.

Skogsbruksplanen har godkänts under året.

RESULTATOMRÅDE: 1940 KRS-Gatu

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	121 813	113 000		113 000	156 964	43 964	138,9
Verksamhetsutgifter	-1 310 207	-1 337 787		-1 337 787	-1 295 133	42 654	96,8
Verksamhetsbidrag	-1 188 394	-1 224 787	0	-1 224 787	-1 138 169	86 618	92,9
Avskrivningar	-842 337				-908 039	-908 039	-100,0
Kalkylerade kostnader	-181 758				-185 839	-185 839	-100,0
Totala kostnader	-2 212 489	-1 224 787	0	-1 224 787	-2 232 047	-1 007 260	182,2

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

Målsättningarna har uppfyllts.

Måluppfyllelse

Förverkligandet av de mål som fullmäktige uppställt

RESULTATOMRÅDE: 1960 Fastigheter

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	865 692	1 057 000		1 057 000	974 121	-82 879	92,2
Verksamhetsutgifter	-3 911 546	-3 891 427	-6 000	-3 897 427	-3 895 936	1 491	100,0
Verksamhetsbidrag	-3 045 854	-2 834 427	-6 000	-2 840 427	-2 921 815	-81 388	102,9
Avskrivningar	-1 127 650				-1 432 439	-1 432 439	-100,0
Kalkylerade kostnader	-518 432				-492 183	-492 183	-100,0
Totala kostnader	-4 691 937	-2 834 427	-6 000	-2 840 427	-4 846 436	-2 006 009	170,6

Verksamhetsidé

Avdelningen ansvarar för underhållet av stadens fastigheter och lokaliteter.

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

Målsättningarna har uppfyllts.

Måluppfyllelse

Förverkligandet av de mål som fullmäktige uppställt

RESULTATOMRÅDE: 1980 Avfallshantering

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster							
Verksamhetsutgifter					-1 814 188	-1 814 188	-100,0
Verksamhetsbidrag					-1 814 188	-1 814 188	-100,0
Kalkylerade kostnader							
Totala kostnader					-1 814 188	-1 814 188	-100,0

RESULTATOMRÅDE: 1990 Krs-vatten löneöverföringar

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster							
Verksamhetsutgifter	-2 187				-24 967	-24 967	-100,0
Verksamhetsbidrag	-2 187				-24 967	-24 967	-100,0
Kalkylerade kostnader							
Totala kostnader	-2 187				-24 967	-24 967	-100,0

RESULTATOMRÅDE: 1995 Miljövård

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	0	0		0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-167 930	-208 000	16 000	-192 000	-164 215	27 785	85,5
Verksamhetsbidrag	-167 930	-208 000	16 000	-192 000	-164 215	27 785	85,5
Kalkylerade kostnader							
Totala kostnader	-167 930	-208 000	16 000	-192 000	-164 215	27 785	85,5

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**Måluppfyllelse**

Förverkligandet av de mål som fullmäktige uppställt.

Serviceområdet för samhällsbyggnad totalt

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	1 656 030	2 199 000	14 000	2 213 000	2 235 304	22 304	101,0
Verksamhetsutgifter	-6 490 706	-6 695 655	10 000	-6 685 655	-8 360 256	-1 674 601	125,0
Verksamhetsbidrag	-4 834 676	-4 496 655	24 000	-4 472 655	-6 124 952	-1 652 297	136,9
Avskrivningar	-2 073 335				-2 432 326	-2 432 326	-100,0
Kalkylerade kostnader	-732 193				-723 718	-723 718	-100,0
Totala kostnader	-7 640 205	-4 496 655	24 000	-4 472 655	-9 280 995	-4 808 340	207,5

Kristinestad Stad totalt

Driftsekonomi	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar 2019	Budget efter ändringarna 2019	Bokslut 2019	Avvikelse €	Utfall %
Verksamhetsinkomster	7 182 312	7 307 565	-236 000	7 071 565	7 823 284	751 719	111
Verksamhetsutgifter	-48 074 062	-49 658 841	10 000	-49 648 841	-52 363 531	-2 714 690	106
Verksamhetsbidrag	-40 891 750	-42 351 276	-226 000	-42 577 276	-44 540 246	-1 962 970	105
Avskrivningar	-2 236 721				-2 777 285	-2 777 285	-100
Kalkylerade kostnader	-2 311 694				-2 207 434	-2 207 434	-100
Totala kostnader	-45 440 165	-42 351 276	-226 000	-42 577 276	-49 524 965	-6 947 689	116

RESULTATRÄKNINGENS UTFALL 2019

	Ursprunglig budget	Budget-ändringar	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Avvikelse
Verksamhetsintäkter					
Försäljningsintäkter	2 568 850		2 568 850	2 913 944,70	345 094,70
Avgiftsintäkter	2 672 775		2 672 775	2 553 789,23	-118 985,77
Understöd och bidrag	1 038 990	-250 000	788 990	1 116 759,35	327 769,35
Övr. verksamhetsint.	1 966 950	14 000	1 980 950	2 178 184,55	197 234,55
Verksamhetskostnader					
Personalkostnader	-23 987 228	-6 000	-23 993 228	-23 522 948,95	470 279,05
Köp av tjänster	-20 927 436	16 000	-20 911 436	-24 360 996,17	-3 449 560,17
Material, förnödenheter och varor	-3 432 515		-3 432 515	-3 647 511,72	-214 996,72
Bidrag	-723 000		-723 000	-621 369,11	101 630,89
Övr. verksamhetskostn.	-1 206 162		-1 206 162	-762 451,11	443 710,89
Verksamhetsbidrag	-42 028 776	-226 000	-42 254 776	-44 152 599,23	-1 897 823,23
Skatteinkomster	24 900 000	-400 000	24 500 000	24 648 526,42	148 526,42
Statsandelar	20 370 000	270 000	20 640 000	20 714 398,00	74 398,00
Driftsbidrag	3 241 224	-356 000	2 885 224	1 210 325,19	-1 674 898,81
Finansiella int. o kostn.					
Ränteintäkter					
Övriga finansiella int.	40 500		40 500	116 019,47	75 519,47
Räntekostnader	-600 500		-600 500	-368 538,27	231 961,73
Övriga finansiella kostn.				-51 988,23	-51 988,23
Årsbidrag	2 681 224	-356 000	2 325 224	905 818,16	-1 419 405,84
Avskrivningar	-2 600 000		-2 600 000	-3 095 349,80	-495 349,80
Räkenskapsperiodens underskott	81 224	-356 000	-274 776	-2 189 531,64	-1 914 755,64

TABLÅ ÖVER FINANSIERINGSDELENS UTFALL 2019

	Ursprung- lig budget	Budget- ändring- ar	Budgeten efter ändring- arna	Utfall	Avvikelse
Verksamhet och investeringar					
Verksamhetens kassaflöde					
Årsbidrag	2 681 224	-356 000	2 325 224	905 818,16	1 419 405,84
Korrektivposter till internt tillförda medel				1 207 459,60	-1 207 459,60
Investeringskassaflöde					
Investeringsutgifter	-8 349 400	-235 000	-8 584 400	-6 830 452,61	-1 753 947,39
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	78 000		78 000	565 091,79	-487 091,79
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva				587 558,10	-587 558,10
Verksamhet och investeringar, netto	-5 590 176	-591 000	-6 181 176	-3 564 524,96	-2 616 651,04
Finansieringsverksamhet					
Ökning av långfristiga lån	10 300 000		10 300 000	4 000 000,00	6 300 000,00
Minskning av långfristiga lån	-5 000 000		-5 000 000	-5 388 550,00	388 550,00
Förändring av kortfristiga lån	290 176		290 176	410 000,00	-119 824,00
Övriga förändringar i bet.beredskap				2 175 252,80	-2 175 252,80
Finansieringens netto	5 590 176	0	5 590 176	1 196 702,80	4 393 473,20
Förändring i kassamedel	0		0	-2 367 822,16	2 367 822,16

INVESTERINGAR KRISTINESTAD SAMMANLAGT		Investerings kostnadsberäkning	Totalt förverkligande	Budget 2019	Budgetändring 2019	Budget+ändring 2019	Bokslut 2019	Avvikelse 2019	Förverkligande % Totalt
	Utgifter	-24 564 400 €	-19 087 466 €	-7 849 400 €	-235 000 €	-8 084 400 €	-6 763 705 €	-1 320 695 €	77,70 %
	Inkomster	2 739 600 €	1 960 871 €	78 000 €	0 €	78 000 €	657 756 €	-579 756 €	71,58 %
	Netto	-21 824 800 €	-17 126 594 €	-7 771 400 €	-235 000 €	-8 006 400 €	-6 105 949 €	-1 900 451 €	78,47 %
SERVICEOMRÅDET FÖR LIVSKRAFT		Investerings kostnadsberäkning	Totalt förverkligande	Budget 2019	Budgetändring 2019	Budget+ändring 2019	Bokslut 2019	Avvikelse 2019	Förverkligande % Totalt
	Utgifter	-78 000 €	-61 025 €	-78 000 €	0 €	-78 000 €	-61 025 €	-16 975 €	78,24 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-78 000 €	-61 025 €	-78 000 €	0 €	-78 000 €	-61 025 €	-16 975 €	78,24 %
LÖS EGENDOM		Investerings kostnadsberäkning	Totalt förverkligande	Budget 2019	Budgetändring 2019	Budget+ändring 2019	Bokslut 2019	Avvikelse 2019	Förverkligande % Totalt
Bindande mot fullmäktige	Utgifter	-78 000 €	-61 025 €	-78 000 €	0 €	-78 000 €	-61 025 €	-16 975 €	78,24 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-78 000 €	-61 025 €	-78 000 €	0 €	-78 000 €	-61 025 €	-16 975 €	78,24 %
IT-ansaffningar	Utgifter	-78 000 €	-61 025 €	-78 000 €	0 €	-78 000 €	-61 025 €	-16 975 €	78,24 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kostnadsställe: 999263	Netto	-78 000 €	-61 025 €	-78 000 €	0 €	-78 000 €	-61 025 €	-16 975 €	78,24 %

SERVICEOMRÅDET FÖR SAMHÄLLSBYGGNAD		Investerings kostnadsberäkning	Totalt förverkligande	Budget 2019	Budgetändring 2019	Budget+ändring 2019	Bokslut 2019	Avvikelse 2019	Förverkligande % Totalt
	Utgifter	-23 862 000 €	-18 560 828 €	-7 268 000 €	-114 000 €	-7 382 000 €	-6 237 068 €	-1 144 932 €	77,78 %
	Inkomster	2 739 600 €	1 960 871 €	78 000 €	0 €	78 000 €	657 756 €	-579 756 €	71,58 %
	Netto	-21 122 400 €	-16 599 957 €	-7 190 000 €	-114 000 €	-7 304 000 €	-5 579 312 €	-1 724 688 €	78,59 %
LÖS EGENDOM									
	Utgifter	-221 000 €	-193 602 €	-135 000 €	-86 000 €	-221 000 €	-193 602 €	-27 398 €	87,60 %
Bindande mot fullmäktige	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-221 000 €	-193 602 €	-135 000 €	-86 000 €	-221 000 €	-193 602 €	-27 398 €	87,60 %
* Tekniska centralen	Utgifter	-101 000 €	-85 405 €	-15 000 €	-86 000 €	-101 000 €	-85 405 €	-15 595 €	84,56 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kostnadsställe: 999191	Netto	-101 000 €	-85 405 €	-15 000 €	-86 000 €	-101 000 €	-85 405 €	-15 595 €	84,56 %
* Underhållsutrustning + traktor	Utgifter	-120 000 €	-108 197 €	-120 000 €	0 €	-120 000 €	-108 197 €	-11 803 €	90,16 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kostnadsställe: 999276	Netto	-120 000 €	-108 197 €	-120 000 €	0 €	-120 000 €	-108 197 €	-11 803 €	90,16 %
FAST EGENDOM									
	Utgifter	-5 000 €	0 €	-5 000 €	0 €	-5 000 €	0 €	-5 000 €	0,00 %
Bindande mot fullmäktige	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
* Övriga oförutsedda utgifter	Netto	-5 000 €	0 €	-5 000 €	0 €	-5 000 €	0 €	-5 000 €	0,00 %
Kostnadsställe: 999277									

SERVICEOMRÅDET FÖR SAMHÄLLSBYGGNAD		Investerings kostnadsberäkning	Totalt förverkligande	Budget 2019	Budgetändring 2019	Budget+ändring 2019	Bokslut 2019	Avvikelse 2019	Förverkligande % Totalt
PUBLIK EGENDOM									
Bindande mot fullmäktige	Utgifter	-3 603 000 €	-2 307 729 €	-1 893 000 €	151 000 €	-1 742 000 €	-1 567 616 €	-174 384 €	64,05 %
	Inkomster	156 000 €	152 249 €	78 000 €	0 €	78 000 €	152 249 €	-74 249 €	97,60 %
	Netto	-3 447 000 €	-2 155 480 €	-1 815 000 €	151 000 €	-1 664 000 €	-1 415 367 €	-248 633 €	62,53 %
* Gator och vägar	Utgifter	-530 000 €	-524 289 €	-450 000 €	-80 000 €	-530 000 €	-524 289 €	-5 711 €	98,92 %
	Inkomster	0 €	4 941 €	0 €	0 €	0 €	4 941 €	-4 941 €	0,00 %
Kostnadsställe: 999243	Netto	-530 000 €	-519 348 €	-450 000 €	-80 000 €	-530 000 €	-519 348 €	-10 652 €	97,99 %
* Underhåll och reparation av broar	Utgifter	-150 000 €	-208 240 €	-150 000 €	0 €	-150 000 €	-208 240 €	58 240 €	138,83 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kostnadsställe: 999226	Netto	-150 000 €	-208 240 €	-150 000 €	0 €	-150 000 €	-208 240 €	58 240 €	138,83 %
* Gatubelysning	Utgifter	-60 000 €	-76 053 €	-60 000 €	0 €	-60 000 €	-76 053 €	16 053 €	126,75 %
	Inkomster	0 €	28 536 €	0 €	0 €	0 €	28 536 €	-28 536 €	0,00 %
Kostnadsställe: 999214	Netto	-60 000 €	-47 517 €	-60 000 €	0 €	-60 000 €	-47 517 €	-12 483 €	79,19 %
* Förnyandet av belysningsarmaturer	Utgifter	-50 000 €	-49 126 €	-50 000 €	0 €	-50 000 €	-49 126 €	-874 €	98,25 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kostnadsställe: 999244	Netto	-50 000 €	-49 126 €	-50 000 €	0 €	-50 000 €	-49 126 €	-874 €	98,25 %
* Parker och allmänna områden	Utgifter	-25 000 €	-16 372 €	-25 000 €	0 €	-25 000 €	-16 372 €	-8 628 €	65,49 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kostnadsställe: 999211	Netto	-25 000 €	-16 372 €	-25 000 €	0 €	-25 000 €	-16 372 €	-8 628 €	65,49 %
* Idrottsanläggningar	Utgifter	-20 000 €	-13 789 €	-20 000 €	0 €	-20 000 €	-13 789 €	-6 211 €	68,95 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kostnadsställe: 999245	Netto	-20 000 €	-13 789 €	-20 000 €	0 €	-20 000 €	-13 789 €	-6 211 €	68,95 %
Konstgräsplan, noteras fullmäktige 9/2016 beslut	Utgifter	-179 000 €	-109 640 €	-30 000 €	-6 000 €	-36 000 €	-40 971 €	4 971 €	61,25 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kostnadsställe: 999246	Netto	-179 000 €	-109 640 €	-30 000 €	-6 000 €	-36 000 €	-40 971 €	4 971 €	61,25 %

SERVICEOMRÅDET FÖR SAMHÄLLSBYGGNAD		Investerings kostnadsberäkning	Totalt förverkligande	Budget 2019	Budgetändring 2019	Budget+ändring 2019	Bokslut 2019	Avvikelse 2019	Förverkligande % Totalt
Bidrag för iståndssättning av Blomträsk	Utgifter	-5 000 €	-5 000 €	-5 000 €	0 €	-5 000 €	-5 000 €	0 €	100,00 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-5 000 €	-5 000 €	-5 000 €	0 €	-5 000 €	-5 000 €	0 €	100,00 %
Kristinaplanen: Byte av ytbeläggningen på löpbanorna ca 200 000€ 2019, (eller ytbesprutning ca: 70 000€ 2019) inkl. Servicehusets omklädningsrum.	Utgifter	-300 000 €	-90 593 €	-200 000 €	0 €	-200 000 €	-90 593 €	-109 407 €	30,20 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-300 000 €	-90 593 €	-200 000 €	0 €	-200 000 €	-90 593 €	-109 407 €	30,20 %
Utveckla näridrottsplatser så att de blir lättillgängliga tävlings- och motionsanläggningar. 1 – 2 näridrotts-motionsplatser i Lappfjärd och i Kristinestad	Utgifter	-60 000 €	-64 573 €	-60 000 €	0 €	-60 000 €	-64 573 €	4 573 €	107,62 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-60 000 €	-64 573 €	-60 000 €	0 €	-60 000 €	-64 573 €	4 573 €	107,62 %
Bötomborgen: Fortsatt utveckling av området. 150 000€, 2020	Utgifter	-201 000 €	-52 782 €	-50 000 €	-1 000 €	-51 000 €	-52 782 €	1 782 €	26,26 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-201 000 €	-52 782 €	-50 000 €	-1 000 €	-51 000 €	-52 782 €	1 782 €	26,26 %
Stadens bidrag till rensning av Nätibäcksdiket i Lappfjärd	Utgifter	-8 000 €	-8 000 €	-8 000 €	0 €	-8 000 €	-8 000 €	0 €	100,00 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-8 000 €	-8 000 €	-8 000 €	0 €	-8 000 €	-8 000 €	0 €	100,00 %
* Muddring och iståndssättning av vattenområden (från Pavisbron mot Sandbankens simstrand)	Utgifter	-67 000 €	-8 283 €	-70 000 €	63 000 €	-7 000 €	-8 283 €	1 283 €	12,36 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-67 000 €	-8 283 €	-70 000 €	63 000 €	-7 000 €	-8 283 €	1 283 €	12,36 %

SERVICEOMRÅDET FÖR SAMHÄLLSBYGGNAD		Investerings kostnadsberäkning	Totalt förverkligande	Budget 2019	Budgetändring 2019	Budget+ändring 2019	Bokslut 2019	Avvikelse 2019	Förverkligande % Totalt
* Stadens andel 20 % muddring Långgrundsviken och Gropen	Utgifter	-233 000 €	-118 574 €	-20 000 €	0 €	-20 000 €	-5 557 €	-14 443 €	50,89 %
	Inkomster	156 000 €	57 952 €	78 000 €	0 €	78 000 €	57 952 €	20 048 €	37,15 %
	Netto	-77 000 €	-60 622 €	58 000 €	0 €	58 000 €	52 395 €	5 605 €	78,73 %
Kostnadsställe: 999236									
* Muddring av Lappfjärds å, förebyggande åtgärder	Utgifter	-770 000 €	-583 241 €	-100 000 €	-70 000 €	-170 000 €	-168 675 €	-1 325 €	75,75 %
	Inkomster	0 €	60 820 €	0 €	0 €	0 €	60 820 €	-60 820 €	0,00 %
	Netto	-770 000 €	-522 421 €	-100 000 €	-70 000 €	-170 000 €	-107 855 €	-62 145 €	67,85 %
Kostnadsställe: 999237									
* Camping	Utgifter	-50 000 €	-36 817 €	-50 000 €	0 €	-50 000 €	-36 817 €	-13 183 €	73,63 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-50 000 €	-36 817 €	-50 000 €	0 €	-50 000 €	-36 817 €	-13 183 €	73,63 %
Kostnadsställe: 999200									
* Lappfjärds å skede III muddring, totalt 800 000e staden/ely 50%/50%, Medel flyttas framåt till 2020 & 2021 pga tillstånd ej erhållits från AVI	Utgifter	-415 000 €	-11 222 €	-200 000 €	200 000 €	0 €	0 €	0 €	2,70 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-415 000 €	-11 222 €	-200 000 €	200 000 €	0 €	0 €	0 €	2,70 %
Kostnadsställe: 999278									
* Lätta trafikleder i Lappfjärd	Utgifter	-200 000 €	-174 990 €	-200 000 €	0 €	-200 000 €	-174 990 €	-25 010 €	87,49 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-200 000 €	-174 990 €	-200 000 €	0 €	-200 000 €	-174 990 €	-25 010 €	87,49 %
Kostnadsställe: 999213									
* Tjock å underhållsrensning	Utgifter	-170 000 €	-151 384 €	-100 000 €	0 €	-100 000 €	-22 632 €	-77 368 €	89,05 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-170 000 €	-151 384 €	-100 000 €	0 €	-100 000 €	-22 632 €	-77 368 €	89,05 %
Kostnadsställe: 999247									
Brygga, vid Novellogränden	Utgifter	-110 000 €	-4 761 €	-45 000 €	45 000 €	0 €	-875 €	875 €	4,33 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-110 000 €	-4 761 €	-45 000 €	45 000 €	0 €	-875 €	875 €	4,33 %
Kostnadsställe: 999283									

SERVICEOMRÅDET FÖR SAMHÄLLSBYGGNAD		Investerings kostnadsberäkning	Totalt förverkligande	Budget 2019	Budgetändring 2019	Budget+ändring 2019	Bokslut 2019	Avvikelse 2019	Förverkligande % Totalt
HUSBYGGNAD									
Bindande mot fullmäktige - Sitova valtuustoon nähden	Utgifter	-20 033 000 €	-16 059 497 €	-5 225 000 €	-189 000 €	-5 414 000 €	-4 475 849 €	-938 151 €	80,17 %
	Inkomster	2 583 600 €	1 808 622 €	0 €	0 €	0 €	505 507 €	-505 507 €	70,00 %
	Netto	-17 449 400 €	-14 250 875 €	-5 225 000 €	-189 000 €	-5 414 000 €	-3 970 342 €	-1 443 658 €	81,67 %
* Kristinestads Högstadium	Utgifter	0 €	0 €	-50 000 €	50 000 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kostnadsställe: 999193	Netto	0 €	0 €	-50 000 €	50 000 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
* Kristinestads skola	Utgifter	-5 558 000 €	-4 295 433 €	-50 000 €	-18 000 €	-68 000 €	-87 233 €	19 233 €	77,28 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kostnadsställe: 999238	Netto	-5 558 000 €	-4 295 433 €	-50 000 €	-18 000 €	-68 000 €	-87 233 €	19 233 €	77,28 %
* Daghem (År 2016 förverkligt 12000 €) Totalt 4 milj.	Utgifter	-3 500 000 €	-2 925 634 €	-3 400 000 €	-100 000 €	-3 500 000 €	-2 669 084 €	-830 916 €	83,59 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kostnadsställe: 999229	Netto	-3 500 000 €	-2 925 634 €	-3 400 000 €	-100 000 €	-3 500 000 €	-2 669 084 €	-830 916 €	83,59 %
* Konditionsgranskningar	Utgifter	-20 000 €	-11 342 €	-20 000 €	0 €	-20 000 €	-11 342 €	-8 658 €	56,71 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kostnadsställe: 999215	Netto	-20 000 €	-11 342 €	-20 000 €	0 €	-20 000 €	-11 342 €	-8 658 €	56,71 %
* Skolors och daghems utrustning enl. EU-direktiv	Utgifter	-15 000 €	-1 590 €	-15 000 €	0 €	-15 000 €	-1 590 €	-13 410 €	10,60 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kostnadsställe: 999208	Netto	-15 000 €	-1 590 €	-15 000 €	0 €	-15 000 €	-1 590 €	-13 410 €	10,60 %
* Kristinahemmet; planering, förverkligande, skede 1	Utgifter	-8 984 000 €	-5 018 331 €	0 €	-150 000 €	-150 000 €	-146 170 €	-3 830 €	55,86 %
	Inkomster	2 583 600 €	1 303 115 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	50,44 %
Kostnadsställe: 99207	Netto	-6 400 400 €	-3 715 216 €	0 €	-150 000 €	-150 000 €	-146 170 €	-3 830 €	58,05 %

SERVICEOMRÅDET FÖR SAMHÄLLSBYGGNAD		Investerings kostnadsberäkning	Totalt förverkligande	Budget 2019	Budgetändring 2019	Budget+ändring 2019	Bokslut 2019	Avvikelse 2019	Förverkligande % Totalt
* Kristinahemmet; planering, förverkligande Skede 2 Kostnadsställe: 999312	Utgifter	-870 000 €	-2 964 166 €	-400 000 €	-470 000 €	-870 000 €	-871 526 €	1 526 €	340,71 %
	Inkomster	0 €	505 507 €	0 €	0 €	0 €	505 507 €	-505 507 €	0,00 %
	Netto	-870 000 €	-2 458 659 €	-400 000 €	-470 000 €	-870 000 €	-366 018 €	-503 982 €	282,60 %
* Oförutsedda anskaffningar, fastigheter Kostnadsställe: 999248	Utgifter	-30 000 €	-19 993 €	-30 000 €	0 €	-30 000 €	-19 993 €	-10 007 €	66,64 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-30 000 €	-19 993 €	-30 000 €	0 €	-30 000 €	-19 993 €	-10 007 €	66,64 %
Rådhusets planering, renovering och gårdsåtgärder - (ventilation, asfalt, mur, avslutande gårdsåtgärder) Kostnadsställe: 999202	Utgifter	-160 000 €	-169 507 €	-130 000 €	-30 000 €	-160 000 €	-169 507 €	9 507 €	105,94 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-160 000 €	-169 507 €	-130 000 €	-30 000 €	-160 000 €	-169 507 €	9 507 €	105,94 %
Förflyttningsbar generator för ev. kommande krissituationer, effekt > 100 kW Kostnadsställe: 999228	Utgifter	-130 000 €	-83 419 €	-40 000 €	0 €	-40 000 €	-25 050 €	-14 950 €	64,17 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-130 000 €	-83 419 €	-40 000 €	0 €	-40 000 €	-25 050 €	-14 950 €	64,17 %
Dagcenter Äldersro (Ara stödberättigad), 40-50% Ara bidragmöjl. Kostnadsställe: 99268	Utgifter	-50 000 €	-7 509 €	-50 000 €	0 €	-50 000 €	-7 509 €	-42 491 €	15,02 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-50 000 €	-7 509 €	-50 000 €	0 €	-50 000 €	-7 509 €	-42 491 €	15,02 %
Sprinklerplanering samt förverkligande: Kursgården och Kårkulla. Totalt 165.000,- € Kostnadsställe: 999267	Utgifter	0 €	0 €	-150 000 €	150 000 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	0 €	0 €	-150 000 €	150 000 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Maskin/Lagerhall för KRS-Gatu. Totalt 270.000 € Kostnadsställe: 999453	Utgifter	0 €	0 €	-120 000 €	120 000 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	0 €	0 €	-120 000 €	120 000 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %

SERVICEOMRÅDET FÖR SAMHÄLLSBYGGNAD		Investerings kostnadsberäkning	Totalt förverkligande	Budget 2019	Budgetändring 2019	Budget+ändring 2019	Bokslut 2019	Avvikelse 2019	Förverkligande % Totalt
Issandlager för KRS-Gatu Kostnadsställe: 999454	Utgifter	0 €	0 €	-250 000 €	250 000 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	0 €	0 €	-250 000 €	250 000 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Högåsens huvudbyggnad, reparation av vattentak.Totalt 30.000€ Kostnadsställe: 999279	Utgifter	-30 000 €	0 €	-30 000 €	30 000 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-30 000 €	0 €	-30 000 €	30 000 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Planering av tillbyggnad för Kantakaupungin koulu Kostnadsställe: 999296	Utgifter	-125 000 €	-99 760 €	-25 000 €	-100 000 €	-125 000 €	-99 760 €	-25 240 €	79,81 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-125 000 €	-99 760 €	-25 000 €	-100 000 €	-125 000 €	-99 760 €	-25 240 €	79,81 %
Svenska gymnasiets, fasadreparation/fönster. Totalt 80.000€ + 20.000 € Kostnadsställe: 999250	Utgifter	0 €	0 €	-80 000 €	80 000 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	0 €	0 €	-80 000 €	80 000 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Lappfjärds skola, omändringsarbeten - Totalt 250.000,-€ Kostnadsställe: 999274	Utgifter	-350 000 €	-205 850 €	-200 000 €	0 €	-200 000 €	-179 651 €	-20 349 €	58,81 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-350 000 €	-205 850 €	-200 000 €	0 €	-200 000 €	-179 651 €	-20 349 €	58,81 %
Bryggeri, takmaterialbyte - Bryggeriets södra uthus Kostnadsställe: 999281	Utgifter	-50 000 €	-37 556 €	-25 000 €	0 €	-25 000 €	-24 437 €	-563 €	75,11 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-50 000 €	-37 556 €	-25 000 €	0 €	-25 000 €	-24 437 €	-563 €	75,11 %
Simhall, vattenskada - Totalt 240.000€ Kostnadsställe: 999290	Utgifter	-161 000 €	-219 408 €	-160 000 €	-1 000 €	-161 000 €	-162 998 €	1 998 €	136,28 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-161 000 €	-219 408 €	-160 000 €	-1 000 €	-161 000 €	-162 998 €	1 998 €	136,28 %
VATTENFÖRSÖRJNING	Utgifter	0 €	0 €	-10 000 €	10 000 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	0 €	0 €	-10 000 €	10 000 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Bindande mot fullmäktige									
Brandposter Kostnadsställe: 999195									

SERVICEOMRÅDET FÖR VÅRD & OMSORG		Investerings kostnadsberäkning	Totalt förverkligande	Budget 2019	Budgetändring 2019	Budget+ändring 2019	Bokslut 2019	Avvikelse 2019	Förverkligande % Totalt
	Utgifter	-380 000 €	-265 123 €	-259 000 €	-121 000 €	-380 000 €	-265 123 €	-114 877 €	69,77 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-380 000 €	-265 123 €	-259 000 €	-121 000 €	-380 000 €	-265 123 €	-114 877 €	69,77 %
LÖS EGENDOM									
Bindande mot fullmäktige	Utgifter	-380 000 €	-265 123 €	-259 000 €	-121 000 €	-380 000 €	-265 123 €	-114 877 €	69,77 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-380 000 €	-265 123 €	-259 000 €	-121 000 €	-380 000 €	-265 123 €	-114 877 €	69,77 %
Effica årsprogramuppdatering samt tilläggsdelar för earkiv och e-recept, digitala tjänster för medborgarna, KANSA och KANTA.	Utgifter	-94 000 €	-28 250 €	-94 000 €	0 €	-94 000 €	-28 250 €	-65 750 €	30,05 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kostnadsställe: 999252	Netto	-94 000 €	-28 250 €	-94 000 €	0 €	-94 000 €	-28 250 €	-65 750 €	30,05 %
Kristinahemmet: Sängar, madrasser och nattduksbord 90 000€, husgeråd 14 000€, möbler till rum, kanslier och allmänna utrymmen 220 000€	Utgifter	-168 000 €	-136 218 €	-47 000 €	-121 000 €	-168 000 €	-136 218 €	-31 782 €	81,08 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kostnadsställe: 999255	Netto	-168 000 €	-136 218 €	-47 000 €	-121 000 €	-168 000 €	-136 218 €	-31 782 €	81,08 %
Läkarmottagningen: Patientsäng/akutsäng/transportbår.	Utgifter	-10 000 €	-10 502 €	-10 000 €	0 €	-10 000 €	-10 502 €	502 €	105,02 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kostnadsställe: 999257	Netto	-10 000 €	-10 502 €	-10 000 €	0 €	-10 000 €	-10 502 €	502 €	105,02 %
Rehabiliteringsavdelningen: Konditionsutrustning till rehabiliteringsavdelningens konditionssal i samarbete med fysioterapin.	Utgifter	-8 000 €	-7 042 €	-8 000 €	0 €	-8 000 €	-7 042 €	-958 €	88,03 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kostnadsställe: 999256	Netto	-8 000 €	-7 042 €	-8 000 €	0 €	-8 000 €	-7 042 €	-958 €	88,03 %
Äldersro: Patientlift (stålift) samt hög- och sänkbar duschstol.	Utgifter	-8 000 €	-7 613 €	-8 000 €	0 €	-8 000 €	-7 613 €	-387 €	95,16 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kostnadsställe: 999309	Netto	-8 000 €	-7 613 €	-8 000 €	0 €	-8 000 €	-7 613 €	-387 €	95,16 %
Tandvården: Ny borrningsenhet/patientstol.	Utgifter	-22 000 €	-21 391 €	-22 000 €	0 €	-22 000 €	-21 391 €	-609 €	97,23 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kostnadsställe: 999253	Netto	-22 000 €	-21 391 €	-22 000 €	0 €	-22 000 €	-21 391 €	-609 €	97,23 %
Hemvården: Två gamla bilar ersätts med två nya med frvhiulsdrift.	Utgifter	-70 000 €	-54 107 €	-70 000 €	0 €	-70 000 €	-54 107 €	-15 893 €	77,30 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kostnadsställe: 999310	Netto	-70 000 €	-54 107 €	-70 000 €	0 €	-70 000 €	-54 107 €	-15 893 €	77,30 %

SERVICEOMRÅDET FÖR UTBILDNING		Investerings kostnadsberäkning	Totalt förverkligande	Budget 2019	Budgetändring 2019	Budget+ändring 2019	Bokslut 2019	Avvikelse 2019	Förverkligande % Totalt
	Utgifter	-244 400 €	-200 489 €	-244 400 €	0 €	-244 400 €	-200 489 €	-43 911 €	82,03 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-244 400 €	-200 489 €	-244 400 €	0 €	-244 400 €	-200 489 €	-43 911 €	82,03 %
LÖS EGENDOM									
	Utgifter	-244 400 €	-200 489 €	-244 400 €	0 €	-244 400 €	-200 489 €	-43 911 €	82,03 %
Bindande mot fullmäktige	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-244 400 €	-200 489 €	-244 400 €	0 €	-244 400 €	-200 489 €	-43 911 €	82,03 %
Sydbottens yrkesinstitut	Utgifter	0 €	-8 082 €	0 €	0 €	0 €	-8 082 €	8 082 €	0,00 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kostnadsställe: 999750	Netto	0 €	-8 082 €	0 €	0 €	0 €	-8 082 €	8 082 €	0,00 %
Lilliputt (inventarier), småbarnspedagogik	Utgifter	-8 500 €	-7 897 €	-8 500 €	0 €	-8 500 €	-7 897 €	-603 €	92,90 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kostnadsställe: 999298	Netto	-8 500 €	-7 897 €	-8 500 €	0 €	-8 500 €	-7 897 €	-603 €	92,90 %
Härkmeri skola (inventarier)	Utgifter	-10 000 €	-9 778 €	-10 000 €	0 €	-10 000 €	-9 778 €	-222 €	97,78 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kostnadsställe: 999299	Netto	-10 000 €	-9 778 €	-10 000 €	0 €	-10 000 €	-9 778 €	-222 €	97,78 %
Kristinestads högstadieskola (ljudsystem)	Utgifter	-4 400 €	-4 472 €	-4 400 €	0 €	-4 400 €	-4 472 €	72 €	101,64 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kostnadsställe: 999300	Netto	-4 400 €	-4 472 €	-4 400 €	0 €	-4 400 €	-4 472 €	72 €	101,64 %

SERVICEOMRÅDET FÖR UTBILDNING		Investerings kostnadsberäkning	Totalt förverkligande	Budget 2019	Budgetändring 2019	Budget+ändring 2019	Bokslut 2019	Avvikelse 2019	Förverkligande % Totalt
Gymnasiet (kemi utrustning, skåp)	Utgifter	-7 500 €	-7 155 €	-7 500 €	0 €	-7 500 €	-7 155 €	-345 €	95,40 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-7 500 €	-7 155 €	-7 500 €	0 €	-7 500 €	-7 155 €	-345 €	95,40 %
Kostnadsställe: 999302									
Gymnasiet (inlärningsmiljö)	Utgifter	-10 000 €	-9 978 €	-10 000 €	0 €	-10 000 €	-9 978 €	-22 €	99,78 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-10 000 €	-9 978 €	-10 000 €	0 €	-10 000 €	-9 978 €	-22 €	99,78 %
Kostnadsställe: 999301									
Kristiinanseudun koulu (tekniska redskap)	Utgifter	-4 000 €	-4 016 €	-4 000 €	0 €	-4 000 €	-4 016 €	16 €	100,40 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-4 000 €	-4 016 €	-4 000 €	0 €	-4 000 €	-4 016 €	16 €	100,40 %
Kostnadsställe: 999303									
Småbarnspedag. o skolor (it utrust.)	Utgifter	-100 000 €	-88 489 €	-100 000 €	0 €	-100 000 €	-88 489 €	-11 511 €	88,49 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-100 000 €	-88 489 €	-100 000 €	0 €	-100 000 €	-88 489 €	-11 511 €	88,49 %
Kostnadsställe: 999304									
Lappfjärds skola inventarier 2018, budgetändring 1, Stadsfullmäktige beslut 11.6.2018 §42.	Utgifter	-100 000 €	-60 622 €	-100 000 €	0 €	-100 000 €	-60 622 €	-39 378 €	60,62 %
	Inkomster	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-100 000 €	-60 622 €	-100 000 €	0 €	-100 000 €	-60 622 €	-39 378 €	60,62 %
Kostnadsställe: 999308									

NOTER TILL BOKSLUTET

Värderings- och periodiseringsprinciper

Värdering av anläggningstillgångar

Anläggningstillgångarna tas upp i balansräkningen till anskaffningspriset minskat med avskrivningar enligt plan. De planenliga avskrivningarna har beräknats enligt en på förhand uppgjord avskrivningsplan. Beräkningsgrunderna för avskrivningarna enligt plan anges i noterna till resultaträkningen i punkt Grunderna för avskrivningar enligt plan.

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).

Värdering av placeringar

Anläggningstillgångsaktier bland bestående aktiva tas upp i balansräkningen till anskaffningsutgiften eller ett lägre värde. Grund för värderingen har varit en sannolik framtida inkomst av tillgången eller tillgångens värde i serviceproduktionen.

Poster av placeringsnatur bland bestående aktiva tas upp i balansräkningen till anskaffningsutgiften eller till ett lägre sannolikt överlåtelsepris.

Värdering av finansieringstillgångar

Fordringarna tas upp i balansräkningen till det nominella värdet eller till ett lägre sannolikt värde.

Tillämpade principer i koncernbokslutet

Interna transaktioner

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.

Eliminering av internt innehav

Kommunens och dess dottersamfunds interna innehav har eliminerats enligt parivärdemetoden.

Minoritetsandelar

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

Korrigerig av planmässiga avskrivningar

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

Noter till resultaträkningen

Verksamhetens intäkter per uppgiftsområde				
	Koncern		Kommunen	
	2019	2018	2019	2018
Allmän förvaltning			164 894	719 700
Välfärd			3 230 444	3 243 704
Undervisning och kultur			2 192 642	1 564 731
Övriga tjänster			2 235 304	1 656 030
Vattenverket			936 047	884 625
Koncern	24 309 057	22 921 661		
Totalt	24 309 057	22 921 661	8 759 331	8 068 790

Specifikation av skatteinkomster	2019	2018
Kommunens inkomstskatt	20 363 248	19 548 212
Andel av samfundsskatteint.	1 407 863	1 368 944
Fastighetsskatt	2 877 415	2 551 862
Skatteinkomster totalt	24 648 526	23 469 017

Specifikation av statsandelar	2019	2018
Statsandel av kommunal basservice	15 824 738	15 735 942
Skatteutjämning	4 136 424	4 124 876
Övriga statsandelar för undervisning och kultur	753 236	344 612
Statsandelar totalt	20 714 398	20 205 430

Specifikation av köpta tjänster		
	Kommun	
	2019	2018
Köp av kundtjänster	16 127 330	15 332 592
Köp av övriga tjänster	8 233 666	6 340 062
Kommunens köp av tjänster totalt	24 360 996	21 672 655

Förändringar i avsättningar				
	Koncern		Kommun	
	2019	2018	2019	2018
Avsättning för iståndsättande av avstjälpningsplats 1.1	804 982	820 024	804 982	820 024
Ökningar under räkenskapsper.	1 795 018		1 795 018	
Minskningar under räkenskapsper.		-15 042		-15 042
Avsättning för iståndsättande av avstjälpningsplats 31.12	2 600 000	804 982	2 600 000	804 982
Patientskadeförsäkringsansvar 1.1	178 464	258 947		
Ökningar under räkenskapsper.	100 334			
Minskningar under räkenskapsper.		80 483		
Patientskadeförsäkringsansvar 31.12	278 798	178 464		

Vinster och förluster vid försäljning av tillgångar bland bestående aktiva				
	Koncern		Kommun	
	2019	2018	2019	2018
Övriga verksamhetsintäkter				
Vinster från försäljning av mark- och vattenområden	587 558	473 067	587 558	473 067
Vinster från försäljning av byggnader	184			
Övriga försäljningsvinster	57	17		
Försäljningsvinster totalt	587 799	473 085	587 558	473 067
Övriga verksamhetskostnader				
Förlust vid försäljning av byggnader		463		
Övriga försäljningsförluster	279	199		
Försäljningsförluster totalt	279	662		

Grunder för avskrivningar enligt plan

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
Fasta konstruktioner och anläggningar	
Vattenverket (Affärsverk)	
Konstruktioner	lineär avskrivning 40 år
Maskiner	lineär avskrivning 15 år
Ledningsnät	lineär avskrivning 40 år
Hamnverket	10 % på utgiftsrest
Övriga fasta konstruktioner	
Idrottsanläggningar, gator och vägar	15% på utgiftsrest
Maskiner och inventarier	30% på utgiftsrest

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

Noter till balansräkningen

Noter till balansräkningens aktiva

Uppskrivningar				
	Koncern		Kommun	
	2019	2018	2019	2018
Mark- och vattenområden				
Värde 1.1	1 022 856	1 106 004	990 266	1 073 389
Uppskrivningar				
Upplösning av uppskrivningar	-48 514	-83 148	-48 514	-83 123
Värde 31.12	974 342	1 022 856	941 752	990 266
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	-230 197	-230 197		
Värde 31.12	723	724		
Uppskrivningar totalt 31.12	1 318 419	1 366 934	941 752	990 266

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 och materiella tillgångar							
	Immateriella tillgångar	Materiella tillgångar					
	Immateriella rättigh.	Mark och vattenområden	Byggnader	Fasta konstr. o anordn.	Maskiner o. inventarier	Pågående investeringar	Totalt
Oavskriven anskaffning-utgift 1.1	332 634	1 860 519	23 148 824	9 614 575	965 978	9 597 849	45 520 379
Ökningar under räkenskapsperioden	11 629	85 405	627 299	2 591 746	587 030	4 381 926	8 285 035
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden			505 507	1 522 250			2 027 757
Minskningar under räkenskapsperioden		49 015					49 015
Överföringar mellan poster			8 358 415			-8 538 415	0
Avskrivning under räkenskapsperioden	101 416		1 434 852	1 173 620	385 463		3 095 350
Bokföringsvärde 31.12	242 848	1 896 909	30 194 178	9 510 452	1 167 545	5 621 360	48 633 292

Väsentliga tilläggsavskrivningar	
Satelliten	98 775
Lappfjärds bibliotek	17 773

Specifikation av mark- och vattenområden				
	Koncern		Kommun	
	2019	2018	2019	2018
Mark- och vattenområden				
Fastigheters anslutningsavg.	38 767	38 767	38 767	38 767
Övriga mark- o. vattenområden	2 387 094	2 268 476	1 858 141	1 821 751
Mark- och vattenområden totalt	2 425 861	2 307 243	1 896 908	1 860 519

Placeringar bland bestående aktiva					
	Aktier och andelar			Övriga fordringar	
	Aktier koncernbolag	Samkommunsandelar	Övriga aktier och andelar	Fordringar övriga sammanlutningar	Totalt
Anskaffningsutg 1.1	874 596	3 816 954	701 082	372 418	5 765 050
Ökning		8 082			
Bokföringsvärde 31.12	874 596	3 825 036	701 082	372 418	5 773 132

Dottersammanslutningar och samkommunsandelar						
Namn	Hemort	Kommunens ägarandel	Koncernens ägarandel	Kommunkoncernens andel (1 000 €)		
				av eget kapital	av främmande kapital	av räkenskapsperiodens vinst/förlust
Dottersamfund						
Fastighets Ab Kristinestads Bostäder Kristinestads	Kristinestad	100 %	100 %	1 164	5 601	-2
Näringslivscentral Ab Fastighets Ab Kristinestad Tallbrinken	Kristinestad	100 %	100 %	88	75	32
Bostads Ab Kristinestads Kyrkogatan 3	Kristinestad	98,2 %	98,2 %	27	369	0
Bostads Ab Kristinestads	Kristinestad		100 %	63	3	1
Bostads Ab Alfina Kristinestad	Kristinestad	51,5 %	51,5 %	109	1	2
Asunto Oy Metsälä Ömossa	Kristinestad	70,1 %	70,1 %	203	2	0
Bostads Ab Spararen i Kristinestad	Kristinestad		97,3 %	129	135	33
Icke sammanställda dottersammanslutningar						
Fast. Ab Sideby Solgård	Kristinestad	40,6 %	50,8 %			
Fast. Ab Västanäng	Kristinestad	29,4 %	64,7 %			
Samkommuner (sk)						
Eskoon sosiaalipalvelujen ky	Seinäjäki	0,97 %	0,97 %	58	284	-7
Kårkulla sk	Kirjala	1,54 %	1,54 %	172	587	191
Seinäjoen koulutusky	Seinäjäki	0,20 %	0,20 %	130	73	-1
Österbottens förbund	Vasa	4,24 %	4,24 %	65	95	10
Suupohjan koulutusky	Kauhajoki	3,97 %	3,97 %	185	326	-12
Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur	Vasa	5,03 %	5,03 %	1 530	-42	724
Vasa sjukvårdsdistrikt sk.	Vasa	4,21 %	4,21 %	2 902	5 542	-37
Kust-Österbottens sk för social- och primärhälsovård	Malax	28,34 %	28,34 %	142	150	0

Specifikation över fordringar				
	2019		2018	
	Långfristiga	Kortfristiga	Långfristiga	Kortfristiga
Fordringar på dottersammanslutningar Kundfordringar		930		
Fordringar på samkommuner Kundfordringar		1 755		83 134

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna				
	Koncern		Kommun	
	2019	2018	2019	2018
Kortfristiga resultatregleringar				
Icke erhållna inkomster				
Räntor som överförs		27		
FPA:s ersättning för företagshälsovård	73 780	103 844	49 223	75 275
EU-understöd och bidrag	9 813	1 560 247		1 553 615
Övriga inkomster som inte erhållits	665 090	305 270	570 373	210 329
Totalt	748 682	1 969 388	619 595	1 839 219

Specifikation över finansiella värdepapper		
	2019	2018
Aktier och andelar		
Återanskaffningsvärde	69 860	64 348
Bokföringsvärde	64 348	64 348
Differens	5 512	
Placeringar i kapitalmarknadsinstrument		
Återanskaffningsvärde	1 755 383	2 361 011
Bokföringsvärde	1 755 383	2 361 011
Differens		
Finansiella värdepapper totalt	1 819 731	2 425 359

Noter till balansräkningens passiva

Specifikation över eget kapital				
	Koncern		Kommun	
	2019	2018	2019	2018
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	1 767 437	1 850 789	1 160 572	1 243 900
Ökningar				
Minskningar	279 213	83 352	49 015	83 328
Uppsrivningsfond 31.12	1 488 224	1 767 437	1 111 557	1 160 572
Övriga egna fonder 1.1	804 009	810 297	38 638	38 638
Ökningar				
Minskningar	355 071	6 288		
Övriga egna fonder 31.12	448 939	804 009	38 638	38 638
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1	10 641 246	7 628 344	9 468 139	8 142 683
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12	10 801 535	10 641 246	9 745 855	9 468 139
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-2 233 192	39 745	-2 189 532	277 716
Eget kapital totalt	23 977 067	26 723 999	22 178 079	24 416 626

Långfristiga skulder som förfaller till betalning 1.1.2025 eller senare		
	2019	2018
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	7 291 200	10 798 877

Avsättningar				
	Koncern		Kommun	
	2019	2018	2019	2018
Övriga avsättningar				
Miljöansvar	2 600 000	804 982	2 600 000	804 982
Ansvar i anslutning till patientskadeförsäkringsansvar	278 798	178 464		
Övriga avsättningar totalt	2 878 798	983 446	2 600 000	804 982

Främmande kapital		
	2019	2018
Kortfristiga skulder till dottersamfund Leverantörsskulder	600	
Kortfristiga skulder till samkommuner Leverantörsskulder	109 250	490 422
Främmande kapital totalt	109 850	490 422

Specifikation över övriga långfristiga skulder				
	Kocern		Kommun	
	2019	2018	2019	2018
Övriga skulder				
Anslutningsavgifter	1 786 233	1 755 953	1 786 233	1 755 953
Övriga skulder	296			
Övriga skulder totalt	1 786 528 85	1 755 953	1 786 233	1 755 953

Väsentliga poster som ingår i de kortfristiga resultatregleringarna				
	Koncern		Kommun	
	2019	2018	2019	2018
Periodisering av semesterlöneskuld och lönebikostnader	3 173 309	3 087 583	2 286 767	2 286 767
Övriga periodiseringar av löner och lönebikostnader	9 631	29 529		
Ränteperiodiseringar	2 399	5 236		
Övriga obetalda utgifter	1 095 095	1 797 166	821 336	1 528 587
Kortfristiga resultatregleringar totalt	4 280 433	4 919 514	3 108 103	3 815 354

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

Hysesansvar				
	Koncern		Kommun	
	2019	2018	2019	2018
Leasingansvar totalt	540 610	605 841	238 484	332 149
därav andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod	165 317	126 566	103 825	86 687
Hysesansvar totalt	238 756	335 744		
därav andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod	142 939	59 393	96 617	

Leasingavtalen innehåller inga väsentliga ansvar som skulle hänföra sig till uppsägnings- och inlösningsvillkor. För barackhyran vid Kantakaupungin koulu har noterats ett års hyra. Övriga utrymmen räknat med 3 månaders uppsägningstid.

Ansvarsförbindelser, borgensförbindelser		
	2019	2018
Ursprungligt kapital	1 430 800	1 430 800
Återstående kapital	990 000	990 000
Koncernbolag		
Ursprungligt kapital	240 000	240 000
Återstående kapital	84 000	84 800
Övriga		
Ursprungligt kapital	828 800	828 800
Återstående kapital	720 800	738 800

Ansvar för Kommunernas garanticentralens borgensansvar		
	2019	2018
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar 31.12	39 709 863	37 895 855
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar utan täckning 31.12		
Kommunens eventuella ansvarstäckande andel av garanticentralens fond 31.12	26 126	24 346

Miljöaspekter

Miljöansvaren har upptagits bland bokslutsnoterna gällande avsättningar.

Noter angående personalen, revisorns arvoden och transaktioner med intressenter

Antalet anställda 31.12		
	2019	2018
Allmän förvaltning	19	23
Social- och hälsovård	227	213
Undervisning och kultur	216	192
Övriga tjänster	60	57
Vattenverket	5	5
Totalt	527	490

Personalkostnader		
	2019	2018
Personalkostnader enligt resultaträkningen	23 522 949	22 048 045
Personalkostnader som aktiverats bland immateriella och materiella tillgångar		
Personalkostnader totalt	23 522 949	22 048 045

Uttaga och redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda		
	2019	2018
Centern	398	408
Samlingspartiet	2 249	2 012
Sannfinländare	151	174
KD	55	80
Svenska Folkpartiet	4 452	3 892
Socialdemokrater	581	554
Vänstern	6	0
Totalt	7 892	7 120

Arvoden till revisorn, BDO		
	2019	2018
Revisionsarvoden	16 094	13 034

Krs Vatten – Krs Vesi

2019

Bokslut – Tilinpäätös

Krs Vatten – Krs Vesi Resultaträkning	2019	2018
Omsättning	936 046,90	956 116,65
Övriga Rörelseintäkter	3 346,77	1 065,96
Material förnödenheter och varor	109 805,42	107 956,45
Köp av tjänster	244 796,87	274 765,85
Personalkostnader		
Löner och arvoden	147 105,94	166 295,29
Personalbikostnader		
Pensionskostnader	42 388,82	38 124,58
Övriga lönebikostnader	7 079,32	9 557,73
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	318 065,00	313 436,00
Nedskrivningar		
Övriga rörelsekostnader	570,15	925,49
Rörelseöverskott	69 582,15	46 121,22
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter		
Finansieringsbidrag från kommunen		
Övriga finansiella intäkter	5 988,90	6 246,63
Till kommunen betalda räntekostnader		
Till övriga betalda räntekostnader		
Ersättning för grundkapitalet	29 794,21	29 794,21
Övriga finansiella kostnader	41,90	
Överskott före extraordinära poster	45 734,94	22 573,64
Extraordinära intäkter och kostnader		
Extraordinära intäkter		
Extraordinära kostnader		
Överskott före reserveringar	45 734,94	22 573,64
Ökning eller minskning av avskrivningsdifferens		
Ökning eller minskning av reserver		
Räkenskapsperiodens överskott	45 734,94	22 573,64
Invånarantal 31.12	6 487	6 640
Avkastning på placerat kapital	1,1 %	1,1 %
Avkastningen på komm. Plac. Medel	1,1 %	1,1 %
Vinst-%	1,8 %	1,8 %

Krs Vatten – Krs Vesi Tuloslaskelma	2019	2018
Liikevaihto	936 046,90	956 116,65
Liiketoiminnan muut tulot	3 346,77	1 065,96
Materiaalit ja palvelut	109 805,42	107 956,45
Palvelujen ostot	244 796,87	274 765,85
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	147 105,94	166 295,29
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	42 388,82	38 124,58
Muut henkilösivukulut	7 079,32	9 557,73
Poistot ja arvonalennukset		
Suunnitelmanmukaiset poistot	318 065,00	313 436,00
Arvonalentumiset		
Liiketoiminnan muut kulut	570,15	925,49
Liikelylijäämä	69 582,15	46 121,22
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot		
Rahoitusavustus kunnalta		
Muut Rahoitustuotot	5 988,90	6 246,63
Kunnalle maksetut korkokulut		
Muille maksetut korkokulut		
Korvaus peruspääomasta	29 794,21	29 794,21
Muut rahoituskulut	41,90	
Ylijäämä ennen satunnaisia eriä	45 734,94	22 573,64
Satunnaiset tuotot ja -kulut		
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut		
Ylijäämä ennen varauksia	45 734,94	22 573,64
Poistoeron lisäys tai vähennys		
Vapaaehtoisten varausten lisäys tai vähennys		
Tilikauden ylijäämä	45 734,94	22 573,64
Asukasluku 31.12	6 487	6 640
Sijoitetun pääoman tuotto	1,1 %	1,1 %
Kunnan sij. Pääoman tuotto	1,1 %	1,1 %
Voitto-%	1,8 %	1,8 %

Krs Vatten - Krs Vesi - Balansräkning **31.12.2019** **31.12.2018**

A Bestående aktiva		
II Materiella tillgångar		
1. Mark och vattenområden		
2. Byggnader	85 458,17	87 938,17
3. Fasta konstruktioner och anordningar	4 759 461,57	4 873 215,25
4. Maskiner och inventarier	334 982,40	377 401,40
5. Övriga materiella tillgångar		
6. Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar		
III Placeringar		
1. Aktier och andelar		
2. Masskuldebrevsfordringar		
3. Övriga lånefordringar		
4. Övriga fordringar		
B Förvaltade medel		
1. Statens uppdrag		
2. Donationsfondernas särskilda täckning		
3. Övriga förvaltade medel		
C Rörliga aktiva		
I Omsättningstillgångar		
1. Material och förnödenheter		
2. Varor under tillverkning		
3. Färdiga produkter/Varor		
4. Övriga omsättningstillgångar		
5. Förskottsbetalningar		
II Fordringar		
Långfristiga fordringar		
1. Kundfordringar		
2. Lånefordringar		
3. Övriga fordringar	69 982,46	69 982,46
4. Resultatregleringar		
Kortfristiga fordringar		
1. Kundfordringar	431 238,88	462 122,34
2. Lånefordringar		
3. Övriga fordringar		
4. Resultatregleringar		
III Finansiella värdepapper		
1. Aktier och andelar		
2. Placeringar i penningmarknadsinstrument		
3. Masskuldebrevsfordringar		
4. Övriga värdepapper		
IV Kassa och bank	537 350,18	294 752,20
AKTIVA TOTALT	6 218 473,66	6 165 411,82

Krs Vatten - Krs Vesi - Tase

31.12.2019 31.12.2018

A Pysyvät vastaavat

II Aineelliset hyödykkeet

1. Maa- ja Vesialueet		
2. Rakennukset	85 458,17	87 938,17
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 759 461,57	4 873 215,25
4. Koneet ja kalusto	334 982,40	377 401,40
5. Muut aineelliset hyödykkeet		
6. Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankkeet		

III Sijoitukset

1. Osakkeet ja osuudet
2. Joukkovelkakirjasaamiset
3. Muut lainasaamiset
4. Muut saamiset

B Toimeksiantojen varat

1. Valtion toimeksiannot
2. Lahjoitusrahastojen erityiskatteet
3. Muut toimeksiantojen varat

C Vaihtuvat vastaavat

I Vaihto-omaisuus

1. Aineet ja tarvikkeet
2. Keskeneräiset tuotteet
3. Valmiit tuotteet/tavarat
4. Muu vaihto-omaisuus
5. Ennakkomaksut

II Saamiset

Pitkäaikaiset saamiset

1. Myyntisaamiset		
2. Lainasaamiset		
3. Muut saamiset	69 982,46	69 982,46
4. Siirtosaamiset		

Lyhytaikaiset saamiset

1. Myyntisaamiset	431 238,88	462 122,34
2. Lainasaamiset		
3. Muut saamiset		
4. Siirtosaamiset		

III Rahoitusarvopaperit

1. Osakkeet ja osuudet
2. Sijoitukset rahamarkkina-
instrumentteihin
3. Joukkovelkakirjalainasaamiset
4. Muut arvopaperit

IV Rahat ja pankkisaamiset	537 350,18	294 752,20
----------------------------	------------	------------

VASTAAVAA YHTEENSÄ	6 218 473,66	6 165 411,82
---------------------------	---------------------	---------------------

PASSIVA	31.12.2019	31.12.2018
A Eget kapital		
I Grundkapital	2 979 421,00	2 979 421,00
II Anslutningsavgiftsfond		
III Uppskrivningsfond		
IV Övriga egna fonder		
V Överskott från tidigare år	1 348 029,20	1 325 455,63
VI Räkenskapsperiodens överskott	45 734,94	22 573,64
B Avskrivningsdifferens och reserver		
1. Avskrivningsdifferens		
2 Reserver		
C Avsättningar		
1. Avsättningar för pensioner		
2. Övriga avsättningar		
D Förvaltad kapital		
1. Statens uppdrag		
2. Donationsfondernas kapital		
3. Övrigt förvaltad kapital		
E Främmande kapital		
I Långfristigt		
1. Masskuldebrevslån		
2. Lån fr fin. institut och försäkr.s.anst.		
3. Lån från Kommunen		
4. Lån från övriga kreditgivare		
5. Erhållna förskott		
6. Skulder till leverantörer		
7. Övriga skulder	1 786 233,00	1 755 953,00
8. Resultatregleringar		
II Kortfristigt		
1. Masskuldebrevslån		
2. Lån fr fin. institut och försäkr.s.anst.		
3. Lån från Kommunen		
4. Lån från övriga kreditgivare		
5. Erhållna förskott		
6. Skulder till leverantörer	37 752,16	59 629,87
7. Övriga skulder		1 075,32
8. Resultatregleringar	21 303,36	21 303,36
PASSIVA TOTALT	6 218 473,66	6 165 411,82
Soliditet	70,3 %	70,8 %
Relativ skuldsättning	190,1 %	184,0 %
Ackumulerat överskott 1000 €	1 393,76	1 348,00

A. OMA PÄÄOMA

I Peruspääoma	2 979 421,00	2 979 421,00
II Liittymismaksurahasto		
III Arvonkorotusrahasto		
IV Muut omat rahastot		
V Edellisten tilikausien ylijäämä	1 348 029,20	1 325 455,63
VI Tilikauden ylijäämä	45 734,94	22 573,64

B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET

- 1 Poistoero
- 2 Vapaaehtoiset varaukset

C PAKOLLISET VARAUKSET

1. Eläkevaraukset
2. Muut pakolliset varaukset

D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT

1. Valtion toimeksiannot
- 2 Lahjoitusrahastojen pääomat
3. Muut toimeksiantojen pääomat

E VIERAS PÄÄOMA

I Pitkäaikainen

1. Joukkovelkakirjalainat		
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
3. Lainat Kunnalta		
4. Lainat muilta luotonantajilta		
5. Saadut ennakot		
6. Ostovelat		
7. Muut velat	1 786 233,00	1 755 953,00
8. Siirtovelat		

II Lyhytaikainen

1. Joukkovelkakirjalainat		
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
3. Lainat julkisyhteisöiltä		
4. Lainat muilta luotonantajilta		
5. Saadut ennakot		
6. Ostovelat	37 752,16	59 629,87
7. Muut velat		1 075,32
8. Siirtovelat	21 303,36	21 303,36

VASTATTAVAA YHTEENSÄ	6 218 473,66	6 165 411,82
-----------------------------	---------------------	---------------------

Vakavaraisuus	70,3 %	70,8 %
Suhteellinen velkaantuminen	190,1 %	184,0 %
Kumuloitu ylijäämä	1 393,76	1 348,00

Krs Vatten – Krs Vesi

Finansieringsanalys**2019****2018**

Affärsverkets egentliga verksamhets och investeringars

kassaflöde

Internt tillförda medel

Rörelseöverskott	69 582,15	46 121,22
Avskrivningar	318 065,00	313 436,00
Finansiella intäkter och kostnader	-23 847,21	-23 547,58
Extraordinära poster		
Övriga korrektivposter	363 799,94	336 009,64

Investeringar

Investeringar i anläggningstillgångar	-159 412,40	-168 359,56
Finansieringsandelar för investeringsutgifter		
Försäljningsinkomster av anläggningstillgångar	-159 412,40	-168 359,56
Nettokassaflöde för den egentliga verksamheten och investeringarna	204 387,54	167 650,08

Finansieringens kassaflöde

Förändringar av lånebeståndet

Ökning av långfristiga lån från kommunen		
Ökning av långfristiga lån från övriga		
Minskning av långfristiga lån från kommunen		
Minskning av långfristiga lån från övriga		

Förändring av eget kapital

Förändring av grundkapitalet		
Förändring av anslutningsavgifter		

Övriga förändringar av likviditeten

Förändringar av kortfristiga fordringar på staden	-242 597,98	-271 132,87
Förändringar av kortfristiga fordringar på övriga	30 883,47	39 877,41
Förändringar av kort- och långfristiga skulder till staden		
Förändringar av kort- och långfristiga skulder	7 326,97	63 605,38
Finansieringens kassaflöde	-204 387,54	-167 650,08

Förändring av kassamedel	0,00	0,00
--------------------------	------	------

Intern finansiering av investeringar %	228,2 %	199,6 %
--	---------	---------

Likviditet, kassadagar	583	135
Quick ratio	16,40	9,23
Current ratio	16,40	9,23

Krs Vatten – Krs Vesi

Rahoituslaskelma	2019	2018	
Liikelaitoksen varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta			
Tulorahoitus			
Liikeliijäämä	69 582,15	46 121,22	
Poistot ja arvonalentumiset	318 065,00	313 436,00	
Rahoitustuotot ja – kulut	-23 847,21	-23 547,58	
Satunnaiset erät			
Muut tulorahoituksen korjauserät		363 799,94	336 009,64
Investoinnit			
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-159 412,40	-168 359,56	
Rahoitusosuudet investointimenoihin			
Käyttöomaisuuden myyntitulot		-159 412,40	-168 359,56
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta	204 387,54	167 650,08	
Rahoitustoiminnan kassavirta			
Lainakannan muutokset			
Kunnalta saatujen pitkäaikaisten lainojen lisäys			
Muilta saatujen pitkäaikaisten lainojen lisäys			
Kunnalta saatujen pitkäaikaisten lainojen vähennys			
Muilta saatujen pitkäaikaisten lainojen vähennys			
Oman pääoman muutokset			
Peruspääoman muutos			
Liittymismaksujen muutos			
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Lyhytaikaisten saamisten muutokset kaupungilta	-242 597,98	-271 132,87	
Lyhytaikaisten saamisten muutokset muilta	30 883,47	39 877,41	
Lyhyt- ja pitkäaik. Velkojen muutos kaupungille			
Lyhyt- ja pitkäaik. Velkojen muutos	7 326,97	63 605,38	-167 650,08
Rahoitustoiminnan kassavirta	-204 387,54	-167 650,08	
Kassavarojen muutos		0,00	0,00
Investointien omarahoitus %	228,2 %	199,6 %	
Maksuvalmius, kassapäiviä	583	135	
Quick ratio	16,40	9,23	
Current ratio	16,40	9,23	

Använda bokföringsböcker

Dagbok

Inköpsreskontra

Huvudbok (balansbok)

Käytetyt kirjanpitokirjat

Päiväkirja

Ostoreskontra

Pääkirja (tasekirja)

Noter till resultaträkningen

Värdering och periodisering av anläggningstillgångar

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

Tuloslaskelman liite

Käyttöomaisuuden arvo ja jaksottaminen

Käyttöomaisuus on noteerattu hankinta-arvoon josta on vähennetty suunnitelmanmukaiset poistot. Poistot on laskettu vahvistetun poistosuunnitelman pohjalta (liite)

Grund för avskrivning enligt plan

Avskrivningsplan

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

OBS! Vattenverket övergick till linjär avskrivning 2003.

Avskrivningstiderna förkortades för 2013 sålunda att ledningsnätens avskrivningstid förkortades från 50 till 40 år

Suunnitelmanmukaiset poistot

Poistosuunnitelma

- Rakennelmat 40 vuotta
- Koneet, sähkölaitteet
 LVI sekä automatiikka 15 vuotta
- Johtoverkko 40 vuotta

HUOM! Vesilaitos siirtyi kirjanpidossaan lineaariseen poistojärjestelmän vuonna 2003.

Poistoajat lyhennettiin vuodelle 2013 siten että johtoverkkojen poisto-aika lyhennettiin 50 vuodesta 40 vuoteen.

Specifikation av bestående aktiva

Förändringar i anläggningstillgångar

Pysyvien vastaavien erittely

Käyttöomaisuuden muutokset

Konstruktioner – Rakennelmat

31/12/2018	1 014 921
Ökning – Lisäys	0
Minskning – Vähennys	36 459
31/12/2019	978 463

Inventarier – Irtaimisto

31/12/2018	377 401
Ökning – Lisäys	15 450
Minskning – Vähennys	42 419
31/12/2019	350 432

Ledningsnät – Verkosto

31/12/2018	3 858 294
Ökning – Lisäys	143 962
Minskning – Vähennys	236 707
31/12/2019	3 765 549

Övriga byggnader – Muut rakennukset

31/12/2018	87 938
Ökning – Lisäys	0
Minskning – Vähennys	2 480
31/12/2019	85 459

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.

Överskottet 45.734,94 euro för perioden har förts till det egna kapitalet.

Oman pääoman muutokset

Liittymismaksurahasto:

Kuntajaoston suosituksen 65/2004 mukaan palauttamiseen oikeuttavat liittymismaksut on kirjattu kohtaan "Muut Velat" pitkäaikaisen vieraan pääoman alle.

Kauden ylijäämä 45.734,94 euroa on siirretty omaan pääomaan.

Långfristigt främmande kapital som förfaller efter 5 år

För tillfället har Krs Vatten inte några externa lån

Pitkäaikainen vieras pääoma joka erääntyy 5 vuoden jälkeen

Tällä hetkellä Krs Vedellä ei ole ulkoisia lainoja.

Personal

Fem heltidsanställda, två deltidanställda

Henkilökunta

Viisi kokopäiväistä työntekijää, kaksi osa-aikaista työntekijää

Vattentjänstverket KRS Vatten

Verksamhetsberättelse för år 2019

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 2019 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.

Miljötilstånd för avloppsreningsverkets verksamhet beviljades 12.4.2006 och gällde till 31.5.2016¹. Ändring av miljötilståndet 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 159.412 € har utförts . Utbyggnad av ledningsnätet på nya områden. Anslutningsavgifterna har utgjort sammanlagt 24 300,00 €.

Nyckeltal

Nyckeltal 2019	2017	2018	2019
- anslutningar vatten, st	1 535	1 534	1 543
- pumpad vattenmängd, m ³	413 270	416 605	389 643
- förbrukad vattenmängd, m ³	342 389	353 525	324 352
läckage, %	17	15	17

¹ MSL423/10.4.2015 trädde ikraft 1.5.2015. Detta innebär att en skyldighet enligt ett beslut om miljötilstånd 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, följande gång år 2018.

	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>
- anslutningar avlopp, st	1 361	1 362	1 365
- avlopps-, dag- och dräneringsvattenmängd, m ³	364 484	313 370	363 821
- fakturerad avloppsvattenmängd, m ³	262 195	257 268	252 619
- dag- och dräneringsvatten, %	28	18	31
- torkat slam, ton	830	751	833

Vesihuoltolaitos KRS-Vesi

Vuoden 2019 toimintakertomus

toiminta

Liikelaitos KRS Vesi aloitti toimintansa 1.1.2002. Lautakunta vastaa strategisesta toiminnasta ja toimitusjohtaja sekä vesihuoltopäällikkö operatiivisesta toiminnasta. Henkilökuntaan kuuluu viisi kokopäiväistä ja kaksi osa-aikaista työntekijää.

Kaupunginvaltuusto on edellyttänyt, että peruspääoman korvaus vuonna 2019 on liikelaitoksen osalta 1 %. Peruspääoman ollessa 2 979 421 € korvaus tulee olemaan 25 794,21 €.

Talousvedelle asetetut laatuvaatimukset täyttyivät ja jätevedenkäsittely alitti lupaehtot.

Kaupunginhallitus on vahvistanut KRS Veden toiminta-alueen.

Jätevedenpuhdistamon ympäristölupa myönnettiin 12.4.2006 ja se oli voimassa 31.5.2016 saakka¹. Muutos ympäristölupaan saatu 4.1.2017
Puhdistamon tulee täyttää seuraavat vaatimukset:

	Pitoisuusarvo enintään mg/l	Puhdistusteho vähintään %
COD _{Cr} , O ₂	90	85
BOD _{7ATU} /O ₂	15	93
Fosfori, P	0,5	93

Typen puhdistustehon osalta tavoite on vähintään 50 %.

Investointeja suoritettiin 159.412 €:n edestä. Johtoverkosta laajennettiin uusilla alueilla. Liittymismaksut olivat yhteensä 24 300,00 €.

Tunnusluvut

Tunnusluvut 2019	2017	2018	2019
- liittymät, vesi, kpl	1 535	1 535	1 543
- pumpattu vesimäärä, m ³	413 270	416 605	389 643
- käytetty vesimäärä, m ³	342 389	353 525	324 352
- vuoto, %	17	15	17

¹ YSL423/10.4.2015 astui voimaan 1.5.2015. Tämä tarkoittaa sitä, että ennen tämän lain voimaantuloa annetussa ympäristölupapäätöksessä määrätty lupamääräysten tarkistamista koskeva velvoite raukeaa. Toiminnanharjoittajan ei ole tarpeen toimittaa tarkistamishakemusta lupaviranomaiselle, ellei valvontaviranomainen säännöllisessä valvonnassa toteaa, että luvan muuttamiselle on tarve ympäristönsuojelulain 89 § mukaan. Valvontaviranomaisen on säännöllisessä valvonnassa arvioitava tällaisen luvan 89 § mukainen muuttamisen tarve viimeistään vuoden kuluessa siitä ajankohdasta, jolloin luvan tarkistamista koskeva hakemus oli määrä jättää lupaviranomaiselle. ELY-keskus ottaa yhteyttä vuoden sisällä toukokuun 2016 lopusta lähtien. Valvonta suoritettu vuonna 2016, seuraavan kerran vuonna 2018.

	2017	2018	2019
- liittymät, viemäri, kpl	1 361	1 362	1 365
- jäte-, hule- ja kuivatusveden määrä, m ³	364 484	313 370	363 821
- laskutettu jätevesimäärä, m ³	262 195	257 268	252 619
- hule- ja kuivatusvesi, %	28	18	31
- kuivatettu liete, tonnia	830	751	833

INVESTERINGSFÖRTECKNING 2019

BYGGARBETEN

- Stadsdel 4, vattenförsörjning (Drottninggatan) Har byggts
- Skatan, vattenförsörjning 700000.- Har inte byggts
- Avlopp i Lappfjärd Skilt beslut, planering och byggande av område mellan Lappfjärdsvägen/Södra Lappfjärdsvägen och ån.

- Villagatan vattenförsörjning (vårdhem) Byggs vid behov
- Kallträsk vattentäkt, staket Markägarna
- Långrund, Tjockö, Vitsand vattenledning 3650 m, överförs till KRS-Vatten

PLANERING:

- Planeringen av avloppet i området kring Lappfjärd kyrka fortsätter vid behov
- Planering av avlopp i Tjock Inleds vid behov
- Miljötilståndsansökan för reningsverket MSL423/10.4.2015
Trädde i kraft 1.5.2016
- Korsbäck vattentag, kontrollprogram 2019 on kontroll Godkänt
- Bötom avloppsvattenavtal Under beredning
- HSH-Vatten utredning Under beredning

SANERINGAR:

- Stadsdel 15 brunnsanering 2020, 2021

OFÖRUTSEDDA ARBETEN

- Optiskt fiber, lågvattenreservoar och pumpstation Viola Byggs inte
- Rengöring av lågvattenreservoarerna, byte av bottenventiler, bakslagsventiler och ventiler Gjorts
- Korsbäck vattentag, provtagningskranar Installerats
- Reningsverk, Slam -och polymerpump Anskaffats
- Vattenläckage 4 st
- Läckage i tryckavlopp 1 st
- Långvik bidrag för vattenledning 2020
- Övriga oförutsedda projekt

INVESTOINTILISTAUS 2019

RAKENNUSTYÖT

- Kaupunginosa 4 vesihuolto (Kuningattarenkatu) Rakennettu
- Skata vesihuolto 700000.- Ei rakennettu
- Viemäreitä Lapväärtissä Eri päätös, Lapväärtintien /
Et. Lapväärtintie ja joen välinen alue suunnittelu ja rakentaminen
- Huvilakatu vesihuolto (hoivakoti) Rakennetaan tarvittaessa
- Korsbäck vedenottamo aita Maanomistajat
- Långgrund, Tjockö, Vitsand vesijohto 3650m siirtynyt KRS-Vedelle

SUUNNITTELU:

- Lapväärtin kirkonseudun viemäröinnin suunnittelua jatketaan tarvittaessa
- Tiukan viemäröinnin suunnittelu Aloitetaan tarvittaessa
- Ympäristölupahakemus puhdistamolle YSL423/10-4-2015
Voimaan 1.5.2016
- Korsbäck vedenottamo, tarkkailuohjelma 2019 ja tarkkailu Hyväksytty
- Karijoki jätevesisopimus Valmisteilla
- HSH-Vatten selvitys Valmisteilla

SANEERAUKSET:

- Kaup.osa 15 kaivosaneeraus 2020, 2021

ENNAKOIMATTOMAT TYÖT:

- Kuitukaapeli Alavesisäiliö ja pumppaamo Viola Ei rakenneta
- Alavesisäiliö altaiden pesu, pohjaventtiilien, takaiskuventtiilien
ja venttiilien vaihto Tehty
- Korsbäck vedenottamo näytteenottohanat Asennettu
- Puhdistamo Liete- ja Polymeeripumppu Hankittu
- Vesivuodot 4 kpl.
- Paineviemäri- vuodot 1 kpl.
- Långvik vesijohto avustus 2020
- Muut ennakoimattomat hankkeet.

Krs Vatten - Krs Vesi

Toteutuma 2019 - Tilinpäätös 2019

23

EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
00000001 Krs Vesi				
00000004 Rahoitus				
040000 Rahoitus				
0002 KÄYTTÖTALOUS				
0050 TALOUS				
4000 TOIMINTAKULUT				
4800 Muut toimintakulut				
4900 Muut toimintakulut				
4941 Luottotappio		-599,72	599,72	-100,0
4900 Muut toimintakulut		-599,72	599,72	-100,0
4800 Muut toimintakulut		-599,72	599,72	-100,0
4000 TOIMINTAKULUT		-599,72	599,72	-100,0
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	-599,72	599,72	-100,0
7000 Poistot ja arvonalentumiset				
7100 Suunnitelman mukaiset poist				
7140 Poistot kiint. rakenteista	-250 000		-250 000,00	
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-250 000		-250 000,00	
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-250 000		-250 000,00	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-250 000	-599,72	-249 400,28	0,2
00000001 Krs Vesi				
00000004 Rahoitus				
0002 KÄYTTÖTALOUS				
0050 TALOUS				
4000 TOIMINTAKULUT				
4800 Muut toimintakulut				
4900 Muut toimintakulut				
4941 Luottotappio		-599,72	599,72	-100,0
4900 Muut toimintakulut		-599,72	599,72	-100,0
4800 Muut toimintakulut		-599,72	599,72	-100,0
4000 TOIMINTAKULUT		-599,72	599,72	-100,0
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	-599,72	599,72	-100,0
7000 Poistot ja arvonalentumiset				
7100 Suunnitelman mukaiset poist				
7140 Poistot kiint. rakenteista	-250 000		-250 000,00	
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-250 000		-250 000,00	
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-250 000		-250 000,00	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-250 000	-599,72	-249 400,28	0,2
00000001 Krs Vesi				
00004910 Vesilaitoksen hallinto				
490010 Vesilaitoksen hallinto				
0002 KÄYTTÖTALOUS				
0050 TALOUS				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3001 Myyntituotot				
3010 Liiketoiminnan myyntituoto				
3001 Vesi- ja jätevesimaksut	350 000	351 257,57	-1 257,57	100,4
3060 Muut liiketoiminnan tuoto	12 000	20 202,23	-8 202,23	168,4
3010 Liiketoiminnan myyntituoto	362 000	371 459,80	-9 459,80	102,6
3130 Muut suoritteiden myyntitu				
3140 Muut myyntituotot		1 651,07	-1 651,07	-100,0
3130 Muut suoritteiden myyntitu		1 651,07	-1 651,07	-100,0
3001 Myyntituotot	362 000	373 110,87	-11 110,87	103,1
3400 Muut toimintatuotot				
3500 Muut toimintatuotot				
3530 Muut tuotot		3 346,77	-3 346,77	-100,0
3500 Muut toimintatuotot		3 346,77	-3 346,77	-100,0
3400 Muut toimintatuotot		3 346,77	-3 346,77	-100,0

Krs Vatten - Krs Vesi

Toteutuma 2019 - Tilinpäätös 2019

24

EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
3000 TOIMINTATUOTOT	362 000	376 457,64	-14 457,64	104,0
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki				
4011 Vakinaisten viranh.palka	-76 000	-44 694,66	-31 305,34	58,8
4013 Työsop.suht.palkat	-12 000	-19 225,72	7 225,72	160,2
4015 Erilliskorvaukset	-26 000	-19 658,73	-6 341,27	75,6
4019 Tunti ja urakkapalkat	-8 420	-12 286,42	3 866,42	145,9
4003 Maksetut palkat ja palkki	-122 420	-95 865,53	-26 554,47	78,3
4010 Henkilöstökorvaukset, hen				
4230 Sairausvakuutuskorvaukse	220	5 779,57	-5 559,57	2627,1
4010 Henkilöstökorvaukset, hen	220	5 779,57	-5 559,57	2627,1
4002 Palkat ja palkkiot	-122 200	-90 085,96	-32 114,04	73,7
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut				
4100 KuEL-maksut	-28 300	-26 749,03	-1 550,97	94,5
4101 Eläkekulut	-28 300	-26 749,03	-1 550,97	94,5
4150 Muut henkilösivukulut				
4150 Kansaneläke- ja sairausv	-7 900	-4 445,11	-3 454,89	56,3
4150 Muut henkilösivukulut	-7 900	-4 445,11	-3 454,89	56,3
4100 Henkilösivukulut	-36 200	-31 194,14	-5 005,86	86,2
4001 Henkilöstökulut	-158 400	-121 280,10	-37 119,90	76,6
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot				
4340 Toimisto- pankki- ja asian	-5 000	-12 002,15	7 002,15	240,0
4341 Atk-palveluiden ostot	-7 000	-7 636,77	636,77	109,1
4350 Painatukset ja ilmoitukse	-500		-500,00	
4360 Posti- ja telepalvelut	-3 500	-483,58	-3 016,42	13,8
4370 Vakuutukset	-1 500		-1 500,00	
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-300	-156,00	-144,00	52,0
4390 Raken. ja alueiden rak. ja	-2 000	-3 191,84	1 191,84	159,6
4391 Verkostot	-10 000	-4 635,12	-5 364,88	46,4
4400 Koneiden ja laitt. rak/ku	-20 000	-25 583,46	5 583,46	127,9
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-7 500	-4 117,08	-3 382,92	54,9
4422 Koulutus ja kulttuuripalve		-295,98	295,98	-100,0
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-2 000		-2 000,00	
4470 Muut palvelut	-3 000	-1 441,84	-1 558,16	48,1
4340 Muiden palvelujen ostot	-62 300	-59 543,82	-2 756,18	95,6
4300 Palvelujen ostot	-62 300	-59 543,82	-2 756,18	95,6
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana				
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-500		-500,00	
4510 Kirjallisuus	-200		-200,00	
4530 Vaatteisto	-3 800	-1 775,15	-2 024,85	46,7
4540 Lääkkeet ja hoitotarvikke	-700	-90,32	-609,68	12,9
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-200		-200,00	
4560 Poltto- ja voiteluaineet	-1 200	-371,15	-828,85	30,9
4572 Sähkö	-25 000	-27 474,49	2 474,49	109,9
4580 Kalusto	-7 000	-369,35	-6 630,65	5,3
4600 Muu materiaali	-1 000		-1 000,00	
4501 Ostot tilikauden aikana	-39 600	-30 080,46	-9 519,54	76,0
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-39 600	-30 080,46	-9 519,54	76,0
4800 Muut toimintakulut				
4801 Vuokrat				
4820 Rakennusten ja huoneistoj	-1 600		-1 600,00	
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-400		-400,00	

Krs Vatten - Krs Vesi

Toteutuma 2019 - Tilinpäätös 2019

25
EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
4801 Vuokrat	-2 000		-2 000,00	
4900 Muut toimintakulut				
4940 Muut kulut		29,57	-29,57	-100,0
4900 Muut toimintakulut		29,57	-29,57	-100,0
4800 Muut toimintakulut	-2 000	29,57	-2 029,57	-1,5
4000 TOIMINTAKULUT	-262 300	-210 874,81	-51 425,19	80,4
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	99 700	165 582,83	-65 882,83	166,1
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	99 700	165 582,83	-65 882,83	166,1
00000001 Krs Vesi				
00004910 Vesilaitoksen hallinto				
0002 KÄYTTÖTALOUS				
0050 TALOUS				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3001 Myyntituotot				
3010 Liiketoiminnan myyntituoto				
3001 Vesi- ja jätevesimaksut	350 000	351 257,57	-1 257,57	100,4
3060 Muut liiketoiminnan tuoto	12 000	20 202,23	-8 202,23	168,4
3010 Liiketoiminnan myyntituoto	362 000	371 459,80	-9 459,80	102,6
3130 Muut suoritteiden myyntitu				
3140 Muut myyntituotot		1 651,07	-1 651,07	-100,0
3130 Muut suoritteiden myyntitu		1 651,07	-1 651,07	-100,0
3001 Myyntituotot	362 000	373 110,87	-11 110,87	103,1
3400 Muut toimintatuotot				
3500 Muut toimintatuotot				
3530 Muut tuotot		3 346,77	-3 346,77	-100,0
3500 Muut toimintatuotot		3 346,77	-3 346,77	-100,0
3400 Muut toimintatuotot		3 346,77	-3 346,77	-100,0
3000 TOIMINTATUOTOT	362 000	376 457,64	-14 457,64	104,0
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki				
4011 Vakinaisten viranh.palka	-76 000	-44 694,66	-31 305,34	58,8
4013 Työsop.suht.palkat	-12 000	-19 225,72	7 225,72	160,2
4015 Erilliskorvaukset	-26 000	-19 658,73	-6 341,27	75,6
4019 Tunti ja urakkapalkat	-8 420	-12 286,42	3 866,42	145,9
4003 Maksetut palkat ja palkki	-122 420	-95 865,53	-26 554,47	78,3
4010 Henkilöstökorvaukset, hen				
4230 Sairausvakuutuskorvaukse	220	5 779,57	-5 559,57	2627,1
4010 Henkilöstökorvaukset, hen	220	5 779,57	-5 559,57	2627,1
4002 Palkat ja palkkiot	-122 200	-90 085,96	-32 114,04	73,7
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut				
4100 KuEL-maksut	-28 300	-26 749,03	-1 550,97	94,5
4101 Eläkekulut	-28 300	-26 749,03	-1 550,97	94,5
4150 Muut henkilösivukulut				
4150 Kansaneläke- ja sairausv	-7 900	-4 445,11	-3 454,89	56,3
4150 Muut henkilösivukulut	-7 900	-4 445,11	-3 454,89	56,3
4100 Henkilösivukulut	-36 200	-31 194,14	-5 005,86	86,2
4001 Henkilöstökulut	-158 400	-121 280,10	-37 119,90	76,6
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot				
4340 Toimisto- pankki- ja asian	-5 000	-12 002,15	7 002,15	240,0
4341 Atk-palveluiden ostot	-7 000	-7 636,77	636,77	109,1
4350 Painatukset ja ilmoitukse	-500		-500,00	
4360 Posti- ja telepalvelut	-3 500	-483,58	-3 016,42	13,8
4370 Vakuutukset	-1 500		-1 500,00	

Krs Vatten - Krs Vesi

Toteutuma 2019 - Tilinpäätös 2019

26
EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-300	-156,00	-144,00	52,0
4390 Raken. ja alueiden rak. ja	-2 000	-3 191,84	1 191,84	159,6
4391 Verkotot	-10 000	-4 635,12	-5 364,88	46,4
4400 Koneiden ja laitt. rak/ku	-20 000	-25 583,46	5 583,46	127,9
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-7 500	-4 117,08	-3 382,92	54,9
4422 Koulutus ja kulttuuripalve		-295,98	295,98	-100,0
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-2 000		-2 000,00	
4470 Muut palvelut	-3 000	-1 441,84	-1 558,16	48,1
4340 Muiden palvelujen ostot	-62 300	-59 543,82	-2 756,18	95,6
4300 Palvelujen ostot	-62 300	-59 543,82	-2 756,18	95,6
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana				
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-500		-500,00	
4510 Kirjallisuus	-200		-200,00	
4530 Vaatteisto	-3 800	-1 775,15	-2 024,85	46,7
4540 Lääkkeet ja hoitotarvikke	-700	-90,32	-609,68	12,9
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-200		-200,00	
4560 Poltto- ja voiteluaineet	-1 200	-371,15	-828,85	30,9
4572 Sähkö	-25 000	-27 474,49	2 474,49	109,9
4580 Kalusto	-7 000	-369,35	-6 630,65	5,3
4600 Muu materiaali	-1 000		-1 000,00	
4501 Ostot tilikauden aikana	-39 600	-30 080,46	-9 519,54	76,0
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-39 600	-30 080,46	-9 519,54	76,0
4800 Muut toimintakulut				
4801 Vuokrat				
4820 Rakennusten ja huoneistoj	-1 600		-1 600,00	
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-400		-400,00	
4801 Vuokrat	-2 000		-2 000,00	
4900 Muut toimintakulut				
4940 Muut kulut		29,57	-29,57	-100,0
4900 Muut toimintakulut		29,57	-29,57	-100,0
4800 Muut toimintakulut	-2 000	29,57	-2 029,57	-1,5
4000 TOIMINTAKULUT	-262 300	-210 874,81	-51 425,19	80,4
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	99 700	165 582,83	-65 882,83	166,1
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	99 700	165 582,83	-65 882,83	166,1
00000001 Krs Vesi				
00004920 Jätevesilaitos				
492010 Pumppuasemat				
0002 KÄYTTÖTALOUS				
0050 TALOUS				
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki				
4011 Vakinaisten viranh.palka	-21 700	-14 182,66	-7 517,34	65,4
4013 Työsop.suht.palkat	-20 000	-729,71	-19 270,29	3,6
4015 Erilliskorvaukset		-33,12	33,12	-100,0
4019 Tunti ja urakkapalkat	-5 000	-6 003,08	1 003,08	120,1
4003 Maksetut palkat ja palkki	-46 700	-20 948,57	-25 751,43	44,9
4010 Henkilöstökorvaukset, hen				
4230 Sairausvakuutuskorvaukse		69,37	-69,37	-100,0
4010 Henkilöstökorvaukset, hen		69,37	-69,37	-100,0
4002 Palkat ja palkkiot	-46 700	-20 879,20	-25 820,80	44,7
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut				
4100 KuEL-maksut	-12 800	-6 799,76	-6 000,24	53,1
4101 Eläkekulut	-12 800	-6 799,76	-6 000,24	53,1

Krs Vatten - Krs Vesi

Toteutuma- ja tilinpäätös 2019

27

EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
4150 Muut henkilösivukulut				
4150 Kansaneläke- ja sairausv	-3 600	-1 144,96	-2 455,04	31,8
4150 Muut henkilösivukulut	-3 600	-1 144,96	-2 455,04	31,8
4100 Henkilösivukulut	-16 400	-7 944,72	-8 455,28	48,4
4001 Henkilöstökulut	-63 100	-28 823,92	-34 276,08	45,7
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot				
4360 Posti- ja telepalvelut	-1 500	-213,16	-1 286,84	14,2
4370 Vakuutukset	-500		-500,00	
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-500		-500,00	
4390 Raken. ja alueiden rak. ja	-1 500	-1 054,00	-446,00	70,3
4391 Verkostot	14 000	-3 658,32	17 658,32	-26,1
4400 Koneiden ja laitt. rak/ku	-30 000	-6 198,70	-23 801,30	20,7
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-5 000	-3 298,21	-1 701,79	66,0
4470 Muut palvelut	-4 500		-4 500,00	
4340 Muiden palvelujen ostot	-29 500	-14 422,39	-15 077,61	48,9
4300 Palvelujen ostot	-29 500	-14 422,39	-15 077,61	48,9
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana				
4560 Poltto- ja voiteluaineet	-200	-134,16	-65,84	67,1
4572 Sähkö	-25 000	-34 831,34	9 831,34	139,3
4600 Muu materiaali	-500		-500,00	
4501 Ostot tilikauden aikana	-25 700	-34 965,50	9 265,50	136,1
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-25 700	-34 965,50	9 265,50	136,1
4800 Muut toimintakulut				
4801 Vuokrat				
4820 Rakennusten ja huoneistoj	-500		-500,00	
4801 Vuokrat	-500		-500,00	
4800 Muut toimintakulut	-500		-500,00	
4000 TOIMINTAKULUT	-118 800	-78 211,81	-40 588,19	65,8
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-118 800	-78 211,81	-40 588,19	65,8
7000 Poistot ja arvonalentumiset				
7100 Suunnitelman mukaiset poist				
7140 Poistot kiint. rakenteista		-318 065,00	318 065,00	-100,0
7100 Suunnitelman mukaiset poist		-318 065,00	318 065,00	-100,0
7000 Poistot ja arvonalentumiset		-318 065,00	318 065,00	-100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-118 800	-396 276,81	277 476,81	333,6
00000001 Krs Vesi				
00004920 Jätevesilaitos				
492020 Puhdistuslaitos				
0002 KÄYTTÖTALOUS				
0050 TALOUS				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3001 Myyntituotot				
3010 Liiketoiminnan myyntituoto				
3001 Vesi- ja jätevesimaksut	550 000	531 705,33	18 294,67	96,7
3060 Muut liiketoiminnan tuoto	28 000	31 230,70	-3 230,70	111,5
3010 Liiketoiminnan myyntituoto	578 000	562 936,03	15 063,97	97,4
3001 Myyntituotot	578 000	562 936,03	15 063,97	97,4
3000 TOIMINTATUOTOT	578 000	562 936,03	15 063,97	97,4
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki				
4013 Työsop. suht. palkat	-21 300	-29 099,33	7 799,33	136,6
4015 Erilliskorvaukset		-758,11	758,11	-100,0
4017 Vuosilomasijaiset	-5 000		-5 000,00	

Krs Vatten - Krs Vesi

Toteutuma- ja tilinpäätös 2019

28
EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
4019 Tunti ja urakkapalkat	-5 000	-6 283,34	1 283,34	125,7
4003 Maksetut palkat ja palkki	-31 300	-36 140,78	4 840,78	115,5
4010 Henkilöstökorvaukset, hen				
4230 Sairausvakuutuskorvaukse	200		200,00	
4010 Henkilöstökorvaukset, hen	200		200,00	
4002 Palkat ja palkkiot	-31 100	-36 140,78	5 040,78	116,2
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut				
4100 KuEL-maksut	-8 900	-8 840,03	-59,97	99,3
4101 Eläkekulut	-8 900	-8 840,03	-59,97	99,3
4150 Muut henkilösivukulut				
4150 Kansaneläke- ja sairausv	-2 500	-1 489,25	-1 010,75	59,6
4150 Muut henkilösivukulut	-2 500	-1 489,25	-1 010,75	59,6
4100 Henkilösivukulut	-11 400	-10 329,28	-1 070,72	90,6
4001 Henkilöstökulut	-42 500	-46 470,06	3 970,06	109,3
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot				
4340 Toimisto- pankki- ja asian	-10 000	-10 058,97	58,97	100,6
4341 Atk-palveluiden ostot	-5 000	-5 067,65	67,65	101,4
4350 Painatukset ja ilmoitukse	-200		-200,00	
4360 Posti- ja telepalvelut	-1 000	-134,48	-865,52	13,4
4370 Vakuutukset	-1 000		-1 000,00	
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-1 500	-148,46	-1 351,54	9,9
4390 Raken. ja alueiden rak. ja	-4 000	-1 827,90	-2 172,10	45,7
4391 Verkostot	-20 000	-1 852,00	-18 148,00	9,3
4400 Koneiden ja laitt. rak/ku	-30 000	-48 453,17	18 453,17	161,5
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-5 000	-1 099,81	-3 900,19	22,0
4422 Koulutus ja kulttuuripalve		-2 267,86	2 267,86	-100,0
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-1 000		-1 000,00	
4470 Muut palvelut	-70 000	-99 920,36	29 920,36	142,7
4340 Muiden palvelujen ostot	-148 700	-170 830,66	22 130,66	114,9
4300 Palvelujen ostot	-148 700	-170 830,66	22 130,66	114,9
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana				
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-300	-232,31	-67,69	77,4
4510 Kirjallisuus	-200		-200,00	
4530 Vaatteisto	-400	-1 179,03	779,03	294,8
4540 Lääkkeet ja hoitotarvikke	-300	-622,70	322,70	207,6
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-300	-197,91	-102,09	66,0
4560 Poltto- ja voiteluaineet	-200	-149,74	-50,26	74,9
4572 Sähkö	-42 000	-42 229,37	229,37	100,5
4580 Kalusto	-500	-100,81	-399,19	20,2
4600 Muu materiaali	-500	-47,59	-452,41	9,5
4501 Ostot tilikauden aikana	-44 700	-44 759,46	59,46	100,1
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-44 700	-44 759,46	59,46	100,1
4800 Muut toimintakulut				
4801 Vuokrat				
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-500		-500,00	
4801 Vuokrat	-500		-500,00	
4800 Muut toimintakulut	-500		-500,00	
4000 TOIMINTAKULUT	-236 400	-262 060,18	25 660,18	110,9
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	341 600	300 875,85	40 724,15	88,1
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	341 600	300 875,85	40 724,15	88,1

00000001 Krs Vesi

00004920 Jätevesilaitos

0002 KÄYTTÖTALOUS

0050 TALOUS

Krs Vatten - Krs Vesi

Toteutuma 2019 - Tilinpäätös 2019

29

EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
3000 TOIMINTATUOTOT				
3001 Myyntituotot				
3010 Liiketoiminnan myyntituoto				
3001 Vesi- ja jätevesimaksut	550 000	531 705,33	18 294,67	96,7
3060 Muut liiketoiminnan tuoto	28 000	31 230,70	-3 230,70	111,5
3010 Liiketoiminnan myyntituoto	578 000	562 936,03	15 063,97	97,4
3001 Myyntituotot	578 000	562 936,03	15 063,97	97,4
3000 TOIMINTATUOTOT	578 000	562 936,03	15 063,97	97,4
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki				
4011 Vakinaisten viranh.palka	-21 700	-14 182,66	-7 517,34	65,4
4013 Työsop.suht.palkat	-41 300	-29 829,04	-11 470,96	72,2
4015 Erilliskorvaukset		-791,23	791,23	-100,0
4017 Vuosilomasijaiset	-5 000		-5 000,00	
4019 Tunti ja urakkapalkat	-10 000	-12 286,42	2 286,42	122,9
4003 Maksetut palkat ja palkki	-78 000	-57 089,35	-20 910,65	73,2
4010 Henkilöstökorvaukset, hen				
4230 Sairausvakuutuskorvaukse	200	69,37	130,63	34,7
4010 Henkilöstökorvaukset, hen	200	69,37	130,63	34,7
4002 Palkat ja palkkiot	-77 800	-57 019,98	-20 780,02	73,3
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut				
4100 KuEL-maksut	-21 700	-15 639,79	-6 060,21	72,1
4101 Eläkekulut	-21 700	-15 639,79	-6 060,21	72,1
4150 Muut henkilösivukulut				
4150 Kansaneläke- ja sairausv	-6 100	-2 634,21	-3 465,79	43,2
4150 Muut henkilösivukulut	-6 100	-2 634,21	-3 465,79	43,2
4100 Henkilösivukulut	-27 800	-18 274,00	-9 526,00	65,7
4001 Henkilöstökulut	-105 600	-75 293,98	-30 306,02	71,3
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot				
4340 Toimisto- pankki- ja asian	-10 000	-10 058,97	58,97	100,6
4341 Atk-palveluiden ostot	-5 000	-5 067,65	67,65	101,4
4350 Painatukset ja ilmoitukse	-200		-200,00	
4360 Posti- ja telepalvelut	-2 500	-347,64	-2 152,36	13,9
4370 Vakuutukset	-1 500		-1 500,00	
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-2 000	-148,46	-1 851,54	7,4
4390 Raken. ja alueiden rak. ja	-5 500	-2 881,90	-2 618,10	52,4
4391 Verkostot	-6 000	-5 510,32	-489,68	91,8
4400 Koneiden ja laitt. rak/ku	-60 000	-54 651,87	-5 348,13	91,1
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-10 000	-4 398,02	-5 601,98	44,0
4422 Koulutus ja kulttuuripalve		-2 267,86	2 267,86	-100,0
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-1 000		-1 000,00	
4470 Muut palvelut	-74 500	-99 920,36	25 420,36	134,1
4340 Muiden palvelujen ostot	-178 200	-185 253,05	7 053,05	104,0
4300 Palvelujen ostot	-178 200	-185 253,05	7 053,05	104,0
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana				
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-300	-232,31	-67,69	77,4
4510 Kirjallisuus	-200		-200,00	
4530 Vaatteisto	-400	-1 179,03	779,03	294,8
4540 Lääkkeet ja hoitotarvikke	-300	-622,70	322,70	207,6
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-300	-197,91	-102,09	66,0
4560 Poltto- ja voiteluaineet	-400	-283,90	-116,10	71,0
4572 Sähkö	-67 000	-77 060,71	10 060,71	115,0

Krs Vatten - Krs Vesi

Toteutuma 2019 - Tilinpäätös 2019

30
EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
4580 Kalusto	-500	-100,81	-399,19	20,2
4600 Muu materiaali	-1 000	-47,59	-952,41	4,8
4501 Ostot tilikauden aikana	-70 400	-79 724,96	9 324,96	113,2
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-70 400	-79 724,96	9 324,96	113,2
4800 Muut toimintakulut				
4801 Vuokrat				
4820 Rakennusten ja huoneistoj	-500		-500,00	
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-500		-500,00	
4801 Vuokrat	-1 000		-1 000,00	
4800 Muut toimintakulut	-1 000		-1 000,00	
4000 TOIMINTAKULUT	-355 200	-340 271,99	-14 928,01	95,8
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	222 800	222 664,04	135,96	99,9
7000 Poistot ja arvonalentumiset				
7100 Suunnitelman mukaiset poist				
7140 Poistot kiint. rakenteista		-318 065,00	318 065,00	-100,0
7100 Suunnitelman mukaiset poist		-318 065,00	318 065,00	-100,0
7000 Poistot ja arvonalentumiset		-318 065,00	318 065,00	-100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	222 800	-95 400,96	318 200,96	-42,8
00000001 Krs Vesi				
0002 KÄYTTÖTALOUS				
0050 TALOUS				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3001 Myyntituotot				
3010 Liiketoiminnan myyntituoto				
3001 Vesi- ja jätevesimaksut	900 000	882 962,90	17 037,10	98,1
3060 Muut liiketoiminnan tuoto	40 000	51 432,93	-11 432,93	128,6
3010 Liiketoiminnan myyntituoto	940 000	934 395,83	5 604,17	99,4
3130 Muut suoritteiden myyntitu				
3140 Muut myyntituotot		1 651,07	-1 651,07	-100,0
3130 Muut suoritteiden myyntitu		1 651,07	-1 651,07	-100,0
3001 Myyntituotot	940 000	936 046,90	3 953,10	99,6
3400 Muut toimintatuotot				
3500 Muut toimintatuotot				
3530 Muut tuotot		3 346,77	-3 346,77	-100,0
3500 Muut toimintatuotot		3 346,77	-3 346,77	-100,0
3400 Muut toimintatuotot		3 346,77	-3 346,77	-100,0
3000 TOIMINTATUOTOT	940 000	939 393,67	606,33	99,9
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki				
4011 Vakinaisten viranh.palka	-97 700	-58 877,32	-38 822,68	60,3
4013 Työsop.suht.palkat	-53 300	-49 054,76	-4 245,24	92,0
4015 Erilliskorvaukset	-26 000	-20 449,96	-5 550,04	78,7
4017 Vuosilomasijaiset	-5 000		-5 000,00	
4019 Tunti ja urakkapalkat	-18 420	-24 572,84	6 152,84	133,4
4003 Maksetut palkat ja palkki	-200 420	-152 954,88	-47 465,12	76,3
4010 Henkilöstökorvaukset, hen				
4230 Sairausvakuutuskorvaukse	420	5 848,94	-5 428,94	1392,6
4010 Henkilöstökorvaukset, hen	420	5 848,94	-5 428,94	1392,6
4002 Palkat ja palkkiot	-200 000	-147 105,94	-52 894,06	73,6
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut				
4100 KuEL-maksut	-50 000	-42 388,82	-7 611,18	84,8
4101 Eläkekulut	-50 000	-42 388,82	-7 611,18	84,8
4150 Muut henkilösivukulut				
4150 Kansaneläke- ja sairausv	-14 000	-7 079,32	-6 920,68	50,6

Krs Vatten - Krs Vesi

Toteutuma 2019 - Tilinpäätös 2019

31
EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
4150 Muut henkilösivukulut	-14 000	-7 079,32	-6 920,68	50,6
4100 Henkilösivukulut	-64 000	-49 468,14	-14 531,86	77,3
4001 Henkilöstökulut	-264 000	-196 574,08	-67 425,92	74,5
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot				
4340 Toimisto- pankki- ja asian	-15 000	-22 061,12	7 061,12	147,1
4341 Atk-palveluiden ostot	-12 000	-12 704,42	704,42	105,9
4350 Painatukset ja ilmoitukse	-700		-700,00	
4360 Posti- ja telepalvelut	-6 000	-831,22	-5 168,78	13,9
4370 Vakuutukset	-3 000		-3 000,00	
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-2 300	-304,46	-1 995,54	13,2
4390 Raken. ja alueiden rak. ja	-7 500	-6 073,74	-1 426,26	81,0
4391 Verkostot	-16 000	-10 145,44	-5 854,56	63,4
4400 Koneiden ja laitt. rak/ku	-80 000	-80 235,33	235,33	100,3
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-17 500	-8 515,10	-8 984,90	48,7
4422 Koulutus ja kulttuuripalve		-2 563,84	2 563,84	-100,0
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-3 000		-3 000,00	
4470 Muut palvelut	-77 500	-101 362,20	23 862,20	130,8
4340 Muiden palvelujen ostot	-240 500	-244 796,87	4 296,87	101,8
4300 Palvelujen ostot	-240 500	-244 796,87	4 296,87	101,8
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana				
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-800	-232,31	-567,69	29,0
4510 Kirjallisuus	-400		-400,00	
4530 Vaatteisto	-4 200	-2 954,18	-1 245,82	70,3
4540 Lääkkeet ja hoitotarvikke	-1 000	-713,02	-286,98	71,3
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-500	-197,91	-302,09	39,6
4560 Poltto- ja voiteluaineet	-1 600	-655,05	-944,95	40,9
4572 Sähkö	-92 000	-104 535,20	12 535,20	113,6
4580 Kalusto	-7 500	-470,16	-7 029,84	6,3
4600 Muu materiaali	-2 000	-47,59	-1 952,41	2,4
4501 Ostot tilikauden aikana	-110 000	-109 805,42	-194,58	99,8
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-110 000	-109 805,42	-194,58	99,8
4800 Muut toimintakulut				
4801 Vuokrat				
4820 Rakennusten ja huoneistoj	-2 100		-2 100,00	
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-900		-900,00	
4801 Vuokrat	-3 000		-3 000,00	
4900 Muut toimintakulut				
4940 Muut kulut		29,57	-29,57	-100,0
4941 Luottotappio		-599,72	599,72	-100,0
4900 Muut toimintakulut		-570,15	570,15	-100,0
4800 Muut toimintakulut	-3 000	-570,15	-2 429,85	19,0
4000 TOIMINTAKULUT	-617 500	-551 746,52	-65 753,48	89,4
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	322 500	387 647,15	-65 147,15	120,2
7000 Poistot ja arvonalentumiset				
7100 Suunnitelman mukaiset poist				
7140 Poistot kiint. rakenteista	-250 000	-318 065,00	68 065,00	127,2
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-250 000	-318 065,00	68 065,00	127,2
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-250 000	-318 065,00	68 065,00	127,2
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	72 500	69 582,15	2 917,85	96,0

Krs Vatten - Krs Vesi

Toteutuma 2019 - Tilinpäätös 2019

32

EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
00000001 Krs Vesi				
00000090 Vesilaitoksen investoinnit				
00000900 Vesilaitoksen investoinnit				
999100 Jakeluverkostot				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9001 OMA RAKENTAMINEN				
9000 Inv/Palkat		-8 209,05	8 209,05	-100,0
9010 Inv/Muut henkilöstömenot		-26 504,16	26 504,16	-100,0
9020 Inv/Tarvikeet, oma rakentam		-21 831,26	21 831,26	-100,0
9021 Inv/Palvelukset, oma rakent		-15 086,76	15 086,76	-100,0
9022 Inv/Muut menot, oma rakenta		-186,14	186,14	-100,0
9001 OMA RAKENTAMINEN		-71 817,37	71 817,37	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT				
9040 Inv/Rakennuttaminen		-2 400,00	2 400,00	-100,0
9049 Inv/Muut menot	-500 000	-69 745,03	-430 254,97	13,9
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-500 000	-72 145,03	-427 854,97	14,4
9000 INVESTOINTIMENOT	-500 000	-143 962,40	-356 037,60	28,8
9080 INVESTOINNIT NETTO	-500 000	-143 962,40	-356 037,60	28,8
00000001 Krs Vesi				
00000090 Vesilaitoksen investoinnit				
00000900 Vesilaitoksen investoinnit				
999150 Ennakoimattomat työt				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9001 OMA RAKENTAMINEN				
9022 Inv/Muut menot, oma rakenta		-6 180,00	6 180,00	-100,0
9001 OMA RAKENTAMINEN		-6 180,00	6 180,00	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT				
9049 Inv/Muut menot		-9 270,00	9 270,00	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT		-9 270,00	9 270,00	-100,0
9000 INVESTOINTIMENOT		-15 450,00	15 450,00	-100,0
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	-15 450,00	15 450,00	-100,0
00000001 Krs Vesi				
00000090 Vesilaitoksen investoinnit				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9001 OMA RAKENTAMINEN				
9000 Inv/Palkat		-8 209,05	8 209,05	-100,0
9010 Inv/Muut henkilöstömenot		-26 504,16	26 504,16	-100,0
9020 Inv/Tarvikeet, oma rakentam		-21 831,26	21 831,26	-100,0
9021 Inv/Palvelukset, oma rakent		-15 086,76	15 086,76	-100,0
9022 Inv/Muut menot, oma rakenta		-6 366,14	6 366,14	-100,0
9001 OMA RAKENTAMINEN		-77 997,37	77 997,37	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT				
9040 Inv/Rakennuttaminen		-2 400,00	2 400,00	-100,0
9049 Inv/Muut menot	-500 000	-79 015,03	-420 984,97	15,8
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-500 000	-81 415,03	-418 584,97	16,3
9000 INVESTOINTIMENOT	-500 000	-159 412,40	-340 587,60	31,9
9080 INVESTOINNIT NETTO	-500 000	-159 412,40	-340 587,60	31,9
00000001 Krs Vesi				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9001 OMA RAKENTAMINEN				
9000 Inv/Palkat		-8 209,05	8 209,05	-100,0
9010 Inv/Muut henkilöstömenot		-26 504,16	26 504,16	-100,0
9020 Inv/Tarvikeet, oma rakentam		-21 831,26	21 831,26	-100,0

Krs Vatten - Krs Vesi

Toteutuma- ja tilinlasku
Borsin tilinpäätös 2019

33

EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
9021 Inv/Palvelukset, oma rakent		-15 086,76	15 086,76	-100,0
9022 Inv/Muut menot, oma rakenta		-6 366,14	6 366,14	-100,0
9001 OMA RAKENTAMINEN		-77 997,37	77 997,37	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT				
9040 Inv/Rakennuttaminen		-2 400,00	2 400,00	-100,0
9049 Inv/Muut menot	-500 000	-79 015,03	-420 984,97	15,8
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-500 000	-81 415,03	-418 584,97	16,3
9000 INVESTOINTIMENOT	-500 000	-159 412,40	-340 587,60	31,9
9080 INVESTOINNIT NETTO	-500 000	-159 412,40	-340 587,60	31,9

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilivuosi 2019 00-12	Ed. vuosi 2018 00-12
0001 TASE		
1000 VASTAAVAA		
1001 PYSYVÄT VASTAAVAT		
1100 Aineelliset hyödykkeet		
1110 Rakennukset		
1120 Tehdas- ja tuotantorakennukset	84.752,02	87.232,02
1123 Muut rakennukset	706,15	706,15
1110 Rakennukset	85.458,17	87.938,17
1130 Kiinteät rakenteet ja laitteet		
1130 Maa- ja vesirakenteet	7.939,27	7.939,27
1140 Johtoverkostot ja laitteet	4.741.756,70	4.855.510,38
1150 Muut kiinteät rakenteet ja lai	9.765,60	9.765,60
1130 Kiinteät rakenteet ja laitteet	4.759.461,57	4.873.215,25
1160 Koneet ja kalusto		
1170 Muut koneet ja kalusto	334.982,40	377.401,40
1160 Koneet ja kalusto	334.982,40	377.401,40
1100 Aineelliset hyödykkeet	5.179.902,14	5.338.554,82
1200 Sijoitukset		
1240 Muut saamiset		
1246 Muut saamiset muilta	69.982,46	69.982,46
1240 Muut saamiset	69.982,46	69.982,46
1200 Sijoitukset	69.982,46	69.982,46
1001 PYSYVÄT VASTAAVAT	5.249.884,60	5.408.537,28
1500 VAIHTUVAT VASTAAVAT		
1600 Saamiset		
1720 Lyhytaikaiset saamiset		
1721 Myyntisaamiset		
1740 Vesilaskut	390.407,02	429.019,73
17402 Muut myyntisaamiset	14.167,02	6.662,61
17403 Liittymismaksut	28.288,72	26.440,00
17499 Myyntireskontran selvittelyt	-1.623,88	
1721 Myyntisaamiset	431.238,88	462.122,34
1720 Lyhytaikaiset saamiset	431.238,88	462.122,34
1600 Saamiset	431.238,88	462.122,34
1900 Rahat ja pankkisaamiset		
1990 Vesilaitoksen yhdystili	537.350,18	294.752,20
1900 Rahat ja pankkisaamiset	537.350,18	294.752,20
1500 VAIHTUVAT VASTAAVAT	968.589,06	756.874,54
1000 VASTAAVAA	6.218.473,66	6.165.411,82

Tilivuosi	Ed. vuosi
2019 00-12	2018 00-12

2000 VASTATTAVAA

2001 OMA PÄÄOMA		
2002 Peruspääoma		
2000 Peruspääoma	2.979.421,00	2.979.421,00
2002 Peruspääoma	2.979.421,00	2.979.421,00
2040 Edellisten tilikausien yli/alijä		
2040 Edellisen tiikauden yli-/alijää	1.348.029,20	1.325.455,63
2040 Edellisten tilikausien yli/alijä	1.348.029,20	1.325.455,63
2050 Tilikauden yli-/alijäämä		
2050 Tilikauden yli-/alijäämä	45.734,94	22.573,64
2050 Tilikauden yli-/alijäämä	45.734,94	22.573,64
2001 OMA PÄÄOMA	4.373.185,14	4.327.450,27
2400 VIERAS PÄÄOMA		
2401 Pitkäaikainen		
2460 Muut velat		
2469 Liittymismaksut ja muut velat	1.786.233,00	1.755.953,00
2460 Muut velat	1.786.233,00	1.755.953,00
2401 Pitkäaikainen	1.786.233,00	1.755.953,00
2500 Lyhytaikainen		
2545 Ostovelat		
2545 Ostovelat tytäryhteisöille (1.	37.752,16	59.629,87
2545 Ostovelat	37.752,16	59.629,87
2550 Muut velat		
2551 Muut velat		1.075,32
2550 Muut velat		1.075,32
2570 Siirtovelat		
2580 Lomapalkkajaksotus		
2580 Lomapalkkajaksotus	21.303,36	21.303,36
2580 Lomapalkkajaksotus	21.303,36	21.303,36
2570 Siirtovelat	21.303,36	21.303,36
2500 Lyhytaikainen	59.055,52	82.008,55
2400 VIERAS PÄÄOMA	1.845.288,52	1.837.961,55
2000 VASTATTAVAA	6.218.473,66	6.165.411,82

Kristinestad 23.3.2020
Kristiinankaupunki 23.3.2020



Niklas Brandt
Direktörens ersättare



Mats Ingves



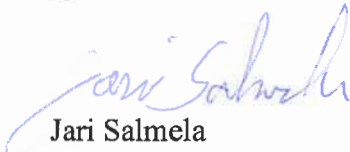
Michael Holmlund



Eva Lillmang



Helena Patoranta



Jari Salmela

Jessica Bårdsnes



Mikael Hoxell

Peter Nygård (frånvarande)



Katja Svens